

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2012

aruandeaasta lõpp: 31.12.2012

ärinimi: aktsiaselts APR-Rent

registrikood: 10276625

tänava/talu nimi, Jõekalda tee 59
maja ja korteri number:

küla: Silla küla

vald: Paikuse vald

maakond: Pärnu maakond

postisihthumber: 86604

telefon: +372 6116333

faks: +372 6116209

e-posti aadress: hertz@hertz.ee

veebilehe aadress: www.hertz.ee

Sisukord

Tegevusaruanne	3
Raamatupidamise aastaaruanne	5
Bilanss	5
Kasumiaruanne	6
Rahavoogude aruanne	7
Omakapitali muutuste aruanne	8
Raamatupidamise aastaaruande lisad	9
Lisa 1 Arvestuspõhimõtted	9
Lisa 2 Raha	10
Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed	11
Lisa 4 Nõuded ostjate vastu	12
Lisa 5 Muud nõuded	12
Lisa 6 Materiaalne põhivara	13
Lisa 7 Immateriaalne põhivara	14
Lisa 8 Kapitalirent	14
Lisa 9 Kasutusrent	15
Lisa 10 Võlad ja ettemaksed	16
Lisa 11 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	16
Lisa 12 Eraldised	17
Lisa 13 Tingimuslikud kohustused ja varad	17
Lisa 14 Aktsiakapital	17
Lisa 15 Müügitulu	18
Lisa 16 Muud äritulud	18
Lisa 17 Kaubad, toore, materjal ja teenused	18
Lisa 18 Mitmesugused tegevuskulud	19
Lisa 19 Tööjõukulud	19
Lisa 20 Muud ärikulud	19
Lisa 21 Tulumaks	19
Lisa 22 Seotud osapooled	20

Tegevusaruanne

AS APR-Rent põhitegevusalaks 2012.a. oli sõiduautode ja väikebusside lühiajaline rent (kuni 30 päeva). Ettevõtte esindab vastavalt 09.07.1999 AS APR-Rent ja Hertz International Ltd. vahel sõlmitud frantsiisilepingule Hertzi kaubamärki Eestis. Vastavalt lepingule on meie ülesandeks opereerida ka Hertzi tellimiskeskusena. Tellimiskeskuse töö annab Eestist pärit turistidele võimaluse tellida Hertzi rendiautot 145 riigis üle maailma.

Raskesti prognoositavalt 2012.aastalt ootasime mõõdukat kasvu, tegelikkuses jäid tulemused tagasihoidlikumaks. Müügitulu kasv jäi alla 1%, samuti sattus surve alla kasumlikkus. Selle peapõhjusteks olid Euroopa majanduse jätkuv ebakindlus, Eesti majanduskasvu aeglustumine, Tallinna lennuühenduste probleemid (Estonian Airi majandusraskused) ning sealjuures kasvav kulubaas.

Kulubaasi mõjutasid mitmed tegurid. Esiteks oli juba 2011.a. jooksul saanud selgeks, et ettevõtte tegutsemine majanduskriisi aegse personaliga ning säästurežiimil ei ole pikaajaliselt jätkusuutlik. 2011.aasta lõpust alates ning 2012.a. jooksul oleme lahendanud rea personaliküsimusi, samuti tuli lahendada kontoripinna küsimus lisandunud töötajate jaoks. Vajalikuks osutusid mõned pikka aega edasi lükatud investreeringud. Arvestada tuleb, et võrdlus 2011.aastaga ei ole päris objektiivne, kuna sellise tulemini pole ettevõtte varasematel aastatel suutnud jõuda. Saavutati see aga Eesti majanduse ootamatult kiire taastumise, kuid sealjuures masu-aegsena püsinud kulubaasi arvelt.

