

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2012

aruandeaasta lõpp: 31.12.2012

ärinimi: aktsiaselts Olerex

registrikood: 10136870

tänava/talu nimi, Sõbra 56

maja ja korteri number:

linn: Tartu linn

maakond: Tartu maakond

postisihtnumber: 51013

telefon: +372 6100100

faks: +372 6100103

e-posti aadress: info@olerex.ee

veebilehe aadress: www.olerex.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 Nõuded ostjate vastu	12
Lisa 5 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	12
Lisa 6 Muud nõuded	13
Lisa 7 Varud	13
Lisa 8 Materiaalne põhivara	14
Lisa 9 Immateriaalne põhivara	15
Lisa 10 Kapitalirent	15
Lisa 11 Kasutusrent	16
Lisa 12 Laenukohustused	17
Lisa 13 Võlad ja ettemaksed	18
Lisa 14 Võlad töövõtjatele	18
Lisa 15 Tingimuslikud kohustused ja varad	19
Lisa 16 Aktsiakapital	19
Lisa 17 Müügitulu	20
Lisa 18 Muud äritulud	20
Lisa 19 Kaubad, toore, materjal ja teenused	20
Lisa 20 Mitmesugused tegevuskulud	21
Lisa 21 Tööjõukulud	21
Lisa 22 Muud ärikulud	22
Lisa 23 Finantstulud ja -kulud	22
Lisa 24 Seotud osapooled	22

Tegevusaruanne

AS Olerex on asutatud 1994. aastal. 2012. aastal jätkati majandustegevust edukalt kõikides tegevusvaldkondades: mootorikütuste jae- ja hulgimüük, tanklakaupade müük, haagiste rent, kohustusliku liikluskindlustuse vahendamine ja toitlustamine.

Aktsiaseltsi juhatus oli kuni aprill 2012 kaheliikmeline, alates maist 2012 on juhatus üheliikmeline.

Ettevõtte tegevus on hooajaline mitteolulisel määral. Vähima müüginahku perioodiks on tavaliselt I ning suurimaks III kvartal. Makromajanduslikult mõjutab aktsiaseltsi tegevust kütuse sisseostuhind, mis kujuneb maailmaturu mootorikütuse hinna ja USD/EUR kursi koosmõjus. AS Olerex ei soeta suuri kütusevarusid ning seetõttu on avatus kütusehinna otsesele tururiskile vähene.

2012. majandusaastal viidi juhtimissüsteem vastavaks strateegiline juhtimise põhimõtetele. Jätkus mootorikütuste müüginahku stabiilne kasv. Olerexi kaubamärgiga avati kolm uut teenindusjaama. Palgalist tööjõudu oli keskmiselt 243 inimest. Põhivara soetati 240 000 € väärtuses.

2013. majandusaastal on plaanis jätkata majandustegevust, sh laiendada klientuuri ja suurendada müüginahkusi. Jätkub vanemate teenindusjaamade renoveerimine. Teenindusjaamade võrgu laiendamise ja klientide parema teenindamise eesmärgil planeeritakse Olerexi kaubamärgi all avada kuni 4 uut teenindusjaama. Ettevõtte juhatus planeerib põhirõhu suunata arendustegevustele, et tagada järjepidev kasv.

	2012	2011
Käibe kasv (%)=	17,28	49,55
Brutokasumimäär (%)=	5,17	6,99
Kasumi kasv (%)=	8,86	2,5
Puhasrentaablus (%)=	0,99	1,07
Lühiajal.kohust.kattekordaja (kordades)=	1,22	1,40
ROA (%)=	9,16	9,47
ROE (%)=	23,33	27,96
Käibe kasv (%)= (müügitulu aruandeaasta-müügitulu eelmisel aastal)/müügitulu eelmisel aastal*100		
Brutokasumimäär (%)=brutokasum/müügitulu*100		
Kasumi kasv (%)=(puhaskasum aruandeaasta-puhaskasum eelmisel aastal)/puhaskasum eelmisel aastal*100		
Puhasrentaablus (%)=puhaskasum/müügitulu*100		
Lühiajaliste kohustuste kattekordaja(kordades)=käibevara/lühiajalised kohustused		
ROA(%)=puhaskasum/varad kokku*100		
ROE(%)=puhaskasum/omakapital kokku*100		

