

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2012

aruandeaasta lõpp: 31.12.2012

ärinimi: Tehase Auto OÜ

registrikood: 11004283

tänava/talu nimi, Tehase 2a
maja ja korteri number:

linn: Tartu linn

maakond: Tartu maakond

postisihtnumber: 50107

telefon: +372 7456878

faks: +372 7348819

e-posti aadress: info@tehaseauto.ee

veebilehe aadress: www-tehaseauto.ee

Sisukord

Tegevusaruanne	3
Raamatupidamise aastaaruanne	4
Bilanss	4
Kasumiaruanne	5
Rahavoogude aruanne	6
Omakapitali muutuste aruanne	7
Raamatupidamise aastaaruande lisad	8
Lisa 1 Arvestuspõhimõtted	8
Lisa 2 Raha	10
Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed	11
Lisa 4 Varud	11
Lisa 5 Tütarettevõtjate aktsiad ja osad	12
Lisa 6 Materiaalne põhivara	12
Lisa 7 Laenukohustused	13
Lisa 8 Võlad ja ettemaksed	14
Lisa 9 Võlad töövõtjatele	14
Lisa 10 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	15
Lisa 11 Tingimuslikud kohustused ja varad	15
Lisa 12 Osakapital	15
Lisa 13 Müügitulu	16
Lisa 14 Kaubad, toore, materjal ja teenused	16
Lisa 15 Mitmesugused tegevuskulud	17
Lisa 16 Tööjõukulud	17
Lisa 17 Muud ärikulud	17
Lisa 18 Finantstulud ja -kulud	17
Lisa 19 Seotud osapooled	18

Tegevusaruanne

Tehase Auto OÜ asutati 22.01.2004.a. Ettevõtte peamiseks tegevusalaks on kasutatud ja uute sõidukite import, vahendus ning müük. Lisategevuseks on sõiduautode hooldus ja remont. Tehase Auto OÜ bilansimaht oli seisuga 31.12.2012.a. 1,064 mln EUR. Põhikapitali suurus oli 2684 EUR. Tehase Auto OÜ 2012. aasta müügituluks kujunes 6,35 mln EUR, majandusaasta lõppes kasumiga summas 77 tuh. EUR.

2008. aastal ostis Tehase Auto OÜ 9500 m² suuruse kinnistu Tartu linnas, millest 3000 m²-le oli projekteeritud kasutatud autode müügikeskuse hoone. Hetke majandusolukord ei soosi uue müügikeskuse hoone ehitust.

Tehase Auto OÜ eesmärkideks 2013.a. on hoida ning kasvatada Tehase Auto OÜ turuosa Lõuna-Eesti kasutatud autode turul ning suurendada autode eksporti naaberriikidesse ning Venemaa turule. Samuti on plaanis jätkata uute autode müümist. Alates 01.01.2013 ei tegele Tehase Auto OÜ enam sõiduauto hoolduse ja remondiga. Sellega hakkab tegelema tütaretevõtte Tehase Keskus OÜ.

Keskmine töötajate arv 2012. aastal oli 7. Töötajate palgakulu koos sotsiaalmaksuga oli 77 tuh. EUR. Ettevõtte juhatuse liikmetele tasusid ei makstud.

Peamised finantsnäitajad:

Näitaja Valem 2012 2011

1) Ärirentaablus ärikasum : müügitulu x 100	1,89	X
2) Puhasrentaablus puhaskasum : müügitulu x 100	1,22	X
3) Lühiajalise võlgnevuse kattekordaja käibevara : lühiajalised kohustused	1,04	0,92
4) Maksevõime kordaja (käibevara – varud) : lühiajalised kohustused	0,65	0,44

