

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2010

aruandeaasta lõpp: 31.12.2010

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	10
Lisa 4 Muud nõuded	10
Lisa 5 Varud	11
Lisa 6 Pikaajalised finantsinvesteeringud	11
Lisa 7 Tütarettevõtjate aktsiad ja osad	11
Lisa 8 Materiaalne põhivara	12
Lisa 9 Laenukohustused	13
Lisa 10 Võlad ja ettemaksed	14
Lisa 11 Võlad töövõtjatele	14
Lisa 12 Muud võlad	15
Lisa 13 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	15
Lisa 14 Osakapital	16
Lisa 15 Müügitulu	17
Lisa 16 Muud äritulud	17
Lisa 17 Kaubad, toore, materjal ja teenused	18
Lisa 18 Mitmesugused tegevuskulud	18
Lisa 19 Tööjõukulud	18
Lisa 20 Muud ärikulud	19
Lisa 21 Finantstulud ja -kulud	19
Lisa 22 Seotud osapooled	19

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 31.12.2010.a. 19,6 mln krooni. Põhikapitali suurus oli 42 000 krooni. Tehase Auto OÜ 2010. aasta müügituluks kujunes 55,9 mln krooni, kasum oli 0,156 mln krooni.

2008. aastal ostis Tehase Auto OÜ 9500 m² suuruse kinnistu Tartu linnas, millest 3000 m²-le on projekteeritud kasutatud autode müügikeskuse hoone. Ehituse alustamiseks on olemas kõikide vajalike eriosade, konstruktiivsete lahenduste kui ka hoone sisekujunduse projektid. Uue keskuse ehitusega on plaanis alustada lähema 3-4 aasta jooksul.

2010.aasta oli erinev varasematest aastatest, kuna müüdavad sõiduautod soetati põhiliselt Eestist (Danske Bank AS-lt). 2010.aasta turusituatsioonis ei olnud võimalik tuua suures mahus autosid Saksamaalt, kuna pangad peatasid laenu laofinantseeringuteks.

2010.-l aastal saadi uusi kliente mitmetest riikidest (Valgevene, Moldova)

Tehase Auto OÜ eesmärkideks 2011.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.

Keskmine töötajate arv 2010. aastal oli 6. Töötajate palgakulu koos sotsiaalmaksuga oli 0,55 mln krooni. Ettevõtte juhatuse liikmetele tasusid ei makstud.

Peamised finantsnäitajad:

Näitaja	Valem	2010	2009
1) Ärirentaablus	ärikasum : müügitulu x 100	1,66	x
2) Puhasrentaablus	puhaskasum : müügitulu x 100	0,28	x
3) Lühiajalise võlgnevuse kattekordaja	käibevara : lühiajalised kohustused	0,89	0,98
4) Maksevõime kordaja	(käibevara – varud) : lühiajalised kohustused	0,40	0,31

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(kroonides)

	31.12.2010	31.12.2009	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	1 587 423	1 872 508	2
Nõuded ja ettemaksed	2 763 924	1 286 900	3
Varud	5 301 375	6 754 639	5
Kokku käibevara	9 652 722	9 914 047	
Põhivara			
Finantsinvesteeringud	169 642	201 013	6
Materiaalne põhivara	9 813 762	10 111 770	8
Kokku põhivara	9 983 404	10 312 783	
Kokku varad	19 636 126	20 226 830	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Laenukohustused	9 078 471	8 864 541	9
Võlad ja ettemaksed	1 719 836	1 227 996	10
Kokku lühiajalised kohustused	10 798 307	10 092 537	
Pikaajalised kohustused			
Laenukohustused	3 731 262	5 183 504	9
Kokku pikaajalised kohustused	3 731 262	5 183 504	
Kokku kohustused	14 529 569	15 276 041	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	42 000	42 000	
Kohustuslik reservkapital	11 351	11 351	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	4 897 438	7 890 408	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	155 768	-2 992 970	
Kokku omakapital	5 106 557	4 950 789	
Kokku kohustused ja omakapital	19 636 126	20 226 830	

Kasumiaruanne

(kroonides)

