

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2011

aruandeaasta lõpp: 31.12.2011

ärinimi: Osaühing ALBION MOTORS

registrikood: 10160868

tänava/talu nimi, Kerese 40F

maja ja korteri number:

linn: Narva linn

maakond: Ida-Viru maakond

postsihtnumber: 21003

telefon: +372 5267179, +372 5093861, +372 3571743

faks: +372 3571746

e-posti aadress: aleksandr.kozaev@albionmotors.ee

veebilehe aadress: www.albionmotors.ee

Sisukord

Tegevusaruanne	3
Raamatupidamise aastaaruanne	4
Bilanss	4
Kasumiaruanne	5
Rahavoogude aruanne	6
Omakapitali muutuste aruanne	7
Raamatupidamise aastaaruande lisad	8
Lisa 1 Arvestuspõhimõtted	8
Lisa 2 Raha	9
Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed	9
Lisa 4 Võlad ja ettemaksed	9
Lisa 5 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	10
Lisa 6 Varud	10
Lisa 7 Materiaalne põhivara	11
Lisa 8 Eraldised	11
Lisa 9 Müügitulu	12
Lisa 10 Tööjõukulud	12
Lisa 11 Finantstulud ja -kulud	12
Lisa 12 Tulumaks	12
Lisa 13 Seotud osapooled	13

Tegevusaruanne

Ettevõtte peamised tegevusvaldkonnad, toote- ja teenuste grupid

OÜ Albion Motors tegeles 31.12.2011.a lõppenud majandusaastal mootorsõidukite müügi, hoolduse ja remondiga.

Olulisemaid aruandeaasta jooksul toimunud ning lähitulevikus planeeritavaid investeeringuid

Materiaalsesse ja immateriaalsesse põhivarasse investeeris OÜ Albion Motors 2011.aasta jooksul 16530 euro.

2011.aasta jooksul soetas OU Albion Motors kinnisvara. Nimetatud kinnisvara soetusmaksumus moodustas 62600 eurot.

Töötajate arv, tööjõukulud ja juhatuse tasud ning soodustused

OÜ Albion Motors juhatuse koosseis koosneb kahest liikmest. 2011.aastal tegutsesid kaks juhatuse liiget sai tasu

Olulisemaid aruandeaasta jooksul toimunud sündmused

Tulemuseks firmas jäi 2 omaniku.

OÜ Albion Motors tegevust finantseeritakse jätkuvalt pangalaenude.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	16 264	31 812	2
Nõuded ja ettemaksed	54 926	28 816	3
Varud	449 917	299 540	6
Kokku käibevara	521 107	360 168	
Põhivara			
Kinnisvarainvesteeringud	219 184	156 584	
Materiaalne põhivara	831 465	855 331	7
Kokku põhivara	1 050 649	1 011 915	
Kokku varad	1 571 756	1 372 083	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Laenukohustused	121 408	147 766	
Võlad ja ettemaksed	91 954	239 884	4
Eraldised	7 774	7 123	8
Kokku lühiajalised kohustused	221 136	394 773	
Pikaajalised kohustused			
Laenukohustused	724 134	413 720	
Kokku pikaajalised kohustused	724 134	413 720	
Kokku kohustused	945 270	808 493	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	25 437	25 437	
Kohustuslik reservkapital	2 556	2 556	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	515 206	479 690	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	83 287	55 907	
Kokku omakapital	626 486	563 590	
Kokku kohustused ja omakapital	1 571 756	1 372 083	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2011	2010	Lisa nr
Müügitulu	1 766 887	892 251	9
Muud äritulud	972	128 569	
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-1 323 886	-674 560	
Mitmesugused tegevuskulud	-134 263	-95 080	
Tööjõukulud	-162 093	-141 912	10
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-40 396	-31 901	
Muud ärikulud	0	-55	
Ärikasum (kahjum)	107 221	77 312	
Finantstulud ja -kulud	-18 514	-17 329	11
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	88 707	59 983	
Tulumaks	-5 420	-4 077	12
Aruandeaasta kasum (kahjum)	83 287	55 906	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2011	2010	Lisa nr
Rahavood äritegevusest			
Ärikasum (kahjum)	107 221	77 312	
Korrigeerimised			
Põhivara kulum ja väärtuse langus	40 396	31 901	
Kokku korrigeerimised	40 396	31 901	
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-26 111	689 399	
Varude muutus	-150 377	-137 448	
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	136 778	81 006	
Kokku rahavood äritegevusest	107 907	742 170	
Rahavood investeerimistegevusest			
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel	-16 530	-607 191	
Tasutud kinnisvarainvesteeringute soetamisel	-62 600	0	
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-79 130	-607 191	
Rahavood finantseerimistegevusest			
Saadud laenud	0	-84 118	
Makstud intressid	-21 317	-21 586	
Makstud dividendid	-20 391	-15 339	
Makstud ettevõtte tulumaks	-5 420	-4 077	
Muud laekumised finantseerimistegevusest	2 803	4 256	
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-44 325	-120 864	
Kokku rahavood	-15 548	14 115	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	31 812	17 697	2
Raha ja raha ekvivalentide muutus	-15 548	14 115	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	16 264	31 812	2