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	125 357	96 153	2
Nõuded ja ettemaksed	221 027	115 454	3
Varud	209 276	236 596	4
Kokku käibevara	555 660	448 203	
Põhivara			
Finantsinvesteeringud	5 112	5 113	5
Materiaalne põhivara	503 242	518 818	6
Kokku põhivara	508 354	523 931	
Kokku varad	1 064 014	972 134	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Laenukohustused	361 263	393 520	7
Võlad ja ettemaksed	173 019	91 344	8
Kokku lühiajalised kohustused	534 282	484 864	
Pikaajalised kohustused			
Laenukohustused	170 504	205 517	7
Kokku pikaajalised kohustused	170 504	205 517	
Kokku kohustused	704 786	690 381	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 684	2 684	12
Kohustuslik reservkapital	268	268	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	278 801	323 416	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	77 475	-44 615	
Kokku omakapital	359 228	281 753	
Kokku kohustused ja omakapital	1 064 014	972 134	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2012	2011	Lisa nr
Müügitulu	6 349 927	4 480 459	13
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-6 106 110	-4 299 693	14
Mitmesugused tegevuskulud	-37 991	-119 149	15
Tööjõukulud	-63 333	-37 424	16
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-15 576	-17 891	6
Muud ärikulud	-6 974	-766	17
Ärikasum (kahjum)	119 943	5 536	
Finantstulud ja -kulud	-42 468	-50 151	18
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	77 475	-44 615	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	77 475	-44 615	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2012	2011	Lisa nr
Rahavood äritegevusest			
Ärikasum (kahjum)	119 943	5 536	
Korrigeerimised			
Põhivara kulum ja väärtuse langus	15 576	17 891	6
Muud korrigeerimised	30 800	106 790	
Kokku korrigeerimised	46 376	124 681	
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-105 573	53 538	
Varude muutus	-3 480	85 939	
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	81 387	-24 963	
Kokku rahavood äritegevusest	138 653	244 731	
Rahavood investeerimistegevusest			
Antud laenude tagasimaksed	0	11 384	
Laekunud intressid	0	2 425	
Kokku rahavood investeerimistegevusest	0	13 809	
Rahavood finantseerimistegevusest			
Saadud laenud	538 400	386 420	7
Saadud laenude tagasimaksed	-577 635	-508 802	7
Arvelduskrediidi saldo muutus	21 857	-10 776	
Kapitalirendi põhiosa tagasimaksed	-49 892	-86 496	7
Makstud intressid	-42 179	-44 188	18
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-109 449	-263 842	
Kokku rahavood	29 204	-5 302	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	96 153	101 455	
Raha ja raha ekvivalentide muutus	29 204	-5 302	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	125 357	96 153	

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

				Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2010	2 684	726	322 958	326 368
Aruandeaasta kasum (kahjum)	0	0	-44 615	-44 615
Muutused reservides	0	-458	458	0
31.12.2011	2 684	268	278 801	281 753
Aruandeaasta kasum (kahjum)	0	0	77 475	77 475
31.12.2012	2 684	268	356 276	359 228

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Tehase Auto OÜ 2012. aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti Vabariigi hea raamatupidamistavaga. Hea raamatupidamistava põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduses, mida täiendavad Raamatupidamise Toimikonna poolt välja antud juhendid.

Raamatupidamise aastaaruande koostamisel on lähtutud soetusmaksumuse printsiibist, välja arvatud juhtudel, mida on kirjeldatud alljärgnevates arvestuspõhimõtetes.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud Eurodes.

Raha

Raha ja selle ekvivalentidena kajastatakse rahavoogude aruandes kassas olevat sularaha, nõudmiseni hoiuseid pankades, tähtajalisi hoiuseid tähtajaga kuni 3 kuud ja rahaturufondi osakuid.

Tütar- ja sidusettevõtjate aktsiad või osad

Tütarettevõtteks loetakse ettevõtet, mille üle emaettevõttel on kontroll.

100%-line tütarettevõtte Nord Auto OÜ ning Tehase Keskus OÜ on 2012. aasta aastaaruandes vastavalt Raamatupidamise seaduse paragrahv 29 lõige 4 järgi kajastatud soetusmaksumuses.

Nõuded ja ettemaksud

Nõuetena ostjate vastu kajastatakse ettevõtte tavapärase äritegevuse käigus tekkinud lühiajalisi nõudeid. Nõudeid ostjate vastu kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumus (s.o nominaalväärtus miinus vajadusel tehtavad allahindlused).

Nõuete laekumise tõenäosust hinnatakse võimaluse korral iga ostja kohta eraldi. Kui nõuete individuaalne hindamine ei ole nõuete arvust tulenevalt võimalik, siis hinnatakse individuaalselt ainult olulisi nõudeid. Ülejäänud nõudeid hinnatakse kogumina, arvestades eelmiste aastate kogemust laekumata jäänud nõuete osas. Varem alla hinnatud ebatõenäoliste nõuete laekumist kajastatakse ebatõenäoliselt laekuvate nõuete kulu vähendamisenä.

