

MAJANDUSAASTA ARUANNE 2011

KONSOLIDEERITUD

MAJANDUSAASTA ALGUS
01.01.2011

MAJANDUSAASTA LÕPP
31.12.2011

OSAÜHING CATWEES

Ehitajate tee 2, Pärnu 80041
Reg.kood 10645726
Tel. +372 44 76 176, fax +372 44 76 177
e-post: parnu@catwees.ee
kodulehekülg: www.catwees.ee, www.hondakeskus.ee

Tegevusalad : Uute ja kasutatud autode müük
Mootorsõidukite remont ja hooldus
Autode rentimine

Audiitor: HLB Expertus Audit OÜ
Narva mnt. 7a
Tallinn, 10117

Pärnu, 2012

Sisukord

Tegevusaruanne	3-4
Raamatupidamise aastaaruanne	5
Juhatuse deklaratsioon	5
Catwees OÜ raamatupidamisbilanss	6
Catwees OÜ kasumiaruanne skeem 2, koondkasumiaruanne 2011	7
Catwees OÜ rahavoogude aruanne kaudsel meetodil	8
Omakapitali muutuste aruanne	9
Raamatupidamise aastaaruande lisad	10
Aastaaruande koostamisel rakendatud arvestusmeetodid ja hindamisalused	10-12
LISA 1. Raha ja pangakontod, rahaturufondi osakud	13
LISA 2. Nõuded ostjate vastu, ostjate ettemaksed	13
LISA 3. Mitmesugused nõuded	13
LISA 4. Viitlaekumised	13
LISA 5. Ettemaksed	14
LISA 6. Varud	14
LISA 7. Pikaajalised finantsinvesteeringud	14-15
LISA 8. Kinnisvarainvesteeringud	15
LISA 9. Materiaalne ja immateriaalne põhivara	16-18
LISA 10. Võlakohustused	19
LISA 11. Mitmesugused võlad, mitmesugused pikaajalised kohustused	20
LISA 12. Maksuvõlad	20
LISA 13. Viitvõlad	20
LISA 14. Ettemakstud tulevaste perioodide tulud	21
LISA 15. Müügitulu tegevusalade ja geograafiliste piirkondade lõikes	21
LISA 16. Müüdud kaupade, teenuste kulud	21
LISA 17. Turustuskulud	22
LISA 18. Üldhalduskulud	22
LISA 19. Muud äritulud ja -kulud	22
LISA 20. Finantstulud- ja kulud	23
LISA 21. Bilansipäeva järgsed sündmused	23
LISA 22. Bilansivälised varad ja kohustused	23
LISA 23. Tehingud seotud osapooltega	23-24
LISA 24. Rahavood	25
LISA 25. Konsolideerimisel elimineeritud kontsernisisesed tehingud	26
LISA 26. Kasutusrendid	26
LISA 27. Tingimuslikud kohustused	26
LISA 28. Tööjõukulud	26
Lisainformatsioon ematähelekohta	27-30
Juhatuse ja osanike allkirjad 2011. aasta majandusaasta aruandele	31
Auditi järeldusotsus	

Tegevusaruanne

Catwees OÜ alustas tegevust 2000. aasta augustis. Ettevõtte põhitegevuseks on uute ja kasutatud Honda marki autode, mootorrataste ja Honda *power equipment* ning Honda *Marine* sarja toodete müük, sõidukite hooldus ning garantiiremont ja autorent.

2011. aastal iseloomustas Eesti autoturu kiire kasv (66%) võrrelduna 2010.aastaga. Honda marki sõidukite müügi mahu kasv (44%) jäi turu üldise mahu kasvule alla ning selle tulemusel langes Honda 2011.aastal automarkide lõikes müügiedult seitsmendale kohale. Catwees OÜ müüs 2011.aastal 443 uut Hondat saavutades sellega Eestis turuosa 45,7% (2010.aastal 44,7%). 2012.aastaks prognoositakse autoturu üldise mahu kasvu aeglustumist tulenevalt majanduskeskkonna ebastabiilsusest. Honda marki sõidukite müügiedu peaks eeldatavalt toetama populaarsete mudelite Civic ning CR-V uue põlvkonna müügilejõudmine 2012.aastal.

Catwees OÜ hoolduse-, kere- ja remonttööde käive kahanes 2011.aastal võrrelduna 2010.aastaga ca 4%. Käibe kahanemise peamiseks põhjuseks oli majandussurutise aegne kesine automüük, mille tulemusel vähenes hoolduse- ning remonttööd vajavate autode arv. Märgitud asjaolu omab eeldatavalt olulist mõju ka 2012.aasta hoolduse ja remonttööde mahule, mistõttu 2012.aastaks nimetatud valdkonnas käibe kasvu ei kavandata. 2011.aastal kasvasid jätkuvalt kiiresti Honda *Power Equipment* toodete ja mootorrataste ning ATVde müügiga tegelevate üksuste käibed (vastavalt 140% ja 28%). Siiski moodustas tulu märgitud tegevusaladelt kokku vaid 8% kogu ettevõtte 2011.aasta müügitulust. Tulenevalt automüügi headest tulemustest kasvas Catwees OÜ müügitulu 2011. aastal võrrelduna 2010.aastaga 23%.

Catwees OÜ kontserni kuuluvad tütarettevõtted FER kinnisvara OÜ, HNDC Kinnisvara OÜ ning Nippon Auto SIA. Kontserni müügitulu tervikuna suurenes 2011.aastal võrrelduna 2010. aastaga 23% moodustades 24,7 miljonit eurot. Müügitulu kasvust põhiosa andsid automüügiga tegelevad üksused Eesti ja Lätis. Elimineerides kinnisvarainvesteeringu ümberhindluse ja müügiga seotud kulude mõju ettevõtte majandustulemustele, jäi kontserni ärikasum 2011.aastal 2010.aastaga võrreldavale tasemele.

Kontserni bilansimaht oli 2011.aasta lõpus 25,1 miljonit eurot, millest võõrvahendite arvelt oli finantseeritud 62,6%. Bilansipäeva seisuga oli Catwees OÜ kontserni soliiduskindluse (omakapitali suhe koguvaras) 37,4%, varade puhasrentaabilus (puhaskasumi suhe koguvaras) 7,8%, käibe puhasrentaabilus (puhaskasumi suhe müügituluse) 22% ja likviidsuskordaja (käibevara suhe lühiajalistesse kohustustesse) 1,33. Kontserni 2011.aasta EBITDA oli 3 132 762 eurot (2010.aastal 1 363 199 eurot). 2011. aastal moodustasid kontserni investeeringud masinate ja seadmetesse 59 192 eurot ning muusse inventari 432 247 eurot. Aruandeaastal maksti osanikele dividende netosummas 749 739 eurot. Bilansipäeval välja maksmata dividendide jääk oli 350 000 eurot.

FER Kinnisvara OÜ on asutatud 2004.aasta aprillis Eesti juriidilise isiku poolt. FER Kinnisvara OÜ tegevusaladeks on kinnisvaratehingud, kinnisvara haldamine, arendamine, hooldamine ja rentimine ning investeeringute juhtimine. 2004.aasta detsembris omandas ettevõttes 100%-lise osaluse osatühing Catwees.

FER Kinnisvara OÜ konsolideerimisgruppi kuuluvad Läti tütarettevõtte FER Nekustamie Ipasumi SIA (osalus 100%), Leedu sidusettevõtte Domoliuks UAB (osalus 50%), Eesti sidusettevõtte Turu Ärimaja OÜ (osalus 50%). 2010. aastal omandati pikaajalise finantsinvesteeringuna osalus (10%) Järvevana Jaotusvõrk OÜ-s.

Bilansipäeva seisuga polnud FER Nekustamie Ipasumi SIA sisulist majandustegevust alustanud.

Domoliuks UAB, mille osalus soetati 2007.a aastal eesmärgiga büroohoone Vilniuses, on vastavalt osanike otsusele külmutanud büroohoone arendusprojekti seoses kinnisvaraturu madalseisuga. Bilansipäeva seisuga oli projekti arengustaadium võrreldes 2011.aasta alguse seisuga muutumatu (valminud on hoone eskiisprojekt, juurdepääsuteede liikluskorralduse kava ja saadud on ehitusluba Vilniuse linnavalitsuselt).

2011.aastal tegeles FER Kinnisvara OÜ sidusettevõtte Turu Ärimaja OÜ (põhikirjalisteks tegevusaladeks kinnisvara ost-müük, kinnisvaraarendus, ruumide üürimine jms. kinnisvaraalane tegevus) Tartus aadressil Sõbra 54 asuvasse büroohoone üürnike leidmisega. Aastaruande koostamise päeval oli üürilepingutega kaetud ca 54% pindadest ning 2012.aastaks eesmärgiks on täituvuse suurenemine 70%-ni. Sellega seoses prognoositakse ka 2012.aastaks üüritulu mõningast tõusu (2011.aastal jäi see 2010.aastaga võrreldavale tasemele). Bilansipäeva seisuga oli sidusettevõtte bilansis kinnisvarainvesteeringuna kajastatav investeeringu kogumaksumus 10 615 505EUR

FER Kinnisvara OÜ 2011. aasta oli stabiilse arengu aasta. 2011.a. algul sõlmitud üürilepingute tulemusel Pärnu mnt.139 asuvas büroohoones vakantseid pindu ei olnud. Üksikute üürnikega pikendati ajutise üürihinna langetamise perioodi, mille tulemusel 2011.aasta esimese 9 kuu üüritulu moodustas 97,8% 2010.aasta võrreldava perioodi üüritulust. Märkitud üürihinna langetamise periood lõppes 2011.aasta III kvartalis ning see asjaolu avardas võimalusi kaalumaks Pärnu mnt.139 büroohoonesse investeerida soovivate potentsiaalsete investorite kaasamise otstarbekust. Mainitud kinnisvaraobjekti investeerida soovijaid oli alates 2011.aasta kevadest mitmeid. Arvesse võttes kinnisvaraturu arengusuundade ebaselgust ning kinnisvaraobjekti strateegilist rolli ematettevõtte Catwees OÜ igapäevategevuses, otsustati riskide minimeerimiseks müüa kinnisvaraobjekt meetodil, mis võimaldas jätkuvat kontrolli kinnisvaraobjekti igapäevase ekspluateerimise üle. Selleks võõrandati Pärnu mnt.139 büroohoone 2011.aasta septembris ematettevõtte kontrolli olevale ettevõttele HNDC Kinnisvara OÜ.

2010. aasta veebruaris osales FER Kinnisvara OÜ Järvevana Jaotusvõrk OÜ asutamises. Vastavalt asutamislepingule

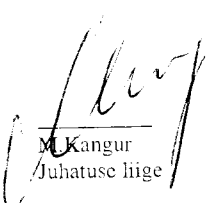
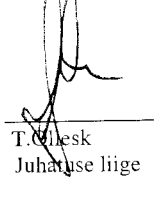
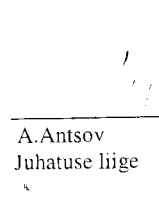
omandas FER Kinnisvara OÜ 10% asutatava osuühingu osakapitalist. OÜ Järvevana Jaotusvõrk põhitegevusalaks on elektrienergia jaotus (EMTAK 35131). 2011.aastal lõpu seisuga ei olnud Järvevana Jaotusvõrk OÜ planeeritud tegevust alustanud, kuna põhitegevusteks vajalikud kokkulepped olid sõlmimata.

HNDC Kinnisvara OÜ on asutatud 2011.aasta septembris ning sissemaksed osakapitali on teostatud võrdsetes osades Catwees OÜ ning Eesti juriidilise isiku poolt. Ettevõtte tegevusaladeks on enda kinnisvara üürileandmine ja kinnisvarahaldusega seotud erinevad tegevused. 2011.aasta oktoobrist alustas HNDC Kinnisvara OÜ olemasolevate üüri- ning hankelepingute alusel igapäevast majandustegevust FER Kinnisvara OÜlt soetatud büroohoones. Soetamise hetkel oli büroohoone üürilepingutega kaetud 100% ning suurimateks üürnikeks on Swedbank AS, Eesti Töötukassa ning emaettevõtte Catwees OÜ.

Nippon Auto SIA on Catwees OÜ Läti asuv tütarettevõtte, mis on asutatud 2008.aasta augustis. SIA Nippon Auto tegevusaladeks on uute ja kasutatud Honda marki sõiduki müük, hooldus ning garantiiremont ja autorent. 2008. aasta augustis soetas Catwees OÜ 45% suuruse osaluse ettevõttes. Catwees OÜ kajastab SIA Nippon Autot oma tütarettevõtteks kuna 10% SIA Nippon Auto osakapitalist kuulub ühe juhatuse liikme kontrolli all olevale äriühingule. 2011. aastal kasvas Nippon Auto SIA käibe võrrelduna 2010.aastaga 24%. 2011.aastaks prognoositakse käibe kasvu tulenevalt Läti majanduskeskkonna paranemisest ning elanikkonna ostujõu kasvust. Oodatavalt ettevõtte käibe kasvu siiski mõnevõrra aeglustub. 2011.aasta lõpus asutas Nippon Auto SIA 100% osalusega tütarettevõtte Leedus (Nippon Auto UAB), mille tegevusalaks on Honda marki autode, mootorrataste ja Honda *power equipment* toodete müük. 2011.aastal tegeles Nippon Auto UAB ettevalmistustega autosalongi avamiseks ning klientide teenindamisega alustati 2012.aasta aprillis.

Kontserni 2012.aasta eesmärgiks on tegevuste efektiivistamine automüügiga tegelevates üksustes Eestis, Lätis ja Leedus. Sellega seoses võeti alates 2012.aastast Catwees OÜs ja Nippon Auto UAB finantsarvestusprogrammina kasutusele MS Dynamics NAV. Tütarettevõttes Nippon Auto SIA on kavas nimetatud programmi juurutada 2012.aasta jooksul. Eeldatavad kulud uue finantsarvestusprogrammi juurutamisega seoses on arvestuslikult 50 000 eurot.

