

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2011

aruandeaasta lõpp: 31.12.2011

ärinimi: aktsiaselts APR-Rent

registrikood: 10276625

tänavanimi ja maja number: Jõealda tee 59

küla: Silla küla

vald: Paikuse vald

maakond: Pärnu maakond

postisihthumber: 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	10
Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed	11
Lisa 4 Nõuded ostjate vastu	11
Lisa 5 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	11
Lisa 6 Materiaalne põhivara	12
Lisa 7 Immateriaalne põhivara	13
Lisa 8 Kapitalirent	13
Lisa 9 Kasutusrent	14
Lisa 10 Võlad ja ettemaksed	15
Lisa 11 Võlad tarnijatele	15
Lisa 12 Eraldised	15
Lisa 13 Aktsiakapital	15
Lisa 14 Müügitulu	16
Lisa 15 Muud äritulud	16
Lisa 16 Kaubad, toore, materjal ja teenused	16
Lisa 17 Mitmesugused tegevuskulud	17
Lisa 18 Tööjõukulud	17
Lisa 19 Muud ärikulud	17
Lisa 20 Seotud osapooled	17

Tegevusaruanne

AS APR-Rent põhitegevusalaks 2011.a. oli sõiduautode ja väikebusside lühiajaline rent (kuni 30 päeva). Ettevõtte esindab vastavalt 09.07.1999 AS APR-Rent ja Hertz International Ltd. vahel sõlmitud frantsiisilepingule Herti kaubamärki Eestis. Vastavalt lepingule on meie ülesandeks opereerida ka Herti tellimiskeskusena. Tellimiskeskuse töö annab Eesti kliendile võimaluse tellida Herti rendiautot 145 riigis üle maailma.

Ootasime 2011.aastalt mõõdukat kasvu. Tegelikult kujunes aasta meie jaoks oodatust edukamaks. Kui müügi- ja muude äritulude kasv võrreldes 2010.aastaga jäi alla 10%, suutsime peaaegu kahekordistada aruandeaasta kasumi. Selle põhjusteks olid üldine paranenud majandusolukord, mis suurendas märgatavalt välismaise äriklientuuri kasvu. Samuti aitasid paranenud lennuühendused Tallinnaga, s.h. odavlennufirma Ryanair lendude alustamine Eestisse. Väga oluliseks faktoriks tulemuse saavutamisel oli majanduskriisiaastatest säilinud madal kulubaas. Jätkasime tööjõukulude, personali arvu ja sellest tulenevalt ka näiteks kontoripinna osas konservatiivset joont enamuse aastast.

Võrreldes 2010.aastaga oli oluliselt lihtsam lahendada uute sõidukite ostu finantseerimise küsimus. Pangasektor oli eelnevalt autorendi tegevusvaldkonna finantseerimist puudutavaid otsuseid tehes üle-ettevaatlik, ka häid majandustulemusi näidanud ettevõtete suhtes. 2011 oli märgata tingimuste mõningast leevenemist. Diileripõhise finantseerimise osatähtsus meie jaoks vähenes. Selle kasutamise jätk oli tingitud peamiselt soovist säilitada konkreetsete diileritega hea koostöö.

Eelmise aasta teises pooles jõudsime järeldusele, et ettevõtte pikaajaline tegutsemine n.ö. säästurežiimil ei ole pikas perspektiivis jätkusuutlik. Aasta lõpuks tuli lahendada personaliküsimusi, mis puudutasid lapsehoolduspuhkusel viibinud töötajate kohtade täitmist. Olles poolteist aastat raamatupidamisteenust sisse ostnud, oli selge, et ajutisena kasutusele võetud lahendus ei ole töökorralduse seisukohast pikas perspektiivis parim. Otsustasime otsida uue pearaamatupidaja, kes alustas tööd detsembrist. Samuti lahenes autopargi juhataja töökoha täitmise küsimus olemasoleva töötaja naasmisega. Seoses lisandunud 2 töötajaga tuli lahendada kontoripinna küsimus. Asjaolude sobiva kokkulangemisena oli võimalik rendile võtta vahetult kesklinna kontori kõrval asuv kontoripind, kus tegime remondi ja mille möbleerisime.

