

MAJANDUSAASTA ARUANNE



aruandeaasta algus: 01.01.2016

aruandeaasta lõpp: 31.12.2016

ärinimi: aktsiaselts APR-Rent

registrikood: 10276625

tänava nimi, maja number: Jõekalda tee 59

küla: Silla küla

vald: Paikuse vald

maakond: Pärnu maakond

postisihtnumber: 86604

telefon: +372 6116333

faks: +372 6116209

e-posti aadress: hertz@hertz.ee

veebilehe aadress: www.hertz.ee

Sisukord

Tegevusaruanne	3
Raamatupidamise aastaaruanne	5
Bilanss	5
Kasumiaruanne	6
Rahavoogude aruanne	7
Omakapitali muutuste aruanne	8
Raamatupidamise aastaaruande lisad	9
Lisa 1 Arvestuspõhimõtted	9
Lisa 2 Raha	11
Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed	11
Lisa 4 Pikaajalised finantsinvesteeringud	12
Lisa 5 Muud nõuded	12
Lisa 6 Materiaalsed põhivarad	13
Lisa 7 Immateriaalsed põhivarad	14
Lisa 8 Kapitalirent	14
Lisa 9 Kasutusrent	15
Lisa 10 Laenukohustised	16
Lisa 11 Võlad ja ettemaksed	17
Lisa 12 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	17
Lisa 13 Eraldised	18
Lisa 14 Tingimuslikud kohustised ja varad	18
Lisa 15 Aktsiakapital	18
Lisa 16 Müügitulu	18
Lisa 17 Muud äritulud	19
Lisa 18 Kaubad, toore, materjal ja teenused	19
Lisa 19 Mitmesugused tegevuskulud	19
Lisa 20 Tööjõukulud	20
Lisa 21 Muud ärikulud	20
Lisa 22 Kasum (kahjum) finantsinvesteeringutelt	20
Lisa 23 Intressikulud	20
Lisa 24 Intressitulud	20
Lisa 25 Muud finantstulud ja -kulud	21
Lisa 26 Seotud osapooled	21
Aruande allkirjad	22
Vandeaudiitori aruanne	23

Tegevusaruanne



Aktsiaseltsi APR-Rent põhitegevusalaks on sõiduautode ja väikebusside lühiajaline rent. Ettevõtte esindab alates 09.07.1999 frantsiisilepingu alusel Hertzi kaubamärki Eestis. Alates 2014.a. septembrist oleme ka The Hertz Corporationi tütar-brändide Dollari ja Thrifty ametlik esindaja.

2016.aasta autorenditurgu iseloomustas dünaamika jätkuv kasv. Eesti turistide ja lennureisijate arv tõusis mõõdukalt. Lennuettevõtte Nordica on suutnud ennast poriloopimisest hoolimata käima tõmmata ning kardedud auke lennuühendustes pole tekkinud. Intensiivistub aga konkurents – nii me ise kui ka meie peamised konkurendid on turule toonud teisi ja kolmandaid brände. Nende peamine eesmärk on teenuste spektrit diferentseerida, et seeläbi jõuda ka hinnatundlikuma kliendisegmendini. Tegemist on aina enam mahupõhise äriga, millest suurim osa satub turismi kõrghooajale.

Majanduse taastumist oli viimaks tunda aasta teises pooles. Loodetavasti kasv 2017.a. intensiivistub veelgi. 2016.a. jooksul muutus senisest veel olulisemaks Eestisse paigutatud liitlasvägede teenindamine. Näeme selle segmendi kasvu ka tulevikus.

Oluline sündmus oli meie jaoks uue kontori kasutuselevõtt 2016.a. sügisel. Vastvalminud ärihoones on meil senisest enam ruumi, paranenud töötingimused ning oleme ka klientide jaoks paremini kättesaadavad. Loodame sellest suurt edulugu 2017 ja edaspidi.

<u>Finantskokkuvõtte viimase 2 aasta kohta</u>		
	2016	2015
Olulised finantsnäitajad		
Kasumiaruanne		
Müügitulu	1 148 775	1 023 995
Ärikasum	82 364	90 356
Puhaskasum	76 953	78 329
Bilansi struktuur		
Raha	167 756	247 416
Käibevara	355 862	360 393
Põhivara	988 673	822 870
Varad kokku	1 344 535	1 183 263
Lühiajalised kohustused	192 826	129 101
Kohustused kokku	560 551	476 232
Töökapital	163 036	231 292
Omakapital	783 984	707 031
Omakapitali osatähtsus (%)	58,3	59,8

Tulususe suhtarvud		
Käibe ärirentaablus	7,17	8,82
Käibe puhasrentaablus	6,70	7,65
Varade puhasrentaablus (ROA)	6,09	7,87
Omakapitali puhasrentaablus (ROE)	10,32	11,56
Bilansi likviidsussuhtarvud		
Maksevõime kordaja	1,85	2,79
Kiire maksevalmiduse tase	0,87	1,92
Personal ja palgad		
Töötajate arv aasta lõpu seisuga	11	10
Tööjõukulude üldsumma aruandeaastal (koos sotsiaalmaksuga)	262 689	249 977