Pärnus 21.06.2012

 M. Kangur Juhatuses liige	 J. Terhokese Juhatuses liige	 T. Ulesk Juhatuses liige	 A. Antsov Juhatuses liige
---	--	--	---

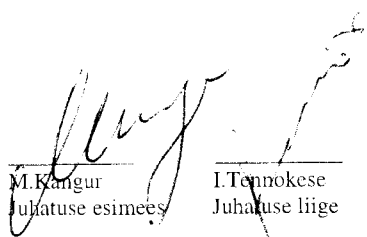
RAAMATUPIDAMISE AASTAARUANNE

JUHATUSE DEKLARATSIOON

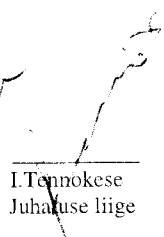
Catwees OÜ juhatus on äriseadustikust lähtuvalt koostanud konsolideeritud raamatupidamise aastaaruande, mis kajastab õigesti ja õiglaselt äriühingu, tema tütarettevõtete FER Kinnisvara OÜ, Nippon Auto SIA, Nippon Auto UAB, FER Nekustamie Ipasumi SIA, sidusettevõtete Turu Ärimaja OÜ ja Domoliuks UAB ning pikaajalise finantsinvesteeringuna soetatud Järvevana Jaotusvõrk OÜ ning Urmo Aava Rally Team OÜ vara, kohustusi, omakapitali, majandustegevuse tulemust ning rahavoogusid ning kinnitab oma parimas teadmises, et:

- raamatupidamise aastaaruande koostamisel on rakendatud arvestuspõhimõtteid kooskõlas Eesti hea raamatupidamistavaga;
- raamatupidamise aastaaruandes kajastuvad olulised vara ja kohustuste hindamist mõjutanud sündmused ja asjaolud, mis ilmneseid bilansi kuupäeva 31.12.2011 ja aastaaruande koostamispäeva vahemikul;
- vara ja kohustusi on hinnatud kaalutletud ja konservatiivsetel alustel. Raamatupidamise aastaaruande koostamisel antud hinnangud põhinevad aktuaalsel informatsioonil äriühingu seisundist ning kavatsustest ja riskidest raamatupidamise aastaaruande koostamispäeva seisuga. Majandusaastal või varasematel perioodidel kajastatud majandustehingute lõplik tulemus võib erineda käesoleval perioodil antud hinnangust;
- kontserni kuuluvad äriühingud on jätkuvalt tegutsevad ettevõtted.

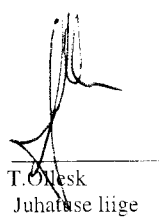
Pärnus, 21.06.2012



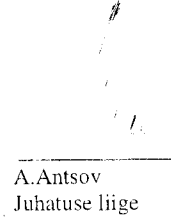
M. Kangur
Juhatusesimees



I. Tennokese
Juhatuseliige



T. Olesk
Juhatuseliige



A. Antsov
Juhatuseliige

BILANSS (konsolideeritud)

AKTIVA		Kontsern	
(EUR)	Lisa	31.12.2011	31.12.2010
KÄIBEVARA			
Raha ja pangakontod	1	274 791	172 825
Nõuded ostjate vastu	2	442 920	721 013
Mitmesugused nõuded	3	1 737 877	2 152 490
Viitlaskumised	4	106 480	191 041
Ettemaksed	5,12	93 289	107 996
Varud	6	2 243 350	2 011 443
KÄIBEVARA KOKKU		4 898 707	5 356 807
PÕHIVARA			
Pikaajalised finantsinvesteeringud	7	2 906 405	1 359 345
Kinnisvarainvesteeringud	8	16 835 137	14 887 128
Materiaalne põhivara	9	477 384	457 662
Immateriaalne põhivara	9	26 760	20 438
PÕHIVARA KOKKU		20 245 686	16 724 572
AKTIVA KOKKU		25 144 393	22 081 380
PASSIVA		Kontsern	
(EUR)		31.12.2011	31.12.2010
LÜHIAJALISED KOHUSTUSED			
Võlakohustused	10	1 634 304	11 039 717
Ostjate ettemaksed	2	98 043	48 377
Võlad tarnijatele		974 496	1 332 429
Mitmesugused võlad	11	0	31 368
Maksuvõlad	12	272 811	220 560
Viitvõlad	13	691 215	575 768
Ettem. tulevaste perioodide tulud	14	1 142	3 703
LÜHIAJALISED KOHUSTUSED KOKKU		3 672 011	13 251 923
PIKAAJALISED KOHUSTUSED			
Laenud	10	9 593 374	387 916
Muud pikaajalised kohustused	10	285 582	234 197
Mitmesugused pikaajalised kohustused	11	2 200 000	0
PIKAAJALISED KOHUSTUSED KOKKU		12 078 956	622 113
OMAKAPITAL			
Osakapital	OKMA	26 838	26 843
Kohustuslik reserv	OKMA	2 684	2 684
Eelmiste perioodide jaotamata kasum	OKMA	7 148 814	7 598 578
Aruandeaasta kasum	OKMA	1 952 463	391 308
Realiseerimata kursivahe	KK	193	-954
Vähemussosalus	OKMA	262 434	188 884
OMAKAPITAL KOKKU		9 393 426	8 207 343
PASSIVA KOKKU		25 144 393	22 081 380

OKMA- omakapitali muutuste aruanne
KK- koondkasumiaruanne

KASUMIARUANNE SKEEM 2 (konsolideeritud)

(EUR)	Lisa	Kontsern		
		2011.a	2010.a korrigeeritud	2010.a
Müügitulu	15	24 737 614	20 064 948	20 064 948
Müüdud kaupade, teenuste kulu	16	21 507 467	17 134 604	17 089 476
BRUTOKASUM		3 230 147	2 930 344	2 975 472
Turustuskulud	17	1 531 443	1 182 289	1 182 289
Üldhalduskulud	18	833 698	804 311	849 439
Muud äritulud	19	2 200 106	278 754	278 754
Muud ärikulud	19	120 127	116 933	116 933
ARIKASUM (-KAHJUM)		2 944 985	1 105 565	1 105 565
FINANTSTULUD JA -KULUD				
Finantstulud ja -kulud muudelt finantsinv-lt	20	-257 282	-2 162	-2 162
Intressitulud	20	121 507	104 340	104 340
Intressikulud	20	432 936	277 194	277 194
Kap.osaluse meetodil arvestatud kahjum	20	77 781	374 613	374 613
Muud finantstulud ja kulud	20	-34 405	-41 839	-41 839
FINANTSTULUD JA -KULUD KOKKU		-680 897	-591 469	-591 469
Erakorralised tulud		0	212	212
ERAKORRALISED TULUD- JA KULUD KOKKU		0	212	212
KASUM ENNE TULUMAKSUSTAMIST		2 264 088	514 309	514 309
Tulumaks		242 300	100 988	100 988
ARUANDEAASTA PUHASKASUM (-KAHJUM)		2 021 788	413 320	413 320
sh. emaettevõttele kuuluv puhaskasumi osa		1 952 463	391 308	391 308
vähemusosalusele kuuluv puhaskasumi osa		69 325	22 012	22 012

KOONDKASUMIARUANNE 2011

(EUR)	2011.a	2010.a
ARUANDEAASTA PUHASKASUM (-KAHJUM)	1 952 463	391 308
MUU KOONDKASUM (Realiseerimata kursivahed)	1 147	-954
ARUANDEAASTA KOONDKASUM	1 951 316	392 262

RAHAVOOGUDE ARUANNE KAUDSEL MEETODIL (konsolideeritud)

(EUR)	Lisa 21	Kontsern 2011.a.	Kontsern 2010.a.
RAHAVOOGUDE ÄRITEGEVUSEST			
PUHASKASUM (emaettevõtetele kuuluv osa)		1 952 463	391 308
PUHASKASUM (vähemusosanikule kuuluv osa)		69 325	22 013
KORRIGEERIMISED +/-			
Põhivara kulum ja väärtuse langus		187 777	257 634
Rahavoog realiseerimata kursivahest		403	-34
Ebatõenäoliselt laek arvete kulu		-583	-83
Puhkusereservi arvestus		8 027	-4 156
Kulude reservi moodustamine (auditiitorkulude reserv)		0	1 338
Arvestatud intressikulu		432 937	277 190
Arvestatud intressitulu		-121 507	-104 339
Valuutakursi muutused		7 277	7 163
Pikaajaliste fin.inv-te ümberhindlus		255 647	0
Mitmesuguste nõuete allahindlus		-1 442	36
Tulu ev.vastu esitatud nõuetest loobumisest		0	-41
Kap.osaluse meetodil arvestatud kahjum		77 781	374 613
Fin.tulud ja -kulud muudelt finantsinvesteeringutelt (ümberhindlus)		1 635	2 162
Kasum põhivara müügist		-333	-3 270
Kahjum põhivara müügist		0	2 471
Kinnisvarainvesteeringute ümberhindlus		-1 931 767	0
Varude allahindlus		924	682
Arvestatud tulumaks väljakuul.dividendidelt		242 429	100 987
KORRIGEERIMISED KOKKU		-840 795	912 354
ÄRITEGEVUSEGA SEOTUD NÕUETE,KOHUSTUSTE JA ETTEMAKSUDE MUUTUS			
Äritegevusega seotud nõuete muutus		252 652	-185 404
Varude muutus		80 314	-440 987
Äritegevusega seotud kohustuste muutus		-267 995	706 428
Makstud intressid		-482 033	-284 538
Makstud ettevõtte tulumaks		-205 763	-89 231
ÄRITEGEVUSEGA SEOTUD NÕUETE, KOHUSTUSTE JA ETTEMAKSUDE MUUTUS KOKKU		-622 825	-293 731
RAHAVOOGUDE ÄRITEGEVUSEST KOKKU		558 168	1 031 943
RAHAVOOGUDE INVESTEERIMISTEGEVUSEST			
Materiaalne ja immateriaalne põhivara		-52 855	206 414
Tütar- ja sidusettevõtteid.vähemusosalused)		-499 845	-342 487
Muu investeerimistegevus		-697 996	100 535
RAHAVOOGUDE INVESTEERIMISTEGEVUSEST KOKKU		-1 250 696	-35 537
RAHAVOOGUDE FINANTSEERIMISTEGEVUSEST			
Laenuvõtte seotud tegevus		2 031 086	-419 031
Kapitalirendi põhiosamaksed		-482 492	-255 413
Dividendid		-749 739	-242 442
Osakapitali sissemaks vähemusosanike poolt		1 250	0
RAHAVOOGUDE FINANTSEERIMISTEGEVUSEST KOKKU		800 105	-916 886
RAHAVOOGUDE VALUUTAKURSI MUUTUSTEST		-7 277	-7 163
RAHA JA PANGAKONTODE MUUTUS		100 300	72 357
Raha ja pangakontod 01.jaanuar		174 490	100 472
Raha ja pangakontod 01.jaanuar (kursimuutusega korrigeeritud)		172 825	100 468
Raha ja pangakontod 31.detsember		274 791	172 825

OMAKAPITALI MUUTUSTE ARUANNE

Kontsern

	2011.a.						
	Osakapital	Kohust. reserve- kapital	Eelmiste perioodide jaotamata kasum	Aruandeaasta kasum	Realiseerimata kursivahe	Vähemus- osalus	KOKKU
Seisuga 31.12.2010	26 843	2 684	7 598 578	391 308	-954	188 884	8 207 343
Muutus kontserni osakapitalis seoses EUR üleminekuga	-5	0	5	0	0	0	0
Aruandeaasta kasum eelmiste perioodide jaotamata kasumisse	0	0	391 308	-391 308	0	0	0
Dividendide väljakuulutamise	0	0	-842 413	0	0	0	-842 413
Aruandeaasta kasum (emaettevõtte osa)	0	0	0	1 952 463	0	0	1 952 463
Aruandeaasta kasum (vähemusosaluse osa)	0	0	0	0	0	69 325	69 325
Konsolideerimisel tekkinud realiseerimata kursivahe	0	0	-3 722	0	1 147	2 588	13
Bilansikontodel EP LVL kursi muutusest tekkinud kursivahe	0	0	5 058	0	0	1637	6 695
Seisuga 31.12.2011	26 838	2 684	7 148 814	1 952 463	193	262 434	9 393 426

	2010.a.						
	Osakapital	Kohust. reserve- kapital	Eelmiste perioodide jaotamata kasum	Aruandeaasta kasum	Realiseerimata kursivahe	Vähemus- osalus	KOKKU
Seisuga 31.12.2009	26 843	2 684	9 451 858	-1 504 300	-924	166 920	8 143 081
Aruandeaasta kasum eelmiste perioodide jaotamata kasumisse	0	0	-1 504 300	1 504 300	0	0	0
Dividendide väljakuulutamise	0	0	-348 958	0	0	0	- 348 958
Aruandeaasta kasum (emaettevõtte osa)	0	0	0	391 308	0	0	391 308
Aruandeaasta kasum (vähemusosaluse osa)	0	0	0	0	0	22 012	22 012
Konsolideerimisel tekkinud realiseerimata kursivahe	0	0	0	0	-53	-48	-101
Bilansikontodel EKP LVL kursi muutusest tekkinud kursivahe	0	0	-22	0	22	0	0
Seisuga 31.12.2010	26 843	2 684	7 598 578	391 308	-954	188 884	8 207 343

RAAMATUPIDAMISE AASTAARUANDE LISAD

Raamatupidamise aastaaruande koostamisel kasutatud arvestusmeetodid ja hindamisalused

Catwees OÜ 2011. aasta konsolideeritud raamatupidamise aastaaruanne on koostatud lähtudes Eesti Vabariigi heast raamatupidamistavast. Hea raamatupidamistava on IFRS-i standarditele kui rahvusvaheliselt tunnustatud arvestuse ja aruandluse põhimõtetele tuginev raamatupidamistava, mille põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi raamatupidamise seadusega, mida täiendavad Raamatupidamise Toimkonna poolt välja antud täiendavad juhendmaterjalid.

Catwees OÜ konsolideeritud kasumiaruanne on koostatud Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduse lisas 2 toodud kasumiaruande skeemi 2 alusel.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes.

Catwees OÜ on koostanud konsolideeritud aastaaruande seoses tütarettevõtjas SIA Nippon Auto 45%-lise osaluse omandamisega 2008.aastal, tütarettevõtjas FER Kinnisvara OÜ 100%-lise osaluse omandamisega 2004.aastal ja läbi tütarettevõtja FER Kinnisvara OÜ 100% osaluse omandamisega tütarettevõttes SIA FER Nekustamie Ipasumi 2007.aastal, 50% osaluse omandamisega sidusettevõttes Turu Ärimaja OÜ 2006.aastal ja sidusettevõttes Domoliuks UAB 2007.aastal ning pikaajalise finantsinvesteeringuna soetatud 10% osalusega Järvevana Jaotusvõrk OÜ-s 2010.aastal ja 4% osalusega Urmo Aava Rally Team OÜ-s 2011.aastal.

