

Majandusaasta aruanne

OÜ AUTOKS GRUPP

Majandusaasta algus: 1. jaanuar 2006
Majandusaasta lõpp: 31. detsember 2006

Äriregistri kood 10304209
Aadress: Lohu tn. 12B, Tallinn 12618
Telefon: 6 726 728
Faks: 6 726 729
Elektronpost autoks@autoks.ee
Interneti kodulehekülg www.autoks.ee
Põhitegevusala
Tegevjuht Rain Kallaste

Lisatud dokumendid 1. Kasumi jaotamise ettepanek

Sisukord

TEGEVUSARUANNE.....	
Tegevjuhtkonna deklaratsioon.....	
Bilanss.....	
Kasumiaruanne [SKEEM I].....	6
Rahavoogude aruanne [alustades ärikasumist].....	
Omakapitali muutuste aruanne.....	8
Raamatupidamise aastaaruande lisad.....	
Raamatupidamise aastaaruande koostamisel kasutatud arvestuspõhimõtted.....	
Lisa 1 Raha ja pangakontod.....	
Lisa 2 Nõuded ja ettemaksed.....	
Lisa 3 Maksud.....	12
Lisa 4 Varud.....	12
Lisa 5 Tütar- ja sidusettevõtted.....	3
Lisa 6 Muud lühi- ja pikaajalised nõuded.....	13
Lisa 7 Materiaalne põhivara.....	14
Lisa 8 Võlad ja ettemaksed.....	14
Lisa 9 Omakapital.....	15
Lisa 10 Müügitulu.....	15
Lisa 11 Muud äritulud ja muud ärikulud.....	15
JUHATUSE ALLKIRJAD 2006. A MAJANDUSAASTA ARUANDELE.....	16
MAJANDUSAASTA KASUMI JAOTAMISE ARUANNE.....	17

TEGEVUSARUANNE

Sissejuhatus

2006. aastal jätkus Oü Autoks Grupp traditsioonilise äritegevuse mahtude stabiilne kasv ja eelmistel aastatel saavutatud turuosa kindlustamine.

Tulud, kulud ja kasum

2006. aastal moodustas Oü Autoks Grupp müügitulu 5 261 tuh. krooni.

Oü Autoks Grupp müügitulust moodustas 100% müük Eestisse.

Investeeringud

Ettevõtte on pidevalt panustanud tootearendusse ja tootmisprotsessi efektiivsuse tõstmisesse.

Personal

Oü Autoks Grupp keskmine töötajate arv majandusaastal oli 8 töötajat. 2006. aastal moodustasid ettevõtte tööjõukulud 1 132 tuh krooni.

Eesmärgid järgmiseks majandusaastaks

Oü Autoks Grupp põhieesmärgiks järgmisel majandusaastal on laiendada tegevust, osta või rentida uued ruumid, firma turupositsiooni säilitamine ja kindlustamine olemasoleval turul. Motospordi arendamiseks on loodud ralliautode tarvikute ja varuosade kauplus, kus on plaanis suurendada tootevalikut.

Rain Kallaste
Juhatuse liige

Tegevjuhtkonna deklaratsioon

Oü Autoks Grupp juhatus deklareerib oma vastutust raamatupidamise aastaaruande koostamise eest ja kinnitab, et:

- ☐ raamatupidamise aastaaruande koostamisel rakendatud arvestuspõhimõtted on vastavuses Eesti hea raamatupidamistavaga;
- ☐ raamatupidamise aastaaruanne kajastab õigesti ja õiglaselt OÜ Autoks Grupp finantsseisundit, majandustulemust ja rahavoogusid;
- ☐ kõik teadaolevad olulised asjaolud, mis on selgunud aruande valmimise kuupäevani, on raamatupidamise aastaaruandes nõuetekohaselt arvesse võetud ja esitatud;
- ☐ Oü Autoks Grupp on jätkuvalt tegutsev.

Tallinnas, 29. juuni 2006.a

Rain Kallaste
Juhatuse liige

Bilanss

(kroonides)

VARAD

(tuhandetes kroonides)	Lisa	31.12.2006	31.12.2005
Käibevara			
Raha ja pangakontod	1	377 811	32 996
Nõuded ja ettemaksed	2	203 501	267 479
Nõuded sidusettevõtte vastu		305 000	0
Varud	4	263 577	212 237
Käibevara kokku		1 149 889	512 712
Põhivara			
Pikaajalised finantsinvesteeringud		20 000	0
Materiaalne põhivara	7	456 231	400 866
Põhivara kokku		476 231	400 866
VARAD KOKKU		1 626 120	913 578