Töökapital (puhas käibekapital)	= Käibevara – lühiajalised kohustused
Omakapitali osatähtsus bilansis	= Omakapital/(Kohustused ja omakapital kokku)*100
Käibe ärirentaablus	= Ärikasum/Müügitulud*100
Käibe puhasrentaablus	= Puhaskasum/Müügitulud*100
Varade puhasrentaablus	= Puhaskasum/Keskmine vara*100
Omakapitali puhasrentaablus	= Puhaskasum/Keskmine omakapital*100
Maksevõime kordaja	= Käibevara/Lühiajalised kohustused
Kiire maksevalmiduse tase	= Raha/Lühiajalised kohustused

Pelle Kongo
Juhatuse liige

Martin Ruud
Juhatuse liige

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2016	31.12.2015	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	167 756	247 416	2
Nõuded ja ettemaksed	188 106	112 977	3
Kokku käibevarad	355 862	360 393	
Põhivarad			
Finantsinvesteeringud	0	241 583	4
Nõuded ja ettemaksed	300 000	300 000	3
Materiaalsed põhivarad	681 473	272 250	6
Immateriaalsed põhivarad	7 200	9 037	7
Kokku põhivarad	988 673	822 870	
Kokku varad	1 344 535	1 183 263	
Kohustised ja omakapital			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Laenukohustised	81 992	44 551	10
Võlad ja ettemaksed	110 834	84 550	11
Kokku lühiajalised kohustised	192 826	129 101	
Pikaajalised kohustised			
Laenukohustised	345 170	317 888	10
Eraldised	22 555	29 243	13
Kokku pikaajalised kohustised	367 725	347 131	
Kokku kohustised	560 551	476 232	
Omakapital			
Aktiivkapital nimiväärtuses	25 560	25 560	15
Ülekurss	2 587	2 587	
Kohustuslik reservkapital	7 516	7 516	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	671 368	593 039	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	76 953	78 329	
Kokku omakapital	783 984	707 031	
Kokku kohustised ja omakapital	1 344 535	1 183 263	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2016	2015	Lisa nr
Müügitulu	1 148 775	1 023 995	16
Muud äritulud	30 674	41 338	17
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-599 590	-521 135	18
Mitmesugused tegevuskulud	-191 441	-171 419	19
Tööjõukulud	-262 689	-249 977	20
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	-34 809	-31 117	6,7
Muud ärikulud	-8 556	-1 329	21
Ärikasum (kahjum)	82 364	90 356	
Kasum (kahjum) finantsinvesteeringutelt	-4 375	-8 436	22
Intressitulud	6 511	8 658	24
Intressikulud	-4 359	-8 088	23
Muud finantstulud ja -kulud	-3 188	-4 161	25
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	76 953	78 329	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	76 953	78 329	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2016	2015	Lisa nr
Rahavood äritegevusest			
Ärikasum (kahjum)	82 364	90 356	
Korrigeerimised			
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	34 809	31 117	6,7
Kasum (kahjum) põhivarade müügist	0	-3 589	
Kokku korrigeerimised	34 809	27 528	
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-77 740	-24 903	3,5
Äritegevusega seotud kohustiste ja ettemaksete muutus	19 596	-2 107	11,13
Laekunud intressid	9 122	4 772	5,24
Makstud intressid	-7 547	-12 249	23,25
Kokku rahavood äritegevusest	60 604	83 397	
Rahavood investeerimistegevusest			
Tasutud materiaaalsete ja immateriaalsete põhivarade soetamisel	-442 196	-174 652	6,7
Laekunud materiaaalsete ja immateriaalsete põhivarade müügist	0	36 553	
Antud laenud	0	-300 000	5
Muud laekumised investeerimistegevusest	237 208	0	4
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-204 988	-438 099	
Rahavood finantseerimistegevusest			
Saadud laenud	428 018	300 000	10
Saadud laenude tagasimaksed	-348 744	-27 500	10
Kapitalirendi põhiosa tagasimaksed	-14 550	-40 032	8
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	64 724	232 468	
Kokku rahavood	-79 660	-122 234	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	247 416	369 650	2
Raha ja raha ekvivalentide muutus	-79 660	-122 234	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	167 756	247 416	2

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

					Kokku
	Aktiakapital nimiväärtuses	Ülekurs	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2014	25 560	2 587	7 516	612 109	647 772
Vigade parandamise mõju				-19 070	-19 070
Korrigeeritud saldo 31.12.2014	25 560	2 587	7 516	593 039	628 702
Aruandeaasta kasum (kahjum)				78 329	78 329
31.12.2015	25 560	2 587	7 516	671 368	707 031
Korrigeeritud saldo 31.12.2015	25 560	2 587	7 516	671 368	707 031
Aruandeaasta kasum (kahjum)				76 953	76 953
31.12.2016	25 560	2 587	7 516	748 321	783 984

Vigade parandamisena on kajastatud aruandeaastal ilmnenu 2014.a.valuutakursi vea kahjum summas 19070.00 eur (vt lisa 1)

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

AS APR-Rent 2016. aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti hea raamatupidamistavaga, mis tugineb rahvusvaheliselt tunnustatud arvestuse ja aruandluse põhimõtetele. Hea raamatupidamistava põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi Raamatupidamise seadusega ning seda täiendavad Raamatupidamise Toimkonna poolt välja-antavad juhendid. AS APR-Rent kasumiaruanne on koostatud Raamatupidamise seaduse lisas 2 toodud kasumiaruande skeemi nr. 1 alusel. Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes.