Juhatus liige: Piret Miller

21.06.2013

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	2 019 113	1 223 084	2
Nõuded ja ettemaksed	9 533 859	11 615 039	3
Varud	2 641 869	2 845 018	7
Kokku käibevara	14 194 841	15 683 141	
Põhivara			
Nõuded ja ettemaksed	3 663 799	0	3
Materiaalne põhivara	1 294 955	1 339 447	8
Immateriaalne põhivara	114 356	107 174	9
Kokku põhivara	5 073 110	1 446 621	
Kokku varad	19 267 951	17 129 762	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Laenukohustused	106 331	437 915	12
Võlad ja ettemaksed	11 523 430	10 789 678	13
Kokku lühiajalised kohustused	11 629 761	11 227 593	
Pikaajalised kohustused			
Laenukohustused	70 070	99 944	12
Kokku pikaajalised kohustused	70 070	99 944	
Kokku kohustused	11 699 831	11 327 537	
Omakapital			
Aktsiakapital nimiväärtuses	639 116	639 116	16
Kohustuslik reservkapital	63 912	63 912	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	5 099 197	3 477 076	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	1 765 895	1 622 121	
Kokku omakapital	7 568 120	5 802 225	
Kokku kohustused ja omakapital	19 267 951	17 129 762	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2012	2011	Lisa nr
Müügitulu	177 478 141	151 327 803	17
Muud äritulud	625 196	310 243	18
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-168 299 535	-140 627 462	19
Mitmesugused tegevuskulud	-4 509 615	-5 768 968	20
Tööjõukulud	-3 156 674	-3 133 264	21
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-312 126	-295 828	
Muud ärikulud	-137 079	-238 386	22
Ärikasum (kahjum)	1 688 308	1 574 138	
Finantstulud ja -kulud	77 587	47 983	23
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	1 765 895	1 622 121	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	1 765 895	1 622 121	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2012	2011	Lisa nr
Rahavood äritegevusest			
Ärikasum (kahjum)	1 688 308	1 574 138	
Korrigeerimised			
Põhivara kulum ja väärtuse langus	312 126	295 828	8,9
Kasum (kahjum) põhivara müügist	3 747	-11 331	8
Muud korrigeerimised	96	10 369	22
Kokku korrigeerimised	315 969	294 866	
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-1 071 105	-1 422 029	3
Varude muutus	203 149	-386 454	7
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	733 752	7 212 683	13
Kokku rahavood äritegevusest	1 870 073	7 273 204	
Rahavood investeerimistegevusest			
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel	-283 315	-348 310	8,9
Laekunud materiaalse ja immateriaalse põhivara müügist	4 583	176 877	8,9
Antud laenud	-3 506 300	-3 402 740	3,24
Antud laenude tagasimaksed	3 095 467	2 400 902	24
Laekunud intressid	13 339	8 270	24
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-676 226	-1 165 001	
Rahavood finantseerimistegevusest			
Saadud laenude tagasimaksed	0	-1 278 233	
Arvelduskrediidi saldo muutus	-332 677	-3 800 855	12
Kapitalirendi põhiosa tagasimaksed	-28 781	-43 677	10
Makstud intressid	-35 496	-155 861	23
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-396 954	-5 278 626	
Kokku rahavood	796 893	829 577	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	1 223 084	393 897	2
Raha ja raha ekvivalentide muutus	796 893	829 577	
Valuutakursside muutuste mõju	-864	-390	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	2 019 113	1 223 084	2

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

				Kokku
	Aktiikapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2010	639 116	63 912	3 477 076	4 180 104
Aruandeaasta kasum (kahjum)			1 622 121	1 622 121
31.12.2011	639 116	63 912	5 099 197	5 802 225
Aruandeaasta kasum (kahjum)			1 765 895	1 765 895
31.12.2012	639 116	63 912	6 865 092	7 568 120

Täpsem informatsioon aktiikapitali kohta avalikustatakse lisas "Aktiikapital".

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

AS Olerex 2012. aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti Vabariigi hea raamatupidamise tavaga.

Hea raamatupidamise tava 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 eurodes.

Raha

Raha ja selle ekvivalentidena kajastatakse bilansis raha kirjel ja rahavoogude aruandes kassas olevat sularaha, arvelduskontode jääke (v.a. arvelduskrediit), nõudmiseni hoiuseid pankades, tähtajalisi hoiuseid tähtajaga kuni 3 kuud ja rahaturufondi osakuid.

Arvelduskrediiti kajastatakse bilansis lühiajaliste laenukohustuste koosseisus.

Välisvaluutas toimunud tehingud ning välisvaluutas fikseeritud finantsvarad ja -kohustused

Välisvaluutas fikseeritud tehingute kajastamisel on aluseks võetud tehingu toimumise päeval ametlikult kehtinud Euroopa Keskpanga valuutakursid. Välisvaluutas fikseeritud monetaarsed finantsvarad ja -kohustused ning mittemonetaarsed finantsvarad ja -kohustused, mida kajastatakse õiglase väärtuse meetodil, hinnatakse bilansipäeval ümber eurodesse ametlikult kehtivate Euroopa Keskpanga valuutakursside alusel. Välisvaluutatehingutest saadud kasumid ja kahjumid kajastatakse kasumiaruandes perioodi tulu ja kuluna.