KOHUSTUSED JA OMAKAPITAL

Lühiajalised kohustused			
Võlad ja ettemaksed	8	369 014	430 331
Lühiajalised kohustused kokku		369 014	430 331
Kohustused kokku		369 014	430 331
OMAKAPITAL			
Osakapital nimiväärtuses		360 000	360 000
Kohustuslik reservkapital		36 000	4 300
Eelmiste perioodide jaotamata kasum		110 643	249 912
Aruandeaasta kasum		750 463	-130 665
Omakapital kokku		1 257 106	483 247
KOHUSTUSED JA OMAKAPITAL KOKKU		1 626 120	913 578

Kasumiaruanne

(tuhandetes kroonides)	Lisa	2006	2005
Realiseerimise netokäive		5 261 023	5 492 225
Muud äritulud		158 297	6 800
Äritulud kokku		5 419 320	5 499 025
Kaubad, toore, materjal		2 428 321	3 965 503
Mitmesugused tegevuskulud		996 381	1 196 815
Tööjõu kulud		1 134 414	1 323 455
s.h. palgakulu		851 021	991 440
Sotsiaalmaksud		283 393	332 015
Põhivara kulum ja väärtuse langus		59 889	42 612
Muud ärikulud		11 216	11 193
Ärikulud kokku		4 630 221	6 539 578
Tegevuskasum (-kahjum)		789 099	-1 040 553
Muud finantstulud		854	919 497
Muud finantskulud		7 790	9 609
ARUANDEAASTA PUHASKASUM (KAHJUM)		782 163	-130 665

Rahavoogude aruanne

(kroonides)

(tuhandetes kroonides)	Lisa	2006	2005
Rahavood äritegevusest			
Ärikasum		789 099	-130 665
Põhivara kulum ja väärtuse langus		59 889	42 612
Kasum (kahjum) valuutakursi muutustest		-815	0
Muud finantskulud		-10 726	
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus		63 978	-86 586
Varude muutus		-55 365	17 624
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus		-61317	304 144
Kokku rahavood äritegevusest		784 743	-221 780
Rahavood investeerimistegevusest			
Materiaalse põhivara soetus		-115 254	0
Soetatud sidusettevõtted		-20 000	0
Antud laenud		-311 000	0
Antud laenude tagasimaksed		6 000	0
Saadud intressid		326	0
Kokku rahavood investeerimistegevusest		-439 928	0
Rahavood finantseerimistegevusest		0	0
RAHAVOOD KOKKU		344 815	-221 780
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses		32 996	254 776
Raha ja raha ekvivalentide muutus		344 815	221 780
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus		377 811	32 996

Omakapitali muutuste aruanne

(kroonides)

	Osakapital	Kohus- tuslik reserv- kapital	Jaotamata kasum/ kahjum	Kokku
Saldo seisuga 31.12.2004	160 000	4 300	249 612	413 912
Aruandeperioodi puhaskasum	0	0	-130 665	-130 665
Osakapitali suurendamine	200 000	0	0	200 000
Saldo seisuga 31.12.2005	360 000	4 300	118 947	483 247
Arvestuspõhimõtete muutmise mõju	0	0	-8 304	-8 304
Aruandeperioodi puhaskasum	0	0	782 163	782 163
Kohustusliku reservkapitali suurendamine	0	31 700	-31 700	0
Saldo seisuga 31.12.2006	360 000	36 000	861 106	1 257 106

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Raamatupidamise aastaaruande koostamisel kasutatud arvestuspõhimõtted

OÜ Autoks Grupp 2006. 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 alljärgnevates arvestuspõhimõtetes.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud Eesti kroonides.

Sidusettevõtted

Sidusettevõtte on ettevõtte, mille üle grupp omab olulist mõju, kuid mida ta ei kontrolli. Üldjuhul eeldatakse olulise mõju olemasolu juhul, kui grupp omab ettevõttes 20% kuni 50% hääleõiguslikest aktsiatest või osadest.

Investeeringud sidusettevõtetesse kajastatakse bilansis kasutades kapitaliosaluse meetodit. Selle meetodi kohaselt võetakse investeering algselt arvele tema soetusmaksumuses, mida korrigeeritakse järgmistel perioodidel investori osalusega muutustes investeeringuobjekti omakapitalis ja omandamisel tekkinud firmaväärtuse amortisatsiooniga.

Omavahelised realiseerumata kasumid elimineeritakse vastavalt ettevõtte osaluse suurusele. Realiseerimata kahjumid elimineeritakse samuti, välja arvatud juhul, kui kahjumi põhjuseks on vara väärtuse langus.

Juhul kui ettevõtte osalus kapitaliosaluse meetodil kajastatava sidusettevõtte kahjumis on võrdne või ületab sidusettevõtte bilansilist väärtust, vähendatakse investorigu bilansilist väärtust nullini ning edasisi kahjumeid kajastatakse bilansiväliselt. Erandiks on olukord, kui ettevõtte on garanteerinud või kohustatud rahuldama sidusettevõtte kohustusi – sellisel juhul kajastatakse bilansis nii vastavat kohustust kui kapitaliosaluse meetodi kahjumit.