Vigade korrigeerimine

2015 aasta valuutakursi vea ilmnemisel korrigeeritud tagasiulatuvalt 2014-2015 majandusaasta kirjeid, sh 2015.aasta kulusid summas 6828,00 eurot ning eelnevate aastate kulusid summas 19070,00 eurot, kokku 25898,00 eurot.

Lisarea nimetus	31.12.2015	Muutus	31.12.2015
Kaubad, toore, materjalid ja teenused	514 307	6 828	521 135
Ärikasum (kahjum)	97 184	-6 828	90 356
Aruandeaasta kasum (kahjum)	85 157	-6 828	78 329
Võlad ja ettemaksud	58 652	25 898	84 550
Eelmiste per.kasum	612 109	-19 070	593 039
Kokku omakapital	732 929	-25 898	707 031

Raha

Raha ning raha ekvivalentidena kajastatakse raha kassas ja pangas, nõudmiseni hoiuseid ja lühiajalisi pangadeposiite.

Välisvaluutas toimunud tehingud ning välisvaluutas fikseeritud finantsvarad ja -kohustised

Välisvaluutas fikseeritud tehingute kajastamisel on aluseks võetud tehingu toimumise päeval kehtinud Euroopa keskpanga valuutakursid. Välisvaluutas fikseeritud varad ja kohustused seisuga 31. detsember on ümber hinnatud eurodesse bilansipäeval kehtinud Euroopa keskpanga valuutakursside alusel. Välisvaluutatehingutest saadud kasumid ja kahjumid on kasumiaruandes kajastatud perioodi tulu ja kuluna.

Finantsinvesteeringud

Pikaajaliste finantsinvesteeringutena kajastatakse bilansis kauplemise eesmärgil soetatud aktsiaid ja võlakirju ning neid sisaldavaid fondide osakuid, mida tõenäoliselt ei realiseerita järgmise 12 kuu jooksul. Kauplemise eesmärgil ostetud aktsiaid ja võlakirju kajastatakse bilansis õiglases väärtuses.

Nõuded ja ettemaksud

Ostjatelt laekumata arved on bilansis hinnatud lähtuvalt tõenäoliselt laekuvatest summadest. Seejuures hinnatakse iga kliendi laekumata arveid eraldi, arvestades teadaolevat informatsiooni kliendi maksevõime kohta. Ostjatelt laekumata arved, mille laekumine on hinnatud ebatõenäoliseks, on kantud kuludesse täies ulatuses ning bilansist välja.

Materiaalsed ja immateriaalsed põhivarad

Materiaalse põhivara kajastamisel bilansis on selle soetusmaksumusest maha arvatud akumuliseeritud kulum ja vara väärtuse langusest tulenevad allahindlused.

Põhivara soetusmaksumusse ei arvata soetusega seotud finantskulusid.

Olulisuse printsiibist lähtudes kajastatakse põhivarana need varaobjektid, mille soetusmaksumus ületab 320.- eurot ja mille kasulik eluiga on üle ühe aasta. Madalama soetusmaksumusega või lühema kasuliku elueaga varaobjektid kantakse kasutusse võtmisel kuluks ning nende üle peetakse arvestust bilansiväliselt.

Ettevõtte kasutab materiaalse põhivara amortiseerimisel lineaarset meetodit.

Ehitistena kajastatakse renditud ruumidele tehtud pikaajalise iseloomuga parenduskulutusi, mis kantakse kuluks rendiperioodi jooksul.

Masinate ning seadmete grupi põhivara soetamist finantseeritakse üldjuhul liisinglaenuga ning amortisatsiooninorm arvestatakse vastavalt liisingperioodi pikkusele ning vara jääkmaksumusele. Materiaalse põhivara gruppidele on üldjuhul määratud järgmised amortisatsiooninormid:

Materiaalsele põhivarale määratud amortisatsiooninormid vaadatakse üle, kui on ilmnenud asjaolusid, mis võivad oluliselt muuta põhivara või põhivaragrupi kasulikke eluiga. Hinnangute muutuste mõju kajastub aruandeperioodis ja järgnevatel perioodides.

Immateriaalne põhivara

Immateriaalne põhivara võetakse arvele ja kajastatakse bilansis lähtudes samadest põhimõtetest, mida rakendatakse materiaalsele põhivarale. Immateriaalse põhivara amortiseerimisel kasutatakse lineaarset meetodit, lähtudes lepingu tähtajast.