Kõiki muid nõudeid (viitlaekumised, antud laenuid ning muud lühi- ja pikaajalised nõuded), kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumuses.

Varud

Varud võetakse algselt arvele nende soetusmaksumuses, mis koosneb ostukulutustest ja muudest kulutustest, mis on vajalikud varude viimiseks nende olemasolevasse asukohta ja seisundisse.

Varude ostukulutused sisaldavad lisaks ostuhinnale varude ostuga kaasnevat tollimaksu, muid mittetagastatavaid makse ja varude soetamisega otseselt seotud transpordikulutusi, millest on maha arvatud hinnaalandid ja dotatsioonid.

Varude kuludes kajastamisel ja varude bilansilise väärtuse arvestamisel kasutatakse individuaalmaksumuse meetodit. Varud hinnatakse bilansis lähtudes sellest, mis on madalam, kas soetusmaksumus või netorealiseerimismaksumus.

Materiaalne ja immateriaalne põhivara

Materiaalseks põhivaraks loetakse ettevõtte enda majandustegevuses kasutatavaid varasid kasuliku tööeaga üle ühe aasta ja maksumusega alates 1917 EUR.

Materiaalne põhivara võetakse algselt arvele tema soetusmaksumuses, mis koosneb ostuhinnast (k.a tollimaks ja muud mittetagastatavad maksud) ja otseselt soetamisega seotud kulutustest, mis on vajalikud vara viimiseks tema tööseisundisse ja asukohta. Materiaalset põhivara kajastatakse bilansis tema soetusmaksumuses, millest on maha arvatud akumulieeritud kulum ja võimalikud väärtuse langusest tulenevad allahindlused.

Põhivara parendusväljaminekud, mis suurendavad põhivara tööjõudlust üle algselt arvatud taseme ja tõenäoliselt osalevad lisanduvate tulude tekkimisel tulevikus, kapitaliseeritakse bilansis põhivarana. Kulutused, mis tehakse eesmärgiga tagada ning säilitada varaobjektilt tulevikus saadavat tulu, kajastatakse nende kulude tekkimisel aruandeperioodi kuludes.

Juhul kui materiaalse põhivara objekt koosneb üksteisest eristatavatest komponentidest, millel on erinevad kasulikud eluead, on need komponendid võetud raamatupidamises arvele eraldi varadena, määrates neile eraldi amortisatsiooninormid vastavalt nende kasulikule elueale. Juhul kui põhivara kaetav väärtus (s.o kõrgem kahest järgnevast näitajast: vara neto müügihind või vara kasutusväärtus) on väiksem tema bilansilisest jääkmaksumusest, on materiaalse põhivara objektid alla hinnatud nende kaetavale väärtusele.

Põhivara arvelevõtmise alampiir 1917

Kasulik eluiga põhivara gruppide lõikes (aastates)

Põhivara grupi nimi	Kasulik eluiga

Rendid

Kapitalirendina käsitletakse rendilepingut, mille puhul kõik olulised vara omandiga seonduvad riskid ja hüved kanduvad üle ettevõttele. Muud rendilepingud kajastatakse kasutusrendina.

Ettevõtte kui rentnik

Kapitalirenti kajastatakse bilansis vara ja kohustusena renditud vara õiglase väärtuse summas või rendimaksede miinimumsumma nüüdisväärtuses, juhul kui see on madalam. Rendimaksed jaotatakse finantskuluks (intressikulu) ja kohustuse jääkväärtuse vähendamiseks. Finantskulud jaotatakse rendiperioodile arvestusega, et intressimäär on igal ajahetkel kohustuse jääkväärtuse suhtes sama.

Kapitalirendi tingimustel soetatud varade amortisatsiooniperioodiks on vara kasulik tööiga või rendiperiood, olenevalt sellest, mis on lühem.

Kasutusrendi puhul kajastab renditavat vara oma bilansis rendileandja. Kasutusrendimaksed kajastatakse rendiperioodi jooksul lineaarselt rendileandja poolt tuluna ning rentniku poolt kuluna.