2012.aastalt ootame mõõdukat kasvu. Lähtusime prognoose tehes maailmamajanduse tõusnud ebakindlusest, mida aitab mõnevõrra kompenseerida Eesti paranenud majandusolukord ning mitmed alustamisel olevad suurprojektid. On oodata olulist odavlennufirma Ryanair kaudu Eestisse tulevate Herti klientide kasvu. Ryanair on sõlminud Hertziga eksklusiivse lepingu, mille kohaselt on AS APR-Rentil ainuõigus Ryanairi klientide teenindamiseks Eestis. Ajalooliselt oleme naaberriikides täheldanud, et hoolimata eksklusiivsest koostöölepingust hakkab uues sihtkohas Ryanairi ja Herti koostöö Herti jaoks tulemusi andma teatud nihkega.

2012.a. seisukohast on olulised mõnede kriisiaastatel edasi lükatud otsuste ja investeeringute tegemine, mis võivad ettevõtte kulubaasi oluliselt mõjutada. Eeskätt puudutab see www.hertz.ee kodulehe uuendamist, firmasümboolika vastavusse viimist Herti uusimate nõuetega ning kõrgema hinnaklassi sõidukite hankimist rendiparki mitmeaastase pausi järel. Samuti on vajalik klienditeeninduse tugevdamine vähemalt 1 töötaja võrra.

Finantskokkuvõtte viimase 2 aasta kohta		
	2011	2010
Olulised finantsnäitajad		
Kasumiaruanne		
Müügitulu	691789	652491
Ärikasum	133179	84 052
Puhaskasum	116340	55356
Bilansi struktuur		
Raha	180303	103777
Käibevara	230620	143743
Põhivara	452351	544662
Varad kokku	682971	688405
Lühiajalised kohust.	286912	418476

Kohustused kokku	357297	479071
Töökapital	-56 292	-274 733
Omakapital	325674	209334
Omakapitali osatähtsus (%)	48	30
Tulususe suhtarvud		
Käibe ärirentaablus	19,25	12,88
Käibe puhasrentaablus	16,82	8,48
Varade puhasrentaablus (ROA)	16,97	8,88
Omakapitali puhasrentaablus (ROE)	43,49	26,81
Bilansi likviidsussuhtarvud		
Maksevõime kordaja	0,80	0,34
Kiire maksevalmiduse tase	0,63	0,25
Personal ja palgad		
Töötajate arv aasta lõpu seisuga	7	6
Tööjõukulude üldsumma aruandeaastal (koos sotsiaalmaksuga)	103245	125446