Põhivarade arvelevõtmise alampiir 320

Kasulik eluiga põhivara gruppide lõikes (aastates)

Põhivara grupi nimi	Kasulik eluiga
Ehitused-ja hooned	40
Sõidukid	4
Inventar	2,5

Rendid

Kapitalirendiks loetakse rendisuhet, mille puhul kõik olulised vara omandiga seonduvad riskid ja hüved kanduvad üle rentnikule. Ülejäänud rendilepinguid käsitletakse kasutusrendina.

Ettevõtte kui rendileandja

Kasutusrendi tingimustel väljarenditud vara kajastatakse bilansis tavakorras, analoogselt muule ettevõtte bilansis kajastatavale varale. Kasutusrendi maksed kajastatakse rendiperioodi jooksul lineaarselt tuluna.

Ettevõtte kui rentnik

Kapitalirendi alusel renditud vara kajastatakse bilansis vara ja kohustusena renditud vara õiglase väärtuse summas. Makstavad rendimaksud jagatakse finantskuluks ja kohustuse vähendamiseks. Finantskulud kajastatakse rendiperioodi jooksul. Kuni 2-aastase tähtajaga liisinglepingud on kajastatud lihtsustatud meetodil kasutusrentidena. Kasutusrendi maksed kajastatakse rendiperioodi jooksul lineaarselt kuluna.

Eraldised ja tingimuslikud kohustised

Sõiduki kahjuhüvitise reserv on moodustatud avastamata ja potentsiaalsete kahjude katteks, mis tekivad seoses sõidukite eksploatatsiooniga ning mida ei kaeta erinevate kindlustuste poolt. Reservi arvestusel on määratud reservi suuruseks maksimaalselt ühe autopargis oleva sõiduki keskmine väärtus.

Tulud

Tulu kajastatakse saadava tasu õiglases väärtuses, võttes arvesse kõiki tehtud allahindlusi ja soodustusi. Tulu teenuse müügist kajastatakse teenuse osutamise järel, või juhul kui teenus osutatakse pikema ajaperioodi jooksul, lähtudes valmidusastme meetodist. Tulu rendist kajastatakse proportsionaalselt rendiperioodi kestusega.

Kulud

Kulud kajastatakse kasumiaruandes arvestades kulude seotust teenuse osutamisega. Teenuse osutamisega otseselt seotud kulud kajastatakse real „Kaubad, toore, materjal ja teenused“ ning ettevõtte müügitegevuse, haldamise ja üldise juhtimisega seotud kaudsed kulud kajastatakse real „Mitmesugused tegevuskulud“.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2016	31.12.2015
Sularaha kassas	637	1 921
Arvelduskontod	136 717	215 130
Tähtajalised hoiused	30 402	30 365
Kokku raha	167 756	247 416

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2016	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	
Nõuded ostjate vastu	99 572	99 572		
Ostjatelt laekumata arved	99 572	99 572		
Muud nõuded	301 275	1 275	300 000	5
Laenunõuded	300 000		300 000	
Intressinõuded	1 275	1 275		
Ettemaksed	82 954	82 954		
Tulevaste perioodide kulud	82 551	82 551		
Muud makstud ettemaksed	403	403		
Muud nõuded	4 305	4 305		
Kokku nõuded ja ettemaksed	488 106	188 106	300 000	

	31.12.2015	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	
Nõuded ostjate vastu	38 951	38 951		
Ostjatelt laekumata arved	38 951	38 951		
Muud nõuded	303 886	3 886	300 000	5
Laenunõuded	300 000		300 000	
Intressinõuded	3 886	3 886		
Ettemaksed	61 187	61 187		
Tulevaste perioodide kulud	60 833	60 833		
Muud makstud ettemaksed	354	354		
Muud nõuded	8 953	8 953		
Kokku nõuded ja ettemaksed	412 977	112 977	300 000	

Lisa 4 Pikaajalised finantsinvesteeringud (eurodes)

		Kokku
	Muud	
31.12.2014	250 020	250 020
Kasum (kahjum) müügist ja ümberhindlusest	-8 437	-8 437
31.12.2015	241 583	241 583
		Kokku
	Muud	
31.12.2015	241 583	241 583
Müük müügihinnas või lunastamine	-237 208	-237 208
Kasum (kahjum) müügist ja ümberhindlusest	-4 375	-4 375
31.12.2016	0	0

Lisa 5 Muud nõuded (eurodes)

	31.12.2016	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul			
Laenunõuded	300 000		300 000	1%+6kuu euribor	EUR	25.01.2020
Intressinõuded	1 275	1 275				
Kokku muud nõuded	301 275	1 275	300 000			
	31.12.2015	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul			
Laenunõuded	300 000		300 000	3%+6kuu euribor	EUR	25.01.2020
Intressinõuded	3 886	3 886				
Kokku muud nõuded	303 886	3 886	300 000			

Lisa 6 Materiaalsed põhivarad

(eurodes)