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

				Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2009	25 437	2 556	495 030	523 023
Aruandeaasta kasum (kahjum)			55 907	55 907
Makstud dividendid			-15 340	-15 340
31.12.2010	25 437	2 556	535 597	563 590
Aruandeaasta kasum (kahjum)			83 287	83 287
Makstud dividendid			-20 391	-20 391
31.12.2011	25 437	2 556	598 493	626 486

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

OÜ Albion Motors 31.12.2011.aastal lõppenud majandusaasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti hea raamatupidamistavaga. Eesti hea raamatupidamistava on rahvusvaheliselt tunnustatud arvestuse ja aruandluse põhimõtetele tuginev raamatupidamistava, mille põhinõuded kehtestatakse raamatupidamise seadusega ning mida täiendavad vastavalt raamatupidamise seaduse § 32 lõikele 1 väljaantavad Raamatupidamise Toimkonna juhendid.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud Eesti (täis)euros.

Välisvaluutas fikseeritud tehingud

Välisvaluutas fikseeritud tehingute kajastamisel on aluseks võetud tehingu toimumise päeval ametlikult kehtinud Eesti Panga valuutakursid.

Välisvaluutas fikseeritud monetaarsed varad ja kohustused on bilansipäeva seisuga ümber hinnatud Eesti kroonidesse bilansipäeval ametlikult kehtinud Eesti Panga valuutakursside alusel. Välisvaluutatehingutest saadud kasumid ja kahjumid on kasumiaruandes kajastatud periooditulu ja -kuluna.

Finantsvarad ja -kohustused

Finantsvara on vara, mis on:

(a) raha;

(b) lepinguline õigus saada teiselt osapoolelt raha või muid finantsvarasid (nt nõuded ostjate vastu);

Finantskohustus on lepinguline kohustus:

(a) tasuda teisele osapoolle raha või muid finantsvarasid (nt kohustus tarnijate ees); või

Finantsvarad ja finantskohustused võetakse algselt arvele nende soetusmaksumuses, milleks on antud finantsvara või -kohustuse eest makstava või saadava tasu õiglane väärtus. Algne soetusmaksumus sisaldab kõiki finantsvara või -kohustuse soetamisega otseselt kaasnevaid tehingukulutusi.

Finantskohustused kajastatakse bilansis korrigeeritud soetusmaksumuses.

Finantsvarad eemaldatakse bilansist siis, kui ettevõtte kaotab õiguse finantsvarast tulenevatele rahavoogudele või ta annab kolmandale osapoolle üle enamiku finantsvaraga seotud riskidest ja hüvedest.

Finantskohustus eemaldatakse bilansist siis, kui see on rahuldatud, lõpetatud või aegunud.

Nõuded ostjate vastu

Nõuetena ostjate vastu kajastatakse ettevõtte tavapärase äritegevuse käigus tekkinud lühiajalisi nõudeid.

Nõuded on bilansis hinnatud lähtuvalt tõenäoliselt laekuvatest summadest. Nõuete hindamisel on vaadatud iga nõuet eraldi, arvestades teadaolevat informatsiooni kliendi maksevõime kohta. Ebatõenäoliselt laekuvad nõuded on bilansis alla hinnatud tõenäoliselt laekuva summani.