Raha ja raha ekvivalendid

Raha ja selle ekvivalentidena kajastatakse rahavoogude aruandes kassas olevat sularaha, nõudmiseni hoiuseid pankades.

Nõuded ostjate vastu

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.

Muud nõuded

Kõiki muid nõudeid (viitlaekumised, antud laenud ning muud lühi- ja pikaajalised nõuded), välja arvatud edasimüügi eesmärgil omandatud nõudeid, kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumuses.

Varud

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

Varude ostukulutused sisaldavad lisaks ostuhinnale varude soetamisega otseselt seotud transpordikulutusi, millest on maha arvatud hinnaalandid ja dotatsioonid.

Varude kuludes kajastamisel ja varude bilansilise väärtuse arvestamisel kasutatakse FIFO meetodit.

Varude allahindlusi nende neto realiseerimismaksumusele kajastatakse allahindluse tegemise perioodil müüdud toodangu kuluna (Real "Kaubad, toore, materjal ja teenused")

Materiaalne põhivara

Materiaalseks põhivaraks loetakse ettevõtte enda majandustegevuses kasutatavaid varasid kasuliku tööeaga üle ühe aasta ja maksumusega alates 10 000 krooni. Varad, mille kasulik tööiga on üle 1 aasta, kuid mille soetusmaksumus on alla 10 000 krooni, kajastatakse kuni kasutusele võtmiseni väheväärtusliku inventarina (varudes) ja vara kasutuselevõtmise hetkel kantakse kulusse. Kuludesse kantud väheväärtuslike inventaride üle peetakse arvestust bilansiväliselt.

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.

Amortisatsiooni arvestatakse lineaarselt lähtudes järgmistest eeldatavatest kasulikest eluigadest:

Materiaalse põhivara grupp	Amortisatsiooninorm	Kasulik eluiga
Maa	ei amortiseerita	ei amortiseerita
Ehitised ja rajatised	5 - 10%	10 - 20 aastat
Seadmed	15 - 25%	4 - 6 aastat
Sõidukid	25 - 33%	3 - 4 aastat
Muu inventar	33 - 50%	2 - 3 aastat

Maad ei amortiseerita.

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 kasulikele elueale.

Finantskohustused

Kõik finantskohustused (võlad hankijatele, võetud laenud, viitvõlad, väljastatud võlakirjad 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 kuulavas summas. Pikaajaliste finantskohustuste korrigeeritud soetusmaksumuse arvestus toimub kasutades sisemise intressimäära meetodit.

Tulude arvestus

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.

Tulu teenuse müügist kajastatakse teenuse osutamise järel, või juhul kui teenus osutatakse pikema ajaperioodi jooksul, siis lähtudes valmidusastme meetodist.

Intressitulu kajastatakse siis, kui tulu laekumine on tõenäoline ja tulu suurust on võimalik usaldusväärselt hinnata. Intressitulu kajastatakse kasutades vara sisemisest intressimäära, välja arvatud juhtudel, kui intressi laekumine on ebakindel. Sellistel juhtudel arvestatakse intressitulu kassapõhiselt. Dividenditulu kajastatakse siis, kui omanikul on tekkinud seaduslik õigus nende saamiseks.

Kohustuslik reservkapital

Vastavalt äriseadustikule on moodustatud kohustuslik reservkapital. Reservkapital moodustatakse igaaastastest puhaskasumi eraldistest. Igal majandusaastal tuleb reservkapitali kanda vähemalt 1/20 puhaskasumist, kuni reservkapital moodustab 1/10 osakapitalist. Reservkapitali võib kasutada kahjumi katmiseks, samuti osakapitali suurendamiseks. Reservkapitalist ei või teha väljamakseid osanikele.

Lisa 1 Raha ja pangakontod

	<u>31.12.2006</u>	<u>31.12.2005</u>
Sularaha kassas	132 761	0
Pangakontod	245 050	32 996
Raha kokku	377 811	32 996

Lisa 2 Nõuded ja ettemaksed

	<u>31.12.2006</u>	<u>31.12.2005</u>
Nõuded ostjate vastu	200 845	230 274
Nõuded ostjate vastu kokku	200 845	230 274
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded (lisa 3)	21	40
Muud lühiajalised nõuded (lisa 6)	305 000	0
Ettemakstud tulevaste perioodide kulud	2 635	37 165
Ettemaksed kokku	307 656	37 205
Nõuded ja ettemaksed kokku	508 501	267 479