Nõuded ja ettemaksed

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

Nõuete laekumise tõenäosust hinnatakse iga ostja kohta eraldi, lähtudes eeldatavasti tulevikus laekuvate summade nüüdisväärtusest.

Kõiki muid nõudeid (viitlaekumised, antud laenuid ning muud lühiajalised nõuded) kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumuses.

Lühiajaliste nõuete korrigeeritud soetusmaksumus on üldjuhul võrdne nende nominaalväärtusega (miinus võimalikud allahindlused), mistõttu lühiajalisi nõudeid kajastatakse bilansis tõenäoliselt laekuv summas.

Faktooring on nõuete müük, kusjuures sõltuvalt faktooringlepingu tüübist on ostjal õigus teatud aja jooksul nõue müüjale tagasi müüa (regressiõigusega faktooring) või tagasimüügi õigus puudub ning kõik nõudega seotud riskid ja tulud lähevad ka sisuliselt üle müüjalt ostjale (regressiõigusega faktooring).

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 ostuga kaasnevat tollimaksu, muid mittetagastatavaid makse ja varude soetamisega otseselt seotud transpordikulutusi, millest on maha arvatud hinnaalandid.

Varude soetusmaksumuse arvestuspõhimõtted

Varud on bilansis kajastatud FIFO meetodil. 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 soetusmaksumusega alates 1500 eurost.

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 akumuliseeritud 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 varaobjektid tulevikus saadavat tulu, kajastatakse nende kulude tekkimisel aruandeperioodi kuludes.

Põhivara arvelevõtmise alampiir 1500 EUR

Kasulik eluiga põhivara gruppide lõikes (aastates)

Põhivara grupi nimi	Kasulik eluiga
Rajatised	5
Ehitised	12
Sõidua autod	5
Veoa autod	6
Haagised	2,5
Tanklatehnika	2,5
Arvutustehnika	4
Muu inventar	4
Immateriaalne põhivara	5

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 kasulikule elueale. Laenukasutuse kulutused (näiteks intressid), mis on seotud materiaalse põhivara ehitusega, kapitaliseeritakse perioodi jooksul, mis on vajalik vara otstarbekohasesse kasutusvalmidusse viimiseks. Muid laenukasutuse kulutusi kajastatakse tekkeperioodil kuluna. Laenukasutuse kulutused (näiteks intressid), mis on seotud materiaalse põhivara ehitusega, kapitaliseeritakse perioodi jooksul, mis on vajalik vara otstarbekohasesse kasutusvalmidusse viimiseks. Muid laenukasutuse kulutusi kajastatakse tekkeperioodil kuluna. Immateriaalne põhivara võetakse algselt arvele tema soetusmaksumuses, mis koosneb ostuhinnast ja otseselt soetamisega seotud kulutustest. Immateriaalset põhivara kajastatakse bilansis tema soetusmaksumuses, millest on maha arvatud akumuliseeritud kulum ja võimalikud väärtuse langusest tulenevad allahindlused.

Rendid

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

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 renditud varad amortiseeritakse sarnaselt omandatud põhivaraga, kusjuures amortisatsiooniperioodiks on vara eeldatav kasulik tööiga või rendisuhte kehtivuse periood, olenevalt sellest, kumb on lühem. Kasutusrendimaksed kajastatakse rendiperioodi jooksul lineaarselt kasumiaruandes kuluna.

Kapitalirendi alusel väljarenditud vara kajastatakse bilansis nõudena kapitalirenti tehtud netoinvesteeringu summas (võrdub saadaolevate rendimaksete nüüdisväärtusega pluss renditava vara garanteerimata jääkväärtus rendiperioodi lõpuks). Rentnikult saadavad rendimaksed jagatakse kapitalirendinõude põhiosa tagasimakseteks ja finantstuluks. Finantstulu jagatakse rendiperioodile arvestusega, et rendileandja tuluse määr on igal ajahetkel kapitalirendi netoinvesteeringu jäägi suhtes konstantne.

Kasutusrendi tingimustel väljarenditud vara kajastatakse bilansis tavakorras, analoogselt põhivaraga. Väljarenditavat vara amortiseeritakse lähtudes ettevõttes sama tüüpi varade osas rakendatavatest amortiseerimispolümeetritest. Kasutusrendimaksed kajastatakse rendiperioodi jooksul lineaarselt tuluna.