Raha ja raha ekvivalendid Raha ja raha ekvivalentidena kajastatakse raha kassas ja pangas, üleöödeposiidis olevaid summasid ning rahaturufondi osakuid, samuti aruandeperioodil klientide poolt teostatud kaardimakseid (netosummas), mis laekuvad arvelduskontole pärast bilansipäeva. Rahavoogude aruanne on koostatud kaudsel meetodil.

Nõuded ostjate vastu, ostjate ettemaksed Ostjatelt laekumata arved on hinnatud bilansis korrigeeritud soetusmaksumuse meetodil, lähtudes laekumise tõenäosusest. Nõuet iga kliendi vastu hinnatakse eraldi, arvestades teadaolevat informatsiooni kliendi maksevõime kohta. Ebatõenäoliselt laekuvad nõuded on bilansis osaliselt või täies ulatuses kuludesse kantud. Üldjuhul kantakse ostjatelt laekumata arved kuludesse, kui laekumata arve maksetähtajast on möödunud 360 päeva või rohkem. Erandkorras on oluliste asjaolude ilmnemisel võimalik laekumata arvete ebatõenäoliselt laekuvaks tunnistamine ka lühema perioodi möödudes. Lootusetud nõuded (ostja pankroti korral) kantakse bilansist välja. Nõuded ostjate vastu on bilansipäeva seisuga inventeeritud. Ostjate ettemaksetena kajastatakse bilansis rahas laekunud ostjate ettemakseid teenuste ja kaupade eest.

Mitmesugused lühiajalised nõuded Mitmesuguste lühiajaliste nõuete all kirjendatakse bilansis konsolideerimisgruppi mittekuuluvatele isikutele välja antud lühiajalisi laene ja kapitalirendi nõuete lühiajalist osa. Väljastatud laenuid on kajastatud bilansis lähtuvalt Raamatupidamise Toimkonna juhendile "Finantsinstrumendid". Juhtkonna hinnangul on väljastatud laenuid turuintressiga, mistõttu nende nõuete soetusmaksumus ei erine nende õiglasest väärtusest. Seda asjaolu arvestades puudub juhtkonna hinnangul vajadus laenudest tulenevate nõuete diskonteerimiseks.

Viitlaekumised Viitlaekumiste all kajastatakse lepingu või mõne muu alusdokumendi alusel tekkepõhiselt arvestatud tulusid (näiteks bilansipäevaks laekumata rahaturufondi intressid, arvelduskonto intressid ning laenuintressid). Samuti kajastatakse viitlaekumiste all ostjate ettemaksudel ja ettemakstud tulevastelt perioodide tuludelt arvestatud käibemaksusummasid, mis tuleb tasuda seoses arvete esitamisega kliendile või kliendilt ettemaksu saamisega. Viitlaekumiste all kajastatakse ka kahjunõudeid seoses ebakvaliteetse tööga ning nõudeid riigiasutustele (siia ei kuulu maksude ettemakseid puudutavad nõuded).

Ettemaksed Ettemaksete all kajastatakse ettemakseid, mis on tehtud järgmisel perioodil asetleidvate kulude eest (näiteks kindlustuse ettemaksed, reklaamiteenused jms.) Ettemaksete all kajastatakse ka maksude ettemakseid.

Varud Varud on arvele võetud nende soetusmaksumuses, mis koosneb nende ostukuludest ja muudest kuludest, mis on vajalikud nende viimiseks olemasolevasse asukohta ning seisundisse. Varude kuludes kajastamisel ja varude bilansilise väärtuse arvutamisel kasutatakse kaalutud keskmise meetodit. Aruandeperioodi lõpu laovarud on inventeeritud. Aruandeperioodi lõpus müügi eesmärgil laos olevatele sõiduautodele, mootorratastele, ATV-dele ja *power equipment* toodetele tehtud kulutused (paigaldatud lisavarustus, registreerimised jms.) kajastatakse laoseisus ja kantakse realiseeritud toodete kuludesse sõiduki müümisel.

Pikaajalised finantsinvesteeringud Pikaajalised finantsinvesteeringud on kajastatud bilansis lähtuvalt Raamatupidamise Toimkonna juhendile "Finantsinstrumendid". Pikaajalised investeeringud väärtpaperitesse on kajastatud õiglasest väärtuses.

Tütarettevõtteks loetakse ettevõtet, mille üle emaettevõttel on kontroll. Tütarettevõtet loetakse kontrolli all olevaks, kui emaettevõtte omanduses on otse või tütarettevõtte kaudu rohkem kui 50% tütarettevõtte hääleõiguslikest aktsiastest või osakapitalist, või kui emaettevõtte kontrollib tütarettevõtte finants- ja tegevuspoliitikat lepingu või kokkuleppe alusel, või kui emaettevõttel on õigus nimetada või tagasi kutsuda enamust tegevjuhtkonna või kõrgema juhtorgani liikmetest. Täiendavaid sissemakseid tütarettevõtte aktsia või osakapitali, mis on bilansipäeval Äriregistris registreerimata kajastatakse pikaajaliste finantsinvesteeringute all kirjel ettemaksed pikaajaliste finantsinvesteeringute eest". Sidusettevõtteks loetakse ettevõtet, mille üle emaettevõttel on kontroll (oluline mõju), kuid mis ei ole tütarettevõtte. Olulise mõju olemasolu eeldatakse juhul, kui emaettevõtte omanduses on otse või tütarettevõtte kaudu rohkem kui 20% sidusettevõtte hääleõigusest.

Pikaajaliste finantsinvesteeringute all kajastatakse ka investeeringuid ettevõtete aktsiatesse või osadesse, mille osaluse omamine annab vähem kui 20% investeeringuobjekti hääleõigusest ning kapitalirendi nõuete pikaajalist osa.

Kinnisvarainvesteeringud Kinnisvarainvesteering on vara, mida ettevõtte hojab kas omanikuna või kapitalirendi tingimustel rendituna renditulu teenimise, väärtuse kasvu või mõlema eesmärgil. Kinnisvarainvesteering võetakse arvele tema soetusmaksumuses, mis sisaldab ka soetamisega otseselt seotud tehingutasusid (notaritasud, riigilõivud). Kinnisvara kajastatakse bilansis õiglasest väärtuses. Kinnisvarainvesteeringu ümberklassifitseerimisel muudetakse varaks, rakendatakse objektile selle varade arvestusgrupi reegleid, kuhu ta liigitatakse. Lähtuvalt RTJ 6 punktist 10 kajastatakse objekti, mida ettevõtte ise ehitab endale kinnisvarainvesteeringuks juba ehituse ajal kinnisvarainvesteeringuna.

Materiaalne ja immateriaalne põhivara Materiaalse põhivara kajastamisel bilansis on selle soetusmaksumusest maha arvatud akumuliseeritud kulum ja vara väärtuse langusest tulenevad allahindlused. Olulisuse printsiibist lähtudes kajastatakse põhivarana need objektid, mille soetusmaksumus ületab 320 eurot ja mille kasulik eluiga on üle ühe aasta. Varaobjektid soetusmaksumusega 64-319 eurot ning varaobjektid, mille kasulik eluiga on üle ühe aasta kantakse kasutusse võtmisel kulukuks ning nende üle peetakse arvestust bilansiväliselt. Ettevõtte kasutab materiaalse põhivara amortiseerimisel lineaarset meetodit. Materiaalse põhivara gruppidele on üldjuhul määratud järgmised amortisatsiooninormid ning kasulikud eluead:

Materiaalse põhivara grupp	Amortisatsiooninorm	Kasulik eluiga
Maa	Ei amortiseerita	Ei amortiseerita
Ehitised ja rajatised	5-10%	10-20 aastat
Scadmed (sh.kap.rendi tingimustel soetatud sõidukid)	20-33%	3-5 aastat
Arvutid,infotehnoloogia	33%	3 aastat
Muu inventar,sisseseade	20-33%	3-5 aastat
Kasutatuna soetatud põhivara	50%	2 aastat

Materiaalse põhivaraobjekti spetsiifika tõttu võib selle kasulik eluiga erineda muu sarnase grupi omast. Sellisel juhul vaadatakse seda eraldiseisvana ning määratakse talle sobiv amortisatsiooniperiood. Materiaalsele põhivarale määratud amortisatsiooninormid vaadatakse üle, kui on ilmnunud asjaolusid, mis võivad oluliselt muuta põhivara või põhivaragrupi kasulikkust eluiga. Hinnangute muutuste mõju kajastub aruandeperioodis ja järgnevatel perioodides. Hoonete ja juurdeehituste projekteerimiseks tehtud kulutused lülitatakse hoone või juurdeehituse soetusmaksumusse selle valmimisel. Hoone ehitamiseks kaasatud võõrvahendite kasutamise eest makstavad intressid kapitaliseeritakse hoone ehitamise ajal. Hoone valmimisel kajastatakse kapitaliseeritud intressid hoone soetusmaksumuses.

Immateriaalne põhivara kajastatakse bilansis jääkväärtuses (soetusmaksumus miinus akumuliseeritud kulum). Immateriaalne põhivara amortiseeritakse reeglina 3 aasta jooksul. Väheolulises maksumuses immateriaalne põhivara kantakse amortisatsioonikuludesse soetamise hetkel. Olemasolevale immateriaalsele põhivarale täienduste soetamisel (nt. lisalitsentsid, lisamoodulid) kajastatakse täienduste maksumus immateriaalse põhivarana ja amortiseeritakse koos tarkvara põhipaketiga amortisatsiooniperioodi lõpuni jäänud aja jooksul.

Saadud lühiajalised laenud ja konverteeritavad võlakohustused Saadud laenud on kajastatud bilansis lähtuvalt Raamatupidamise Toimkonna juhendile "Finantsinstrumendid". Juhtkonna hinnangul on saadud laenud turuintressiga, mistõttu nende kohustuste soetusmaksumus ei erine nende õiglasest väärtusest. Arvestades seda asjaolu, puudub juhtkonna hinnangul vajadus laenudest tulenevate kohustuste diskonteerimiseks.

Maksuvõlad Maksuvõlgades kajastatakse käibemaksu, sotsiaalmaksu, kinnipeetud tulumaksu, arvestatud töötuskindlustusmaksete, kohustusliku kogumispensioni, ettevõtte tulumaksu ning maksuintresside võlgnevusi ning

maksunõudeid aruandeperioodi lõpu seisuga. Töötasudega ja tehtud soodustustega seotud maksude (sotsiaalmaks, kinnipeetud tulumaks, arvestatud töötuskindlustusmaksed, kohustusliku kogumispensioni maksed, ettevõtte tulumaks) võlgnevustes kajastatakse maksukohustused, mis on tekkinud seoses väljamaksetega. Detsembris 2011 kuldesse kantud ja aruandeperioodi lõpuks väljamaksmata tasudelt arvestatud maksud kajastatakse bilansis "muud viitvõlad" kirjel. Maksunõuete ja -maksukohustuste saldod on Maksu ja Tolliametiga võrreldud.

Lähtuvalt Läti Vabariigi seadusandlusest on kontserni kuuluvad Läti ettevõtted aruannete koostamisel arvestama potentsiaalse (edasilükkunud) tulumaksukohustusega. Potentsiaalse tulumaksukohustuse tekkimise peamiseks põhjuseks on raamatupidamises ja maksuarvestuses põhivara amortiseerimiseks kasutatavad erinevad amortisatsioonimäärad. Lisaks omab potentsiaalse tulumaksukohustuse tekkele mõju ka erinevate reserve moodustamine (puhkusereserv, ebatõenäoliselt laekuvate arvete reserve jne.). Potentsiaalset tulumaksukohustust kajastatakse bilansis "muude pikaajaliste kohustuste" kirjel.

Saadud pikaajalised laenud, muud pikaajalised võlakohustused Saadud pikaajalised laenud ja muud pikaajalised kohustused on kajastatud bilansis lähtuvalt Raamatupidamise Toimikonna juhendile "Finantsinstrumendid". Juhtkonna hinnangul on saadud laenud ja võetud pikaajalised kohustused turuintressiga, mistõttu nende kohustuste soetusmaksumus ei erine nende õiglasest väärtusest. Arvestades seda asjaolu, puudub juhtkonna hinnangul vajadus laenudest ja muudest pikaajalistest võlgnevustest tulenevate kohustuste diskonteerimiseks. Pikaajaliste laenude järgmisel perioodil tasumisele kuuluv osa kajastatakse bilansis lühiajaliste kohustuste grupis kirjel "võlakohustused". Muude pikaajaliste kohustuste grupis kajastatakse ka Läti Vabariigi seadusandluse rakendamise tulemusel tekkivat potentsiaalset tulumaksukohustust.

Viitvõlad Viitvõlgadena kajastatakse bilansis võlgnevusi töötajatele ja juhatuse liikmetele, nende tasudelt arvestatud makse, mis kajastatakse maksukohustusena tasude väljamaksmisel, arvestatud puhkusereserve ning laenukohustuste aruandeperioodi kohta arvestatud intresse, mis kuuluvad tasumisele laenukohustuse tasumisel aruandeperioodile järgneval perioodil. Viitvõlgadena kajastatakse ka võlgnevusi aruandvatele isikutele ja bilansipäeva seisuga osanikele välja maksmata dividende, koos nendelt arvestatud ja kuldesse kantud ettevõtte tulumaksuga.

Tulud Ettemakstud tulevaste perioodide tuluna kajastatakse reklaamilepingute, autohoolduste ja autorentide eest klientidelt ette laekunud makseid, mis kajastatakse tuluna proportsionaalselt maksete aluseks olevate lepingute kehtivusele. Müügitulu kajastatakse tekkepõhiselt kui omandiga seotud olulised riskid ja hüved on läinud üle ostjale ja müügitulu ning sellega tekkimisega seotud kulutusi on võimalik usaldusväärselt mõõta. Muu ärituluna kajastatakse ebaregulaarselt laekuvad muud tulud. Intressitulu on kajastatud tekkepõhiselt ja lähtudes vara sisemisest intressimäära.

Kulud Muu ärikuluna kajastatakse ebaregulaarseid kulusid.

Rendiarvestus Kapitalirendiks loetakse rendisuhet, mille puhul kõik olulised vara omandiga seotud riskid ja hüved kanduvad üle rentnikule. Ülejäänud rendilepinguid kajastatakse kasutusrendina. Kasutusrendi maksed kajastatakse rendiperioodi jooksul lineaarselt kuluna. Kasutusrendi esimesed sissemaksed periodiseeritakse lineaarselt kasutusrendi lepingu tähtajaks. Kapitalirendi alusel renditud vara kajastatakse bilansis vara ja kohustusena renditud vara õiglase väärtuse summas. Makstavad rendimaksed jagatakse finantskuluks (rendileandja kasumiaruandes finantstuluks) ja kohustuse (rendileandja bilansis nõude) vähendamiseks.