Materiaalne põhivara

Materiaalseks põhivaraks loetakse varasid maksumusega alates 385 eurost ja kasuliku tööeaga üle ühe aasta. Varasid, mille kasulik tööiga on üle 1 aasta, kuid mille soetusmaksumus on alla 385 eurot, kajastatakse kuni kasutuselevõtmiseni väheväärtusliku inventarina (varudena) ja vara kasutuselevõtmise hetkel kantakse 100%-liselt kulusse. Kuludesse kantud väheväärtuslike inventaride üle peetakse arvestust bilansiväliselt.

Materiaalne põhivara võetakse algselt arvele selle soetusmaksumuses, mis koosneb ostuhinnast (k.a tollimaks ja muud mittetagastatavad maksud) ja otseselt soetamisega seotud kulutustest, mis on vajalikud vara viimiseks tema tööseisundisse ja -asukohta.

Materiaalset põhivara kajastatakse bilansis selle soetusmaksumuses, millest on maha arvatud akumulieeritud kulum ja võimalikud väärtuse langusest tulenevad allahindlused.

Amortisatsiooni arvestamisel kasutatakse lineaarset meetodit. Amortisatsiooninorm määratakse igale põhivara objektile eraldi sõltuvalt selle kasulikust tööeast.

Amortisatsiooninormid aastast on põhivara gruppidele järgmised:

Ehitised ja rajatised 2-10%

Masinad ja seadmed 6-20%

Muu põhivara 15-25%

Maa ei amortiseeru.

Eraldised ja tingimuslikud kohustused

Bilansis kajastatakse eraldisena aruandeperioodil või eelnevatel perioodidel tekkinud ettevõtte kohustusi, millel on seaduslik või lepinguline alus, mis nõuab varast loobumist ja mille maksumust saab usaldusväärselt määrata, kuid mille lõplik maksumus või maksetähtaeg ei ole kindlalt fikseeritud. Eraldiste hindamisel on lähtutud juhatuse hinnangutest, kogemustest ja vajadusel ka sõltumatute ekspertide hinnangutest.

OÜ Albion Motors bilansis lühiajalise eraldisena kajastatud puhkusekohustuste reserv.

Kohustuslik reservkapital

Vastavalt Eesti Vabariigi äriseadustikule teeb ettevõtte iga aasta puhaskasumist vähemalt 5%-lise eraldise kohustuslikku reservkapitali kuni reservkapital moodustab vähemalt 10% ettevõtte osakapitalist.

Tulude arvestus

Kaupade müügist tulenevat tulu kajastatakse siis, kui kõik olulised omandiga seotud riskid on läinud üle ostjale ning müügitulu ja

tehinguga seotud kulu on usaldusväärselt määratav ning tehingust saadava tasu laekumine on tõenäoline. Tulu teenuste müügist kajastatakse teenuse osutamisel.

Tulu teenuste müügist kajastatakse teenuse osutamisel.

Rahavoogude aruanne

Rahavoogude aruandes kajastatakse raamatupidamiskohustuslase aruandeperioodi laekumisi ja väljamakseid, rühmitatuna vastavalt nende eesmärgile äritegevuse, investeerimistegevuse ja finantseerimistegevuse rahavoogudeks.

Äritegevuse rahavoogude kajastamisel on kasutatud kaudmeetodit. Investeerimis- ja finantseerimistegevusest tulenevaid rahavoogusid on kajastatud otsemeetodil.