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
Juhatus liige

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	180 303	103 777	2
Nõuded ja ettemaksed	50 317	39 966	3,4
Kokku käibevara	230 620	143 743	
Põhivara			
Nõuded ja ettemaksed	130 000	95 867	3
Materiaalne põhivara	322 351	447 380	6
Immateriaalne põhivara	0	1 415	7
Kokku põhivara	452 351	544 662	
Kokku varad	682 971	688 405	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Laenukohustused	234 583	350 883	8
Võlad ja ettemaksed	52 329	67 593	5,10,11
Kokku lühiajalised kohustused	286 912	418 476	
Pikaajalised kohustused			
Laenukohustused	47 474	37 671	8
Eraldised	22 911	22 924	12
Kokku pikaajalised kohustused	70 385	60 595	
Kokku kohustused	357 297	479 071	
Omakapital			
Aktsiakapital nimiväärtuses	25 565	25 565	13
Ülekurss	2 587	2 587	
Kohustuslik reservkapital	7 516	7 516	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	173 666	118 310	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	116 340	55 356	
Kokku omakapital	325 674	209 334	
Kokku kohustused ja omakapital	682 971	688 405	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2011	2010	Lisa nr
Müügitulu	691 789	652 491	14
Muud äritulud	60 475	26 233	15
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-262 267	-261 748	16
Mitmesugused tegevuskulud	-120 650	-91 959	17
Tööjõukulud	-103 245	-125 446	19
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-126 533	-111 408	6,7
Muud ärikulud	-6 390	-4 111	20
Ärikasum (kahjum)	133 179	84 052	
Finantstulud ja -kulud	-16 839	-28 696	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	116 340	55 356	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	116 340	55 356	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2011	2010	Lisa nr
Rahavood äritegevusest			
Ärikasum (kahjum)	133 179	84 052	
Korrigeerimised			
Põhivara kulum ja väärtuse langus	126 533	111 408	6,7
Kasum (kahjum) põhivara müügist	-36 429	5 368	
Kokku korrigeerimised	90 104	116 776	
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-17 919	-4 163	
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	-15 278	7 153	
Laekunud intressid	3 516	590	
Makstud intressid	-19 179	-23 998	
Kokku rahavood äritegevusest	174 423	180 410	
Rahavood investeerimistegevusest			
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel	-304 808	-146 022	
Laekunud materiaalse ja immateriaalse põhivara müügist	303 033	105 024	
Antud laenud	-52 741	-51 129	
Antud laenude tagasimaksed	25 000	0	
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-29 516	-92 127	
Rahavood finantseerimistegevusest			
Kapitalirendi põhiosa tagasimaksed	-68 381	-56 962	8
Tasutud omaaktsiate või -osade tagasiostmisel	0	-49 595	
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-68 381	-106 557	
Kokku rahavood	76 526	-18 274	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	103 777	122 051	
Raha ja raha ekvivalentide muutus	76 526	-18 274	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	180 303	103 777	

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

					Kokku
	Aktiikapital nimiväärtuses	Ülekurs	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2009	75 160	2 587	7 516	118 310	203 573
Aruandeaasta kasum (kahjum)	0	0	0	55 356	55 356
Muutused muudest omanike sissemaksetest	-49 595	0	0	0	-49 595
31.12.2010	25 565	2 587	7 516	173 666	209 334
Aruandeaasta kasum (kahjum)	0	0	0	116 340	116 340
31.12.2011	25 565	2 587	7 516	290 006	325 674

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

AS APR-Rent 2011. 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.

Arvestuspõhimõtete või informatsiooni esitusviisi muutused

Alates 01.01.2011 ühines Eesti euroalaga ning seetõttu muutus Eesti ettevõtete arvestus- ja esitusvaluuta Eesti kroonidest eurodeks. Muutusi arvestusvaluutas kajastati edasiulatuvalt. Eesti kroonides kajastatud saldod arvestati ümber eurodesse lähtudes Euroopa Liidu Nõukogu määrusega kinnitatud valuutakursist 1 euro = 15,6466 Eesti krooni, mis ühtlasi oli kuni eurole üleminekuni kehtinud Eesti Panga ametlik valuutakurss. Saldode ümardamisel tekkinud võimalikud vahed kajastati üleminekuaasta aruandeperioodi kasumi või kahjumina.

Raha

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

Välisvaluutas toimunud tehingud ning välisvaluutas fikseeritud finantsvarad ja -kohustused

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.

Nõuded ja ettemaksed

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.

Materiaalne ja immateriaalne põhivara

Materiaalse põhivara kajastamisel bilansis on selle soetusmaksumusest maha arvatud akumulieeritud 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:

Materiaalse põhivara grupp Amortisatsiooninorm

Ehitised ja rajatised	30%
Sõidukid	10 - 25%
Muu inventar	30 - 40%

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

Põhivara arvelevõtmise alampiir 320**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 rendimaksed jagatakse finantskuluks ja kohustuse vähendamiseks. Finantskulud kajastatakse rendiperioodi jooksul. Kuni 1-aastase tähtajaga liisinglepingud on kajastatud lihtsustatud meetodil kasutusrentidena. Kasutusrendi maksed kajastatakse rendiperioodi jooksul lineaarselt kuluna.