	2010	2009	Lisa nr
Müügitulu	55 924 294	45 207 849	15
Muud äritulud	34	198 409	16
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-53 606 228	-46 022 754	17
Mitmesugused tegevuskulud	-509 198	-433 700	18
Tööjõukulud	-552 991	-537 517	19
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-298 008	-307 394	
Muud ärikulud	-28 211	-93 332	20
Ärikasum (-kahjum)	929 692	-1 988 439	
Finantstulud ja -kulud	-773 924	-1 004 531	21
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	155 768	-2 992 970	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	155 768	-2 992 970	

Rahavoogude aruanne

(kroonides)

	2010	2009	Lisa nr
Rahavood äritegevusest			
Ärikasum (kahjum)	929 692	-1 988 439	
Korrigeerimised			
Põhivara kulum ja väärtuse langus	298 008	307 394	
Muud korrigeerimised	1 608 854	163 890	
Kokku korrigeerimised	1 906 862	471 284	
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-1 432 294	1 151 303	3
Varude muutus	-155 590	13 122 776	5
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	408 340	-1 799 996	
Kokku rahavood äritegevusest	1 657 010	10 956 928	
Rahavood investeerimistegevusest			
Antud laenud	0	-49 000	
Antud laenude tagasimaksed	0	27 461	
Laekunud intressid	45	1 581	
Kokku rahavood investeerimistegevusest	45	-19 958	
Rahavood finantseerimistegevusest			
Saadud laenud	4 265 038	4 172 231	9
Saadud laenude tagasimaksed	-5 305 781	-13 559 950	9
Arvelduskrediidi saldo muutus	-179 502	243 857	
Kapitalirendi põhiosa tagasimaksed	-18 067	-2 124 004	
Makstud intressid	-703 828	-1 018 333	
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-1 942 140	-12 286 199	
Kokku rahavood	-285 085	-1 349 229	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	1 872 508	3 221 737	2
Raha ja raha ekvivalentide muutus	-285 085	-1 349 229	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	1 587 423	1 872 508	2

Omakapitali muutuste aruanne

(kroonides)

				Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2008	42 000	11 351	7 890 408	7 943 759
Aruandeperioodi kasum (kahjum)	0	0	-2 992 970	-2 992 970
31.12.2009	42 000	11 351	4 897 438	4 950 789
Aruandeperioodi kasum (kahjum)	0	0	155 768	155 768
31.12.2010	42 000	11 351	5 053 206	5 106 557

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Tehase Auto OÜ 2010. aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti Vabariigi hea raamatupidamistavaga. Hea raamatupidamistava põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduses, mida täiendavad Raamatupidamise Toimkonna poolt välja antud juhendid.

Raamatupidamise aastaaruande koostamisel on lähtutud soetusmaksumuse printsiibist, välja arvatud juhtudel, mida on kirjeldatud alljärgnevatel arvestuspõhimõtetel.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud Eesti kroonides.

Raha

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

Nõuded ja ettemaksed

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 vähendamisena.

Kõiki muid nõudeid (viitlaekumised, antud laenud 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 30 000 krooni.

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 30000

Kasulik eluiga põhivara gruppide lõikes (aastates)

Põhivara grupi nimi	Kasulik eluiga
Hooned	20
Masinad ja seadmed	5

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 rendimaksete 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.

Eraldised ja tingimuslikud kohustused

Kohustuslik reservkapital on moodustatud vastavalt Äriseadustikule.

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. Maksimaalne tulumaksukohustus, mis võiks kaasneda dividendide väljamaksmisega, on ära toodud lisas 14.

Dividendide maksmisega kaasnev tulumaks kajastatakse dividendide väljakuulutamise hetkel kasumiaruandes kuluna.

Seotud osapooled

Seotud osapoolteks loetakse tütarettevõtteid, 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 suurust on võimalik usaldusväärselt hinnata.