Lisa 3 Maksud

	<u>31.12.2006</u>		<u>31.12.2005</u>	
	Ettemaks	Võlg	Ettemaks	Võlg
Käibemaks	0	89 767	0	4 067
Ettevõtte tulumaks	0	1 201	0	0
Üksikisiku tulumaks	0	28 066	0	26 090
Sotsiaalmaks	0	52 824	0	44 720
Kohustuslik kogumispension	0	2 912	0	633
Töötuskindlustusmaks	21	0	4 707	0
Kokku	21	175 706	4 707	75 510

Lisa 4 Varud

	<u>31.12.2006</u>	<u>31.12.2005</u>
Müügiks ostetud kaubad	263 577	212 237
Varud kokku	263 577	212 237

Lisa 5 Tütar- ja sidusettevõtted

2006. a omab Oü Autoks Grupp osalust järgmises sidusettevõttes:

Asukoht	<u>Oü Jokker Racing</u>	
	Eesti	
Põhitegevusala	Võidusõiduvarustuse - ja tarvikute müük	
Osaluse % aasta alguses		0
Osalus investeerimisobjekti omakapitalis aasta alguses		0
Amortiseerimata firmaväärtus		0
Osaluse bilansiline väärtus aasta alguses		0
Omandatud osalused		20 000
Omandatud osaluse %		50
Omandatud osaluse soetusmaksumus		20 000
Kapitaliosaluse meetodil arvestatud kasum/kahjum		-50 742
Osaluse % aasta lõpus		50
Osalus investeerimisobjekti omakapitalis aasta lõpus		20 000

Lisa 6 Muud lühi- ja pikaajalised nõuded

	<u>Tagasimakse tähtaeg</u>		
	Saldo 31.12.2006	12 kuu jooksul	Tagasimakse tähtaeg
Nõuded sidusettevõtte vastu	305 000	305 000	31,12,2007
Kokku	305 000	305 000	

Lisa 7 Materiaalne põhivara

	Masinad ja seadmed	Muu inventar	Kokku
Soetusmaksumus 31.12.2004	668 549	20 244	688 793
Soetamine		28 165	28 165
Soetusmaksumus 31.12.2005	668 549	48 409	716 958
Soetamine	115 254	0	115 254
Soetusmaksumus 31.12.2006	783 803	48 409	832 212
Akumuleeritud kulum 31.12.2004	273 480	0	273 480
Aruandeaastal arvestatud kulum (+)	36 984	5 628	42 612
Akumuleeritud kulum 31.12.2005	310 464	5 628	316 092
Aruandeaastal arvestatud kulum (+)	54 261	5 628	59 889
Akumuleeritud kulum 31.12.2006	364 725	11 256	375 981
Jääkmaksumus 31.12.2004	415 313	28 165	443 478
Jääkmaksumus 31.12.2005	358 085	42 781	400 866
Jääkmaksumus 31.12.2006	419 078	37 153	456 231

Lisa 8 Võlad ja ettemaksed

	31.12.2006	31.12.2005
Võlad tarnijatele	99 708	258 232
Võlad töövõtjatele	93 129	81 264
Maksuvõlad (lisa 3)	175 706	70 803
Muud võlad	471	20 032
Võlad ja ettemaksed kokku	369 014	430 331

Lisa 9 Omakapital

	31.12.2006	31.12.2005
Osakapital (kroonides)	360 000	360 000
Osade arv (tk)	3 600	3 600
Osade nimiväärtus (kroonides)	100	100

Lisa 10 Müügitulu

Oü Autoks Grupp müügitulu moodustas 100% Eestis.

Geograafilised piirkonnad	2006	2005
Eesti	5 261 023	5 499 025

Kokku	5 261 023	5 499 025
--------------	------------------	------------------

Lisa 11 Muud äritulud ja muud ärikulud

Muud äritulud	2006	2005
Muud äritulud	158 297	6 800
Muud äritulud kokku	684 000	382 600

Muud ärikulud	2006	2005
Muud ärikulud	11 216	11 193
Muud äritulud kokku	11 216	11 193

Juhatuse allkirjad 2006. a majandusaasta aruandele

Oü Autoks Grupp 2006. a majandusaasta aruande, mis on kinnitatud osanike üldkoosoleku poolt 30.06.2007, kinnitamine

Juhatuse esimees

1. KASUMI JAOTAMISE ETTEPANEK

Oü Autoks Grupp juhatus teeb osanike üldkoosolekule ettepaneku jaotada 2006. aasta puhaskasum summas 782 163 krooni alljärgnevalt:

1. eraldised kohustuslikku reservkapitali 31 700 krooni
2. jaotamata kasumisse 750 463 krooni

Majandusaasta aruande allkirjad

Osaühing Autoks Grupp (registrikood: 10304209) 01.01.2006 - 31.12.2006 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Rain Kallaste (Juhatuse liige) - kinnitanud 15.12.2007