Eraldised ja tingimuslikud kohustused

Isikukindlustuse reservi moodustatakse isikukindlustuse (PAI) müügist tulenevate võimalike kahjude katmiseks. Reservi kanti eelnevalt 85% aruandeperioodile kogutud isikukindlustuse (PAI) maksetest. Seoses asjaoluga, et PAI-kindlustuse riskid on võrreldes varasemate aastatega muutunud ning et olulisemad isikukahjudega seotud riskid kaetakse kohustusliku liikluskindlustuse poolt otsustati, et reservi enam eraldisi ei tehta. Reserv katab ära kahjud, mida eelkõige välisriigi kodanikest isikud võivad saada seoses AS APR-Rendi valduses olevate sõidukite juhtimisel toimuvate võimalike õnnetusjuhtumitega ning milliseid ei kata Eesti kohustuslik liikluskindlustus. Jooksvalt vähendatakse reservi makstud hüvitiste võrra.

Sõiduki kahjuhüvitise reserv moodustatakse kaskolepingutega mittekindlustatud sõidukite remondikulude katteks sõiduki käibemaksuta ostuväärtusest 5% aastas. Reservi vähendatakse vastavalt tekkinud remondikuludele.

Tulud

Tulu teenuste müügist kajastatakse lähtudes valmidusastme meetodist, teenuse osutamisest saadavad tulud ja kasum kajastatakse proportsionaalselt samades perioodides nagu teenuse osutamisega kaasnevad kulud.

Kulud

Kulud kajastatakse kasumiaruandes arvestades kulude otsest või kaudset seotust teenuse osutamisega. Teenuse osutamisega kaasnevad otsesed kulud kajastatakse kaupade kuluna ning ülejäänud kulud tegevuskuludena.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Sularaha kassas	967	4 685
Arvelduskontod	29 336	99 092
Tähtajalised hoiused	150 000	0
Kokku raha	180 303	103 777

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed (eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010	Lisa nr
Nõuded ostjate vastu	29 197	20 029	4
Ostjatelt laekumata arved	29 968	20 029	
Ebatõenäoliselt laekuvad arved	-771	0	
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	1 730	320	5
Muud nõuded	149 064	115 152	
Laenunõuded	130 000	102 258	
Intressinõuded	660	1 837	
Muud nõuded	18 404	11 057	
Ettemaksed	326	332	
Kokku nõuded ja ettemaksed	180 317	135 833	

Laenukohustustest on kajastatud pikaajalisena 2011 aastal 130 000 eurot (2010 vastavalt 95 867 eurot). Laenu tagastamise tähtaeg on 31.12.2016 ja intress 2,5% aastas.

Lisa 4 Nõuded ostjate vastu (eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010	Lisa nr
Ostjatelt laekumata arved	29 968	20 029	
Ebatõenäoliselt laekuvad arved	-771	0	
Kokku nõuded ostjate vastu	29 197	20 029	3

Lisa 5 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad (eurodes)

	31.12.2011		31.12.2010	
	Ettemaks	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Käibemaks	794	0	0	2 405
Üksikisiku tulumaks	0	1 214	0	1 471
Erisoodustuse tulumaks	0	290	0	284
Sotsiaalmaks	0	2 372	0	2 596
Kohustuslik kogumispension	0	96	0	26
Töötuskindlustusmaksed	0	244	0	276
Intress	0	0	0	2
Muud maksude ettemaksed ja maksuvõlad	0	776	0	708
Ettemaksukonto jääk	936		320	
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	1 730	4 992	320	7 768

Lisa 6 Materiaalne põhivara

(eurodes)

			Kokku
	Masinad ja seadmed	Muu materiaalne põhivara	
31.12.2009			
Soetusmaksumus	444 597	35 809	480 406
Akumuleeritud kulum	-101 164	-32 406	-133 570
Jääkmaksumus	343 433	3 403	346 836
Ostud ja parendused	404 229	3 367	407 596
Amortisatsioonikulu	-105 531	-3 677	-109 208
Müügid	-114 956	0	-114 956
Muud muutused	-82 888	0	-82 888
31.12.2010			
Soetusmaksumus	545 496	30 424	575 920
Akumuleeritud kulum	-101 209	-27 331	-128 540
Jääkmaksumus	444 287	3 093	447 380
Ostud ja parendused	274 898	5 418	280 316
Amortisatsioonikulu	-123 134	-1 984	-125 118
Müügid	-266 350	0	-266 350
Muud muutused	-13 877	0	-13 877
31.12.2011			
Soetusmaksumus	395 363	31 860	427 223
Akumuleeritud kulum	-79 539	-25 333	-104 872
Jääkmaksumus	315 824	6 527	322 351