Finantskohustused

Kõik finantskohustused (võlad hankijatele, võetud laenud, viitvõlad ning muud lühi- ja pikaajalised võlakohustused) võetakse algselt arvele nende soetusmaksumuses, mis sisaldab ka kõiki soetamisega otseselt kaasnevaid kulutusi. Edasine kajastamine toimub korrigeeritud soetusmaksumuse meetodil.

Lühiajaliste finantskohustuste korrigeeritud soetusmaksumus on üldjuhul võrdne nende nominaalväärtusega, mistõttu lühiajalisi finantskohustusi kajastatakse bilansis maksmisele kuuluvas summas.

Maksustamine

Tulumaksuseaduse kohaselt ei maksustata Eestis mitte ettevõtete kasumit, vaid väljamakstavaid dividende ja teatud liiki väljamakseid ning kulusid, mis on ära toodud tulumaksuseaduses. Maksumääraks on 21/79. Kuna tulumaksu objektiks on ettevõtte kasumi asemel väljamakstavad dividendid, siis ei eksisteeri erinevusi varade ja kohustuste maksuarvestuslike ja bilansiliste jääkväärtuste vahel, millelt tekiks edasilükkunud tulumaksu nõue või kohustus.

Bilansis ei kajastata potentsiaalset tulumaksukohustust ettevõtte vaba omakapitali suhtes, mis kaasneks vaba omakapitali väljamaksmisel dividendidena.

Dividendide maksmisega kaasnev tulumaks kajastatakse dividendide väljakuulutamise hetkel kasumiaruandes kuluna.

Seotud osapooled

Seotud osapoolteks loetakse tüdarettevõtteid, tegev- ja kõrgemat juhtkonda ja nende lähedasi pereliikmeid ning nende poolt kontrollitavaid või olulise mõju all olevaid ettevõtteid.

Tulud

Tulu kaupade müügist kajastatakse siis, kui kõik olulised omandiga seotud riskid on läinud üle ostjale, müügitulu ja tehinguga seotud kulu on usaldusväärselt määratav ning tehingust saadava tasu laekumine on tõenäoline.

Intressitulu kajastatakse siis, kui tulu laekumine on tõenäoline ja tulu suurus on võimalik usaldusväärselt hinnata.

Kohustuslik reservkapital

Kohustuslik reservkapital on moodustatud vastavalt Äriseadustikule.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011
Sularaha kassas	122 453	95 227
Arvelduskontod	2 904	926
Kokku raha	125 357	96 153

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2012	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Nõuded ostjate vastu	184 314	184 314	0	0	
Ostjatelt laekumata arved	186 751	186 751	0	0	
Ebatõenäoliselt laekuvad arved	-2 437	-2 437	0	0	
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	24	24	0	0	10
Muud nõuded	4 862	4 862	0	0	
Laenunõuded	1 853	1 853	0	0	
Viitlaekumised	3 009	3 009	0	0	
Ettemaksed	245	245	0	0	
Tulevaste perioodide kulud	245	245	0	0	
Saabumata kauba ettemaks	5 714	5 714	0	0	
Käibemaksunõue EL tarnijale	10 868	10 868	0		
Nõue Saksa tarnijale	15 000	15 000	0	0	
Kokku nõuded ja ettemaksed	221 027	221 027	0	0	

	31.12.2011	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Nõuded ostjate vastu	109 836	109 836	0	0	
Ostjatelt laekumata arved	112 273	112 273	0	0	
Ebatõenäoliselt laekuvad arved	-2 437	-2 437	0	0	
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	1	1	0	0	9
Muud nõuded	5 218	5 218	0	0	
Laenunõuded	1 853	1 853	0	0	
Viitlaekumised	3 365	3 365	0	0	
Ettemaksed	399	399	0	0	
Tulevaste perioodide kulud	399	399	0	0	
Kokku nõuded ja ettemaksed	115 454	115 454	0	0	

Lisa 4 Varud

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011
Müügiks ostetud kaubad	209 107	236 405
Ettemaksed varude eest	169	191
Kokku varud	209 276	236 596

Lisa 5 Tütarettevõtjate aktsiad ja osad

(eurodes)

Tütarettevõtjate aktsiad ja osad, üldine informatsioon					
Tütarettevõtja registrikood	Tütarettevõtja nimetus	Asukohamaa	Põhitegevusala	Osaluse määr (%)	
				31.12.2011	31.12.2012
11318679	Nord Auto OÜ	Eesti	sõiduautode rent	100	100
11318691	Tehase Keskus OÜ	Eesti	tegevus peatatud	100	100