						Kokku
	Ehitised	Transpordi- vahendid	Masinad ja seadmed	Muud materiaalsed põhivarad	Lõpetamata projektid ja ettemaksed	
31.12.2014						
Soetusmaksumus		104 090	104 090	20 974		125 064
Akumuleeritud kulum		-21 927	-21 927	-13 407		-35 334
Jääkmaksumus		82 163	82 163	7 567		89 730
Ostud ja parendused		93 814	93 814	18 973	155 678	268 465
Uute ehitiste ost, uusehitus, parendused					155 678	155 678
Muud ostud ja parendused		93 814	93 814	18 973		112 787
Amortisatsioonikulu		-19 387	-19 387	-8 279		-27 666
Müügid		-58 279	-58 279			-58 279
31.12.2015						
Soetusmaksumus		113 785	113 785	34 865	155 678	304 328
Akumuleeritud kulum		-15 474	-15 474	-16 604		-32 078
Jääkmaksumus		98 311	98 311	18 261	155 678	272 250
Ostud ja parendused	403 351			7 046	30 598	440 995
Uute ehitiste ost, uusehitus, parendused	403 351					403 351
Muud ostud ja parendused				7 046	30 598	37 644
Amortisatsioonikulu	-3 494	-18 868	-18 868	-9 410		-31 772
Ümberklassifitseerimised	155 678				-155 678	0
Ümberklassifitseerimine ettemaksetest	155 678				-155 678	
31.12.2016						
Soetusmaksumus	559 029	113 785	113 785	41 911	30 598	745 323
Akumuleeritud kulum	-3 494	-34 342	-34 342	-26 014	0	-63 850
Jääkmaksumus	555 535	79 443	79 443	15 897	30 598	681 473

Müüdnud materiaalsed põhivarad müügihinna

	2016	2015
Masinad ja seadmed	0	34 667
Transpordivahendid	0	34 667
Kokku	0	34 667

Lisa 7 Immateriaalsed põhivarad

(eurodes)

				Kokku
	Kontsessioonid, patendid, litsentsid, kaubamärgid	Muud immateriaalsed põhivarad	Lõpetamata projektid ja ettemaksed	
31.12.2014				
Soetusmaksumus	44 108	8 831		52 939
Akumuleeritud kulum	-32 108	-8 344		-40 452
Jääkmaksumus	12 000	487		12 487
Amortisatsioonikulu	-3 000	-450		-3 450
31.12.2015				
Soetusmaksumus	44 108	8 831		52 939
Akumuleeritud kulum	-35 108	-8 794		-43 902
Jääkmaksumus	9 000	37		9 037
Ostud ja parendused			1 200	1 200
Amortisatsioonikulu	-3 000	-37		-3 037
31.12.2016				
Soetusmaksumus	44 108	8 831	1 200	54 139
Akumuleeritud kulum	-38 108	-8 831	0	-46 939
Jääkmaksumus	6 000	0	1 200	7 200

Lisa 8 Kapitalirent

(eurodes)

Aruandekohustuslane kui rentnik

	31.12.2016	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul			
Sõidukid	75 389	37 361	38 028	1,39-1,991	EUR	1,39-1,991
Kapitalirendikohustised kokku	75 389	37 361	38 028			

	31.12.2015	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul			
Sõidukid	89 939	14 551	75 388	1,39-1,991	EUR	sep.2020
Kapitalirendikohustised kokku	89 939	14 551	75 388			

Renditud varade bilansiline jääkmaksumus		
	31.12.2016	31.12.2015
Masinad ja seadmed	79 443	98 311
Kokku	79 443	98 311

Lisa 9 Kasutusrent

(eurodes)

Aruandekohustuslane kui rendileandja

	2016	2015
Kasutusrenditulu	250 306	74 958
Järgmiste perioodide kasutusrenditulu mittekatkestatavatest lepingutest		
	31.12.2016	31.12.2015
12 kuu jooksul	67 032	73 848
1-5 aasta jooksul	3 533	9 893

Aruandekohustuslane kui rentnik

	2016	2015
Kasutusrendikulu	335 359	263 795
Järgmiste perioodide kasutusrendikulu mittekatkestatavatest lepingutest		
	31.12.2016	31.12.2015
12 kuu jooksul	172 164	128 355
1-5 aasta jooksul	19 285	22 219

Ettevõtte on võtnud rendile kasutusrendi korras kontoriruumid ning sõiduaautosid. Sõiduaautosid antakse edasi lühiajalisele rendile põhitegevuse käigus.

Aruandekohustuslane kui rendileandja tabelis kajastatakse kasutusrendi tuluna üle 30-päeva kestvate autorentide tulu ja ei kajastata lühiajalise tavapärase autorendi tulude summasid.

Lisa 10 Laenukohustised

(eurodes)

	31.12.2016	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg	Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta				
Pikaajalised laenud								
Investeeringislaen	351 773	44 631	158 525	148 617	1,550%	EUR	28.09.2025	
Pikaajalised laenud kokku	351 773	44 631	158 525	148 617				
Kapitalirendikohustised kokku	75 389	37 361	38 028					8
Laenukohustised kokku	427 162	81 992	196 553	148 617				

	31.12.2015	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg	Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta				
Pikaajalised laenud								
Investeeringislaen	272 500	30 000	242 500		2,548	EUR	28.01.2020	
Pikaajalised laenud kokku	272 500	30 000	242 500					
Kapitalirendikohustised kokku	89 939	14 551	75 388					8
Laenukohustised kokku	362 439	44 551	317 888					