Raha ja selle ekvivalentidena kajastatakse rahavoogude aruandes kassas olevat sularaha, arvelduskontode jääke (va. arvelduskrediit) ning lühiajalisi (üldjuhul kuni 3 kuud) kõrge likviidsusega investeeringuid, mida on võimalik konverteerida teadaoleva summa raha vastu ning millel puudub oluline turuväärtuse muutuse risk (näiteks lühiajalised deposiidid ja osalused rahaturufondides)

Bilansipäevajärgsed sündmused

Raamatupidamise aastaaruandes kajastuvad olulised vara ja kohustuste hindamist mõjutavad asjaolud, mis ilmsid bilansi kuupäeva ja aruande koostamispäeva vahemikul, kuid on seotud aruandeperioodil või varasematel perioodidel toimunud tehingutega.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Arvelduskontod	16 264	31 812
Kokku raha	16 264	31 812

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Nõuded ostjate vastu	54 926	28 732
Muud pikaajalised nõuded		
Kokku nõuded ja ettemaksed	54 926	28 732

Lisa 4 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010	Lisa nr
Võlad tarnijatele	53 441	44 926	
Võlad töövõtjatele	14 651	12 146	
Maksuvõlad	9 421	11 212	5
Muud võlad	14 441	171 599	
Kokku võlad ja ettemaksed	91 954	239 883	

Lisa 5 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
	Maksuvõlg	Maksuvõlg
Ettevõtte tulumaks	531	340
Käibemaks	3 138	6 608
Üksikisiku tulumaks	1 365	964
Sotsiaalmaks	3 776	2 921
Kohustuslik kogumispension	134	51
Töötuskindlustusmaksed	477	328
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	9 421	11 212

Lisa 6 Varud

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Müügiks ostetud kaubad	449 917	299 540
Kokku varud	449 917	299 540

Lisa 7 Materiaalne põhivara

(eurodes)

	Maa	Ehitised	Muud masinad ja seadmed	Masinad ja seadmed	Muu materiaalne põhivara	Kokku
31.12.2009						
Soetusmaksumus	23 177	426 328	119 223	119 223	1 853	570 581
Akumuleeritud kulum		-35 209	-98 192	-98 192	-556	-133 957
Jääkmaksumus	23 177	391 119	21 031	21 031	1 297	436 624
Ostud ja parendused	6 092	426 398	12 598	12 598	5 519	450 607
Amortisatsioonikulu		-20 342	-9 734	-9 734	-1 824	-31 900
31.12.2010						
Soetusmaksumus	29 269	852 726	131 821	131 821	7 372	1 021 188
Akumuleeritud kulum		-55 551	-107 926	-107 926	-2 380	-165 857
Jääkmaksumus	29 269	797 175	23 895	23 895	4 992	855 331
Ostud ja parendused			16 530	16 530		16 530
Amortisatsioonikulu		-27 456	-10 524	-10 524	-2 416	-40 396
31.12.2011						
Soetusmaksumus	29 269	852 726	148 351	148 351	7 372	1 037 718
Akumuleeritud kulum		-83 007	-118 450	-118 450	-4 796	-206 253
Jääkmaksumus	29 269	769 719	29 901	29 901	2 576	831 465

Lisa 8 Eraldised

(eurodes)

	31.12.2009	Moodustamine/ korrigeerimine	31.12.2010
Puhkusekohustus	5 086	2 037	7 123
Kokku eraldised	5 086	2 037	7 123
	31.12.2010	Moodustamine/ korrigeerimine	31.12.2011
Puhkusekohustus	7 123	651	7 774
Kokku eraldised	7 123	651	7 774

Lisa 9 Müügitulu

(eurodes)

	2011	2010
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	1 766 887	892 251
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	1 766 887	892 251
Kokku müügitulu	1 766 887	892 251
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Sõiduautode müük	794 404	143 980
Mootorsõidukite holdus ja remont	965 410	747 210
Autorent	7 073	1 061
Kokku müügitulu	1 766 887	892 251

Lisa 10 Tööjõukulud

(eurodes)

	2011	2010
Palgakulu	121 583	105 302
Sotsiaalmaksud	40 510	36 610
Kokku tööjõukulud	162 093	141 912
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	29	28

Lisa 11 Finantstulud ja -kulud

(eurodes)

	2011	2010
Intressikulud	-21 317	-21 586
Muud finantstulud ja -kulud	2 803	132 201
Kokku finantstulud ja -kulud	-18 514	110 615

Lisa 12 Tulumaks

(eurodes)

	2011		2010	
	Maksustatav summa	Tulumaks	Maksustatav summa	Tulumaks
Väljakuulutatud dividendid	20 391	4 520	15 339	4 077
Kokku	20 391	4 520	15 339	4 077