Lisa 2 Raha

(kroonides)

	31.12.2010	31.12.2009
Sularaha kassas	1 545 131	1 866 461
Arvelduskontod	42 292	6 047
Kokku raha	1 587 423	1 872 508

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(kroonides)

	31.12.2010	31.12.2009	Lisa nr
Nõuded ostjate vastu	2 156 196	932 218	
Ostjatelt laekumata arved	2 194 321	932 218	
Ebatõenäoliselt laekuvad arved	-38 125	0	
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	364 410	191 306	13
Muud nõuded	241 284	145 919	4
Laenunõuded	117 476	86 105	
Intressinõuded	31 273	17 915	
Viitlaekumised	2 262	429	
Ettemaksude käibemaks	81 667	0	
Nõue Saksamaa tarnijale	0	41 470	
Nõue aruandvale isikule	8 606	0	
Ettemaksed	2 034	17 457	
Kokku Nõuded ja ettemaksed	2 763 924	1 286 900	

Lisa 4 Muud nõuded

(kroonides)

	31.12.2010	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Laenunõuded	117 476	117 476	0	0
Intressinõuded	31 273	31 273	0	0
Viitlaekumised	2 262	2 262		
Muud nõuded	90 273	90 273	0	0
Kokku muud nõuded	241 284	241 284	0	0
	31.12.2009	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Laenunõuded	86 105	86 105	0	0
Intressinõuded	17 915	17 915	0	0
Viitlaekumised	429	429		
Muud nõuded	41 470	41 470	0	0
Kokku muud nõuded	145 919	145 919	0	0

Lisa 5 Varud

(kroonides)

	31.12.2010	31.12.2009
Müügiks ostetud kaubad	5 271 895	6 754 639
Ettemaksed varude eest	29 480	0
Kokku varud	5 301 375	6 754 639

Seoses varude realiseerimismaksumuse langemisega alla soetusmaksumuse on varusid alla hinnatud ja kuludesse kantud:
aastal 2010 kr.1 608 854
aastal 2009 kr. 163 890

Lisa 6 Pikaajalised finantsinvesteeringud

(kroonides)

	31.12.2010	31.12.2009	Lisa nr
Tütarettevõtjate aktsiad ja osad	80 000	80 000	7
Pikaajalised nõuded	89 642	121 013	
Kokku pikaajalised finantsinvesteeringud	169 642	201 013	

Lisa 7 Tütarettevõtjate aktsiad ja osad

(kroonides)

Tütarettevõtjate aktsiad ja osad, üldine informatsioon:				
Tütarettevõtja nimetus	Asukohamaa	Põhitegevusala	Osalusemäär (%)	
			31.12.2009	31.12.2010
Tehase Keskus OÜ	Eesti Vabariik	Autode remont ja hooldus	100	100
Nord Auto OÜ	Eesti Vabariik	Sõiduautode rent	100	100

Tütarettevõtjate aktsiad ja osad, detailne informatsioon:			
Tütarettevõtja nimetus	31.12.2009	31.12.2010	
Tehase Keskus OÜ	40 000	40 000	
Nord Auto OÜ	40 000	40 000	
Kokku:	80 000	80 000	

Lisa 8 Materiaalne põhivara

(kroonides)

								Kokku
	Maa	Ehitised	Masinad ja seadmed	Muu materiaalne põhivara	Lõpetamata projektid	Ettemaksed	Lõpetamata projektid ja ettemaksed	
31.12.2008								
Soetusmaksumus	5 014 000	4 776 415	272 242	30 011	1 109 586	306 500	1 416 086	11 508 754
Akumuleeritud kulum	0	-941 833	-127 132	-20 625	0	0	0	-1 089 590
Jääkmaksumus	5 014 000	3 834 582	145 110	9 386	1 109 586	306 500	1 416 086	10 419 164
Amortisatsioonikulu	0	-243 564	-54 444	-9 386	0	0	0	-307 394
31.12.2009								
Soetusmaksumus	5 014 000	4 776 415	272 242	30 011	1 109 586	306 500	1 416 086	11 508 754
Akumuleeritud kulum	0	-1 185 397	-181 576	-30 011	0	0	0	-1 396 984
Jääkmaksumus	5 014 000	3 591 018	90 666	0	1 109 586	306 500	1 416 086	10 111 770
Amortisatsioonikulu	0	-243 564	-54 444	0	0	0	0	-298 008
31.12.2010								
Soetusmaksumus	5 014 000	4 776 415	272 242	30 011	1 109 586	306 500	1 416 086	11 508 754
Akumuleeritud kulum	0	-1 428 961	-236 020	-30 011	0	0	0	-1 694 992
Jääkmaksumus	5 014 000	3 347 454	36 222	0	1 109 586	306 500	1 416 086	9 813 762