Oluline mõju 2012.a. tulemustele oli tugevnenud hinnakonkurents. Loeme selle põhjuseks mõne konkureeriva ettevõtte agressiivset autopargi kasvu ja seetõttu tekkinud raskusi vajaliku utilisatsiooni saavutamisel. Sellest tulenevalt ei olnud meigi utilisatsioon kõrghooajal soovitud tasemel. Pidime turuolukorrale reageerima operatiivse autopargi vähendamise ning omapoolse hinnalagnetamisega. Aasta kokkuvõttes on aidanud tulemust parandada teisest poolaastast kohalikule turule suunatud tegevus. Seega võib 2012.aastat kokkuvõttes pidada edukaks nii tulemuste kui ka struktuursete muutuste koha pealt.

2013.aasta on järjekordselt raskesti prognoositav, pigem on trendid negatiivsed. Eelmisel aastal aset leidnud Eesti majanduskasvu aeglustumine ning Euroopa majanduse jätkuv kriis tekitavad küsimuse, millisel määral mõjutab see autorendi valdkonna tulemusi tervikuna. Arvestada tuleb, et valdav osa meie kliendibaasist pärineb Lääne-Euroopast. Samas on oluliselt halvenenud lennuühendused Euroopaga, mistõttu on oodata Baltikumi turismi liikumist Riiga. See seab surve alla tulubaasi. Väljaminekute poole pealt on tõenäoline surve tekkimine tööjõukuludele – tarbijahinnaindeksi kasv ei näita aeglustumise märke ning samas on registreeritud töötuse tase 2012.a. detsembris langenud 6 protsendini. See võib tõsta tööjõu liikuvust ja sealjuures tekitada raskusi kvaliteetse asendustööjõu leidmisel.

Finantskokkuvõtte viimase 2 aasta kohta		
	2012	2011
Olulised finantsnäitajad		
Kasumiaruanne		
Müügitulu	697662	691789
Ärikasum	86778	133179
Puhaskasum	72973	116340
Bilansi struktuur		
Raha	222713	180303
Käibevara	309482	230620
Põhivara	223834	452351
Varad kokku	533316	682971
Lühiajalised kohust.	85861	286912
Kohustused kokku	154669	357297
Töökapital	223621	-56 292
Omakapital	378647	325674

Omakapitali osatähtsus (%)	71	48
Tulususe suhtarvud		
Käibe ärirentaablus	12,44	19,25
Käibe puhasrentaablus	10,46	16,82
Varade puhasrentaablus (ROA)	12,0	16,97
Omakapitali puhasrentaablus (ROE)	20,72	43,49
Bilansi likviidsussuhtarvud		
Maksevõime kordaja	3,6	0,80
Kiire maksevalmiduse tase	2,60	0,63
Personal ja palgad		
Töötajate arv aasta lõpu seisuga	9	7
Tööjõukulude üldsumma aruandeaastal (koos sotsiaalmaksuga)	163170	103245

Töökapital (puhas käibekapital)	= Käibevara – lühiajalised kohustused
Omakapitali osatähtsus bilansis	= Omakapital/(Kohustused ja omakapital kokku)*100
Käibe ärirentaablus	= Ärikasum/Müügitulud*100
Käibe puhasrentaablus	= Puhaskasum/Müügitulud*100
Varade puhasrentaablus	= Puhaskasum/Keskmine vara*100
Omakapitali puhasrentaablus	= Puhaskasum/Keskmine omakapital*100
Maksevõime kordaja	= Käibevara/Lühiajalised kohustused
Kiire maksevalmiduse tase	= Raha/Lühiajalised kohustused