Lisa 13 Seotud osapooled

(eurodes)

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2011	2010
Arvestatud tasu	7 669	7 147

Aruande digitaalallkirjad

Osaühing ALBION MOTORS (registrikood: 10160868) 01.01.2011 - 31.12.2011 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
ALEKSANDR KOŽAJEV	Juhatuse liige	21.05.2012
ALEKSEI KOŽAJEV	Juhatuse liige	21.05.2012

SÕLTUMATU VANDEAUDIITORI ARUANNE

OÜ ALBION MOTORS osanikele

Oleme üle vaadanud OÜ ALBION MOTORS raamatupidamise aastaaruande, mis sisaldab bilanssi seisuga 31. detsember 2011, kasumiaruannet, koondkasumiaruannet, omakapitali muutuste aruannet ja rahavoogude aruannet eeltoodud kuupäeval lõppenud majandusaasta kohta, aastaaruande koostamisel kasutatud oluliste arvestuspõhimõtete kokkuvõtet ning muid selgitavaid lisasid. Selle raamatupidamise aastaaruande eest on vastutav majandusüksuse juhtkond. Meie kohustuseks on anda aruanne selle raamatupidamise aastaaruande kohta tuginedes meiepoolsele ülevaatusel.

Me viisime ülevaatusel läbi kooskõlas rahvusvahelise ülevaatomise teenuse standardiga 2400 (Eesti). Selle standardiga nõutakse, et me planeerime ja teostame ülevaatusel omandamiseks mõeldud kindluse selles osas, et raamatupidamise aastaaruandes ei esine olulist väärkajastamist. Ülevaatus piirdub peamiselt järelepäringutega majandusüksuse töötajatelt ja finantsandmete suhtes rakendatud analüütiliste protseduuridega ning seega annab väiksema kindluse kui audit. Me ei ole läbi viinud auditit ja seega ei avalda me auditirvamust.

Kokkuvõte

Tuginedes meiepoolsele ülevaatusel, ei ole meile teatavaks saanud midagi, mis sunniks meid uskuma, et kaasatud raamatupidamise aastaaruanne ei kajasta õiglaselt kõigis olulistes osades OÜ ALBION MOTORS finantsseisundit seisuga 31. detsember 2011 ning sellel kuupäeval lõppenud majandusaasta finantstulemust ja rahavoogusid kooskõlas Eesti hea raamatupidamistavaga.

Audiitorettevõtja nimel allkirjastava vandeauditori nimi Valery Kurilov

Vandeauditori number 102

Audiitorettevõtja nimi oü Ažur VBK

Audiitorettevõtja tegevulosa number 201

Audiitorettevõtja asukoha aadress Kesk 55-1 40232 Sillamäe

Vandeauditori aruande kuupäev 23.05.2012

Audiitorite digitaalallkirjad

Osaühing ALBION MOTORS (registrikood: 10160868) 01.01.2011 - 31.12.2011 majandusaasta aruandele lisatud audiitori aruande on digitaalselt allkirjastanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
VALERY KURILOV	Vandeaudiitor	23.05.2012

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2011
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	515 206
Aruandeaasta kasum (kahjum)	83 287
Kokku	598 493
Jaotamine	
Dividendideks	-24 000
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	-574 493
Kokku	-598 493

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Mootorsõidukite hooldus ja remont	45201	972483	55.04%	Jah
Sõiduautode ja väikebusside (täismassiga alla 3,5 t) müük	45111	794404	44.96%	Ei

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Aleksandr Kožajev	36603053716	Kangelaste pr. 19-5, Narva linn, Ida-Viru maakond, Eesti	12718 EUR
Aleksei Kožajev	36501123710	Puškini 9-23, Narva linn, Ida-Viru maakond, Eesti	12718 EUR

Sidevahendid

Liik	Sisu
Telefon	+372 3571743
Faks	+372 3571746
Mobiiltelefon	+372 5267179
Mobiiltelefon	+372 5093861
E-posti aadress	aleksandr.kozaev@albionmotors.ee
Veebilehe aadress	www.albionmotors.ee