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 maksamise kuuluvas summas. Pikaajaliste finantskohustuste korrigeeritud soetusmaksumuse arvestus toimub kasutades sisemise intressimäära meetodit.

Maksustamine

Vastavalt kehtivale seadusandlusele Eestis ettevõtete kasumit ei maksustata, mistõttu ei eksisteeri ka edasilükkunud tulumaksu nõudeid ega kohustusi. Kasumi asemel maksustatakse Eestis jaotamata kasumist väljamakstavaid dividende maksumääraga 21/79 netodividendina

väljamakstud summal. Dividendide väljamaksmisega kaasnevat ettevõtte tulumaksu kajastatakse kasumiaruandes tulumaksukuluna samal perioodil kui dividendid välja kuulutatakse, sõltumata sellest, millise perioodi eest need on välja kuulutatud või millal need tegelikult välja makstakse.

Seotud osapooled

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

- emaettevõtjat (ning seda kontrollivaid või selle üle olulist mõju omavaid isikuid)
- tütar- ja sidusettevõtjaid
- teisi samasse konsolideerimisgruppi kuuluvaid äriühinguid (nt emaettevõtja ülejäänud tüdrettevõtjad)
- tegev- ja kõrgemat juhtkonda ning olulise osalusega eraisikutest omanikke (v.a juhul, kui asjaomastel isikutel puudub võimalus avaldada olulist mõju äriühingu äriliste otsustele)
- eelmises lõikes kirjeldatud isikute lähedasi pereliikmeid ja nendega seotud äriühinguid

Tulud

Kaupade müügist tulenevat tulu kajastatakse siis, kui kõik olulised omandiga seotud riskid on läinud üle ostjale ning müügitulu ja tehingutega seotud kulu on usaldusväärselt määratav. Tulu teenuste müügist kajastatakse teenuse osutamisel.

Alates 01.01.2011 arvestatakse intressitulu kuni 65 euroni kassapõhiselt. Muudel juhtudel toimub arvestus tekkepõhiselt.

Kulud

Kulusid kajastatakse samas perioodis, kui kajastatakse nendega seotud tulusid. Kulutused, mis tõenäoliselt osalevad majandusliku kasu tekitamisel järgmistel perioodidel, kajastatakse nende tekkimise hetkel varana ning kajastatakse kuluna perioodi(de)l, mil nad loovad majanduslikku kasu.

Lähtuvalt RTJ 2 alates 01.01.2011 saldeeritakse lisaks muudele ärikuludele ja tuludele ka elektri ning muude sarnaste teenuste vahendusest saadud tulud ja kulud.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011
Sularaha kassas	87 199	99 762
Arvelduskontod	1 802 048	1 052 707
Raha teel	129 866	70 615
Kokku raha	2 019 113	1 223 084

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2012	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi			Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Nõuded ostjate vastu	7 649 643	7 649 643			4
Ostjatelt laekumata arved	8 074 168	8 074 168			
Ebatõenäoliselt laekuvad arved	-424 525	-424 525			
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	60 381	60 381			5
Muud nõuded	5 226 725	1 562 926	3 663 799		6
Laenunõuded	4 287 799	624 000	3 663 799		
Intressinõuded	938 926	938 926			
Ettemaksed	35 137	35 137			
Tulevaste perioodide kulud	138	138			
Muud makstud ettemaksed	34 999	34 999			
EL liikmesriikides makstud sisendkäibemaks	208 045	208 045			
Nõuded töötajatele	5 417	5 417			
Muud lühiajalised nõuded	12 310	12 310			
Kokku nõuded ja ettemaksed	13 197 658	9 533 859	3 663 799		

	31.12.2011	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi			Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Nõuded ostjate vastu	6 642 057	6 642 057			4
Ostjatelt laekumata arved	7 069 940	7 069 940			
Ebatõenäoliselt laekuvad arved	-427 883	-427 883			
Muud nõuded	4 715 211	4 715 211			6
Laenunõuded	3 876 892	3 876 892			
Intressinõuded	838 319	838 319			
Ettemaksed	5 111	5 111			
Tulevaste perioodide kulud	5 111	5 111			
Nõuded töötajatele	13 745	13 745			
Muud lühiajalised nõuded	59 893	59 893			
EL liikmesriikides makstud sisendkäibemaks	179 022	179 022			
Kokku nõuded ja ettemaksed	11 615 039	11 615 039			