Bilansipäeva järgsed sündmused Raamatupidamise aastaaruandes kajastuvad olulised varade ja kohustuste hindamist mõjutavad asjaolud, mis ilmnesid bilansi kuupäeva ja aruande koostamise perioodi lõpu vahemikul, kuid on seotud aruandeperioodil või varasematel perioodidel toimunud tehingutega. Bilansipäevajärgsed sündmused, mida ei ole varade ja kohustuste hindamisel arvesse võetud, kuid mis mõjutavad oluliselt järgmise majandusaasta tulemust, on avalikustatud aastaaruande lisades.

Bilansivälised varad ja kohustused Bilansiväliseks kohustuseks loetakse neid kohustusi, mille realiseerumise tõenäosus on alla 50%. Bilansivälised kohustused on antud garantiid ja sõidukite müügil sõlmitud tagasiostulepingute (sõidukite jääkväärtused netosummas) summa. Bilansivälise vara on äriühingu valduses olev temale mittekuuluv vara.

Välisvaluutas toimunud tehingud Välisvaluutas fikseeritud tehingute kajastamisel on aluseks võetud tehingu toimumise päeval kehtinud Euroopa Keskpanka valuutakursid. Välisvaluutas fikseeritud varad ja kohustused seisuga 31. detsember 2011 on ümber hinnatud eurodesse bilansipäeval kehtinud Euroopa Keskpanka valuutakursside alusel. Välisvaluutatehingutest saadud kasumid ja kahjumid on kasumiaruandes kajastatud perioodi tulu ja kuluna.

LISA 1. Raha ja pangakontod, rahaturufondi osakud

Kontsern			
Vara liik	31.12.2011	31.12.2010	Kommentaar
Sularaha kassas	31 867	6 893	
Rahad teel	3 006	5 234	Järgmisel perioodil laekuvad kaardimaksed netosummas (POS terminalid)
Pangakontod	239 918	160 698	
KOKKU	274 791	172 825	

LISA 2. Nõuded ostjate vastu, ostjate ettemaksed

Kontsern

Bilansipäeva seisuga moodustasid nõuded kontserniväliste ostjate vastu brutosumma 454 910 (2010. aastal 734 700) eurot. Ostjatelt laekumata arved on bilansipäeva seisuga inventeeritud. Iga arve laekumise tõenäosust on hinnatud otsesel meetodil ning lähtuvalt raamatupidamise sise-eeskirjades sätestatud korrast. Kokku moodustas 2011. aasta bilansipäeva seisuga ebatõenäoliselt laekuvate arvete reserv 11 990 eurot (2010.aastal 13 688 eurot). Aruandeperioodil on ebatõenäoliselt laekuvaks tunnistatud nõudeid brutosummas 3 937 (2010.aastal 9 453) eurot. Aruandeperioodil on lootusetuks tunnistatud nõudeid brutosummas 5635 eurot. Nõuded on bilansist välja viidud.

Bilansipäeva seisuga moodustas ostjate ettemaksete brutosumma kontserni bilansis 98 043 eurot. Tütarettevõtete bilansis moodustasid bilansipäeva seisuga nõuded ostjate vastu brutosumma 257 202 eurot, millest ematettevõtelt laekumata arvete jääk oli 14 591 eurot. Tütarettevõtelt ematettevõttele laekumata arvete jääk bilansipäeva seisuga oli 6 806 eurot. Tütarettevõtete bilansis oli bilansipäeva seisuga ebatõenäoliselt laekuvaid nõudeid ostjate vastu summas 10 106 eurot ning ostjate ettemakseid summas 36 599 eurot.

LISA 3. Mitmesugused nõuded

Kontsern

Deebitor	Nõude põhiosa jääk seisuga 31.12.2010	Arvestatud (laekumata) intress seisuga 31.12.2010	Nõude põhiosa jääk seisuga 31.12.2011	Arvestatud (laekumata) intress seisuga 31.12.2011	2012.a. tagastav nõude põhiosa	2012.a. tagastav nõude intressiosa	Märkus
Laenud eraisikutele	292	0	526 200	Lisa 4	526 200	Lisa 4	Intress 5%
Asratem OÜ	457 096	Lisa 4	550 000	Lisa 4	550 000	Lisa 4	Intress 4,67%
Territon OÜ	305 299	Lisa 4	627 519	Lisa 4	627 519	Lisa 4	Intress 4,67% - 7%
Nippon Auto UAB	0	Lisa 4	34 158	Lisa 4	34 158	Lisa 4	Intress 7%
Turu Arimaja OÜ* (sidus)	1 168 305	163 910	0	0	0	0	
Domoliuks UAB*(sidus)	0	57 588	0	0	0	0	
KOKKU	1 930 992	221 498	1 737 877	X	1 737 877	X	X

* Vastavalt osanike kokkuleppele kajastatakse sidusettevõtetele antud laenuid ja nendelt arvestatud intressid alates 2011.aastast pikaajalise finantsinvesteeringuna.

LISA 4 Viitlaekumised

Kontsern

	31.12.2011	31.12.2010
Nõude liik	Viitlaekumise summa	Viitlaekumise summa
Arvestatud (laekumata) intressid kontsernivälistelt laenuidelt	20 221	108 672
Pangakontolt laekumata intress	1	1
Muud viitlaekumised	76 127	76 236
Arvestatud käibemaksud ostjate ettemaksudelt ning ettemakstud tuludelt	10 131	6 132
KOKKU	106 480	191 041

LISA 5 Ettemaksed

<i>Kontsern</i>	31.12.2011	31.12.2010
Nõude liik	Ettemakse summa	Ettemakse summa
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	4	24 208
käibemaks	0	14 390
ettevõtte tulumaks (Läti Vabariik)	4	9 818
Muud ettemakstud kulud	93 285	83 788
sh. demoodukite kasutusrentide	73 475	63 679
esimesed sissemaksed		
kindlustuspreemiad	8 290	9 764
ajakirjandus/reklaamilepingud	3 333	3 528
pangagarantiide riskitasud	2 920	2 899
ettemakstud ARK riigiloivud	1038	489
muud ettemakstud kulud	4 229	3 429
KOKKU	93 289	107 996

LISA 6 Varud

<i>Kontsern</i>	31.12.2011	31.12.2010
Varu liik	Summa	Summa
Ostetud kaubad müügiks	2 241 040	2 006 464
Ettemaksed varude eest	2 310	4 979
KOKKU	2 243 350	2 011 443

Bilansipäeva seisuga kajastusid autode, mootorrataste, *power equipment* toodete ja nende tootegruppide varuosade varud emaettevõtte bilansis summas 1 604 276 eurot (2010.aastal 1 466 115 eurot) ning ettemaksed varuosade eest emaettevõtte bilansis puudusid (2010.aastal 172 eurot).

Varud on bilansipäeva eelse seisuga inventeeritud. Aruandeperioodil kanti vahelikviidseid kaupu maha summas 924 eurot (2010.aastal 682 eurot). Mahakandmised tehti emaettevõtte laoseisust. Tütarettevõtte Nippon Auto SIA juhtkonna hinnangul kaupade vähesest likviidsusest tulenevat vajadust kaupade allahindamiseks bilansipäeva seisuga ei olnud.

Tütarettevõtete FER Kinnisvara OÜ ja HNDC Kinnisvara OÜ bilansis bilansipäeval varud puudusid.

LISA 7 Pikaajalised finantsinvesteeringud

	31.12.2011	31.12.2010
Investeering	Summa	Summa
Turu Ärimaja OÜ (Sidusettevõtte FER KV osalus 50%)		
Turu Ärimaja OÜ üks osa nimiväärtusega 260 766 eurot	0 ¹	0 ¹
Turu Ärimaja OÜ-le antud pikaajaline laen	1 489 405	0
Turu Ärimaja OÜ-le antud laenult arvestatud intress seisuga 31.12.2011	229 597	0
Domoliuks UAB (Sidusettevõtte FER KV osalus 50%)		
Domoliuks UAB osa nimiväärtusega 1 635 000 LTL (+73 529 EUR)	34 955 ²	112 736
Domoliuks UAB-le antud pikaajaline laen	975 770	898 470
Domoliuks UAB-le antud laenudelt arvestatud intress seisuga 31.12.2011	82 829	0
FER Nekustamie Ipasumi SIA (Tütarettevõtte FER KV osalus 100%)	0 ³	0 ³
FER Nekustamie Ipasumi SIA osa nimiväärtusega 2000 LAT (2 824 EUR)		
Järvevana Jaotusvõrk OÜ (Pikaaja.fin.investeering FER KV osalus 10%)		
Järvevana Jaotusvõrk OÜ osa nimiväärtusega 12 782 EUR	90 857 ⁴	92 492
(Asutamisel makstud täiendavalt ülekurs 81 872 EUR)		
Urmo Aava Rally Team OÜ (Pikaaja.fin.investeering Catwees OÜ osalus 4%)		
Urmo Aava Rally Team OÜ osa	0 ⁵	0
Ettemakse osaluse ees	0	255 647 ⁵
HNDC Kinnisvara OÜ poolt FER Kinnisvara OÜ-le tasumata arve (emaettevõtte Catwees OÜ 50% kontrolli all olev tütarettevõtte)	0 ⁶	0
Nippon Auto UAB (Catwees OÜ tütarettevõtte Nippon Auto SIA tütarettevõtte 100%)		
Nippon Auto UAB osad	2 992 ⁷	0
KOKKU	2 906 405	1 359 345

¹ Seisuga 31.12.2011 ületab FER Kinnisvara OÜ (investeeriija) osalus kapitaliosaluse meetodil kajastatava Turu Ärimaja OÜ (investeeringuobjekti) kahjumis investeeringuobjekti bilansilist väärtust. Bilansiväliselt arvestatav

kahjum on 109 573 eurot. Bilansipäeva seisuga kajastati kõiki (sealhulgas 31.12.2010 seisuga lühiajalistena "Mitmesuguste nõuetena" kajastatud) Turu Ärimaja OÜ-le väljastatud laene ning nendelt arvestatud intresse bilansi real "Pikaajalised finantsinvesteeringud" (vt. Lisa 3)

² Vastavalt 2010.aasta jaanuaris toimunud Domoliuks UAB osanike koosoleku otsusele ei arvestata osanike poolt Domoliuks UAB-le antud laenudelt intressi alates 01.01.2009.

³ Konsolideerimisel elimineeritud investeering FER Někustami Ipasumi SIA-sse. Investeeringu soetusmaksumus 2 824 EUR. Investeeringuobjekti eelmiste perioodide kahjum oli 118EUR ning aruandeaastal oli 48 EUR. Investeeringu konsolideerimisel arvestatud LVL kursimuutustest tekkinud realiseerimata kursivahed oli 41 EUR.

⁴ Pikaajalise finantsinvesteering Järvevana Jaotusvõrk OÜ osadesse summas 94 653EUR. Investeering teostati mitterahalise sissemaksena (Vt.Lisa 8). 2011.aastal oli Järvevana Jaotusvõrk OÜ kahjum 16 347EUR, millest FER KV osa oli 1635EUR (10%). Järvevana Jaotusvõrk OÜ eelmiste perioodide kahjum on 21 616EUR, millest FER KV osa oli 2162 EUR

⁵ 28.11.2011 sõlmiti osa müügileping osaluse omandamiseks Urmo Aava Rally Team OÜs. Osa eest tasumine toimus varasemalt tasutud ettemaksu arvelt. Bilansipäeva seisuga hinnati osalus õiglasesse väärtusesse ning selle tulemusena tekkis aruandeperioodil finantskulu summas 255 647EUR

⁶ HNDC Kinnisvara OÜ poolt FER kinnisvara OÜ-le tingimuslikult tasumisele kuuluv arve summas 1 500 000EUR. Elimineeritud konsolideerimise käigus.

⁷ Tütarettevõtte Nippon Auto SIA investeering 100% tütarettevõttesse Nippon Auto UAB soetusmaksumuses.

LISA 8 Kinnisvarainvesteeringud

Vara liik	2011				2010	
Teenitud renditulu	1 207 860				1 139 749	
Kinnisvarainvesteeringute halduskulu	89 090				100 297	
Netotulu kinnisvarainvesteeringutelt	1 118 770				1 039 452	
2011.a	Pärnu mnt.139 büroohoone (FER KV)	Ehitajate tee 2 autokeskus	Kinnistu Kohila tn.6 (2072m²)	Kinnistu Kohila tn.8 mõtteline osa (985m²)	Pärnu mnt.139 büroohoone+ Kohila tn.8 mõtteline osa (HNDC Kinnisvara)	KOKKU
Lõppjäak 31.12.2010 (õiglase väärtus)	14 088 232	798 896	0	0	0	14 887 128
Kohila tn.6 arvelevõtt eraldi kinnisvarainvesteeringuna (õiglasest väärtuses)	-352 451	0	352 451	0	0	0
Kohila tn.8 arvelevõtt eraldi kinnisvarainvesteeringuna (õiglasest väärtuses)	-167 549	0	0	167 549	0	0
Pärnu mnt.139 büroohoone müügileping hindamine õiglasest väärtusesse	1 931 767	0	0	0	0	1 931 767
Pärnu mnt.139 büroohoone müük kontserni siseselt HNDC Kinnisvara OÜle (müügihind 15 500 000EUR) *	-15 500 000	0	0	0	15 500 000	0
Pärnu mnt.139 büroohoone ostu- müügiga seotud kapitaliseeritud kulud	0	0	0	0	16 241	16 241
Lõppjäak 31.12.2011 (õiglase väärtus)	0	798 896	352 451	167 549	15 516 241	16 835 137
2010.a	Pärnu mnt.139 büroohoone +Kohila tn.6 + Kohila tn.8	Ehitajate tee 2 autokeskus	KOKKU			
Lõppjäak 31.12.2009	14 182 886	798 896	14 981 782			
Mitterahaline sissemakse Järvevana Jaotusvõrk OÜ osakapitali (komplektalajaam)	-94 654	0	-94 654			
Lõppjäak 31.12.2010 (õiglase väärtus)	14 088 232	798 896	14 887 128			

* 2011.aasta septembris müüs FER Kinnisvara OÜ büroohoone aadressil Pärnu mnt.139 HNDC Kinnisvara OÜle.