Tagatiseks panditud varade bilansiline (jääk)maksumus

	31.12.2016	31.12.2015
Ehitised	555 535	0
Kokku	555 535	0

Lisa 11 Võlad ja ettemaksed (eurodes)

	31.12.2016	12 kuu jooksul	Lisa nr
Võlad tarnijatele	60 632	60 632	
Võlad töövõtjatele	17 303	17 303	
Maksuvõlad	15 289	15 289	12
Muud võlad	9 578	9 578	
Muud viitvõlad	9 578	9 578	
Saadud ettemaksed	8 032	8 032	
Muud saadud ettemaksed	8 032	8 032	
Kokku võlad ja ettemaksed	110 834	110 834	

	31.12.2015	12 kuu jooksul	Lisa nr
Võlad tarnijatele	41 561	41 561	
Võlad töövõtjatele	11 986	11 986	
Maksuvõlad	15 575	15 575	12
Muud võlad	6 727	6 727	
Muud viitvõlad	6 727	6 727	
Saadud ettemaksed	8 701	8 701	
Muud saadud ettemaksed	8 701	8 701	
Kokku võlad ja ettemaksed	84 550	84 550	

Lisa 12 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad (eurodes)

	31.12.2016	31.12.2015
	Maksuvõlg	Maksuvõlg
Käibemaks	4 496	5 989
Üksikisiku tulumaks	3 093	2 787
Erisoodustuse tulumaks	181	169
Sotsiaalmaks	6 245	5 441
Kohustuslik kogumispension	400	349
Töötuskindlustusmaksed	433	375
Muud maksude ettemaksed ja maksuvõlad	441	465
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	15 289	15 575

Lisa 13 Eraldised

(eurodes)

	31.12.2014	Moodustamine/korrigeerimine	Kasutamine	31.12.2015
Sõidukikindlustuste provisjon	20 981	21 868	-13 606	29 243
Kokku eraldised	20 981	21 868	-13 606	29 243
	31.12.2015	Moodustamine/korrigeerimine	Kasutamine	31.12.2016
Sõidukikindlustuste provisjon	29 243	24 659	-31 347	22 555
Kokku eraldised	29 243	24 659	-31 347	22 555

Lisa 14 Tingimuslikud kohustised ja varad

(eurodes)

	31.12.2016	31.12.2015
Tingimuslikud kohustised		
Võimalikud dividendid	598 657	537 094
Tulumaksukohustis võimalikelt dividendidelt	149 664	134 274
Kokku tingimuslikud kohustised	748 321	671 368

Lisa 15 Aktsiakapital

(eurodes)

	31.12.2016	31.12.2015
Aktsiakapital	25 560	25 560
Aktsiate arv (tk)	400	400
Aktsiate nimiväärtus	63.90	63.90

Lisa 16 Müügitulu

(eurodes)

	2016	2015
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	1 148 775	1 023 995
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	1 148 775	1 023 995
Kokku müügitulu	1 148 775	1 023 995
Müügitulu tegevusalade lõikes		
sõidukite lühiajaline rent	898 469	949 037
sõidukite pikaajaline rent	250 306	74 958
Kokku müügitulu	1 148 775	1 023 995

Lisa 17 Muud äritulud

(eurodes)

	2016	2015
Kasum materiaalseste põhivarade müügist	0	3 762
Kasum valuutakursi muutustest	579	279
Komisjonitasud	10 978	20 028
Muud	19 117	17 269
Kokku muud äritulud	30 674	41 338

Lisa 18 Kaubad, toore, materjal ja teenused

(eurodes)

	2016	2015
Energia	27 721	27 805
Kütus	27 721	27 805
Transpordikulud	42 286	38 999
Sõidukite rendikulud	319 921	247 018
Sõidukite hoolduskulud	97 202	98 135
Sõidukite kindlustuskulud (sh.kindlustuseraldis)	41 215	36 076
Frantsiisikulud	71 245	73 102
Kokku kaubad, toore, materjal ja teenused	599 590	521 135

Lisa 19 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

	2016	2015
Üür ja rent	15 438	16 777
Lähetuskulud	13 513	8 131
Koolituskulud	3 704	2 966
Kontorikulud	16 963	17 162
Sidekulud	9 026	5 287
Komisjonitasud ja pangateenused	94 396	92 703
Reklaamiteenused	18 001	13 147
Muud	20 400	15 246
Kokku mitmesugused tegevuskulud	191 441	171 419

Lisa 20 Tööjõukulud

(eurodes)

	2016	2015
Palgakulu	196 988	187 062
Sotsiaalmaksud	65 700	62 915
Kokku tööjõukulud	262 688	249 977
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	10	10

Lisa 21 Muud ärikulud

(eurodes)

	2016	2015
Kahjum materiaalseste põhivarade müügist	0	173
Kahjum valuutakursi muutustest	329	881
Konsultatsioonikulud	7 773	0
Muud	454	275
Kokku muud ärikulud	8 556	1 329

Lisa 22 Kasum (kahjum) finantsinvesteeringutelt

(eurodes)