Lisa 4 Nõuded ostjate vastu

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011	Lisa nr
Ostjatelt laekumata arved	8 074 168	7 069 940	
Ebatõenäoliselt laekuvad arved	-424 525	-427 883	
Kokku nõuded ostjate vastu	7 649 643	6 642 057	
	2012	2011	Lisa nr
Ebatõenäoliselt laekuvad arved			
Ebatõenäoliselt laekuvad arved perioodi alguses	-427 883	-537 561	
Laekunud ebatõenäoliselt laekuvaks tunnistatud nõuded	-900	-28 036	18
Ebatõenäoliselt laekuvaks tunnistatud nõuded	-24 504	-54 172	20
Lootusetuks tunnistatud nõuded	28 762	191 886	
Ebatõenäoliselt laekuvad arved perioodi lõpuks	-424 525	-427 883	

Lisa 5 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2012		31.12.2011
	Ettemaks	Maksuvõlg	Maksuvõlg
Ettevõtte tulumaks	8 946		5 911
Käibemaks	51 435		74 770
Üksikisiku tulumaks		70 932	56 527
Erisoodustuse tulumaks		12 354	
Sotsiaalmaks		139 126	118 921
Kohustuslik kogumispension		7 137	4 973
Töötuskindlustusmaksed		14 709	13 751
Muud maksude ettemaksed ja maksuvõlad		1 058	26 922
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	60 381	245 316	301 775

Lisa 6 Muud nõuded

(eurodes)

	31.12.2012	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg	Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta				
Laenunõuded	4 287 799	624 000	3 663 799		3%	EUR	13.12.2019	24
Intressinõuded	938 926	938 926						
Kokku muud nõuded	5 226 725	1 562 926	3 663 799					

	31.12.2011	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg	Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta				
Laenunõuded	3 876 892	3 876 892			3%	EUR	13.12.2019	24
Intressinõuded	838 319	838 319						
Kokku muud nõuded	4 715 211	4 715 211						

Lisa 7 Varud

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011
Müügiks ostetud kaubad	2 610 213	2 670 564
Kütus	1 956 503	2 058 048
Kaubad	653 710	612 516
Ettemaksed varude eest	31 656	174 454
Kokku varud	2 641 869	2 845 018

Lisa 8 Materiaalne põhivara

(eurodes)

										Kokku
	Maa	Ehitised	Transpordi- vahendid	Arvutid ja arvuti- süsteemid	Muud masinad ja seadmed	Masinad ja seadmed	Muu materiaalne põhivara	Lõpetamata projektid	Lõpetamata projektid ja ettemaksed	
31.12.2010										
Soetusmaksumus	383 470	659 956	737 316	138 478	138 126	1 013 920	345 001	189 021	189 021	2 591 368
Akumuleeritud kulum		-520 059	-311 373	-132 549	-117 394	-561 316	-213 483			-1 294 858
Jääkmaksumus	383 470	139 897	425 943	5 929	20 732	452 604	131 518	189 021	189 021	1 296 510
Ostud ja parendused		7 126	242 271	4 336	56 992	303 599	87 204	85 045	85 045	482 974
Maa ja varem kasutusel olnud ehitiste ost		7 126								7 126
Muud ostud ja parendused			242 271	4 336	56 992	303 599	87 204	85 045	85 045	475 848
Amortisatsioonikulu		-48 811	-102 721	-3 199	-21 269	-127 189	-88 122			-264 122
Allahindlused väärtuse languse tõttu		-6 334					-4 035			-10 369
Müügid			-159 570			-159 570	-5 976			-165 546
Ümberklassifitseerimised							13 063	-13 063	-13 063	
Ümberklassifitseerimine lõpetamata projektidest							13 063	-13 063	-13 063	
31.12.2011										
Soetusmaksumus	383 470	649 735	785 608	138 778	191 043	1 115 429	405 674	261 003	261 003	2 815 311
Akumuleeritud kulum		-557 857	-379 685	-131 712	-134 588	-645 985	-272 022			-1 475 864
Jääkmaksumus	383 470	91 878	405 923	7 066	56 455	469 444	133 652	261 003	261 003	1 339 447
Ostud ja parendused		7 076	50 096	18 888	66 208	135 192	98 678			240 946
Uute ehitiste ost, uusehitus, parendused		7 076								7 076
Muud ostud ja parendused			50 096	18 888	66 208	135 192	98 678			233 870
Amortisatsioonikulu		-39 041	-116 776	-4 373	-38 635	-159 784	-78 114			-276 939
Allahindlused väärtuse languse tõttu							-169			-169
Müügid			-8 330			-8 330				-8 330
31.12.2012										
Soetusmaksumus	383 470	656 811	820 167	157 665	257 251	1 235 083	502 407	261 003	261 003	3 038 774
Akumuleeritud kulum		-596 898	-489 254	-136 084	-173 223	-798 561	-348 360			-1 743 819
Jääkmaksumus	383 470	59 913	330 913	21 581	84 028	436 522	154 047	261 003	261 003	1 294 955