Pelle Kongo
Juhatus liige

Martin Ruud
Juhatus liige

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	222 713	180 303	2
Nõuded ja ettemaksed	86 769	50 317	3
Kokku käibevara	309 482	230 620	
Põhivara			
Nõuded ja ettemaksed	130 000	130 000	3
Materiaalne põhivara	92 447	322 351	6
Immateriaalne põhivara	1 387	0	7
Kokku põhivara	223 834	452 351	
Kokku varad	533 316	682 971	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Laenukohustused	26 334	234 583	8
Võlad ja ettemaksed	59 527	52 329	10
Kokku lühiajalised kohustused	85 861	286 912	
Pikaajalised kohustused			
Laenukohustused	54 908	47 474	8
Eraldised	13 900	22 911	12
Kokku pikaajalised kohustused	68 808	70 385	
Kokku kohustused	154 669	357 297	
Omakapital			
Aktsiakapital nimiväärtuses	25 560	25 565	14
Ülekurss	2 587	2 587	
Kohustuslik reservkapital	7 516	7 516	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	270 011	173 666	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	72 973	116 340	
Kokku omakapital	378 647	325 674	
Kokku kohustused ja omakapital	533 316	682 971	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2012	2011	Lisa nr
Müügitulu	697 662	691 789	15
Muud äritulud	44 304	60 475	16
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-305 394	-262 267	17
Mitmesugused tegevuskulud	-119 403	-120 650	18
Tööjõukulud	-163 170	-103 245	19
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-62 971	-126 533	
Muud ärikulud	-4 250	-6 390	20
Ärikasum (kahjum)	86 778	133 179	
Finantstulud ja -kulud	-8 489	-16 839	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	78 289	116 340	
Tulumaks	-5 316	0	21
Aruandeaasta kasum (kahjum)	72 973	116 340	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2012	2011	Lisa nr
Rahavood äritegevusest			
Ärikasum (kahjum)	86 778	133 179	
Korrigeerimised			
Põhivara kulum ja väärtuse langus	62 971	126 533	
Kasum (kahjum) põhivara müügist	-11 667	-36 429	
Muud korrigeerimised	1 642	0	
Kokku korrigeerimised	52 946	90 104	
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-36 452	-17 919	
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	-1 813	-15 278	
Laekunud intressid	1 900	3 516	
Makstud intressid	-10 389	-19 179	
Kokku rahavood äritegevusest	92 970	174 423	
Rahavood investeerimistegevusest			
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel	-15 974	-304 808	
Laekunud materiaalse ja immateriaalse põhivara müügist	138 390	303 033	
Antud laenud	0	-52 741	
Antud laenude tagasimaksed	0	25 000	
Kokku rahavood investeerimistegevusest	122 416	-29 516	
Rahavood finantseerimistegevusest			
Kapitalirendi põhiosa tagasimaksed	-147 660	-68 381	
Makstud dividendid	-20 000	0	
Makstud ettevõtte tulumaks	-5 316	0	
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-172 976	-68 381	
Kokku rahavood	42 410	76 526	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	180 303	103 777	2
Raha ja raha ekvivalentide muutus	42 410	76 526	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	222 713	180 303	2

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

					Kokku
	Aktiikapital nimiväärtuses	Ülekurs	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2010	25 565	2 587	7 516	173 666	209 334
Aruandeaasta kasum (kahjum)	0	0	0	116 340	116 340
31.12.2011	25 565	2 587	7 516	290 006	325 674
Aruandeaasta kasum (kahjum)				72 973	72 973
Makstud dividendid				-20 000	-20 000
Muud muutused omakapitalis	-5			5	0
31.12.2012	25 560	2 587	7 516	342 984	378 647

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

AS APR-Rent 2012. aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti hea raamatupidamistavaga, mis tugineb rahvusvaheliselt tunnustatud arvestuse ja aruandluse põhimõtetele. Hea raamatupidamistava põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi Raamatupidamise seadusega ning seda täiendavad Raamatupidamise Toimkonna poolt välja-antavad juhendid. AS APR-Rent kasumiaruanne on koostatud Raamatupidamise seaduse lisas 2 toodud kasumiaruande skeemi nr. 1 alusel. Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes.

Raha

Raha ning raha ekvivalentidena kajastatakse raha kassas ja pangas, nõudmiseni hoiuseid ja lühiajalisi pangadeposiite.