LISA 9 Materiaalne ja immateriaalne põhivara
Kontsern 2011

	Kapitaliseeritud ehituskulud	Masinad ja seadmed	Muu inventar	Kokku
Lõppjääk 31.12.2010 (soetusm.)	122 117	436 585	773 347	1 332 049
sh.emaettevõtte	0	343 245	291 691	634 936
FER Kinnisvara OÜ	0	0	32 233	32 233
SIA Nippon Auto (EP kurss 11.VL=22.0436EEK)	122 117	93 340	449 423	664 880
Akumuleeritud kulum 31.12.2010	-122 117	-351 462	-400 809	-874 388
sh.emaettevõtte	0	-301 098	-246 430	-547 528
FER Kinnisvara OÜ	0	0	-29 605	-29 605
SIA Nippon Auto (EP kurss 11.VL=22.0436EEK)	-122 117	-50 364	-124 774	-297 255
Lõppjääk 31.12.2010 (jääkm.)	0	85 124	372 538	457 662
sh.emaettevõtte	0	42 147	45 261	87 408
FER Kinnisvara OÜ	0	0	2 627	2 627
SIA Nippon Auto (EP kurss 11.VL=22.0436EEK)	0	42 977	324 650	367 627
Põhivara arvele	5 678	59 192	432 247	497 117
sh.emaettevõtte	0	54 933	13 895	68 828
FER Kinnisvara OÜ	0	0	0	0
SIA Nippon Auto (keskkurss 11.VL=1.41962EUR)	5 678	4 259	418 352	428 289
Põhivara arvelt maha	-122 117	-41 804	-401 834	-565 755
sh.emaettevõtte	0	-41 804	-51 406	-93 210
sh. klassifitseerimine varudeks	0	-28 696	0	-28 696
müük	0	0	-1 222	-1 222
inventuuri käigus maha kantud	0	-13 108	-50 184	-63 292
FER Kinnisvara OÜ	0	0	0	0
SIA Nippon Auto (keskkurss 11.VL=1.41962EUR)	-122 117	0	-350 428	-472 545
Akumuleeritud kulum	0	-49 583	-130 256	-179 839
sh.emaettevõtte	0	-29 740	-24 996	-54 736
FER Kinnisvara OÜ	0	0	-2 084	-2 084
SIA Nippon Auto (keskkurss 11.VL=1.41962EUR)	0	-19 843	-103 175	-123 018
Arvelt maha võetud põhivara kulum	122 117	20 092	120 403	262 612
sh.emaettevõtte	0	20 092	50 523	70 615
sh. varudeks klassifitseeritud pv-de kulum	0	6 984	0	6 984
müüdid pv-de kulum	0	0	339	339
inventuuri käigus maha kantud pv-de kulum	0	13 108	50 184	63 292
FER Kinnisvara OÜ	0	0	0	0
SIA Nippon Auto (keskkurss 11.VL=1.41962EUR)	122 117	0	69 880	191 997
Valuutakursi vahed	40	522	5 023	5 585
Lõppjääk 31.12.2011 (soetusm.)	5 718	455 377	810 857	1 271 952
sh.emaettevõtte	0	356 374	254 180	610 554
FER Kinnisvara OÜ	0	0	32 233	32 233
SIA Nippon Auto (EKP kurss 11.VL=1.42959EUR)	5 718	99 003	524 444	629 165
Akumuleeritud kulum 31.12.2011	- 0	-381 834	-412 734	-794 568
sh.emaettevõtte	0	-310 746	-220 902	-531 648
FER Kinnisvara OÜ	0	0	-31 689	-31 689
SIA Nippon Auto (EKP kurss 11.VL=1.42959EUR)	-0	-71 088	-160 143	-195 861
Lõppjääk 31.12.2011 (jääkm.)	5 718	73 543	398 123	477 384
sh.emaettevõtte	0	45 628	33 278	78 926
FER Kinnisvara OÜ	0	0	544	544
SIA Nippon Auto (EKP kurss 11.VL=1.42959EUR)	5 718	27 915	364 301	397 934

Kontsern 2010

	Kapitaliseeritud ehituskulud	Masinad ja seadmed	Muu inventar	Kokku
Lõppjääk 31.12.2009 (soetusm.)	122 117	403 890	779 246	1 305 253
sh.emaettevõtte	0	312 043	281 457	593 500
FER Kinnisvara OÜ	0	0	31 303	31 303
SIA Nippon Auto (EP kurss 1LVL=22,0504EEK)	122 117	91 847	466 486	680 450
Akumuleeritud kulum 31.12.2009	- 75 596	-287 758	-330 438	-693 792
sh.emaettevõtte	0	-259 968	-209 561	-469 529
FER Kinnisvara OÜ	0	0	-27 397	-27 397
SIA Nippon Auto (EP kurss 1LVL=22,0504EEK)	-75 596	-27 790	-93 480	-196 866
Lõppjääk 31.12.2009 (jääkm.)	46 521	116 132	448 809	611 462
sh.emaettevõtte	0	52 075	71 897	123 972
FER Kinnisvara OÜ	0	0	3 906	3 906
SIA Nippon Auto (EP kurss 1LVL=22,0504EEK)	46 521	64 057	373 006	483 584
Põhivara arvele	0	46 973	288 306	335 279
sh.emaettevõtte	0	45 451	10 234	55 685
FER Kinnisvara OÜ	0	0	930	930
SIA Nippon Auto (keskkurss 1LVL=22,047EEK)	0	1 522	277 142	278 664
Põhivara arvelt maha	0	- 14 249	-294 064	-308 313
sh.emaettevõtte	0	-14 249	0	-14 249
(sh. klassifitseerimine varudeks)	0	(-12 748)	0	0
FER Kinnisvara OÜ	0	0	0	0
SIA Nippon Auto (keskkurss 1LVL=22,047EEK)	0	0	-294 064	-294 064
Akumuleeritud kulum	-46 513	-65 217	-138 471	-250 201
sh.emaettevõtte	0	-42 632	-36 869	-79 501
FER Kinnisvara OÜ	0	0	-2 208	-2 208
SIA Nippon Auto (keskkurss 1LVL=22,047EEK)	-46 513	-22 585	-99 394	-168 492
Arvelt maha võetud põhivara kulum	0	1 501	68 066	69 567
sh.emaettevõtte	0	1 501	0	1 501
FER Kinnisvara OÜ	0	0	0	0
SIA Nippon Auto (keskkurss 1LVL=22,047EEK)	0	0	68 066	68 066
Valuutakursi vahed	-8	-16	-108	-132
Lõppjääk 31.12.2010 (soetusm.)	122 117	436 585	773 347	1 332 049
sh.emaettevõtte	0	343 245	291 691	634 936
FER Kinnisvara OÜ	0	0	32 233	32 233
SIA Nippon Auto (EP kurss 1LVL=22,0436EEK)	122 117	93 340	449 423	664 880
Akumuleeritud kulum 31.12.2010	- 122 117	-351 462	-400 809	-874 388
sh.emaettevõtte	0	-301 098	-246 430	-547 528
FER Kinnisvara OÜ	0	0	-29 605	-29 605
SIA Nippon Auto (EP kurss 1LVL=22,0436EEK)	-122 117	-50 364	-124 774	-297 255
Lõppjääk 31.12.2010 (jääkm.)	0	85 124	372 538	457 662
sh.emaettevõtte	0	42 147	45 261	87 408
FER Kinnisvara OÜ	0	0	2 627	2 627
SIA Nippon Auto (EP kurss 1LVL=22,0436EEK)	0	42 977	324 650	367 627

Immateriaalne põhivara 2011 Ostetud patendid, kontsessioonid

Kommentaar

Algjäak 01.01.2011

(EKP kurss 1LVL= 1,40884EUR)

20 438Litsentsid-raamatupidamisprogramm
"Automasteri" pakumiste ja kliendihaldusmoodul
(Nippon Auto SIA)

Immateriaalse põhivara soetus

450

Raamatupidamisprogramm HNDC KVs

Ettemakse immat.pv.eest

13 562

Dynamics NAV juurutamine emaettevõttes

Amortisatsioon

450

Imm.pv.kulum HNDC KVs

Amortisatsioon

7 488

Nippon Auto SIA imateriaalse põhivara
amortisatsioon

keskkurss 1LVL=1,41962EUR

Valuutakursi vahed**248****Jääkmaksumus 31.12.2011****26 760**

(EKP kurss 1LVL=1,42959EUR)

Immateriaalne põhivara 2010 Ostetud patendid, kontsessioonid

Kommentaar

Algjäak 01.01.2010

(EP kurss 1LVL=22,0504EEK= 1,40927EUR)

27 878Litsentsid-raamatupidamisprogramm
"Automasteri" pakumiste ja kliendihaldusmoodul
(Nippon Auto SIA)

Akumuleeritud kulum

7 432

Nippon Auto SIA imateriaalse põhivara
amortisatsioon

keskkurss 1LVL=22,047EEK=1,40906EUR

Valuutakursi vahed**-7****Jääkmaksumus 31.12.2010****20 438**

(EP kurss 1LVL=22,0436EEK=1,40884EUR)

LISA 10 Võlakohustused

**Kontsern
Seisuga 31.12.2011**

Kreeditor	Võla- kohustuse jääk	2012.a. tagastatav osa	Intress	Nõude lõpp- tähtaeg	Limiit laenu täissumma	Kommentaar
Swedbank AS	2 019	2 019	14%	X	45 377	Krediitkaardi võlg
Nordea Finance AS	538 160	538 160	EONIA+2%	2012.a	650 000	Autode laofinantseering-laos olevate autode tagatisel
Nordea Finance AS	61 577	61 577	EONIA+2%	2012.a	130 000	Mootorrataste laofinantseering-laos olevate mootorrataste tagatisel
Nordea Finance AS	10 411	10 411	EONIA+2%	2012.a	130 000	Paatide laofinantseering-laos olevate paatide tagatisel
Swedbank AS	250 314	250 314	6%	2011.a	300 000	Arvelduskrediit
Nordea Finance AS	38 679	21 835				Catwees OÜ põhivarade kap.rent. Tagatis renditavad põhivarad
Swedbank AS	9 572 162	317 384	Euribor+2.4%	2016.a.	9 650 000	Laen kinnistute aadressil Tallinn, Pärnu mnt.139.Kohila 6 ning Kohila 8 ostmiseks (HNDC Kinnisvara OÜ) Tagatised: Hüpoteek kinnistutele Pärnu mnt.139.Kohila 6 ja Kohila 8
Swedbank AS	387 916	49 320	Euribor +2.1%	2014.a.	575 205	Laen Pärnu kinnistu Ehitajate tee 2 soetamiseks (FER Kinnisvara OÜ) Tagatised: Hüpoteek kinnistule Ehitajate tee 2 Pärnu
Hansa Lizings SLA, Nordea Finance Latvia SIA	333 414	79 308	3 kuu Euribor+3,3%	2012.a- 2016.a	333 414	SIA Nippon Auto põhivarade kap.rent. Tagatis renditavad põhivarad
Swedbank AS	264 892	264 892	6 kuu EURIBOR+5%	01.04.12	320 000	Kasutatud arvelduskrediit (Nippon Auto SIA)
Nordea Finance Latvia SIA	39 084	39 084	3 kuu EURIBOR +5%			
Läti Vabariik	14 632	0			X	Potentsiaalne tulumaksukohustus
KOKKU	11 513 260	1 634 304	X	X	12 133 996	

**Kontsern
Seisuga 31.12.2010**

Kreeditor	Võla- kohustuse jääk	2011.a. tagastatav osa	Intress	Nõude lõpp- tähtaeg	Limiit laenu täissumma	Kommentaar
Swedbank AS	3 451	3 451	14%	X	46 016	Krediitkaardi võlg
Nordea Finance AS	427 521	427 521	EONIA+2%	2011.a	650 000	Autode laofinantseering-laos olevate autode tagatisel
Nordea Finance AS	29 084	29 084	EONIA+2%	2011.a	130 000	Mootorrataste laofinantseering-laos olevate mootorrataste tagatisel
Nordea Finance AS	24 949	24 949	EONIA+2%	2011.a	130 000	Paatide laofinantseering-laos olevate paatide tagatisel
Swedbank AS	294 391	294 391	6%	2011.a	300 000	Arvelduskrediit
Swedbank Liising AS	9 243	9 243	Euribor+1.725%	2011.a	81 236	Catwees OÜ põhivarade kap.rent. Tagatis renditavad põhivarad
Nordea Finance AS	31 830	11 435				Catwees OÜ põhivarade kap.rent. Tagatis renditavad põhivarad
Swedbank AS	8 437 757	8 437 757	Euribor+0,9%	2011.a.	9 429 468	Laen kinnistute aadressil Tallinn, Pärnu mnt.139.Kohila 6 ning Kohila 8 ostmiseks. Pärnu mnt. 139 büroohoone ehitamiseks. Tagatised: Hüpoteek kinnistutele Pärnu mnt.139.Kohila 6 ja Kohila 8 Catwees OÜ käendus
Swedbank AS	431 540	43 624	Euribor +1,5%	2012.a.	575 205	Laen Pärnu kinnistu Ehitajate tee 2 soetamiseks Tagatised: Hüpoteek kinnistule Ehitajate tee 2 Pärnu
Swedbank AS	1 441 624	1 441 624	Euribor +1,3%	2011.a.	1 597 791	Laen investeringute finantseerimiseks Tagatised: Hüpoteek kinnistutele Pärnu mnt.139.Kohila 6 ja Kohila 8
Hansa Lizings SLA, DNB Nord SIA	281 876	80 451	3 kuu Euribor+2%	2011.a- 2014.a	281 876	SIA Nippon Auto põhivarade kap.rent. Tagatis renditavad põhivarad
Swedbank AS	236 187	236 187	6 kuu EURIBOR+5 %	01.04.11	251 971	Kasutatud arvelduskrediit
Läti Vabariik	12 377	0			X	Potentsiaalne tulumaksukohustus
KOKKU	11 661 830	11 039 717	X	X	13 473 563	

LISA 11 Mitmesugused võlad, mitmesugused pikaajalised kohustused

Kontsern

Võla liik	31.12.2011	31.12.2010	Kommentaar
Võlgnevused vähemusesosanikule	0	31 368	EC Autoholding OÜ lühiajaline laen SIA Nippon Autole
KOKKU	0	31 368	

Kontsern

Võla liik	31.12.2011	31.12.2010	Kommentaar
Võlgnevused vähemusesosanikule	2 200 000	0	PLKV Invest OÜ pikaajaline laen OÜ HNDC Kinnisvarale (intress 8% aastas, tähtaeg 21.09.2014)
KOKKU	2 200 000	0	