Müüdnud materiaalne põhivara müügihinnas

	2012	2011
Masinad ja seadmed	4 583	170 901
Transpordivahendid	4 583	170 901
Muu materiaalne põhivara		5 976
Kokku	4 583	176 877

Lisa 9 Immateriaalne põhivara

(eurodes)

		Kokku
	Arvutitarkvara	
31.12.2010		
Soetusmaksumus	276 381	276 381
Akumuleeritud kulum	-172 445	-172 445
Jääkmaksumus	103 936	103 936
Ostud ja parendused	34 944	34 944
Amortisatsioonikulu	-31 706	-31 706
31.12.2011		
Soetusmaksumus	311 325	311 325
Akumuleeritud kulum	-204 151	-204 151
Jääkmaksumus	107 174	107 174
Ostud ja parendused	42 369	42 369
Amortisatsioonikulu	-35 187	-35 187
31.12.2012		
Soetusmaksumus	353 694	353 694
Akumuleeritud kulum	-239 338	-239 338
Jääkmaksumus	114 356	114 356

Lisa 10 Kapitalirent

(eurodes)

Aruandekohustuslane kui rentnik

	31.12.2012	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg	Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta				
Kapitalirent (veoauto)	99 707	29 637	70 070		2,4%	EUR	28.03.2016	13
Kapitalirendikohustused kokku	99 707	29 637	70 070					
	31.12.2011	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg	Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta				
Kapitalirent (veoauto)	128 488	28 544	99 944		3,4%	EUR	28.03.2016	13
Kapitalirendikohustused kokku	128 488	28 544	99 944					

Renditud varade bilansiline jääkmaksumus		
	2012	2011
Masinad ja seadmed	96 111	138 513
Kokku	96 111	138 513

Lisa 11 Kasutusrent

(eurodes)

Aruandekohustuslane kui rendileandja

	2012	2011	Lisa nr
Kasutusrenditulu	22 775	23 332	18
Järgmiste perioodide kasutusrenditulu mittekatkestatavatest lepingutest			
	31.12.2012	31.12.2011	Lisa nr
12 kuu jooksul	24 517	24 517	

Kasutusrendi tingimustel renditakse välja äripindasid.

Aruandekohustuslane kui rentnik

	2012	2011	Lisa nr
Kasutusrendikulu	1 533 452	2 977 543	20
Järgmiste perioodide kasutusrendikulu mittekatkestatavatest lepingutest			
	31.12.2012	31.12.2011	Lisa nr
12 kuu jooksul	2 550 684	2 959 881	
1-5 aasta jooksul	2 668 015	3 107 875	

Kasutusrendi tingimustel renditakse tanklaid.

Lisa 12 Laenukohustused

(eurodes)

	31.12.2012	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg	Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta				
Lühiajalised laenud								
Laen juriidiliselt isikult	76 694	76 694			5,5%	EUR	08.05.2013	
Lühiajalised laenud kokku	76 694	76 694						
Kapitalirendikohustused kokku	99 707	29 637	70 070					10
Laenukohustused kokku	176 401	106 331	70 070					
	31.12.2011	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg	Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta				
Lühiajalised laenud								
Arvelduskrediit	332 677	332 677			3,6%	EUR	29.08.2012	
Laen juriidiliselt isikult	76 694	76 694			5,5%	EEK	17.09.2011	
Lühiajalised laenud kokku	409 371	409 371						
Kapitalirendikohustused kokku	128 488	28 544	99 944					10
Laenukohustused kokku	537 859	437 915	99 944					

Tagatiseks panditud varade bilansiline (jääk)maksumus		
	31.12.2012	31.12.2011
Ehitised	0	32 653
Masinad ja seadmed	96 111	76 402
Muu materiaalne põhivara	0	133 652
Kokku	96 111	242 707

Tagatised:

Kapitalirendi aluseks olev liisinguse (kütuseveoauto).

04.01.2013 lisandus ettevõttele arvelduskrediit summas 1 000 000 eurot. Tagatise saadud arvelduskrediidiga seotud ei ole.