	2016	2015
Kasum (kahjum) aktsiatelt ja osadelt	-4 375	-8 436
Kokku kasum (kahjum) finantsinvesteeringutelt	-4 375	-8 436

Lisa 23 Intressikulud

(eurodes)

	2016	2015
Intressikulu laenudelt	3 042	6 906
Intressikulu kapitalirendilt	1 317	1 182
Kokku intressikulud	4 359	8 088

Lisa 24 Intressitulud

(eurodes)

	2016	2015
Intressitulu hoiustelt	50	91
Intressitulu laenudelt	6 461	8 567
Kokku intressitulud	6 511	8 658

Lisa 25 Muud finantstulud ja -kulud

(eurodes)

	2016	2015
Lepingutasud	-2 506	-3 943
Laenu kohustustasu	-682	-218
Kokku muud finantstulud ja -kulud	-3 188	-4 161

Lisa 26 Seotud osapooled

(eurodes)

Aruandekohustuslase emaettevõtja nimetus	Foxsmile OÜ
Riik, kus aruandekohustuslase emaettevõtja on registreeritud	Eesti

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2015
	Kohustised
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	211

Ostud ja müügid

	2016		2015	
	Ostud	Müügid	Ostud	Müügid
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	11 884	0	802	13 000

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2016	2015
Arvestatud tasu	50 286	56 436

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 07.06.2017

aktsiaselts APR-Rent (registrikood: 10276625) 01.01.2016 - 31.12.2016 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
MARTIN RUUD	Juhatuse liige	07.06.2017
PELLE KONGO	Juhatuse liige	07.06.2017

SÕLTUMATU VANDEAUDIITORI ARUANNE

Aktsiaselts APR-Rent aktsionäridele

Arvamus

Oleme auditeerinud aktsiaselts APR-Rent (ettevõtte) raamatupidamise aastaaruannet, mis sisaldab bilanssi seisuga 31.12.2016 ning kasumiaruannet, rahavoogude aruannet ja omakapitali muutuste aruannet eeltoodud kuupäeval lõppenud aasta kohta ja raamatupidamise aastaaruande lisasid, sealhulgas märkimisväärsete arvestuspõhimõtete kokkuvõtet.

Meie arvates kajastab kaasnev raamatupidamise aastaaruanne kõigis olulistest osades õiglaselt ettevõtte finantsseisundit seisuga 31.12.2016 ning sellel kuupäeval lõppenud aasta finantstulemust ja rahavoogusid kooskõlas Eesti hea raamatupidamistavaga.

Arvamuse alus

Viisime auditi läbi kooskõlas rahvusvaheliste auditeerimise standarditega (Eesti). Meie kohustusi vastavalt nendele standarditele kirjeldatakse täiendavalt meie aruande osas „Vandeaudiitori kohustused seoses raamatupidamise aastaaruande auditiga”. Me oleme ettevõttest sõltumatud kooskõlas kutseliste arvestusekspertide eetikakoodeksiga (Eesti) (eetikakoodeks (EE)), ja oleme täitnud oma muud eetikaalased kohustused vastavalt eetikakoodeksi (EE) nõuetele. Me usume, et auditi tõendusmaterjal, mille oleme hankinud, on piisav ja asjakohane aluse andmiseks meie arvamusele.

Muu informatsioon

Juhtkond vastutab muu informatsiooni eest. Muu informatsioon hõlmab tegevusaruannet, kuid ei hõlma raamatupidamise aastaaruannet ega meie asjaomast vandeaudiitori aruannet.

Meie arvamus raamatupidamise aastaaruande kohta ei hõlma muud informatsiooni ja me ei tee selle kohta mingis vormis kindlustandvat järeldust. Seoses meie raamatupidamise aastaaruande auditiga on meie kohustus lugeda muud informatsiooni ja kaaluda seda tehes, kas muu informatsioon oluliselt lahkneb raamatupidamise aastaaruandest või meie poolt auditi käigus saadud teadmistest või tundub muul viisil olevat oluliselt väärkajastatud. Kui me teeme tehtud töö põhjal järelduse, et muu informatsioon on oluliselt väärkajastatud, oleme kohustatud sellest faktist aru andma.

Meil ei ole sellega seoses millegi kohta aru anda.

Juhtkonna ja nende, kelle ülesandeks on valitsemine, kohustused seoses raamatupidamise aastaaruandega

Juhtkond vastutab raamatupidamise aastaaruande koostamise ja õiglase esitamise eest kooskõlas Eesti hea raamatupidamistavaga ja sellise sisekontrolli eest, nagu juhtkond peab vajalikuks, et võimaldada kas pettusest või veast tulenevate oluliste väärkajastamisteta raamatupidamise aastaaruande koostamist. Raamatupidamise aastaaruande koostamisel on juhtkond kohustatud hindama ettevõtte suutlikkust jätkata jätkuvalt tegutsevana, esitama infot, kui see on asjakohane, tegevuse jätkuvusega seotud asjaolude kohta ja kasutama tegevuse jätkuvuse arvestuse alusprintsipi, välja arvatud juhul, kui juhtkond kavatseb kas ettevõtte likvideerida või tegevuse lõpetada või tal puudub sellele realistlik alternatiiv.

