

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2012

aruandeaasta lõpp: 31.12.2012

ärinimi: Artvali OÜ

registrikood: 10730372

tänava/talu nimi, Ambulatooriumi 3
maja ja korteri number:

alevik: Kostivere alevik

vald: Jõelähtme vald

maakond: Harju maakond

postisihthumber: 74204

telefon: +372 6550550

e-posti aadress: ametlik@autoextra.ee

veebilehe aadress: www.autoextra.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 Lühiajalised finantsinvesteeringud	10
Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed	11
Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	12
Lisa 5 Varud	12
Lisa 6 Materiaalne põhivara	13
Lisa 7 Võlad ja ettemaksed	14
Lisa 8 Sihtfinantseerimine	14
Lisa 9 Tööjõukulud	15
Lisa 10 Seotud osapooled	15

Tegevusaruanne

OÜ Artvali on 2001 aastal loodud Eesti erakapitalil põhinev osaühing osakapitaliga 25,5 tuhat eurot.

Firma äritegevuseks on sõidukite turva- ning mugavusseadmete import, hulgimüük, hooldus ja remont. Olles suunatud valdavalt hulgimüügile, on aastate jooksul välja arendatud tugev edasimüüjate/paigaldajate võrk üle Eesti. OÜ Artvali koostööpartneriteks on automüügiesindused ja autoteenindused. Pidev suhtlemine edasimüüjate ja tarnijatega võimaldab ettevõttel kiiresti reageerida turu muutustele.

Turvaseadmete valdkonnast esindab Artvali OÜ Eestis kaubamärke GT Autoalarm, Secure, Sanji, Skybrake, Bearlock jt. . Mugavusseadmetest pakub ettevõtte oma klientidele LiteOn, Steelmate, Flyaudio jt tooteid.

Artvali OÜ tegevusvaldkonnas on kriitilise tähtsusega märksõnadeks kontrollitud kvaliteet, usaldusväärsed partnerid ja üle Eesti toimiv tehniline tugi. Tänu professionaalsele meeskonnale, pikkadele kogemustele ja headale koostööpartneritele suudab Artvali OÜ seda oma klientidele pakkuda.

2012.a. realiseerimise netokäive oli 817 tuhat eurot. Keskmine töötajate arv oli kuus, neile maksti töötasu 64 tuhat eurot, sealhulgas ainoosanikust juhatajale 4 tuhat eurot.

Ettevõtte tegevuse iseloomustamiseks on suhtarvudena välja toodud maksevõime tase, koguvara käibekordaja, võlakordaja, keskmine laekumisperiood päevades ja omakapitali rentaablus. Suhtarvud aastate 2011-2012 kohta on esitatud alltoodud tabelites.

Maksevõime tase	2012	2011
Käibevara kokku	898 247	838 626
Lühiajalised kohustused kokku	422 972	380 465
Lühiajaliste võlgnevuste katte-kordaja ehk maksevõime tase	2,12	2,20

Ettevõtte maksevõime on väga hea. Ettevõttel on väga korrektne maksedistsipliin.

Koguvara käibekordaja	2012	2011
Müügitulu	816 726	810 394
Keskmised varad	988 132	851 478
Koguvara käibekordaja	0,83	0,95

Varade tootlikkus on võrreldes eelmise aastaga veidi langenud.

Võlakordaja	2012	2011
Kohustused kokku	422 972	380 465
Varad kokku	1 077 316	898 947
Võlakordaja	0,39	0,42

2012.aasta lõpuks moodustasid kohustused varadest 39%.

Keskmine laekumisperiood päevades	2012	2011
Keskmised nõuded ostjate vastu (KM-ta)	58 780	49 000
Müügitulu	816 726	810 394

Keskmine laekumisperiood päevades	26	22
-----------------------------------	----	----

Keskmist laekumisperioodi päevades mõjutavad suurklientidega sõlmitud pika maksetähtajaga koostöölepingud.

Omakapitali rentaablus	2012	2011
Puhaskasum	215 095	152 929
Omakapital kokku	633 577	518 482
Omakapitali rentaablus (ROE)	0,34	0,29

Omakapitali rentaablus on aastal 2012 tõusnud.