Müüdud materiaalne põhivara müügihinnas

	2011	2010
Masinad ja seadmed	302 765	102 017
Transpordivahendid	302 765	102 017
Muu materiaalne põhivara	268	3 007
Kokku	303 033	105 024

Lisa 7 Immateriaalne põhivara

(eurodes)

			Kokku
	Kontsessioonid, patendid, litsentsid, kaubamärgid	Muu immateriaalne põhivara	
31.12.2009			
Soetusmaksumus	29 108	7 331	36 439
Akumuleeritud kulum	-29 108	-3 716	-32 824
Jääkmaksumus	0	3 615	3 615
Amortisatsioonikulu	0	-2 200	-2 200
31.12.2010			
Soetusmaksumus	29 108	7 331	36 439
Akumuleeritud kulum	-29 108	-5 916	-35 024
Jääkmaksumus	0	1 415	1 415
Amortisatsioonikulu	0	-1 415	-1 415
31.12.2011			
Soetusmaksumus	29 108	7 331	36 439
Akumuleeritud kulum	-29 108	-7 331	-36 439
Jääkmaksumus	0	0	

Lisa 8 Kapitalirent

(eurodes)

Aruandekohustuslane kui rentnik

	31.12.2011	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Sõisautod	282 057	47 474	234 583		3,6-5,9	EUR	aug.2014
Kapitalirendikohustused kokku	282 057	47 474	234 583				
	31.12.2010	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Sõiduaudod	388 554	350 883	37 671		5-6,5	EUR	sept.2012
Kapitalirendikohustused kokku	388 554	350 883	37 671				

Renditud varade bilansiline jääkmaksumus		
	2011	2010
Masinad ja seadmed	315 824	432 854
Kokku	315 824	432 854

Lisa 9 Kasutusrent

(eurodes)

Aruandekohustuslane kui rendileandja

	2011	2010
Kasutusrenditulu	54 963	85 775
Järgmiste perioodide kasutusrenditulu mittekatkestatavatest lepingutest		
	31.12.2011	31.12.2010
12 kuu jooksul	1 037	65 794
1-5 aasta jooksul	0	7 327
Rendile või üürile antud varade bilansiline jääkmaksumus		
Masinad ja seadmed	19 948	137 724
Kokku	19 948	137 724

Kasutusrendina arvestatakse lepinguid rendiperioodiga üle 1 kalendrikuu.

Aruandekohustuslane kui rentnik

	2011	2010
Kasutusrendikulu	122 433	126 277
Järgmiste perioodide kasutusrendikulu mittekatkestatavatest lepingutest		
	31.12.2011	31.12.2010
12 kuu jooksul	70 203	11 513
1-5 aasta jooksul	7 330	3 699

Ettevõtte rendib kasutusrendi korras kontoriruumi ja sõiduautosid.

Lisa 10 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010	Lisa nr
Võlad tarnijatele	19 418	20 721	11
Võlad töövõtjatele	13 278	13 730	
Maksuvõlad	4 992	7 768	
Muud võlad	7 298	7 536	
Muud viitvõlad	7 298	7 536	
Saadud ettemaksed	7 343	17 838	
Kokku võlad ja ettemaksed	52 329	67 593	

Lisa 11 Võlad tarnijatele

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010	Lisa nr
Võlg tarnijatele	19 418	20 721	
Kokku võlad tarnijatele	19 418	20 721	10

Lisa 12 Eraldised

(eurodes)

	31.12.2009	Moodustamine/ korrigeerimine	Kasutamine	31.12.2010
Isikukindlustuste provision	12 782	0	0	12 782
Sõidukikindlustuste provisjon	15 125	6 748	-11 731	10 142
Kokku eraldised	27 907	6 748	-11 731	22 924