LISA 12 Maksuvõlad

Kontsern

Seisuga 31.12.2011

Maksuliik	Maksude ettemaksed	Maksuvõlg	Kommentaar
Käibemaks	0	154 451	31 010 emaeetevõtte käibemaksuvõlg, 102 223 tütarettevõtte SIA Nippon Auto käibemaksuvõlg, 1 459 tütarettevõtte FER Kinnisvara käibemaksuvõlg, 19 759 tütarettevõtte HNDC Kinnisvara OÜ käibemaksuvõlg
Sotsiaalmaks	0	57 204	211 tütarettevõtte FER KV sotsiaalmaksuvõlg, 36 667 emaeetevõtte sotsiaalmaksuvõlg, 20 326 tütarettevõtte SIA Nippon Auto sotsiaalmaksuvõlg
Üksikisiku tulumaks	0	31 123	11 550 Tütarettevõtte Nippon Auto SIA tulumaks, 130 tütarettevõtte FER KV tulumaksuvõlg, 19 443 emaeetevõtte tulumaksuvõlg
Ettevõtte tulum.	4	22 268	1 003 Emaettevõtte maksuvõlg, 4 Lati I.V seaduste alusel tasutud avansiline ettevõtte tulumaks, 21265 tütarettevõtte FER KV ettevõtte TM maksuvõlg
Töötuskind.maks.	0	4 279	27 tütarettevõtte FER KV töötuskindlustusmaks võlg, 4 232 emaeetevõtte töötuskindlustusmaks võlg, 20 tütarettevõtte SIA Nippon Auto töötuskindlustuse võlg
Kohust.kogumispension	0	1 317	1 317 emaeetevõtte kohustusliku kogumispensioni võlg
Kohalikud maksud	0	1 581	1 581 emaeetevõtte Tallinna müügitmaks
Automaks	0	588	588 Lati Vabariigi automaks
KOKKU	4	272 811	

Kontsern

Seisuga 31.12.2010

Maksuliik	Maksude ettemaksed	Maksuvõlg	Kommentaar
Käibemaks	14 390	116 946	14 390 emaeetevõtte käibemaksu ettemaks, 110 047 tütarettevõtte SIA Nippon Auto käibemaksuvõlg, 6 899 tütarettevõtte FER Kinnisvara käibemaksuvõlg
Sotsiaalmaks	0	56 446	211 tütarettevõtte FER KV sotsiaalmaksuvõlg, 30 743 emaeetevõtte sotsiaalmaksuvõlg, 25 492 tütarettevõtte SIA Nippon Auto sotsiaalmaksuvõlg
Üksikisiku tulumaks	0	33 113	16 890 Tütarettevõtte SIA tulumaks, 130 tütarettevõtte FER KV tulumaksuvõlg, 16 093 emaeetevõtte tulumaksuvõlg
Ettevõtte tulum.	9 818	8 027	8 027 Emaettevõtte maksuvõlg, 9 818 Lati LV seaduste alusel tasutud avansiline ettevõtte tulumaks
Töötuskind.maks.	0	3 656	27 tütarettevõtte FER KV töötuskindlustusmaks võlg, 3 608 emaeetevõtte töötuskindlustusmaks võlg, 21 tütarettevõtte SIA Nippon Auto töötuskindlustuse võlg
Kohust.kogumispension	0	709	709 emaeetevõtte kohustusliku kogumispensioni võlg
Kohalikud maksud	0	1 663	1 663 emaeetevõtte Tallinna müügitmaks
KOKKU	24 208	220 560	

LISA 13 Viitvõlad

Kontsern

Viitvõla liik	31.12.2011	31.12.2010
Töötajatele ning juhatuse liikmetele arvestatud palgad ja tasud koos arvestatud maksudega	156 868	169 711
Puhkusereservid maksudega	80 373	73 213
Võlad aruandvatele isikutele	178	0
Auditeerimiskulude reserv	3 145	3 099
Muud viitvõlad	7 613	4 016
Laofin.autodelt arvestatud intress	0	0
Dividendivõlg	350 000	257 326
Tulumaks välja maksmata dividendidelt	93 038	68 403
KOKKU	691 215	575 768

LISA 14 Ettemakstud tulevaste perioodide tulud

Kontsern

Tulevaste perioodide tulu liik	31.12.2011	31.12.2010
Ettemakstud autorendid	1 142	3 703
KOKKU	1 142	3 703

LISA 15 Müügitulu tegevusalade ja geograafiliste piirkondade lõikes

Kontsern

2011.a.

Riik	Müügitulu	Autode müük ja kasutatud autode vahendus	Autode hooldus ja varuosad, keretööd	Auto rent, püksirauto teenus	Turuväärtuse hindamine	Muu tulu (sh.Honda Hea Liising tasud,fin.teenused)	Sealhulgas Tallinna müügitulaks (müügitulu vähendamine)	Power equipment müük, hooldus, remont	Mootor-rataste müük, hooldus, remont	Üüri -ja parkimistulu	Küteteenuse müük
Eesti	17 530 627	10 626 648	4 616 874	80 047	2 585	31 766	-8 421	745 380	625 588	757 366	52 794
Läti	6 394 978	4 121 024	1 939 233	0	0	31 839	X	292 532	10 348	0	0
Leedu	114 273	114 273	0	0	0	0	X	0	0	0	0
Soome	13 746	0	1 051	0	0	0	X	0	12 695	0	0
Belgia	21 018	21 018	0	0	0	0	X	0	0	0	0
Saksamaa	12 000	12 000	0	0	0	0	X	0	0	0	0
Norra	10 456	10 456	0	0	0	0	X	0	0	0	0
EL ja NORRA	24 097 096	14 905 419	6 557 158	80 047	2 585	63 605	-8 421	1 037 912	648 631	757 366	52 794
Moldova	50 531	50 531	0	0	0	0	X	0	0	0	0
Venemaa	149 760	149 760	0	0	0	0	X	0	0	0	0
Valgevene	422 560	422 560	0	0	0	0	X	0	0	0	0
Kasahstan	8 667	8 667	0	0	0	0	X	0	0	0	0
KOKKU	24 737 614	15 545 937	6 557 158	80 047	2 585	63 605	-8 421	1 037 912	648 631	757 366	52 794

2011. aastal osutasid tütarettevõtted FER Kinnisvara OÜ ja HNDC Kinnisvara OÜ emaeettevõttele üüri- ja parkimisteenust summas 433 222 eurot ja küteteenust müüdi summas 35 887 eurot. Catwees OÜ müüs tütarettevõttes Nippon Auto SIA tooteid ja teenuseid aruandeaastal summas 13 982 eurot. Nippon Auto SIA müüs Catwees OÜ-le autosid ja teenust summas 59 693 eurot.

Kontsern

2010.a.

Riik	Müügitulu	Autode müük ja kasutatud autode vahendus	Autode hooldus ja varuosad, keretööd	Auto rent, püksirauto teenus	Turuväärtuse hindamine	Muu tulu (sh.Honda Hea Liising tasud,fin.teenused)	Sealhulgas Tallinna müügitulaks (müügitulu vähendamine)	Power equipment müük, hooldus, remont	Mootor-rataste müük, hooldus, remont	Üüri -ja parkimistulu	Küteteenuse müük
Eesti	14 530 670	7 529 775	5 309 638	93 092	1 714	24 922	-5 693	318 333	491 518	707 171	60 200
Läti	4 734 411	2 673 555	1 300 254	0	0	26 314	X	134 288	0	0	0
Leedu	13 315	13 315	0	0	0	0	X	0	0	0	0
Soome	7 829	7 829	0	0	0	0	X	0	0	0	0
Belgia	15 925	15 925	0	0	0	0	X	0	0	0	0
Saksamaa	81 631	81 631	0	0	0	0	X	0	0	0	0
Rootsi	31 500	31 500	0	0	0	0	X	0	0	0	0
EL	19 415 281	10 353 530	7 209 892	93 092	1 714	51 506	-5 693	452 621	491 518	707 171	60 200
KOKKU	12 628	12 628	0	0	0	0	X	0	0	0	0
Moldova	265 435	250 820	0	0	0	0	X	1 012	13 603	0	0
Venemaa	346 567	346 567	0	0	0	0	X	0	0	0	0
Valgevene	25 037	25 037	0	0	0	0	X	0	0	0	0
Uus-Meremaa											
KOKKU	20 064 948	10 988 582	7 209 892	93 092	1 714	51 236	-5 693	453 633	505 121	707 171	60 200

LISA 16 Müüdnud kaupade, teenuste kulud

Kontsern

Kulu liik

	2011.aasta	2010.aasta korrigeeritud	2010.aasta
Müüdnud kaupade kulu	17 884 462	13 982 537	13 982 537
Sisseostetud teenused	409 814	302 588	302 588
Personaliga seotud kulud	1 588 511	1 529 440	1 529 440
Amortisatsioon	99 759	155 351	155 351
Kindlustuskulud	24 820	22 629	22 629
Muud kulud	1 500 101	1 142 059	1 096 931
KOKKU	21 507 467	17 134 604	17 089 476

LISA 17 Turustuskulud

Kontsern

Kulu liik

	2011.aasta	2010.aasta
Reklaamid, reklaammaterjalid, messid jms.	379 588	227 252
Personaliga seotud kulud	707 827	517 037
Amortisatsioon	63 972	58 181
Kindlustuskulud	11 941	11 302
Maud kulud	368 115	368 518
KOKKU	1 531 443	1 182 289

LISA 18 Üldhalduskulud

Kontsern

Kulu liik

	2011.aasta	2010.aasta korrigeeritud	2010.aasta
Kontoritarbed	8 057	15 731	15 731
Personaliga seotud kulud	317 043	315 675	315 675
Amortisatsioon	24 046	44 102	44 102
Pangakulud	33 628	31 428	31 428
Juhtimis-, konsultatsiooni-, õigusabi, audiitoriteenus	74 373	24 195	24 195
Maud kulud	376 552	373 179	418 307
KOKKU	833 698	804 311	849 439

LISA 19 Muud äritulud ja -kulud

Kontsern

Muu äritulu liik

	2011.aasta	2010.aasta
Põhivara müügi kasum	333	3 270
Kinnisvarainvesteeringu ümberhindlus	1 931 767	0
Muud äritulud	216 098	227 918
Leppetrahvid, viivised, kahjuhüvised	43 635	47 566
Juhtimisteenus	8 273	0
KOKKU	2 003 106	278 754

Muu ärikulu liik

	2011.aasta	2010.aasta
Riigilõivud	36	55
Mitmesuguste nõuete allahindlus	993	36
Maamaksu kulud	9 364	9 363
Lepingutasud	39 863	11 388
Kohalikud maksud (reklaamimaks ja saastetasu)	16 199	12 619
Kingitused, annetused	5 346	7 520
Valuutakursi muutuse kahju	1 644	2 487
Notaritasud	165	1 102
Litsentsitasud	17 062	21 598
Muud ärikulud	17 834	44 643
Viivised, maksuviivised, trahvid	3 088	3 651
Põhivara müügi kahjum	0	2 471
Juhtimistasud	9 533	0
KOKKU	120 127	116 933

LISA 20 Finantstulud ja -kulud

Kontsern

Finantstulu liik

	2011.aasta	2010.aasta
Intressitulu (laenuvõlts, rahaturufondi osakutelt, arvelduskontodele, järelmaksudele)	121 507	104 340
KOKKU	121 507	104 340

Finantskulu liik

	2011.aasta	2010.aasta
Pangagarantii tasu	34 405	41 839
Fin. kulud muudelt finantsinvesteeringutelt (Fin.investeering Järvevana Jaotusvõrk OÜ ja Urmo Aava Rally Team OÜ)	257 282	2 162
Kap.osaluse meetodil arvestatud kahjum (sidusettevõtte Domoliuks UAB ja Turu Ärimaja OÜ)	77 781	374 613
Intressikulu lühi- ja pikaajalistelt kohustustelt	432 936	277 194
KOKKU	802 404	695 808

LISA 21 Bilansipäeva järgsed sündmused

Catwees OÜ: 2012. aasta mais jõustus kohtuotsus Catwees OÜ töötaja poolt põhjustatud kahju osalise hüvitamise kohta kolme aasta jooksul.

Nippon Auto SIA: Bilansijärgseid sündmusi perioodil 01.01.2012-10.04.2012 (Periood bilansipäeva ja SIA Nippon Auto aastaaruande kinnitamise kuupäeva vahel), millel oleks oluline mõju ettevõtte aruandeaasta tulemustele, ei esinenud.

Fer Kinnisvara OÜ: 2012. aasta jaanuaris otsustasid osanikud suurendada Domoliuks UAB osakapitali 3 000 000 LTL (868 860 EUR) võrra. Osakapitali suurendamine toimub osanike poolt Domoliuks UAB-le antud laenu arvel.

HNDC Kinnisvara OÜ Bilansijärgseid sündmusi perioodil 01.01.2012-28.02.2012 (Periood bilansipäeva ja HNDC Kinnisvara OÜ aastaaruande kinnitamise kuupäeva vahel), millel oleks oluline mõju ettevõtte aruandeaasta tulemustele, ei esinenud.

LISA 22 Bilansivälised varad ja kohustused

Bilansipäeva seisuga jagunes müüdud autode lepingutest tulenevad tagasiostukohustused alljärgnevalt:

2012	2013	2014	2015	2016	KOKKU
2 544 869	2 189 706	1 034 831	1 142 021	1 652 961	8 564 388

Juhtkonna hinnangul potentsiaalselt tagastatavate sõidukite realiseerimisega raskusi ei teki arvestades müügilepingute järgseid konservatiivseid jääkmaksumusi.