Lisa 13 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	10 816 765	10 816 765			
Võlad töövõtjatele	304 192	304 192			14
Maksuvõlad	245 316	245 316			5
Muud võlad	61 068	61 068			
Muud viitvõlad	61 068	61 068			
Saadud ettemaksed	96 089	96 089			
Tulevaste perioodide tulud	4 418	4 418			
Muud saadud ettemaksed	91 671	91 671			
Kokku võlad ja ettemaksed	11 523 430	11 523 430			

	31.12.2011	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Võlad tarnijatele	10 065 905	10 065 905			
Võlad töövõtjatele	295 862	295 862			14
Maksuvõlad	301 775	301 775			5
Muud võlad	32 841	32 841			
Muud viitvõlad	32 841	32 841			
Saadud ettemaksed	93 295	93 295			
Muud saadud ettemaksed	93 295	93 295			
Kokku võlad ja ettemaksed	10 789 678	10 789 678			

Lisa 14 Võlad töövõtjatele (eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011
Võlad töövõtjatele	158 016	143 376
Puhkusetasude reserv	146 176	152 486
Kokku võlad töövõtjatele	304 192	295 862

Lisa 15 Tingimuslikud kohustused ja varad

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011
Tingimuslikud kohustused		
Võimalikud dividendid	5 423 423	4 028 366
Tulumaksukohustus võimalikelt dividendidelt	1 441 669	1 070 831
Garantii	3 262 543	1 335 000
Kokku tingimuslikud kohustused	10 127 635	6 434 197

Garantii on AS Olerexi ja panga vahel sõlmitud leping, millega pank garanteerib AS Olerexi rahaliste kohustuste tasumise kütuse tarnijale kokkulepitud summas.

Tingimusliku kohustusena on kajastatud garantiiga seotud tagatiste väärtus bilansipäeval.

Ettevõtte jaotamata kasum seisuga 31.12.2012 moodustas 6 865 092 eurot. Dividendide väljamaksmisel omanikele kaasneb sellega tulumaksukulu 21/79 netodividendina väljamakstavalt summalt.

Maksimaalse võimaliku tulumaksukohustuse arvutamisel on lähtutud eeldusest, et jaotavate netodividendide ja 2013 kasumiaruandes kajastatava dividendide tulumaksu kulu summa ei ületaks jaotuskõlblikku kasumit seisuga 31.12.2012.a.

Lisa 16 Aktsiakapital

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011
Aktsiakapital	639 116	639 116
Aktsiate arv (tk)	1 000	1 000
Aktsiate nimiväärtus	639	639

Ettevõtte on kolm aktsionäri. 50% aktsiatest kuulub juriidilisele isikule. 50% aktsiatest jaguneb kahe eraisikust aktsionäri vahel võrdselt.

Ettevõtte põhikirja järgi on aktsiakapitali minimaalseks suuruseks 10 000 000 (kümme miljonit) krooni ja maksimumsuuruseks 40 000 000 (nelikümmend miljonit) krooni. Aktsia nimiväärtuseks on 10 000 (kümme tuhat) krooni.

Lisa 17 Müügitulu

(eurodes)

	2012	2011
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	177 076 451	150 326 538
Müük Euroopa Liidu riikidele, muud	394 097	983 934
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	177 470 548	151 310 472
Müük väljapoole Euroopa Liidu riike		
Venemaa	7 593	17 331
Müük väljapoole Euroopa Liidu riike, kokku	7 593	17 331
Kokku müügitulu	177 478 141	151 327 803
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Kütuse müük	166 210 967	141 786 824
Muude kaupade ja teenuste müügitulu	11 267 174	9 540 979
Kokku müügitulu	177 478 141	151 327 803

Lisa 18 Muud äritulud

(eurodes)

	2012	2011	Lisa nr
Kasum materiaalse põhivara müügist	0	11 331	
Trahvid, viivised ja hüvitised	482 900	203 732	
Rendi- ja üüritulu	22 775	23 332	11
Lootusetute nõuete laekumine	900	2 803	4
Saadud turundustoetused	84 114	62 540	
Muud	34 507	6 505	
Kokku muud äritulud	625 196	310 243	

Lisa 19 Kaubad, toore, materjal ja teenused

(eurodes)

	2012	2011
Varude allahindlus ja mahakandmine	136 756	81 743
Müügi eesmärgil ostetud kaubad	168 162 779	140 545 719
Kokku kaubad, toore, materjal ja teenused	168 299 535	140 627 462

Lisa 20 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

	2012	2011	Lisa nr
Üür ja rent	60 473	0	
Energia	361 441	293 979	
Elektrienergia	320 705	254 724	
Soojusenergia	36 570	36 206	
Kütus	4 166	3 049	
Mitmesugused bürookulud	288 100	348 428	
Lähetuskulud	13 965	12 327	
Koolituskulud	21 653	13 105	
Riiklikud ja kohalikud maksud	15 435	19 063	
Kulu ebatõenäoliselt laekuvatest nõuetest	24 504	54 172	4
Remondikulu	164 590	295 676	
Kommunaalkulud	104 291	99 626	
Transpordikulu	575 680	537 886	
Valvekulu	161 880	192 374	
Reklaami-ja turunduskulu	439 099	401 457	
Pangateenuste kulu	367 993	349 367	
Tanklate kasutusrendikulu	1 533 452	2 977 543	11
Muud	377 059	173 965	
Kokku mitmesugused tegevuskulud	4 509 615	5 768 968	