Välisvaluutas toimunud tehingud ning välisvaluutas fikseeritud finantsvarad ja -kohustused

Välisvaluutas fikseeritud tehingute kajastamisel on aluseks võetud tehingu toimumise päeval kehtinud Euroopa keskpanga valuutakursid. Välisvaluutas fikseeritud varad ja kohustused seisuga 31. detsember on ümber hinnatud eurodesse bilansipäeval kehtinud Euroopa keskpanga valuutakursside alusel. Välisvaluutatehingutest saadud kasumid ja kahjumid on kasumiaruandes kajastatud perioodi tulu ja kuluna.

Nõuded ja ettemaksed

Ostjatelt laekumata arved on bilansis hinnatud lähtuvalt tõenäoliselt laekuvatest summadest. Seejuures hinnatakse iga kliendi laekumata arveid eraldi, arvestades teadaolevat informatsiooni kliendi maksevõime kohta. Ostjatelt laekumata arved, mille laekumine on hinnatud ebatõenäoliseks, on kantud kuludesse täies ulatuses ning bilansist välja.

Materiaalne ja immateriaalne põhivara

Materiaalse põhivara kajastamisel bilansis on selle soetusmaksumusest maha arvatud akumulieeritud kulum ja vara väärtuse langusest tulenevad allahindlused.

Põhivara soetusmaksumusse ei arvata soetusega seotud finantskulusid.

Olulisuse printsiibist lähtudes kajastatakse põhivarana need varaobjektid, mille soetusmaksumus ületab 320.- eurot ja mille kasulik eluiga on üle ühe aasta. Madalama soetusmaksumusega või lühema kasuliku elueaga varaobjektid kantakse kasutusse võtmisel kuluks ning nende üle peetakse arvestust bilansiväliselt.

Ettevõtte kasutab materiaalse põhivara amortiseerimisel lineaarset meetodit.

Ehitistena kajastatakse renditud ruumidele tehtud pikaajalise iseloomuga parenduskulutusi, mis kantakse kuluks rendiperioodi jooksul.

Masinate ning seadmete grupi põhivara soetamist finantseeritakse üldjuhul liisinglaenuga ning amortisatsiooninorm arvestatakse vastavalt liisingperioodi pikkusele ning vara jääkmaksumusele. Materiaalse põhivara gruppidele on üldjuhul määratud järgmised amortisatsiooninormid:

Materiaalse põhivara grupp Amortisatsiooninorm

Ehitised ja rajatised	30%
Sõidukid	10 - 25%
Muu inventar	30 - 40%

Materiaalsele põhivarale määratud amortisatsiooninormid vaadatakse üle, kui on ilmnenud asjaolusid, mis võivad oluliselt muuta põhivara või põhivaragrupi kasulikku eluiga. Hinnangute muutuste mõju kajastub aruandeperioodis ja järgnevates perioodides.

Immateriaalne põhivara

Immateriaalne põhivara võetakse arvele ja kajastatakse bilansis lähtudes samadest põhimõtetest, mida rakendatakse materiaalsele põhivarale. Immateriaalse põhivara amortiseerimisel kasutatakse lineaarset meetodit, lähtudes lepingu tähtajast.

Põhivara arvelevõtmise alampiir 320

Rendid

Kapitalirendiks loetakse rendisuhet, mille puhul kõik olulised vara omandiga seonduvad riskid ja hüved kanduvad üle rentnikule. Ülejäänud rendilepinguid käsitletakse kasutusrendina.

Ettevõtte kui rendileandja

Kasutusrendi tingimustel väljarenditud vara kajastatakse bilansis tavakorras, analoogselt muule ettevõtte bilansis kajastatavale varale. Kasutusrendi maksed kajastatakse rendiperioodi jooksul lineaarselt tuluna.