LISA 23 Tehingud seotud osapooltega

Tehingud tütar-ettevõtetega (FER Kinnisvara OÜ, HNDC Kinnisvara OÜ, SIA Nippon Auto, FER Nekustamie Ipasumi SIA)

Tehing	Bilansikirjed, kasumiaruande, rahavoogude read	Tehingu summa
Emaettevõtte lühiajalise laenu saamine Emaettevõtte lühiajalise laenu tagastamine Emaettevõtte laenu andmine Tütar-ettevõtte laenu tagastamine Üüri ja parklate renditeenuse osutamine, soojusenergia müük emaettevõttele Kommunaalteenuste vahendamine Kaupade, teenuste ost emaettevõttele	Tütar-ettevõtte (FER KV/Nekustamie)	Emaettevõtte (Catwees OÜ)
	Mitmesugused võlad	Mitmesugused nõuded
	Mitmesugused võlad	Mitmesugused nõuded
	Mitmesugused nõuded	Mitmesugused võlad
	Mitmesugused nõuded	Mitmesugused võlad
	Ostjad-Catwees OÜ	Tarnijad-FER Kinnisvara
	Üüritulu, sooja müük	Üürikulu, kommunaalkulud
	Ostjad-Catwees OÜ	Tarnijad-FER Kinnisvara
	Kommunaalkulud (kreedid)	Kommunaalkulud
	Tarnijad-Catwees OÜ	Ostjad-FER Kinnisvara OÜ
Osakapitali sissemaks Emaettevõtte pikaajalise laenu saamine Üüri ja parklate renditeenuse osutamine, soojusenergia müük emaettevõttele Kommunaalteenuste vahendamine Laenuintressi maksimine emaettevõttele	Tütar-ettevõtte (HNDC Kinnisvara OÜ)	Emaettevõtte (Catwees OÜ)
	Osakapital	Pikaajalised fin.investeeringud
	Mitmesugused võlad	Mitmesugused nõuded
	Ostjad-Catwees OÜ	Tarnijad-HNDC Kinnisvara OÜ
	Üüritulu, sooja müük	Üürikulu, kommunaalkulud
	Ostjad-Catwees OÜ	Tarnijad-HNDC Kinnisvara OÜ
	Kommunaalkulud (kreedid)	Kommunaalkulud
Teenuse (autode vahendustas) müük Autode müük Laenuintressi arvestus Nippon Auto poolt Catwees OÜ-le antud laenult ja arve esitamine	Tütar-ettevõtte (Nippon Auto SIA)	Emaettevõtte (Catwees OÜ)
	Ostjad	Võlad tarnijatele
	Ostjad	Võlad tarnijatele
	Ostjad	Võlad tarnijatele

Laenuintressi arvestus Catwees OÜ poolt Nippon Autole antud laenu ja arve esitamine	Võlad tarnijatele	Ostjad	456
Laenu andmine Nippon Auto SIA poolt Catwees OÜ-le	Mitmesugused nõuded	Mitmesugused võlad	130 542
Nippon Autole laenu tagastamine Catwees OÜ poolt	Mitmesugused nõuded	Mitmesugused võlad	130 542
Nippon Auto laenu tagastamine Catwees OÜle	Mitmesugused võlad	Mitmesugused nõuded	32 000
Juhtimisteenuse osutamine Catwees OÜ poolt Nippon Auto SIA-le	Halduskulud	Muud äritulud	52 300
Tütarettevõtte (FER Kinnisvara OÜ)			
Kinnisasja müük	Kinnisvarainvesteeringud	Tütarettevõtte HNDC KV OÜ	15 500 000
Juhtimisteenuse osutamine	Muu äritulu	Halduskulu	3 000
Ürituse osutamine	Tootmiskulu	Üritulu	13 273

Tehingud sidusettevõtetega (Turu Ärimaja OÜ, Domoliuks UAB)

Tehingu sidusettevõttele (Turu Ärimaja OÜ, Domoliuks UAB)			Tehingu summa
Tehing	Bilansikirjed, kasumiaruande, rahavoogude read		
	Emaettevõtte (FER Kinnisvara OÜ)	Sidusettevõtte (Turu Ärimaja OÜ)	
Sidusettevõttele laenu andmine	Mitmesugused nõuded	Mitmesugused võlad	321 100
Sidusettevõttele antud laenude intressiarvestus	Mitmesugused nõuded	Mitmesugused võlad	65 687
	Emaettevõtte (FER Kinnisvara OÜ)	Sidusettevõtte (Domoliuks UAB)	
Sidusettevõttele laenu andmine	Mitmesugused nõuded	Mitmesugused võlad	77 300

Tehingud seotud osapooltega (juhatuse liikmete kontolli all olevad ettevõtted)

Tehing	Bilansikirjed, kasumiaruande, rahavoogude read	Tehingu summa	
	Kontserni ettevõtte	Seotud osapool	
Asratem OÜ- antud laenud	Lühiajalised nõuded (viitelaekumised)	Lühiajalised laenukohustused	565 000
Asratem OÜ antud laenude tagastus	Lühiajalised nõuded (viitelaekumised)	Lühiajalised laenukohustused	472 096
Asratem OÜ laenuintresside arvestus	Lühiajalised nõuded (viitelaekumised)	Lühiajalised laenukohustused	23 880
Asratem OÜ laenuintresside maksmine	Lühiajalised nõuded (viitelaekumised)	Lühiajalised laenukohustused	84 752
Lao Investeeringud OÜ-laenuintressi maksmine	Lühiajalised laenud juriidilistele isikutele	Lühiajalised tagatiseta laenud	103
Territon OÜ-le laenu andmine	Mitmesugused nõued	Mitmesugused võlad	628 453
Territon OÜ- laenu tagastamine	Mitmesugused nõued	Mitmesugused võlad	306 437
Territon OÜ-le antud laenude intressiarvestus	Lühiajalised nõuded (viitelaekumised)	Intressivõlad	17 065
Territon OÜ-le laenuintressi maksmine	Lühiajalised nõuded (viitelaekumised)	Intressivõlad	51 543
Laenude andmine töötajatele	Mitmesugused nõued	Mitmesugused võlad	931 401
Laenude tagastamine töötajate poolt	Mitmesugused nõued	Mitmesugused võlad	405 493
Intressiarvestus töötajate laenudele	Mitmesugused nõued	Mitmesugused võlad	10 268
Laenuintresside maksmine töötajate poolt	Mitmesugused nõued	Mitmesugused võlad	2972
Teenuse ostmise Raldon OÜ-lt (brutosummas)	Tarnijad	Ostjatel laekumata arved	237 599
Teenuse müük Raldon OÜ-le	Ostjatel laekumata arved	Tarnijad	492
Teenuse müük Krono Holding OÜ-le	Ostjatel laekumata arved	Tarnijad	84
Teenuse müük Sabreena OÜ-le	Ostjatel laekumata arved	Tarnijad	3 746
Teenuse ostmise Sabreena OÜ-lt (brutosummas)	Tarnijad	Ostjatel laekumata arved	87 719
Teenuse ostmise Buenas OÜ-lt (brutosummas)	Tarnijad	Ostjatel laekumata arved	16 106
Teenuse müük Buenas OÜ-le (brutosummas)	Ostjatel laekumata arved	Tarnijad	12 015
Teenuse ostmise Krono OÜ-lt (brutosummas)			1 470
Kaupade ost Kanpol AS-st	Tarnijad	Ostjatel laekumata arved	8 620
Kaupade,teenuste müük Kanpol AS ja Kanpol			9 931
Kinnisvara AS-le	Tarnijad	Ostjatel laekumata arved	
Kaupade,teenuste müük Halliktee OÜ	Ostjatel laekumata arved	Tarnijad	727
	Ostjatel laekumata arved	Tarnijad	

Tehingud seotud osapooltega (juhatuse liikmed)

Tehing	Bilansikirjed, kasumiaruande, rahavoogude read	Tehingu summa
Juhatuse liikme tasu (brutosumma)		50 903
4 juhatuse liiget (emaettevõtte)		
Juhatuse liikme tasu (brutosumma)		
2 juhatuse liiget (Nippon Auto SIA)		27 202

LISA 24. Rahavood

ÄRITEGEVUSEGA SEOTUD NÕUETE, KOHUSTUSTE JA ETTEMAKSUDE MUUTUS		
	2011.a	2010.a
Äritegevusega seotud nõuete muutus	252 652	-185 404
Nõuded ostjate vastu	245 747	-129 671
Muud viitlaekumised	-2 979	-1 725
Maksude ettemaksed ja muud ettemakstud kulud	9 884	-54 008
Äritegevusega seotud kohustuste muutus	-267 995	706 428
Ostjate ettemaksed	49 505	1 220
Võlad tarnijatele	-350 938	623 369
Maksuvõlad	50 006	25 859
Viitvõlad	-14 007	54 115
Muud ettemakstud tulud	-2 561	1 864
RAHAVOOD INVESTEERIMISTEGEVUSEST		
Materiaalne ja immateriaalne põhivara	-52 855	206 414
sh.mater.ja imm.põhivara soetus	-39 626	-20 348
sh.kap.rendiga	45 502	255 413
ettem-d materiaalse ja immateriaalse pv.cest	-13 562	0
laekumine põhivara müügist	333	226 762
Tütar- ja sidusettevõtted	-499 845	-342 487
sh.sidusettevõtete osade soetus	0	-487 349
tütarettevõtte osade soetus	-2 992	0
sidusettevõttele antud laenud	-398 400	-262 247
sidusettevõttele antud laenu tagastus	0	420 970
vähemusosanikule laenu andmine	-98 453	-24 846
vähemusosanikule antud laenu tagastamine	0	10 985
Muu investeerimistegevus	-697 996	100 535
sh.antud laenud	-2 086 411	-334 167
antud laenu tagasimaksed	1 209 875	429 103
saadud intressid	194 781	4 812
pikaajalised kap.rendi nõuded	0	787
sh.kinnisvarainvesteeringute soetamine	-16 241	0
RAHAVOOD FINANTSEERIMISTEGEVUSEST		
Laenudega seotud tegevus	2 031 085	-419 031
sh.lühiajaliste laenude võtmine	5 997 439	2 850 225
lühiajaliste laenude tagastamine	-15 713 351	-2 909 452
pikaajaliste laenude võtmine	9 656 835	7 739
pikaajaliste laenude tagastamine	-77 838	-399 544
Lühiajaline laen vähemusosanikult	2 200 000	32 000
Lühiajalise laenu tagastus vähemusosanikule	-32 000	0

LISA 25. Konsolideerimisel elimineeritud kontsernisisesed tehingud

Tehing	Bilansikirjed, kasumiaruande, rahavoogude read	Tehingu summa
Tütarettevõtetele antud laenud	Emaettevõtte	Tütarettevõtte
Emaettevõtetele antud laenud	Bilansist-Mitmesugused nõuded	Bilansist – Mitmesugused võlad
Tütarettevõtetele antud laenudelt arvestatud intress	Bilansist – Mitmesugused võlad	Bilansist-Mitmesugused nõuded
Emaettevõtetele antud laenudelt arvestatud intress	Kasumiaruandest-Intressitulu	Kasumiaruandest-Intressikulu
Tütarettevõtte võlg emaettevõttele kaupade eest bilansipäeva seisuga	Kasumiaruandest-Intressikulu	Kasumiaruandest-Intressitulu
Emaettevõtte võlg tütarettevõttele teenuste eest bilansipäeva seisuga	Bilansist-nõuded ostjate vastu	Bilansist-võlad tarnijatele
Emaettevõttele osutatud üüri- ja parkimisteenus ning kütteteenus	Bilansist-võlad tarnijatele	Bilansist-nõuded ostjate vastu
Dividendide maksmine	Kasumiaruandest müüdud kaupade, teenuste kulud, turustuskulud, üldhalduskulud	Kasumiaruandest- müügitulu
Tütarettevõttele müüdud kaubad	Kasumiaruandest dividenditulu	Bilansist – eelmiste per-de jaot-ta kasu
Emaettevõttele müüdud kaubad	Bilansist – viitlaekumised	Bilansist- muud viitvõlad
Tütarettevõttele osutatud juhtimisteenus	Kasumiaruandest müügitulu	Kasumiaruandest müüdud kaupade kult
Tütarettevõtete vaheline juhtimisteenus	Kasumiaruandest müüdud kaupade kulu	Kasumiaruandest müügitulu
Tütarettevõtete vaheline	Kasumiaruandest muu äritulu	Kasumiaruandest halduskulu
kinnisvarainvesteeringu müük	Kasumiaruandest müü äritulu	Kasumiaruandest halduskulu
	Bilansist Kinnisvarainvesteering	Bilansist Kinnisvarainvesteering
		15 500 000

LISA 26. Kasutusrendid

Enne bilansipäeva sõlmitud ning aastaaruande koostamise perioodi jooksul ennetähtaegselt lõpetamata sõidukite kasutusrendilepinguid oli Catwees OÜ-l bilansipäeva seisuga 31, millest lepingu lõpptähtajaga aastal 2013 või hiljem oli 24 lepingut.

Lepinguobjektide algmaksumus (neto)	Rendimaksed (neto) 2012	Rendimaksed (neto) 2013-...	Lepinguobjektide jääkmaksumus (neto) lepingu lõppedes
913 237	80 533	150 534	202 654

Kasutusrendilepingud on sõlmitud eesmärgiga vabastada proovisõidukite ning edasirendiautode soetamisele paigutatud käibe vahendid.

LISA 27. Tingimuslikud kohustused

Lähtuvalt tulumaksuseaduse §4 on aastal 2012 jaotamata kasumi maksimaalses mahus jaotamisel suurim võimalik väljamakstav dividendisumma 7 190 009 EUR ja selle summa täies mahus väljamaksmisel tekkiv tulumaksukohustus on 1 911 268 EUR.