2013. aasta viie esimese kuu tulemuste põhjal on ettevõtte selle aasta eesmärgiks püsida majandustegevuses 2007 - 2008 aasta tasemel.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	165 156	136 428	1
Finantsinvesteeringud	165 574	94 750	1,2
Nõuded ja ettemaksed	73 449	172 838	1,3,4
Varud	494 068	434 610	1,5
Kokku käibevara	898 247	838 626	
Põhivara			
Materiaalne põhivara	179 069	60 321	6
Kokku põhivara	179 069	60 321	
Kokku varad	1 077 316	898 947	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Võlad ja ettemaksed	422 972	380 465	1,7,9
Kokku lühiajalised kohustused	422 972	380 465	
Pikaajalised kohustused			
Sihtfinantseerimine	20 767	0	1,8
Kokku pikaajalised kohustused	20 767	0	
Kokku kohustused	443 739	380 465	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	25 564	25 564	
Kohustuslik reservkapital	3 196	3 196	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	389 722	336 793	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	215 095	152 929	
Kokku omakapital	633 577	518 482	
Kokku kohustused ja omakapital	1 077 316	898 947	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2012	2011	Lisa nr
Müügitulu	816 726	810 394	
Muud äritulud	11 860	5 722	
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-487 274	-503 475	
Mitmesugused tegevuskulud	-43 315	-38 279	
Tööjõukulud	-86 473	-80 211	9
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-29 020	-22 479	6
Muud ärikulud	-406	-1 599	
Ärikasum (kahjum)	182 098	170 073	
Finantstulud ja -kulud	59 579	-17 144	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	241 677	152 929	
Tulumaks	-26 582	0	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	215 095	152 929	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2012	2011	Lisa nr
Rahavood äritegevusest			
Ärikasum (kahjum)	182 098	170 073	
Korrigeerimised			
Põhivara kulum ja väärtuse langus	29 020	22 479	
Kasum (kahjum) põhivara müügist	-6 228	-533	
Muud korrigeerimised	-2	3	
Kokku korrigeerimised	22 790	21 949	
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	21 605	-44 121	
Varude muutus	-59 458	-45 774	
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	42 507	-57 993	
Makstud intressid	0	-1	
Makstud ettevõtte tulumaks	-26 582	0	
Laekumised sihtfinantseerimisest	-2 743	0	
Kokku rahavood äritegevusest	180 217	44 133	
Rahavood investeerimistegevusest			
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel	-156 457	-12 580	
Laekunud materiaalse ja immateriaalse põhivara müügist	14 917	533	
Tasutud muude finantsinvesteeringute soetamisel	-23 900	-112 905	
Antud laenud	-10 800	-82 793	
Antud laenude tagasimaksed	88 584	27 979	
Laekunud intressid	1 313	1 136	
Laekunud dividendid	11 760	0	
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-74 583	-178 630	
Rahavood finantseerimistegevusest			
Laekumised sihtfinantseerimisest	23 510	0	8
Makstud dividendid	-100 000	0	
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-76 490	0	
Kokku rahavood	29 144	-134 497	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	136 428	271 049	
Raha ja raha ekvivalentide muutus	29 144	-134 497	
Valuutakursside muutuste mõju	-416	-124	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	165 156	136 428	

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

				Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2010	25 565	3 196	336 790	365 551
Korrigeeritud saldo 31.12.2010	25 565	3 196	336 790	365 551
Aruandeaasta kasum (kahjum)			152 929	152 929
Muud muutused omakapitalis	-1		3	2
31.12.2011	25 564	3 196	489 722	518 482
Aruandeaasta kasum (kahjum)			215 095	215 095
Makstud dividendid			-100 000	-100 000
31.12.2012	25 564	3 196	604 817	633 577

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

OÜ Artvali 2012. aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti Vabariigi hea raamatupidamistavaga. Hea raamatupidamistava tugineb rahvusvaheliselt tunnustatud arvestus- ja aruandluse põhimõtetele ning selle põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduses, mida täiendavad EV Raamatupidamise Toimkonna poolt välja antud juhendid. OÜ Artvali kasutab kasumiaruande koostamisel Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduse lisas 2 toodud kasumiaruande skeemi nr 1. OÜ Artvali aastaaruanne ja kõik aruande lisad on koostatud eurodes.

Raha

Raha ja selle ekvivalentidena kajastatakse rahavoogude aruandes kassas olevat sularaha, arvelduskonto jääke.

Välisvaluutas toimunud tehingud ning välisvaluutas fikseeritud finantsvarad ja -kohustused

Valuutas fikseeritud monetaarsed varad ja kohustused hinnatakse bilansipäeva seisuga Euroopa Keskpanga valuutakursside alusel ümber eurodesse. Välisvaluutatehingutest saadud kasumid ja kahjumid kajastatakse kasumiaruandes perioodi tulu või kuluna.

Finantsinvesteeringud

Finantsinvesteeringud võetakse algselt arvele nende soetusmaksumuses, mis sisaldab kõiki finantsvara soetamisega otseselt kaasnevaid tehingukulutusi. Tehingukulutusteks loetakse kõiki finantsvara soetamisega kaasnevaid vältimatuid kulutusi. Bilansipäeva seisuga hinnatakse finantsvarad ümber õiglasesse väärtusesse. Finantsvaradest saadud kasumid ja kahjumid kajastatakse kasumiaruandes perioodi tulu või kuluna.