Ettevõtte kui rentnik

Kapitalirendi alusel renditud vara kajastatakse bilansis vara ja kohustusena renditud vara õiglase väärtuse summas. Makstavad rendimaksud jagatakse finantskuluks ja kohustuse vähendamiseks. Finantskulud kajastatakse rendiperioodi jooksul. Kuni 2-aastase tähtajaga liisinglepingud on kajastatud lihtsustatud meetodil kasutusrentidena. Kasutusrendi maksed kajastatakse rendiperioodi jooksul lineaarselt kuluna.

Eraldised ja tingimuslikud kohustused

Seoses asjaoluga, et PAI-kindlustuse riskid on võrreldes varasemate aastatega muutunud ning et olulisemad isikukahjudega seotud riskid kaetakse kohustusliku liikluskindlustuse poolt, otsustati, et reservi enam eraldisi ei tehta ning olemasolev reserv kanda tuluks.

Sõiduki kahjuhüvitise reserv on moodustatud avastamata ja potentsiaalsete kahjude katteks, mis tekivad seoses sõidukite eksploatatsiooniga ning mida ei kaeta erinevate kindlustuste poolt. Reservi arvestusel on määratud reservi suuruseks keskmiselt ühe autopargis oleva sõiduki keskmine väärtus.

Tulud

Tulu teenuste müügist kajastatakse lähtudes valmidusastme meetodist, teenuse osutamisest saadavad tulud ja kasum kajastatakse proportsionaalselt samades perioodides nagu teenuse osutamisega kaasnevad kulud.

Kulud

Kulud kajastatakse kasumiaruandes arvestades kulude otsest või kaudset seotust teenuse osutamisega. Teenuse osutamisega kaasnevad otsesed kulud kajastatakse kaupade kuluna ning ülejäänud kulud tegevuskuludena.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011
Sularaha kassas	229	967
Arvelduskontod	72 484	29 336
Tähtajalised hoiused	150 000	150 000
Kokku raha	222 713	180 303

Tähtajalise hoiuse tähtaeg on 16.05.2013 ja hoius on võimalik ennetähtaegselt lõpetada.

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	23 451	23 451			4
Ostjatelt laekumata arved	23 451	23 451			
Muud nõuded	130 000	0	130 000		5
Laenunõuded	130 000	0	130 000		
Ettemaksed	57 688	57 688			
Tulevaste perioodide kulud	57 362	57 362			
Muud makstud ettemaksed	326	326			
Muud nõuded	5 630	5 630			
Kokku nõuded ja ettemaksed	216 769	86 769	130 000		

	31.12.2011	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Nõuded ostjate vastu	29 197	29 197			
Ostjatelt laekumata arved	29 968	29 968			
Ebatõenäoliselt laekuvad arved	-771	-771			
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	1 730	1 730			
Muud nõuded	130 660	660	130 000		
Laenunõuded	130 000	0	130 000		
Intressinõuded	660	660			
Ettemaksed	7 840	7 840			
Tulevaste perioodide kulud	7 514	7 514			
Muud makstud ettemaksed	326	326			
Muud nõuded	10 890	10 890			
Kokku nõuded ja ettemaksed	180 317	50 317	130 000		

Lisa 4 Nõuded ostjate vastu

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011
Ostjatelt laekumata arved	23 451	29 968
Ebatõenäoliselt laekuvad arved	0	-771
Kokku nõuded ostjate vastu	23 451	29 197
	2012	2011
Ebatõenäoliselt laekuvad arved		
Ebatõenäoliselt laekuvad arved perioodi alguses	-771	0
Ebatõenäoliselt laekuvaks tunnistatud nõuded	0	-771
Lootusetuks tunnistatud nõuded	771	0
Ebatõenäoliselt laekuvad arved perioodi lõpuks	0	-771

Lisa 5 Muud nõuded

(eurodes)