Tütarettevõtjate aktsiad ja osad, detailne informatsioon:			
Tütarettevõtja nimetus	31.12.2011	Muud muutused	31.12.2012
Nord Auto OÜ	2 556	0	2 556
Tehase Keskus OÜ	2 557	-1	2 556
Kokku	5 113	-1	5 112

Lisa 6 Materiaalne põhivara

(eurodes)

								Kokku
	Maa	Ehitised	Masinaid ja seadmed	Muu materiaalne põhivara	Lõpetamata projektid	Ettemaksed	Lõpetamata projektid ja ettemaksed	
31.12.2010								
Soetusmaksumus	320 453	305 269	17 400	1 918	70 915	19 589	90 504	735 544
Akumuleeritud kulum	0	-91 327	-15 085	-1 918	0	0		-108 330
Jääkmaksumus	320 453	213 942	2 315	0	70 915	19 589	90 504	627 214
Amortisatsioonikulu	0	-15 577	-2 315	0	0	0		-17 892
Muud muutused	0	0	0	0	-70 915	-19 589	-90 504	-90 504
31.12.2011								
Soetusmaksumus	320 453	305 269	17 400	1 918	0	0	0	645 040
Akumuleeritud kulum	0	-106 904	-17 400	-1 918	0	0	0	-126 222
Jääkmaksumus	320 453	198 365	0	0	0	0	0	518 818
Amortisatsioonikulu	0	-15 576	0	0	0	0		-15 576
31.12.2012								
Soetusmaksumus	320 453	305 269	17 400	1 918	0	0	0	645 040
Akumuleeritud kulum	0	-122 480	-17 400	-1 918	0	0	0	-141 798
Jääkmaksumus	320 453	182 789	0	0	0	0	0	503 242

Lisa 7 Laenukohustused

(eurodes)

	31.12.2012	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Lühiajalised laenud				
Swedbank AS arvelduskrediit	247 258	247 258		
Danske Bank AS laofinantseering	13 159	13 159		
Swedbank Liising AS laofinantseering	18 186	18 186		
DnB Nord AS laofinantseering	5 682	5 682		
Laenud muudelt firmadelt	41 965	41 965		
Lühiajalised laenud kokku	326 250	326 250		
Pikaajalised laenud				
Swedbank AS	205 517	35 013	170 504	0
Pikaajalised laenud kokku	205 517	35 013	170 504	0
Laenukohustused kokku	531 767	361 263	170 504	0

	31.12.2011	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Lühiajalised laenud				
Swedbank AS arvelduskrediit	225 401	225 401		
Danske Bank AS laofinantseering	51 640	51 640		
Swedbank Liising AS laofinantseering	27 229	27 229		
DnB Nord AS laofinantseering	8 050	8 050		
Laenud omanikuga seotud firmadelt	29 565	29 565		
Laenud muudelt firmadelt	18 500	18 500		
Swedbank AS krediitkaart	181	181		
Lühiajalised laenud kokku	360 566	360 566		
Pikaajalised laenud				
Swedbank AS	238 471	32 954	153 442	52 075
Pikaajalised laenud kokku	238 471	32 954	153 442	52 075
Laenukohustused kokku	599 037	393 520	153 442	52 075

Tagatiseks panditud varade bilansiline (jääk)maksumus		
	31.12.2012	31.12.2011
Maa	320 453	320 453
Ehitised	182 789	198 365
Kokku	503 242	518 818

Kinnistu Tehase 2a Tartu linnas on koormatud hüpoteegiga, mis on Swedbank AS-i laenu tagatiseks, hüpoteegisumma 562 423 EUR,

bilansiline maksumus 216 516 EUR ning kinnistu Kreutswaldi 66 ja 66a Tartu linnas on koormatud hüpoteegiga 63 912 EUR, bilansilise maksumusega 302 302 EUR.

Panditud on Tehase Auto OÜ vallasvara Swedbank AS-i kasuks, summas 236 473 EUR.