LISA 28. Tööjõukulud

	2011.a.	2010.a.
Palgakulu (brutosummas) emaettevõtte	1 118 941	1 000 088
Palgakulu (brutosummas) FER Kinnisvara OÜ	8 309	7 510
Palgakulu (brutosummas) Nippon Auto SIA	795 136	772 717
Keskmine töötajate arv aastas emaettevõtte	70	68
Keskmine töötajate arv aastas FER Kinnisvara OÜ	1	1
Keskmine töötajate arv Nippon Auto SIA	64	55

LISAINFORMATSIOON EMAETTEVÕTTE KOHTA

BILANSS

AKTIVA		Emaettevõte	
(EUR)	Lisa	31.12.2011	31.12.2010
KÄIBEVARA			
Raha ja pangakontod		21 328	56 979
Nõuded ostjate vastu		217 220	372 009
Mitmesugused nõuded		0	1 480 602
Viitlaekumised		373 640	91 065
Ettemaksed		83 380	88 048
Varud		1 604 276	1 466 287
KÄIBEVARA KOKKU		2 299 844	3 554 989
PÕHIVARA			
Pikaajalised finantsinvesteeringud		2 651 740	706 137
Materiaalne põhivara		78 905	87 408
Immateriaalne põhivara		13 562	0
PÕHIVARA KOKKU		2 744 207	793 545
AKTIVA KOKKU		5 044 051	4 348 534
PASSIVA		Emaettevõte	
(EUR)		31.12.2011	31.12.2010
LÜHIAJALISED KOHUSTUSED			
Võlakohustused		884 316	800 074
Ostjate ettemaksed		61 444	37 453
Võlad tarnijatele		666 104	1 005 504
Mitmesugused võlad		1 195 000	0
Maksuvõlad		95 253	60 842
Viitvõlad		515 602	483 403
Ettem.tulevaste perioodide tulud		1 142	3 703
LÜHIAJALISED KOHUSTUSED KOKKU		3 418 861	2 390 980
PIKAAJALISED KOHUSTUSED			
Muud pikaajalised kohustused		16 844	20 395
PIKAAJALISED KOHUSTUSED KOKKU		16 844	20 395
OMAKAPITAL			
Osakapital		26 838	26 843
Kohustuslik reserv		2 684	2 684
Eelmiste perioodide jaotamata kasum		1 065 224	1 990 650
Aruandeaasta kasum		513 600	-83 018
OMAKAPITAL KOKKU		1 608 346	1 937 159
PASSIVA KOKKU		5 044 051	4 348 534

KASUMIARUANNE SKEEM 2

(EUR)	Emaettevõte	
	2011.a	2010.a
Müügitulu	16 692 629	13 572 834
Müüdud kaupade,teenuste kulu	14 861 130	12 059 069
BRUTOKASUM	1 831 499	1 513 765
Turustuskulud	1 038 641	908 755
Üldhalduskulud	721 890	679 180
Muud äritulud	201 854	197 906
Muud ärikulud	69 367	70 733
ÄRIKASUM (-KAHJUM)	203 455	53 004
FINANTSTULUD JA-KULUD		
Dividendid	620 000	0
Finantstulud ja-kulud muudelt finantsinv-lt	-255 647	0
Intressitulud	68 051	28 717
Intressikulud	37 994	36 627
Muud finantstulud ja kulud	-25 143	-35 564
FINANTSTULUD JA-KULUD KOKKU	369 267	-43 473
Erakorralised tulud	0	212
ERAKORRALISED TULUD- JA KULUD KOKKU	0	212
KASUM ENNE TULUMAKSUSTAMIST	572 722	9 743
Tulumaks	59 122	92 761
ARUANDEAASTA PUHASKASUM (-KAHJUM)	513 600	-83 018

RAHAVOOGUDE ARUANNE KAUDSEL MEETODIL

Emaettevõtte		
(EUR)	2011.a.	2010.a.
RAHAVOOD ÄRITEGEVUSEST		
PUHASKASUM	513 600	-83 018
KORRIGEERIMISED +/-		
Põhivara kulum ja väärtuse langus	54 736	79 501
Ebatõenäoliselt laek.arvete kulu	-583	-5 562
Puhkusereservi arvestus	7 168	-8 329
Arvestatud intressikulu	37 994	36 627
Arvestatud intressitulu	-68 051	-28 717
sh.kontserniväistelt laenudelt	-21 626	0
kontsernisestelt laenudelt	-46 411	-1 413
Dividenditulu	-620 000	0
Pikaajaliste fin.inv-te ümberhindlus	255 647	0
Mitmesuguste nõuete allahindlus	0	36
Tulu ev.vastu esitatud nõuetest loobumisest	0	-41
Kasum põhivara müügist	-333	-799
Varude allahindlus	924	682
Arvestatud tulumaks väljakuul.dividendidelt	59 122	92 761
KORRIGEERIMISED KOKKU	-273 376	166 158
ÄRITEGEVUSEGA SEOTUD NÕUETE,KOHUSTUSTE JA ETTEMAKSUDE MUUTUS		
Äritegevusega seotud nõuete muutus	157 061	-176 121
Varude muutus	-116 318	-293 426
Äritegevusega seotud kohustuste muutus	-282 800	531 515
Makstud intressid	-37 994	-39 911
Makstud ettevõtte tulumaks	-127 525	-64 447
ÄRITEGEVUSEGA SEOTUD NÕUETE, KOHUSTUSTE JA ETTEMAKSUDE MUUTUS KOKKU	-407 576	-42 389
RAHAVOOD ÄRITEGEVUSEST KOKKU	-167 352	40 751
RAHAVOOD INVESTEERIMISTEGEVUSEST		
Materiaalne ja immateriaalne põhivara	-36 555	-9 435
Tütar- ja sidusettevõtted	-1 221 632	46 867
Muu investeerimistegevus	909 438	93 913
RAHAVOOD INVESTEERIMISTEGEVUSEST	-348 749	131 346
RAHAVOOD FINANTSEERIMISTEGEVUSEST		
Laenuatega seotud tegevus	1 284 924	104 321
Kapitalirendi põhiosamaksed	-54 735	-56 987
Dividendid	-749 739	-242 442
RAHAVOOD FINANTSEERIMISTEGEVUSEST	480 450	-195 108
RAHA JA PANGAKONTODE MUUTUS	-35 651	-23 011
Raha ja pangakontod 01.jaanuar	56 979	79 990
Raha ja pangakontod 31.detsember	21 328	56 979

OMAKAPITALI MUUTUSTE ARUANNE

Emaettevõtte

	Osakapital	Kohustuslik reservkapital	Eelmiste perioodide jaotamata kasum *	Aruandeaasta kasum**	KOKKU
Seisuga 31.12.2010	26 843	2 684	1 990 650	-83 018	1 937 159
Muutus osakapitalis seoses EUR üleminekuga	-5	0	5	0	0
Aruandeaasta kahjum eelmist perioodide jaotamata kasumisse	0	0	-83 018	83 018	0
Dividendide väljakuulutamise	0	0	0	0	-842 413
Aruandeaasta kasum	0	0	0	513 600	513 600
Seisuga 31.12.2011	26 838	2 684	1 065 224	513 600	1 608 346

*-Emaettevõtte konsolideerimata aruandes toodud eelmiste perioodide jaotamata kasum erineb kontserni aruandeaasta eelmiste perioodide jaotamata kasumist 6 083 590 (tütarettevõtete FER Kinnisvara OÜ jaotamata kasumi 5 332 495 ja kohustusliku reservkapitali 38 615, tütarettevõtte SIA Nippon Auto emettevõttele kuuluva jaotamata kasumi 92 480 ning tütarettevõtte FER Kinnisvara OÜ poolt emettevõttele makstud dividendide summa 620 000) EUR võrra.

** Emaettevõtte konsolideerimata aruandes toodud aruandeaasta kahjum erineb kontserni aruandeaasta kasumist 1 438 863 (tütarettevõtte FER Kinnisvara OÜ aruandeaasta kasumi 1 994 685, tütarettevõtte SIA Nippon Auto emettevõttele kuuluva kasumiosa 23 168, tütarettevõtte HNDC Kinnisvara OÜ emettevõttele kuuluva jaotamata kasumi 41010 ning tütarettevõttelt FER Kinnisvara OÜ saadud dividendide summa 620 000) EUR võrra.

Emaettevõtte

	Osakapital	Kohustuslik reservkapital	Eelmiste perioodide jaotamata kasum *	Aruandeaasta kasum*	KOKKU
Seisuga 31.12.2009	26 843	2 684	3 047 093	-707 485	2 369 135
Aruandeaasta kasum eelmist perioodide jaotamata kasumisse	0	0	-707 485	707 485	0
Dividendide väljakuulutamise	0	0	-348 958	0	-348 958
Aruandeaasta kahjum	0	0	0	-83 018	-83 018
Seisuga 31.12.2010	26 843	2 684	1 990 650	-83 018	1 937 159

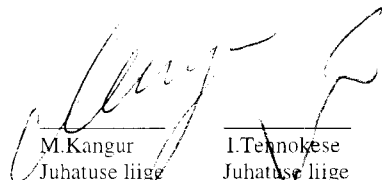
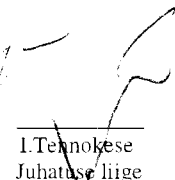
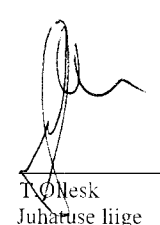
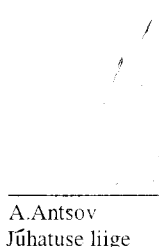
* Emaettevõtte konsolideerimata aruandes toodud eelmiste perioodide jaotamata kasum erineb kontserni aruandeaasta eelmiste perioodide jaotamata kasumist 5 607 927 (tütarettevõtete FER Kinnisvara OÜ jaotamata kasumi 5 496 181 ja kohustusliku reservkapitali 38 615 ning tütarettevõtte SIA Nippon Auto emettevõttele kuuluva jaotamata kasumi 73 131) EUR võrra.

** Emaettevõtte konsolideerimata aruandes toodud aruandeaasta kahjum erineb kontserni aruandeaasta kasumist 474 326 (tütarettevõtte SIA Nippon Auto emettevõttele kuuluva kasumiosa 18 010 ning tütarettevõtte FER Kinnisvara OÜ aruandeaasta kasumi 456 316) EUR võrra.

Juhatuse ja osanike allkirjad 2011. aasta majandusaasta aruandele

Catwees OÜ 2011. aasta konsolideeritud majandusaasta aruande on koostanud juhatus. Majandusaasta aruanne koosneb tegevusaruandest, raamatupidamise aastaaruandest, kasumi jaotamise ettepanekust ja audiitori järeldusotsusest.

2011. aasta majandusaasta aruande kinnitas Catwees OÜ osanike koosolek.

			
M. Kangur	I. Teknokese	T. Olesk	A. Antsov
Juhatuse liige	Juhatuse liige	Juhatuse liige	Juhatuse liige
Osanik	Osanik	Osanik	Osanik

Aruande elektroonilised kinnitused

OSAÜHING CATWEES (registrikood: 10645726) 01.01.2011 - 31.12.2011 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Kinnitaja nimi	Kinnitaja roll	Kinnituse andmise aeg
Margus Kangur	Juhatuse liige	27.06.2012

SÕLTUMATU VANDEAUDIITORI ARUANNE

OSAÜHING CATWEES osanikele,

Oleme auditeerinud OSAÜHING CATWEES konsolideeritud raamatupidamise aastaaruannet, mis sisaldab konsolideeritud bilanssi seisuga 31.12.2011, konsolideeritud kasumiaruannet, konsolideeritud omakapitali muutuste aruannet ja konsolideeritud rahavoogude aruannet eeltoodud kuupäeval lõppenud majandusaasta kohta, aastaaruande koostamisel kasutatud oluliste arvestuspõhimõtete kokkuvõtet ning muid selgitavaid lisasid. Auditeeritud konsolideeritud raamatupidamise aastaaruanne, mis on toodud lehekülgedel 5 kuni 30, on kaasatud käesolevale aruandele.

Juhtkonna kohustus raamatupidamisaruannete osas

Juhtkond vastutab raamatupidamise aastaaruande koostamise ja õiglase esitamise eest kooskõlas Eesti hea raamatupidamistavaga ning sellise sisekontrolli eest, mida juhtkond peab vajalikuks, et võimaldada pettusest või veast tuleneva olulise väärkajastamiseta raamatupidamise aastaaruande koostamist.

Vandeaudiitori kohustus

Meie kohustuseks on avaldada oma auditi põhjal arvamust selle raamatupidamise aastaaruande kohta. Viisime oma auditi läbi kooskõlas rahvusvaheliste auditeerimisstandarditega (Eesti). Nende standardite kohaselt on nõutav, et oleme kooskõlas eetikanõuetega ning planeerime ja viime auditi läbi omandamaks põhjendatud kindluse selle kohta, kas raamatupidamise aastaaruanne on olulise väärkajastamiseta.

Audit hõlmab raamatupidamise aastaaruandes esitatud arvnaõtjate ja avalikustatud informatsiooni kohta auditi tõendusmaterjali hankimiseks vajalike protseduuride läbiviimist. Valitud protseduurid sõltuvad vandeaudiitori otsustustest, sealhulgas hinnangust riskidele, et raamatupidamise aastaaruanne võib sisaldada pettustest või vigadest tulenevaid olulisi väärkajastamisi. Nende riskihinnangute tegemisel võtab vandeaudiitor arvesse sisekontrolli, mis on relevantne majandusüksuse raamatupidamise aastaaruande koostamisel ja õiglasel kajastamisel, kavandamaks antud tingimustes asjakohaseid auditiprotseduure, kuid mitte arvamuse avaldamise eesmärgil majandusüksuse sisekontrolli tulemuslikkuse kohta. Audit hõlmab samuti juhtkonna poolt kasutatud arvestuspoliitikate asjakohasuse ja tehtud arvestushinnangute põhjendatuse ning ka raamatupidamise aastaaruande üldise esitusviisi hindamist.

Usume, et auditi tõendusmaterjal, mille oleme hankinud, on piisav ja asjakohane aluse andmiseks meie auditiarvamusele.

Arvamus

Meie arvates kajastab kaasatud raamatupidamise aastaaruanne kõigis olulistes osades õiglaselt OSAÜHING CATWEES finantsseisundit seisuga 31.12.2011 ning sellel kuupäeval lõppenud majandusaasta finantstulemust ja rahavoogusid kooskõlas Eesti hea raamatupidamistavaga.

/digitaalselt allkirjastatud/

Arvo Lepik

Vandeaudiitori number 280.

HLB Expertus Audit OÜ

Audiitorettevõtja tegevusloa number 47.

Narva mnt. 7A Tallinn 10117

28.06.2012

Audiitorite digitaalallkirjad

OSAÜHING CATWEES (registrikood: 10645726) 01.01.2011 - 31.12.2011 majandusaasta aruandele lisatud audiitori aruande on digitaalselt allkirjastanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
ARVO LEPIK	Vandeaudiitor	28.06.2012

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Sõiduautode ja väikebusside (täismassiga alla 3,5 t) müük	45111	15545937	62.84%	Jah
Mootorsõidukite hooldus ja remont	45201	6557158	26.51%	Ei
Muude üld- ja eriotstarbeliste masinate ja seadmete hulgimüük	46699	1037912	4.20%	Ei
Enda või renditud kinnisvara üürileandmine ja käitus	68201	757366	3.06%	Ei
Mootorrataste, nende osade ja lisaseadmete müük, hooldus ja remont	45401	648631	2.62%	Ei
Sõiduautode ja väikebusside (täismassiga alla 3,5 t) rentimine ja kasutusrent	77111	80047	0.32%	Ei
Muu teenindus	96099	57769	0.23%	Ei
Muu kinnisvarahaldus või haldusega seotud tegevused	68329	52794	0.21%	Ei

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Toomas Ollesk	36312224226		3834 EUR
Andres Antsov	37411216518		3834 EUR
Ilmar Tennokese	35811284221	Pärnu linn, Pärnu maakond, Eesti	9585 EUR
Margus Kangur	36211164218		9585 EUR

Sidevahendid

Liik	Sisu
Telefon	+372 4476176
Faks	+372 4476177
E-posti aadress	parnu@catwees.ee
Veebilehe aadress	www.hondakeskus.ee
Veebilehe aadress	www.catwees.ee