Need, kelle ülesandeks on valitsemine, vastutavad ettevõtte raamatupidamise aruandlusprotsessi üle järelevalve teostamise eest.

Vandeaudiitori kohustused seoses raamatupidamise aastaaruande auditiga

Meie eesmärk on saada põhjendatud kindlus selle kohta, kas raamatupidamise aastaaruanne tervikuna on kas pettusest või veast tulenevate oluliste väärkajastamisteta, ja anda välja vandeaudiitori aruanne, mis sisaldab meie arvamust. Põhjendatud kindlus on kõrgetasemeline kindlus, kuid see ei taga, et olulise väärkajastamise eksisteerimisel see kooskõlas rahvusvaheliste auditeerimise standarditega (Eesti) läbiviidud auditi käigus alati avastatakse. Väärkajastamised võivad tuleneda pettusest või veast ja neid peetakse oluliseks siis, kui võib põhjendatult eeldada, et need võivad üksikult või koos mõjutada majanduslikke otsuseid, mida kasutajad raamatupidamise aastaaruande alusel teevad.

Kasutame auditeerides vastavalt rahvusvaheliste auditeerimise standarditele (Eesti) kutsealast otsustust ja säilitame kutsealase skeptitsismi kogu auditi käigus. Me teeme ka järgmist:

- teeme kindlaks ja hindame raamatupidamise aastaaruande kas pettusest või veast tuleneva olulise väärkajastamise riskid, kavandame ja teostame auditiprotseduuri vastuseks nendele riskidele ning hangime piisava ja asjakohase auditi tõendusmaterjali, mis on aluseks meie arvamusele. Pettusest tuleneva olulise väärkajastamise mitteavastamise risk on suurem kui veast tuleneva väärkajastamise puhul, sest pettus võib tähendada salakokkulepet, võltsimist, info esitamata jätmist, vääresitiste tegemist või sisekontrolli eiramist;
 - omandame arusaamise auditi puhul asjassepuutuvast sisekontrollist, et kavandada nendes tingimustes asjakohaseid auditiprotseduure, kuid mitte arvamuse avaldamiseks ettevõtte sisekontrolli tulemuslikkuse kohta;
 - hindame kasutatud arvestuspõhimõtete asjakohasust ning juhtkonna arvestushinnangute ja nendega seoses avalikustatud info põhjendatust;
 - teeme järelduse juhtkonna poolt tegevuse jätkuvuse arvestuse alusprintsipi kasutamise asjakohasuse kohta ja saadud auditi tõendusmaterjali põhjal selle kohta, kas esineb olulist ebakindlust sündmuste või tingimuste suhtes, mis võivad tekitada märkimisväärselt kahtlust ettevõtte suutlikkuses jätkata jätkuvalt tegutsevana. Kui me teeme järelduse, et eksisteerib oluline ebakindlus, oleme kohustatud juhtima vandeaudiitori aruandes tähelepanu raamatupidamise aastaaruandes selle kohta avalikustatud infole või kui avalikustatud info on ebapiisav, siis modifitseerima oma arvamust. Meie järeldused põhinevad vandeaudiitori aruande kuupäevani saadud auditi tõendusmaterjalil. Tulevased sündmused või tingimused võivad siiski kahjustada ettevõtte suutlikkust jätkata jätkuvalt tegutsevana;
 - hindame raamatupidamise aastaaruande üldist esitusviisi, struktuuri ja sisu, sealhulgas avalikustatud informatsiooni, ning seda, kas raamatupidamise aastaaruanne esitab aluseks olevaid tehinguid ja sündmusi viisil, millega saavutatakse õiglane esitusviis.
- Me vahetame nendega, kelle ülesandeks on valitsemine, infot muu hulgas auditi planeeritud ulatuse ja ajastuse ning märkimisväärsete auditi tähelepanekute kohta, sealhulgas mis tahes sisekontrolli märkimisväärsete puuduste kohta, mille oleme tuvastanud auditi käigus.

Maidu Kuuse

/allkirjastatud digitaalselt/

Vandeaudiitor nr. 420

MK Audit OÜ

Auditoorteevõtja tegevusluba nr. 90

Aadress: Lao 12-3, Pärnu 80010

Pärnus, 08. juunil 2017

Audiitorite digitaalallkirjad

aktsiaselts APR-Rent (registrikood: 10276625) 01.01.2016 - 31.12.2016 majandusaasta aruandele lisatud audiitori aruande on digitaalselt allkirjastanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
MAIDU KUUSE	Vandeaudiitor	08.06.2017

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2016
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	671 368
Aruandeaasta kasum (kahjum)	76 953
Kokku	748 321
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	748 321
Kokku	748 321

Kasum jätta jaotamata.

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Sõiduautode ja väikebusside (täismassiga alla 3,5 t) rentimine ja kasutusrent	77111	1148775	100.00%	Jah

Sidevahendid

Liik	Sisu
Telefon	+372 6116333
Faks	+372 6116209
E-posti aadress	hertz@hertz.ee
Veebilehe aadress	www.hertz.ee