Lisa 9 Laenukohustused

(kroonides)

	31.12.2010	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Lühiajalised laenud					
Swedbank AS arvelduskrediit	3 695 369	3 695 369	0	0	
Danske Bank AS laofinantseering	2 000 329	2 000 329	0	0	
Swedbank Liising AS laofinantseering	558 617	558 617	0	0	
DnB Nord AS laofinantseering	154 404	154 404	0	0	
Laen tütarettevõtjalt	20 000	20 000	0	0	22
Laenud omanikuga seotud firmadelt	1 835 000	1 835 000	0	0	22
Muud laenud	250 000	250 000	0	0	
Swedbank AS krediitkaart	13 127	13 127			
Lühiajalised laenud kokku	8 526 846	8 526 846	0	0	
Pikaajalised laenud					
Swedbank AS	4 282 887	551 625	3 731 262	0	
Pikaajalised laenud kokku	4 282 887	551 625	3 731 262	0	
Laenukohustused kokku	12 809 733	9 078 471	3 731 262	0	

	31.12.2009	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Lühiajalised laenud					
Swedbank AS arvelduskrediit	3 874 871	3 874 871	0	0	
Danske Bank AS laofinantseering	2 517 106	2 517 106	0	0	
Swedbank Liising AS laofinantseering	846 612	846 612	0	0	
DnB Nord AS laofinantseering	181 368	181 368	0	0	
Laen tütarettevõttelt	42 800	42 800	0	0	
Muud laenud	400 000	400 000	0	0	
Lühiajalised laenud kokku	7 862 757	7 862 757	0	0	
Pikaajalised laenud					
Swedbank AS	5 117 169	834 282	4 282 887	0	
Danske Bank AS	215 052	149 435	65 617	0	
Muud laenud	835 000	0	835 000	0	
Pikaajalised laenud kokku	6 167 221	983 717	5 183 504	0	
Kapitalirendikohustused kokku	18 067	18 067	0	0	
Laenukohustused kokku	14 048 045	8 864 541	5 183 504	0	

Tagatiseks panditud varade bilansiline (jääk) maksumus			
	Maa	Ehitised	Kokku
31.12.2010	5 014 000	3 347 454	8 361 454
31.12.2009	5 014 000	3 591 018	8 605 018

Kinnistu Tehase 2a Tartu linnas on koormatud hüpoteegiga, mis on Swedbank AS-i laenu tagatiseks, hüpoteegisumma 8 800 000 krooni, bilansiline maksumus 3 631 453 krooni ning kinnistu Kreutswaldi 66 ja 66a Tartu linnas on koormatud hüpoteegiga 1 000 000 krooni, bilansilise maksumusega 4 730 000 krooni.

Panditud on Tehase Auto OÜ vallasvara Swedbank AS-i kasuks, summas 3 700 000 krooni.

Lisa 10 Võlad ja ettemaksed

(kroonides)

	31.12.2010	31.12.2009	Lisa nr
Võlad tarnijatele	994 819	332 577	
Võlad töövõtjatele	52 930	54 543	11
Maksuvõlad	41 840	561 005	13
Muud võlad	83 536	16 769	12
Intressivõlad	83 500	1 058	
Muud viitvõlad	36	15 711	
Saadud ettemaksed	546 711	263 102	
Kokku võlad ja ettemaksed	1 719 836	1 227 996	

Lisa 11 Võlad töövõtjatele

(kroonides)

	31.12.2010	31.12.2009
Töötasude kohustus	28 623	22 626
Puhkusetasude kohustus	24 307	31 917
Kokku võlad töövõtjatele	52 930	54 543

Lisa 12 Muud võlad

(kroonides)

	31.12.2010	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi			Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Intressivõlad	83 500	83 500	0	0	22
Muud võlad	36	36	0	0	
Kokku muud võlad	83 536	83 536	0	0	