Nõuded ja ettemaksed

Ostjate tasumata arved hinnatakse iga konkreetse kliendi kohta eraldi, arvestades teada olevat infot kliendi maksevõime kohta.

Varud

Varud võetakse arvele soetusmaksumusega, mis koosneb ostuhinnast, muudest mittetagastatavatest maksudest ja soetamisega seotud otsestest veokuludest. Varude arvestamisel kasutatakse kaalutud keskmise meetodit. Varude allahindlust ei ole.

Materiaalne ja immateriaalne põhivara

Põhivara on varad, mille kasulik tööiga on üle ühe aasta ja maksumus alates 1600 eurot. Vara, mille väärtus on kuni 1600 eurot olenemata majandustegevuses kasutamise ajast, loetakse käibevaraks (väikevahendiks) ja kantakse soetamisel kulusse. Samuti loetakse käibevaraks vara, mida majandustegevuses kasutatakse vähem kui üks aasta olenemata maksumusest. Põhivara soetusmaksumuselt arvestatakse amortisatsiooni, kasutades amortisatsiooninormi 20%.

Põhivara arvelevõtmise alampiir 1600

Sihtfinantseerimine

Varade sihtfinantseerimine on sihtfinantseerimine, mille põhitingimuseks on, et seda saav ettevõtte peab kas ostma, ehitama või muul viisil soetama teatud põhivara. Sihtfinantseerimist kajastatakse tuluna nendes perioodides, mil leiavad aset kulud, mille kompenseerimiseks sihtfinantseerimine on mõeldud.

Saadud sihtfinantseering kajastatakse bilansis brutomeetodiga: sihtfinantseerimise abil soetatud vara võetakse bilansis arvele tema soetusmaksumuses, saadud sihtfinantseerimise summa kajastatakse bilansis kohustusena ning soetatud vara amortiseeritakse kulusse ja sihtfinantseerimise kohustus tulusse soetatud vara kasuliku eluea jooksul.

Maksustamine

Dividendide väljamaksmisega kaasnevat ettevõtte tulumaksu kajastatakse kohustuse ja kuluna dividendide väljakuulutamise hetkel. Dividendide tulumaksu kajastatakse tulumaksukuluna kasumiaruandes samal perioodil, kui dividendid välja kuulutatakse, sõltumata sellest, mis perioodi eest need on välja kuulutatud või millal need tegelikult välja makstakse.

Seotud osapooled

Osapooled on seotud, kui ühel osapoolel on kontroll teise osapoole üle või oluline mõju teise osapoole äriliste otsustele. OÜ Artvali käsitleb seotud osapooltena:

- tegevjuhtkonda ja kõrgemat juhtkonda;
- tegevjuhtkonna ja kõrgema juhtkonna lähisugulasi ja nendega seotud ettevõtteid;
- ettevõtte töötajaid.

Lisa 2 Lühiajalised finantsinvesteeringud

(eurodes)

					Kokku
	Aktsiad ja osad	Fondiosakud	Võlakirjad	Muud	
31.12.2010	0	0	0	0	
Soetamine	99 908	9 997			109 905
Kasum (kahjum) müügist ja ümberhindlusest	-11 847	-3 308			-15 155
31.12.2011	88 061	6 689	0	0	94 750
Kajastatud õiglasest väärtuses	88 061	6 689			94 750
Soetamine	23 900				23 900
Kasum (kahjum) müügist ja ümberhindlusest	46 139	785			46 924
31.12.2012	158 100	7 474			165 574
Kajastatud õiglasest väärtuses	158 100	7 474			165 574

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2012	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Nõuded ostjate vastu	60 410	60 410		
Ostjatelt laekumata arved	60 410	60 410		
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	294	294		
Muud nõuded	11 116	11 116		
Laenunõuded	9 686	9 686		
Intressinõuded	229	229		
Viitlaekumised	1 201	1 201		
Ettemaksed	1 629	1 629		
Tulevaste perioodide kulud	1 629	1 629		
Kokku nõuded ja ettemaksed	73 449	73 449		

	31.12.2011	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Nõuded ostjate vastu	80 662	80 662		
Ostjatelt laekumata arved	80 662	80 662		
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	1 688	1 688		
Muud nõuded	89 189	89 189		
Laenunõuded	87 470	87 470		
Intressinõuded	838	838		
Viitlaekumised	881	881		
Ettemaksed	1 299	1 299		
Tulevaste perioodide kulud	1 299	1 299		
Kokku nõuded ja ettemaksed	172 838	172 838		

Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2012		31.12.2011	
	Ettemaks	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Ettevõtte tulumaks		5 051		1 941
Käibemaks		3 362		1 121
Üksikisiku tulumaks		1 569		2 345
Erisoodustuse tulumaks		21		11
Sotsiaalmaks		3 200		4 463
Kohustuslik kogumispension		165		200
Töötuskindlustusmaksed		348		566
Muud maksude ettemaksed ja maksuvõlad				12
Ettemaksukonto jääk	294		1 688	
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	294	13 716	1 688	10 659

Lisa 5 Varud

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011
Müügiks ostetud kaubad	469 666	391 425
Ettemaksed varude eest	24 402	43 185
Kokku varud	494 068	434 610

Lisa 6 Materiaalne põhivara

(eurodes)

							Kokku
	Maa	Transpordi- vahendid	Masinad ja seadmed	Muu materiaalne põhivara	Lõpetamata projektid	Lõpetamata projektid ja ettemaksed	
31.12.2010							
Soetusmaksumus		132 358	132 358	4 648			137 006
Akumuleeritud kulum		-63 832	-63 832	-2 953			-66 785
Jääkmaksumus		68 526	68 526	1 695			70 221
Ostud ja parendused		12 580	12 580				12 580
Amortisatsioonikulu		-21 819	-21 819	-660			-22 479
Müügid			0				0
Muud muutused		-1	-1				-1
31.12.2011							
Soetusmaksumus		131 190	131 190	4 648			135 838
Akumuleeritud kulum		-71 904	-71 904	-3 613			-75 517
Jääkmaksumus		59 286	59 286	1 035			60 321
Ostud ja parendused	60 520	79 096	79 096		16 841	16 841	156 457
Amortisatsioonikulu		-28 496	-28 496	-524			-29 020
Müügid		-8 689	-8 689				-8 689
31.12.2012							
Soetusmaksumus	60 520	173 523	173 523	3 277	16 841	16 841	254 161
Akumuleeritud kulum		-72 326	-72 326	-2 766			-75 092
Jääkmaksumus	60 520	101 197	101 197	511	16 841	16 841	179 069

Müüdnud materiaalne põhivara müügihinna

	2012	2011
Masinad ja seadmed	14 920	533
Transpordivahendid	14 920	533
Kokku	14 920	533

Lisa 7 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2012	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Võlad tarnijatele	1 762	1 762		
Võlad töövõtjatele	7 834	7 834		
Maksuvõlad	13 716	13 716		
Muud võlad	399 660	399 660		
Dividendivõlad	315 144	315 144		
Muud viitvõlad	84 516	84 516		
Kokku võlad ja ettemaksed	422 972	422 972		

	31.12.2011	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Võlad tarnijatele	1 019	1 019		
Võlad töövõtjatele	10 764	10 764		
Maksuvõlad	10 659	10 659		
Muud võlad	358 023	358 023		
Dividendivõlad	281 744	281 744		
Muud viitvõlad	76 279	76 279		
Kokku võlad ja ettemaksed	380 465	380 465		

Lisa 8 Sihtfinantseerimine

(eurodes)

Brutomeetod

	Saadud	Tulu/ amortisatsioon	31.12.2012
Sihtfinantseerimine põhivara soetamiseks			
Põhivara soetamine	23 510	-2 743	20 767
Kokku sihtfinantseerimine põhivara soetamiseks	23 510	-2 743	20 767
Kokku sihtfinantseerimine	23 510	-2 743	20 767

Lisa 9 Tööjõukulud

(eurodes)

	2012	2011
Palgakulu	64 153	59 576
Sotsiaalmaksud	22 038	20 494
Haigustasu	282	141
Kokku tööjõukulud	86 473	80 211
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	6	6

Lisa 10 Seotud osapooled

(eurodes)

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2012	2011
Arvestatud tasu	4 033	3 919

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 18.06.2013

Artvali OÜ (registrikood: 10730372) 01.01.2012 - 31.12.2012 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
TÕNU TRUUMAA	Juhatuse liige	19.06.2013

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2012
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	389 722
Aruandeaasta kasum (kahjum)	215 095
Kokku	604 817
Jaotamine	
Dividendideks	450 000
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	154 817
Kokku	604 817

Kasumi jaotamise otsus

(eurodes)

	31.12.2012
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	389 722
Aruandeaasta kasum (kahjum)	215 095
Kokku	604 817
Jaotamine	
Dividendideks	450 000
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	154 817
Kokku	604 817

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Mootorsõidukite osade ja lisaseadmete hulgimüük	45311	779743	95.47%	Jah
Mootorsõidukite hooldus ja remont	45201	36983	4.53%	Ei

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Tõnu Truuma	36603150306	Eesti	25564 EUR

Sidevahendid

Liik	Sisu
Telefon	+372 6550550
E-posti aadress	ametlik@autoextra.ee
Veebilehe aadress	www.autoextra.ee