	31.12.2012	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Laenunõuded	130 000	0	130 000		2,5	EUR	31.12.2016
Kokku muud nõuded	130 000	0	130 000				
	31.12.2011	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Laenunõuded	130 000	0	130 000		2,5	EUR	31.12.2016
Intressinõuded	660	660					
Kokku muud nõuded	130 660	660	130 000				

Lisa 6 Materiaalne põhivara

(eurodes)

			Kokku
	Masinad ja seadmed	Muu materiaalne põhivara	
31.12.2010			
Soetusmaksumus	545 496	30 424	575 920
Akumuleeritud kulum	-101 209	-27 331	-128 540
Jääkmaksumus	444 287	3 093	447 380
Ostud ja parendused	274 898	5 418	280 316
Amortisatsioonikulu	-123 134	-1 984	-125 118
Müügid	-266 350	0	-266 350
Muud muutused	-13 877	0	-13 877
31.12.2011			
Soetusmaksumus	395 363	31 860	427 223
Akumuleeritud kulum	-79 539	-25 333	-104 872
Jääkmaksumus	315 824	6 527	322 351
Ostud ja parendused	64 275	4 834	69 109
Amortisatsioonikulu	-59 437	-3 422	-62 859
Müügid	-126 160	-564	-126 724
Muud muutused	-109 430		-109 430
31.12.2012			
Soetusmaksumus	126 321	12 915	139 236
Akumuleeritud kulum	-41 249	-5 540	-46 789
Jääkmaksumus	85 072	7 375	92 447

Müüdud materiaalne põhivara müügihinnas

	2012	2011
Masinad ja seadmed	137 685	302 765
Transpordivahendid	137 685	302 765
Muu materiaalne põhivara	705	268
Kokku	138 390	303 033

Muude muutustena on kajastatud kapitaliredina kajastatud liisingsõidukite tagastamine liisingandjale. Sõidukite tagastamisest saadi kahju kokku 1642 eurot.

Lisa 7 Immateriaalne põhivara

(eurodes)

			Kokku
	Kontsessioonid, patendid, litsentsid, kaubamärgid	Muu immateriaalne põhivara	
31.12.2010			
Soetusmaksumus	29 108	7 331	36 439
Akumuleeritud kulum	-29 108	-5 916	-35 024
Jääkmaksumus	0	1 415	1 415
Amortisatsioonikulu	0	-1 415	-1 415
31.12.2011			
Soetusmaksumus	29 108	7 331	36 439
Akumuleeritud kulum	-29 108	-7 331	-36 439
Jääkmaksumus	0	0	0
Ostud ja parendused		1 500	1 500
Amortisatsioonikulu		-113	-113
31.12.2012			
Soetusmaksumus	29 108	8 831	37 939
Akumuleeritud kulum	-29 108	-7 444	-36 552
Jääkmaksumus	0	1 387	1 387

Lisa 8 Kapitalirent

(eurodes)

Aruandekohustuslane kui rentnik

	31.12.2012	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Sõiduautod	81 242	26 334	54 908		2,22-5,9	EUR	juuni 2015
Kapitalirendikohustused kokku	81 242	26 334	54 908				
	31.12.2011	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Sõiduautod	282 057	47 474	234 583		3,6-5,9	EUR	aug.2014
Kapitalirendikohustused kokku	282 057	47 474	234 583				

Renditud varade bilansiline jääkmaksumus		
	2012	2011
Masinad ja seadmed	85 072	315 824
Kokku	85 072	315 824

Lisa 9 Kasutusrent

(eurodes)

Aruandekohustuslane kui rendileandja

	2012	2011
Kasutusrenditulu	56 933	54 963
Järgmiste perioodide kasutusrenditulu mittekatkestatavatest lepingutest		
	31.12.2012	31.12.2011
12 kuu jooksul	41 528	1 037
1-5 aasta jooksul	6 300	0
Rendile või üürile antud varade bilansiline jääkmaksumus		
Masinad ja seadmed	16 875	19 948
Kokku	16 875	19 948

Kasutusrendina arvestatakse lepinguid rendiperioodiga üle 1 kalendrikuu.