	31.12.2009	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi			Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Intressivõlad	1 058	1 058	0	0	
Muud viitvõlad	15 711	15 711	0	0	
Kokku muud võlad	16 769	16 769	0	0	

Lisa 13 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(kroonides)

	31.12.2010		31.12.2009	
	Ettemaks	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Ettevõtte tulumaks	0	7 521	0	8 846
Käibemaks	149 319	0	0	454 826
Üksikisiku tulumaks	0	8 171	0	13 189
Sotsiaalmaks	0	22 489	0	47 690
Kohustuslik kogumispension	0	1 180	0	368
Töötuskindlustusmaksed	0	2 479	0	4 524
Maamaks	0	0	0	2 240
Muud Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	0	0	0	29 322
Ettemaksukonto jääk	215 091		191 306	
Kokku Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	364 410	41 840	191 306	561 005

Lisa 14 Osakapital

(kroonides)

	31.12.2010	31.12.2009
Osakapital	42 000	42 000
Osade arv (tk)	2	2
Osade nimiväärtus		
Vastavalt OÜ Tehase Auto põhikirjale on osakapitali minimaalseks suuruseks 40 000 krooni ja maksimaalne suurus 160 000 krooni.		
Ettevõtte jaotamata kasum seisuga 31.12.2010.a moodustab 5 053 206 (31.12.2009.a. 4 897 438) krooni. Maksimaalne võimalik tulumaksukohustuse summa, mis võiks kaasneda kogu jaotamata kasumi väljamaksmisel dividendidena, on 1 061 173 (2009.a: 1 028 462) krooni. Seega saab netodividendidena välja maksta 3 992 003 (2009. a: 3 868 976) krooni.		

Lisa 15 Müügitulu

(kroonides)

Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
	2010	2009
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	42 764 806	36 439 217
Soome	2 107 688	1 186 318
Läti	1 642 330	215 767
Leedu	349 065	151 772
Rootsi	250 000	0
Saksamaa	0	2 373 124
Tšehhi	0	1 052 735
Holland	0	319 191
Kreeka	0	305 109
Poola	0	201 841
Kokku müük Euroopa Liidu riikidele	47 113 889	42 245 074
Müük väljapoole Euroopa Liidu riike		
Valgevene	5 791 978	0
Venemaa	1 991 365	2 962 775
Moldova	946 228	0
Kasahstan	80 834	0
Kokku müük väljapoole Euroopa Liidu riike	8 810 405	2 962 775
Kokku müügitulu	55 924 294	45 207 849
Müügitulu tegevusalade lõikes		
	2010	2009
Sõiduautode müük	49 529 213	40 265 303
Sõiduautode ja väikebusside remonttööd	1 904 274	642 417
Varuosade müük	1 720 632	1 063 806
Muud	2 770 175	3 236 323
Kokku müügitulu	55 924 294	45 207 849

Lisa 16 Muud äritulud

(kroonides)

	2010	2009
Kindlustushüvitis	0	190 126
Muud	34	8 283
Kokku muud äritulud	34	198 409

Lisa 17 Kaubad, toore, materjal ja teenused (kroonides)

	2010	2009
Tooraine ja materjal	-3 376 760	-2 335 574
Varude allahindlus ja mahakandmine	-1 608 854	-163 890
Müügi eesmärgil ostetud kaubad	-47 245 477	-41 890 395
Ostetud teenused	-934 314	-981 308
Riigilõivud	-242 540	-282 783
Lähetuskulud	-20 445	-74 105
Lepingutasud	-33 500	-62 930
Muud	-144 338	-231 769
Kokku kaubad, toore, materjal ja teenused	-53 606 228	-46 022 754

Lisa 18 Mitmesugused tegevuskulud (kroonides)

	2010	2009
Mitmesugused bürookulud	-23 337	-19 528
Kulu ebatõenäoliselt laekuvatest nõuetest	-38 125	-482
Reklaamikulud	-116 880	-143 995
Sidekulud	-89 504	-89 863
Pankade teenustasud	-42 924	-44 975
Kontoriinventar	-54 322	-24 941
Auditeerimise kulud	-18 000	-20 000
Ettevõtte tulumaks	-3 775	-12 760
Muud	-122 331	-77 156
Kokku mitmesugused tegevuskulud	-509 198	-433 700