Lisa 8 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2012	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Võlad tarnijatele	74 319	74 319	0	0	
Võlad töövõtjatele	2 817	2 817	0	0	9
Maksuvõlad	67 018	67 018	0	0	10
Muud võlad	10 810	10 810	0	0	
Intressivõlad	10 804	10 804	0	0	
Muud viitvõlad	6	6	0	0	
Saadud ettemaksed	18 055	18 055	0	0	
Tulevaste perioodide tulud	18 055	18 055	0	0	
Kokku võlad ja ettemaksed	173 019	173 019	0	0	

	31.12.2011	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Võlad tarnijatele	33 847	33 847	0	0	
Võlad töövõtjatele	3 134	3 134	0	0	
Maksuvõlad	22 442	22 442	0	0	
Muud võlad	11 731	11 731	0	0	
Intressivõlad	11 727	11 727	0	0	
Muud viitvõlad	4	4	0	0	
Saadud ettemaksed	20 190	20 190	0	0	
Tulevaste perioodide tulud	20 190	20 190	0	0	
Kokku võlad ja ettemaksed	91 344	91 344	0	0	

Lisa 9 Võlad töövõtjatele

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011
Töötasude kohustus	1 701	1 646
Puhkusetasude kohustus	1 116	1 488
Kokku võlad töövõtjatele	2 817	3 134

Lisa 10 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2012		31.12.2011	
	Ettemaks	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Ettevõtte tulumaks	0	19	0	0
Käibemaks	0	62 477	0	20 167
Üksikisiku tulumaks	0	1 369	0	512
Sotsiaalmaks	0	2 662	0	1 490
Kohustuslik kogumispension	0	151	0	73
Töötuskindlustusmaksed	0	340	0	190
Intress	7	0	0	10
Ettemaksukonto jääk	17		1	
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	24	67 018	1	22 442

Lisa 11 Tingimuslikud kohustused ja varad

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011
Tingimuslikud kohustused		
Võimalikud dividendid	281 458	220 253
Tulumaksukohustus võimalikelt dividendidelt	74 818	58 548
Kokku tingimuslikud kohustused	356 276	278 801

Lisa 12 Osakapital

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011
Osakapital	2 684	2 684
Osade arv (tk)	2	2
Vastavalt OÜ Tehase Auto põhikirjale on osakapitali minimaalseks suuruseks 2556 EUR ja maksimaalne suurus 10 226 EUR.		

Lisa 13 Müügitulu

(eurodes)

	2012	2011
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	5 784 511	3 732 954
Soome	16 333	80 510
Leedu	19 700	126 303
Läti	72 813	0
Saksamaa	44 166	0
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	5 937 523	3 939 767
Müük väljapoole Euroopa Liidu riike		
Valgevene	11 000	329 592
Venemaa	280 474	39 092
Moldova	88 230	163 258
Ukraina	32 700	8 750
Müük väljapoole Euroopa Liidu riike, kokku	412 404	540 692
Kokku müügitulu	6 349 927	4 480 459
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Sõiduautode müük	5 840 633	4 032 957
Sõiduautode ja väikebusside remont ja hooldus	89 544	104 677
Varuosade müük	270 482	167 008
Muud	149 268	175 817
Kokku müügitulu	6 349 927	4 480 459

Lisa 14 Kaubad, toore, materjal ja teenused

(eurodes)

	2012	2011
Tooraine ja materjal	-348 627	-307 567
Varude allahindlus ja mahakandmine	-30 800	-16 285
Müügi eesmärgil ostetud kaubad	-5 505 593	-3 822 552
Ostetud teenused	-142 489	-108 253
Riigilõivud	-35 803	-23 878
Lähetuskulud	-4 365	-7 869
Muud	-38 433	-13 289
Kokku kaubad, toore, materjal ja teenused	-6 106 110	-4 299 693

Lisa 15 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

	2012	2011
Mitmesugused bürookulud	-1 806	-1 447
Reklaamikulud	-10 237	-5 982
Sidekulud	-4 998	-4 975
Pankade teenustasud	-5 574	-3 826
Kontoriinventar	-1 363	-1 001
Auditeerimise kulud	-1 200	-1 200
Põhivara mahakandmine	0	-90 504
Muud	-12 813	-10 214
Kokku mitmesugused tegevuskulud	-37 991	-119 149

Lisa 16 Tööjõukulud

(eurodes)

	2012	2011
Palgakulu	-47 653	-27 867
Sotsiaalmaksud	-15 680	-9 557
Kokku tööjõukulud	-63 333	-37 424
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	7	7

Lisa 17 Muud ärikulud

(eurodes)