	31.12.2010	Moodustamine/ korrigeerimine	Kasutamine	31.12.2011
Isikukindlustuste provision	12 782	0	0	12 782
Sõidukikindlustuste provisjon	10 142	0	-13	10 129
Kokku eraldised	22 924	0	-13	22 911

Lisa 13 Aktsiakapital

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Aktsiakapital	25 565	25 565
Aktsiate arv (tk)	400	400
Aktsiate nimiväärtus	63.91	63.91

Lisa 14 Müügitulu

(eurodes)

	2011	2010
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	659 301	608 158
Läti	32 488	44 333
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	691 789	652 491
Kokku müügitulu	691 789	652 491
Müügitulu tegevusalade lõikes		
sõidukite lühiajaline rent	636 826	566 717
sõidukite pikaajaline rent	54 963	85 774
Kokku müügitulu	691 789	652 491

Lisa 15 Muud äritulud

(eurodes)

	2011	2010
Kasum materiaalse põhivara müügist	36 700	6 053
Kasum valuutakursi muutustest	1 141	1 779
komisjonitasud	6 146	7 403
Muud	16 488	10 998
Kokku muud äritulud	60 475	26 233

Lisa 16 Kaubad, toore, materjal ja teenused

(eurodes)

	2011	2010
Energia	27 332	29 455
Kütus	27 332	29 455
Transpordikulud	7 614	5 027
Sõidukite rendikulud	108 503	113 552
Sõidukite hoolduskulud	57 716	54 581
Sõidukite kindlustuskulud	24 032	26 422
Frantsiisikulud	37 070	32 711
Kokku kaubad, toore, materjal ja teenused	262 267	261 748

Lisa 17 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

	2011	2010
Üür ja rent	13 930	12 726
Lähetuskulud	10 235	4 019
Kulu ebatõenäoliselt laekuvatest nõuetest	1 351	0
kontorikulud	5 068	6 883
sidekulud	4 557	4 044
komisjonitasud ja pangateenused	48 935	37 135
reklaamiteenused	1 542	2 812
Muud	35 032	24 340
Kokku mitmesugused tegevuskulud	120 650	91 959

Lisa 18 Tööjõukulud

(eurodes)

	2011	2010
Palgakulu	77 418	94 330
Sotsiaalmaksud	26 231	32 380
Saadud palgahüvitus	-404	-1 264
Kokku tööjõukulud	103 245	125 446
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	6	6

Lisa 19 Muud ärikulud

(eurodes)

	2011	2010
Kahjum materiaalse põhivara müügist	271	686
Kahjum valuutakursi muutustest	445	1 275
Isikukindlustuse provisjoni kulu		
Muud	5 674	2 150
Kokku muud ärikulud	6 390	4 111

Lisa 20 Seotud osapooled

(eurodes)

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

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2011		31.12.2010	
	Nõuded	Kohustused	Nõuded	Kohustused
Emaettevõtja	0	0	334	0

	2011		2010	
	Ostud	Müügid	Ostud	Müügid
Emaettevõtja	0	3 058	0	3 337
Tegev- ja kõrgema juhtkonna ning olulise osalusega eraisikust omanike lähedased pereliikmed ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	6 154	19 621	1 055	0

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2011	2010
Arvestatud tasu	20 553	27 436

Ettevõtte juhtkonna hinnangul ei ole tehingutes eelpoolnimetatud osapooltega kasutatud turuhinnast oluliselt erinevaid hindasid. Lisaks tasudele ei ole juhatuse ja nõukogu liikmetele olulisi soodustusi ette nähtud.

Aruande digitaalallkirjad

aktsiaselts APR-Rent (registrikood: 10276625) 01.01.2011 - 31.12.2011 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
PELLE KONGO	Juhatuse liige	15.05.2012
MARTIN RUUD	Juhatuse liige	16.05.2012

SÕLTUMATU VANDEAUDIITORI ARUANNE

Aktsiaselts APR-Rent aktsionäridele

Olen auditeerinud aktsiaselts APR-Rent raamatupidamise aastaaruannet, mis sisaldab bilanssi seisuga 31. detsember 2011, kasumiaruannet, rahavoogude aruannet ja omakapitali muutuste aruannet eeltoodud kuupäeval lõppenud majandusaasta kohta, aastaaruande koostamisel kasutatud oluliste arvestuspõhimõtete kokkuvõtet ning muid selgitavaid lisaasid. Auditeeritud raamatupidamise aastaaruanne, mis on toodud lehekülgedel 5 kuni 18, on kaasatud käesolevale aruandele.