Lisa 21 Tööjõukulud

(eurodes)

	2012	2011
Palgakulu	2 354 977	2 324 203
Sotsiaalmaksud	801 697	809 061
Kokku tööjõukulud	3 156 674	3 133 264
Töötajate keskmine arv taandatud täistööajale	277	273

Lisa 22 Muud ärikulud

(eurodes)

	2012	2011	Lisa nr
Kahjum materiaalse põhivara müügist	3 747	0	8
Kahjum valuutakursi muutustest	1 736	19 863	
Trahvid, viivised ja hüvitised	27 934	12 312	
Ettevõtlusega mitteseotud kulud	90 681	67 998	
Muud maksud	11 620	112 645	
Muud ärikulud	1 192	15 199	
Kahjum põhivara mahakandmisest	169	10 369	8
Kokku muud ärikulud	137 079	238 386	

Lisa 23 Finantstulud ja -kulud

(eurodes)

	2012	2011
Intressitulud	113 946	204 234
Intressitulu laenudelt	113 946	204 234
Intressikulud	-35 495	-155 861
Intressikulu laenudelt	-7 008	-152 255
Intressikulu kapitalirendilt	-28 487	-64
Muud intressikulud	0	-3 542
Kasum (kahjum) valuutakursi muutustest	-864	-390
Kokku finantstulud ja -kulud	77 587	47 983

Lisa 24 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2012		31.12.2011	
	Nõuded	Kohustused	Nõuded	Kohustused
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	4 287 799		3 874 239	14 409
Tegev- ja kõrgema juhtkonna ning olulise osalusega eraisikust omanike lähedased pereliikmed ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad		76 694		76 694

2012	Ostud	Müügid	Antud laenud	Antud laenude tagasimaksed
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	1 479 311	159 473	3 506 300	3 091 370
2011	Ostud	Müügid	Antud laenud	Antud laenude tagasimaksed
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	2 900 352	37 678	3 375 740	1 847 778

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2012	2011
Arvestatud tasu	122 660	76 903

Juhtkonna hinnangul pole tehingutes seotud osapooltega rakendatud turuhindadest erinevaid hindasid. Juhatuse ja nõukogu liikmete tagasikutsumisel või ametist lahkumisel ei ole neile olulisi soodustusi ega tagatise ette nähtud.

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 28.06.2013

aktsiaselts Olerex (registrikood: 10136870) 01.01.2012 - 31.12.2012 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
PIRET MILLER	Juhatuse liige	28.06.2013

SÕLTUMATU VANDEAUDIITORI ARUANNE

Aktiaselts Olerex aktsionäridele

Oleme auditeerinud aktsiaselts Olerex 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 23.

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 arvnäitajate 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 aktsiaselts Olerex finantsseisundit seisuga 31.12.2012 ning sellel kuupäeval lõppenud majandusaasta finantstulemust ja rahavoogusid kooskõlas Eesti hea raamatupidamistavaga.

/digitaalselt allkirjastatud/

Tiit Simo

Vandeaudiitori number 290

T. Simo Konsultatsioonid OÜ

Audiitorettevõtja tegevusloa number 116

Soinaste 4, Tartu

28.06.2013

Audiitorite digitaalallkirjad

aktsiaselts Olerex (registrikood: 10136870) 01.01.2012 - 31.12.2012 majandusaasta aruandele lisatud audiitori aruande on digitaalselt allkirjastanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
TIIT SIMO	Vandeaudiitor	28.06.2013

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2012
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	5 099 197
Aruandeaasta kasum (kahjum)	1 765 895
Kokku	6 865 092
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	6 865 092
Kokku	6 865 092

Juhatus teeb ettepaneku lisada aruandeaasta kasum eelmiste perioodide jaotamata kasumile.

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Mootorkütuse jaemüük, sh tanklate tegevus	47301	126987478	71.55%	Jah
Mootorikütuse hulgimüük	46712	38985262	21.97%	Ei
Jaemüük spetsialiseerimata kauplustes, kus on ülekaalus toidukaubad, joogid ja tubakatooted	47111	10107155	5.69%	Ei
Restoranid jm toitlustuskohad	56101	1398246	0.79%	Ei

Sidevahendid

Liik	Sisu
Telefon	+372 6100100
Faks	+372 6100103
E-posti aadress	info@olerex.ee
Veebilehe aadress	www.olerex.ee