Aruandekohustuslane kui rentnik

	2012	2011
Kasutusrendikulu	166 879	122 433
Järgmiste perioodide kasutusrendikulu mittekatkestatavatest lepingutest		
	31.12.2012	31.12.2011
12 kuu jooksul	91 155	70 203
1-5 aasta jooksul	14 958	7 330

Ettevõtte rendib kasutusrendi korras kontoriruumi ja sõiduaautosid.

Lisa 10 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	14 270	14 270			
Võlad töövõtjatele	16 438	16 438			
Maksuvõlad	12 592	12 592			11
Muud võlad	9 629	9 629			
Muud viitvõlad	9 629	9 629			
Saadud ettemaksed	6 598	6 598			
Muud saadud ettemaksed	6 598	6 598			
Kokku võlad ja ettemaksed	59 527	59 527			

	31.12.2011	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Võlad tarnijatele	19 418	19 418			
Võlad töövõtjatele	13 278	13 278			
Maksuvõlad	4 992	4 992			
Muud võlad	7 298	7 298			
Muud viitvõlad	7 298	7 298			
Saadud ettemaksed	7 343	7 343			
Muud saadud ettemaksed	7 343	7 343			
Kokku võlad ja ettemaksed	52 329	52 329			

Lisa 11 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2012		31.12.2011	
	Ettemaks	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Käibemaks	0	5 199	794	0
Üksikisiku tulumaks	0	2 260	0	1 214
Erisoodustuse tulumaks	0	300	0	290
Sotsiaalmaks	0	4 143	0	2 372
Kohustuslik kogumispension	0	223	0	96
Töötuskindlustusmaksed	0	467	0	244
Intress	0	0	0	0
Muud maksude ettemaksed ja maksuvõlad	0	0	0	776
Ettemaksukonto jääk	0		936	
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad		12 592	1 730	4 992

Lisa 12 Eraldised

(eurodes)

	31.12.2010	Moodustamine/ korrigeerimine	Kasutamine	31.12.2011
Isikukindlustuste provision	12 782	0	0	12 782
Sõidukikindlustuste provisjon	10 142	0	-13	10 129
Kokku eraldised	22 924	0	-13	22 911
	31.12.2011	Moodustamine/ korrigeerimine	Kasutamine	31.12.2012
Isikukindlustuste provision	12 782	-12 782	0	0
Sõidukikindlustuste provisjon	10 129	3 771	0	13 900
Kokku eraldised	22 911	-9 011		13 900

Lisa 13 Tingimuslikud kohustused ja varad

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011
Tingimuslikud kohustused		
Võimalikud dividendid	270 957	229 105
Tulumaksukohustus võimalikelt dividendidelt	72 027	60 901
Kokku tingimuslikud kohustused	342 984	290 006

Jaotuskõlbliku kasumi ja võimalike dividendide summa arvestamisel on lähtutud eeldusest, et dividendide ja nendelt tasumisele kuuluva ettevõtte tulumaksu summa kokku ei ületaks vaba jaotuskõlblikku omakapitali summat.

Lisa 14 Aktsiakapital

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011
Aktsiakapital	25 560	25 565
Aktsiate arv (tk)	400	400
Aktsiate nimiväärtus	63.90	63.91

Lisa 15 Müügitulu

(eurodes)

	2012	2011
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	693 314	659 301
Läti	4 348	32 488
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	697 662	691 789
Kokku müügitulu	697 662	691 789
Müügitulu tegevusalade lõikes		
sõidukite lühiajaline rent	640 729	636 826
sõidukite pikaajaline rent	56 933	54 963
Kokku müügitulu	697 662	691 789

Lisa 16 Muud äritulud

(eurodes)