Lisa 19 Tööjõukulud (kroonides)

	2010	2009
Palgakulu	411 132	396 380
Sotsiaalmaksud	141 859	140 089
Muud	0	1 048
Kokku tööjõukulud	552 991	537 517
Töötajate keskmine arv taandatud täistööajale	6	7

Lisa 20 Muud ärikulud

(kroonides)

	2010	2009
Trahvid, viivised ja hüvitised	-6 440	-24 816
Maksuametile intressid	-12 904	-48 005
Maamaks	-6 692	-6 720
Muud	-2 175	-13 791
Kokku muud ärikulud	-28 211	-93 332

Lisa 21 Finantstulud ja -kulud

(kroonides)

	2010	2009
Intressitulud	13 404	14 860
Intressitulu hoiustelt	45	1 581
Arvestatud intressitulu laenult	13 359	13 279
Intressikulud	-787 328	-1 019 391
Intressikulu laenudelt	-787 328	-1 018 333
Muud intressikulud	0	-1 058
Kokku finantstulud ja -kulud	-773 924	-1 004 531

Lisa 22 Seotud osapooled

(kroonides)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2010		31.12.2009	
	Nõuded	Kohustused	Nõuded	Kohustused
Tütarettevõtjad	180 439	66 606	171 786	73 658
Tegev- ja kõrgema juhtkonna ning olulise osalusega eraisikust omanike lähedased pereliikmed ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	299 730	1 518 500	41 113	400 000

	2010		2009	
	Ostud	Müügid	Ostud	Müügid
Tütarettevõtjad	118 832	275 745	139 133	12 437
Tegev- ja kõrgema juhtkonna ning olulise osalusega eraisikust omanike lähedased pereliikmed ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	1 891 159	448 174	1 409 201	1 485 690

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 nimetatud osapooltega kasutatud turuhinnast oluliselt erinevaid hindu.

Aruande digitaalallkirjad

Tehase Auto OÜ (registrikood: 11004283) 01.01.2010 - 31.12.2010 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
INDREK PUNG	Juhatuse liige	01.07.2011
RAUL JEETS	Juhatuse liige	04.07.2011

SÕLTUMATU VANDEAUDIITORI ARUANNE

Tehase Auto OÜ osanikele

Oleme auditeerinud Tehase Auto OÜ raamatupidamise aastaaruannet, mis sisaldab bilanssi seisuga 31.12.2010, 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, mis on toodud lehekülgedel 4 kuni 19, 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 Tehase Auto OÜ finantsseisundit seisuga 31.12.2010 ning sellel kuupäeval lõppenud majandusaasta finantstulemust ja rahavoogusid kooskõlas Eesti hea raamatupidamistavaga.

/digitaalselt allkirjastatud/

Raul Koni

Vandeaudiitori number 253

OÜ Rimess

Audiitorettevõtja tegevusloa number 3

Ahtri 6a, Tallinn 10151

05.07.2011

Audiitorite digitaalallkirjad

Tehase Auto OÜ (registrikood: 11004283) 01.01.2010 - 31.12.2010 majandusaasta aruandele lisatud audiitori aruande on digitaalselt allkirjastanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
RAUL KONI	Vandeaudiitor	05.07.2011

Kahjumi katmise ettepanek

(kroonides)

	31.12.2010
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	4 897 438
Aruandeaasta kasum (kahjum)	155 768
Kokku	5 053 206

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EEK)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Sõiduautode ja väikebusside (täismassiga alla 3,5 t) müük	45111	49529213	88.56%	Jah
Muud mujal liigitamata äritegevust abistavad tegevused	82991	2770175	4.95%	Ei
Mootorsõidukite hooldus ja remont	45201	1904274	3.41%	Ei
Mootorsõidukite osade ja lisaseadmete jaemüük	45321	1720632	3.08%	Ei

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Raul Jeets	37410205716	Elva 12, Tartu linn, Tartu maakond, Eesti	21000 EEK
Indrek Pung	36909305732	Vee 5-21, Valga linn, Valga maakond, Eesti	21000 EEK

Sidevahendid

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