Juhtkonna kohustus raamatupidamisaruannete osas

Juhtkond vastutab raamatupidamise aastaaruande koostamise ning õiglase esitamise eest kooskõlas Eesti hea raamatupidamistavaga. Juhtkonna kohustuseks on asjakohase sisekontrollisüsteemi kujundamine ja töös hoidmine, mis tagab raamatupidamise aastaaruande korrektse koostamise ja esitamise ilma pettustest või vigadest tulenevate oluliste väärkajastamisteta, asjakohaste arvestuspõhimõtete valimine ja rakendamine ning antud tingimustes põhjendatud raamatupidamishinnangute tegemine.

Vandeaudiitori kohustus

Vandeaudiitori kohustuseks on avaldada auditi põhjal arvamust raamatupidamise aastaaruande kohta. Audit on läbi viidud kooskõlas rahvusvaheliste auditeerimisstandarditega (Eesti). Nende standardite kohaselt on nõutav, et audiitor on kooskõlas eetikanõuetega ning et ta planeerib ja viib auditi läbi omandamaks põhjendatud kindlust selle kohta, et raamatupidamise aastaaruanne ei sisalda olulisi väärkajastamisi.

Audit hõlmab raamatupidamise aastaaruandes esitatud arv näitajate ja avalikustatud informatsiooni kohta auditi tõendusmaterjali kogumiseks vajalike protseduuride läbiviimist. Nende protseduuride hulk ja sisu sõltuvad vandeaudiitori otsustustest, sealhulgas hinnangust riskidele, et raamatupidamise aastaaruanne võib sisaldada pettustest või vigadest tulenevaid olulisi väärkajastamisi. Asjakohaste auditi protseduuride kavandamiseks võtab vandeaudiitor nende riskihinnangute tegemisel arvesse õige ja õiglase raamatupidamise aastaaruande koostamiseks ja esitamiseks juurutatud sisekontrollisüsteemi, kuid mitte selleks, et avaldada arvamust sisekontrolli tulemuslikkuse kohta. Audit hõlmab ka kasutatud arvestuspõhimõtete asjakohasuse, juhtkonna poolt tehtud raamatupidamislike hinnangute põhjendatuse ja raamatupidamise aastaaruande üldise esituslaadi hindamist.

Usun, et kogutud auditi tõendusmaterjal on piisav ja asjakohane arvamuse avaldamiseks.

Arvamus

Minu arvates kajastab kaasatud raamatupidamise aastaaruanne kõigis olulistes osades õiglaselt AS APR-Rent finantsseisundit seisuga 31. detsember 2011 ning sellel kuupäeval lõppenud majandusaasta finantstulemust ja rahavoogusid kooskõlas Eesti hea raamatupidamistavaga.

Maidu Kuuse

/allkirjastatud digitaalselt/

Vandeaudiitor nr. 420

MK Audit OÜ

Audiitorettevõtja tegevusluba nr. 90

Pärnus, 16. mail 2012

Audiitorite digitaalallkirjad

aktsiaselts APR-Rent (registrikood: 10276625) 01.01.2011 - 31.12.2011 majandusaasta aruandele lisatud audiitori aruande on digitaalselt allkirjastanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
MAIDU KUUSE	Vandeaudiitor	16.05.2012

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2011
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	173 666
Aruandeaasta kasum (kahjum)	116 340
Kokku	290 006
Jaotamine	
Dividendideks	50 000
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	240 006
Kokku	290 006

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Sõiduautode ja väikebusside (täismassiga alla 3,5 t) rentimine ja kasutusrent	77111	691789	100.00%	Jah

Sidevahendid

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