	2012	2011
Trahvid, viivised ja hüvitised	-415	-287
Maksuametile intressid	-84	-10
Maamaks	-428	-428
Kulu pankrotistunud hankija tõttu	-5 999	0
Muud	-48	-41
Kokku muud ärikulud	-6 974	-766

Lisa 18 Finantstulud ja -kulud

(eurodes)

	2012	2011
Intressitulud	0	427
Intressitulu laenudelt	0	427
Intressikulud	-42 469	-50 578
Intressikulu laenudelt	-42 469	-50 578
Kokku finantstulud ja -kulud	-42 469	-50 151

Lisa 19 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2012		31.12.2011	
	Nõuded	Kohustused	Nõuded	Kohustused
Tütarettevõtjad	7 375	1 028	7 489	2 032
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	32 322	41 965	23 885	25 566

2012	Ostud	Müügid	Saadud laenud	Saadud laenude tagasimaksed
Tütarettevõtjad	4 878	2 003		
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	89 008	61 369	176 500	160 100
2011	Ostud	Müügid	Saadud laenud	Saadud laenude tagasimaksed
Tütarettevõtjad	13 796	1 307		
Tegev- ja kõrgema juhtkonna ning olulise osalusega eraisikust omanike lähedased pereliikmed ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	25 418	45 730	193 500	193 500

Seotud osapoolteks loetakse tütarettevõtteid, tegev- ja kõrgemat juhtkonda ja nende lähedasi pereliikmeid ning nende poolt kontrollitavaid või olulise mõju all olevaid ettevõtteid.

Raamatupidamiskohustuslane ei ole tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestanud tasusid ja muid olulisi soodustusi.

Ettevõtte juhtkonna hinnangul ei ole tehingutes eespool nimetataud osapooltega kasutatud turuhinnast oluliselt erinevaid hindu.

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 27.06.2013

Tehase Auto OÜ (registrikood: 11004283) 01.01.2012 - 31.12.2012 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
INDREK PUNG	Juhatuse liige	27.06.2013
RAUL JEETS	Juhatuse liige	28.06.2013

SÕLTUMATU VANDEAUDIITORI ARUANNE

Tehase Auto OÜ osanikele

Oleme auditeerinud Tehase Auto OÜ raamatupidamise aastaaruannet, mis sisaldab bilanssi seisuga 31.12.2012, kasumiaruannet, omakapitali muutuste aruannet ja rahavoogude aruannet eeltoodud kuupäeval lõppenud majandusaasta kohta, aastaaruande koostamisel kasutatud oluliste arvestuspõhimõtete kokkuvõtet ning muid selgitavaid lisasid. Auditeeritud raamatupidamise aastaaruanne on esitatud lehekülgedel 4 kuni 18.

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 arv näitajate 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 arvestuspoliitika 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 Tehase Auto OÜ finantsseisundit seisuga 31.12.2012 ning sellel kuupäeval lõppenud majandusaasta finantstulemust ja rahavoogusid kooskõlas Eesti hea raamatupidamistavaga.

/digitaalselt allkirjastatud/

Raul Koni

Vandeaudiitori number 253

Grant Thornton Rimess OÜ

Audiitorettevõtja tegevusloa number 3

Ahtri 6a, 10151 Tallinn

28.06.2013

Audiitorite digitaalallkirjad

Tehase Auto OÜ (registrikood: 11004283) 01.01.2012 - 31.12.2012 majandusaasta aruandele lisatud audiitori aruande on digitaalselt allkirjastanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
RAUL KONI	Vandeaudiitor	28.06.2013

Kahjumi katmise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2012
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	278 801
Aruandeaasta kasum (kahjum)	77 475
Kokku	356 276

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Sõiduautode ja väikebusside (täismassiga alla 3,5 t) müük	45111	5840633	91.98%	Jah
Mootorsõidukite osade ja lisaseadmete jaemüük	45321	270482	4.26%	Ei
Mootorsõidukite hooldus ja remont	45201	89544	1.41%	Ei

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Raul Jeets	37410205716		1342 EUR
Indrek Pung	36909305732		1342 EUR

Sidevahendid

Liik	Sisu
Telefon	+372 7456878
Faks	+372 7348819
E-posti aadress	info@tehaseauto.ee
Veebilehe aadress	www-tehaseauto.ee