	2012	2011
Kasum materiaalse põhivara müügist	11 667	36 700
Kasum valuutakursi muutustest	374	1 141
Komisjonitasud	7 044	6 146
Isikukindlustuse provisjoni muutus	12 782	0
Muud	12 437	16 488
Kokku muud äritulud	44 304	60 475

Lisa 17 Kaubad, toore, materjal ja teenused

(eurodes)

	2012	2011
Müügi eesmärgil ostetud kaubad	829	0
Energia	30 634	27 332
Kütus	30 634	27 332
Transpordikulud	4 865	7 614
Sõidukite rendikulud	151 523	108 503
Sõidukite hoolduskulud	53 338	57 716
Sõidukite kindlustuskulud	26 451	24 032
Frantsiisikulud	37 754	37 070
Kokku kaubad, toore, materjal ja teenused	305 394	262 267

Lisa 18 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

	2012	2011
Üür ja rent	15 353	13 930
Lähetuskulud	3 385	10 235
Koolituskulud	315	0
Kulu ebatõenäoliselt laekuvatest nõuetest	658	1 351
Kontorikulud	6 582	5 068
Sidekulud	4 359	4 557
Komisjonitasud ja pangateenused	60 780	48 935
Reklaamiteenused	2 016	1 542
Muud	25 955	35 032
Kokku mitmesugused tegevuskulud	119 403	120 650

Lisa 19 Tööjõukulud

(eurodes)

	2012	2011
Palgakulu	121 605	77 418
Sotsiaalmaksud	41 565	26 231
Saadud palgahüvitus	0	-404
Kokku tööjõukulud	163 170	103 245
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	9	6

Lisa 20 Muud ärikulud

(eurodes)

	2012	2011
Kahjum materiaalse põhivara müügist	0	271
Kahjum valuutakursi muutustest	344	445
Trahvid, viivised ja hüvitised	32	0
Muud	3 874	5 674
Kokku muud ärikulud	4 250	6 390

Lisa 21 Tulumaks

(eurodes)

Tulumaksukulu komponendid	2012	
	Maksustatav summa	Tulumaks
Väljakuulutatud dividendid	20 000	5 316
Eesti	20 000	5 316
Kokku	20 000	5 316

Lisa 22 Seotud osapooled

(eurodes)

Aruandekohustustlase emaetevõtja nimetus	Foxsmile OÜ
Riik, kus aruandekohustustlase emaetevõtja on registreeritud	Eesti

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

2012	Ostud	Müügid
Tegev- ja kõrgema juhtkonna ning olulise osalusega eraisikust omanike lähedased pereliikmed ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	307	0
2011	Ostud	Müügid
Emaetevõtja	0	3 058
Tegev- ja kõrgema juhtkonna ning olulise osalusega eraisikust omanike lähedased pereliikmed ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	6 154	19 621

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2012	2011
Arvestatud tasu	37 387	20 553

Olulisi soodustusi tegev-ja kõrgemale juhtkonnale ette nähtud ei ole.

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 19.06.2013

aktsiaselts APR-Rent (registrikood: 10276625) 01.01.2012 - 31.12.2012 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
PELLE KONGO	Juhatuse liige	19.06.2013
MARTIN RUUD	Juhatuse liige	19.06.2013

SÕLTUMATU VANDEAUDIITORI ARUANNE

Aktsiaselts APR-Rent aktsionäridele

Olen auditeerinud AS APR-Rent raamatupidamise aastaaruannet, mis sisaldab bilanssi seisuga 31. detsember 2012, kasumiaruannet, rahavoogude aruannet ja omakapitali muutuste aruannet eeltoodud kuupäeval lõppenud majandusaasta kohta, aastaaruande koostamisel kasutatud oluliste arvestuspõhimõtete kokkuvõtet ning muid selgitavaid lisasid. Auditeeritud raamatupidamise aastaaruanne, mis on toodud lehekülgedel 5 kuni 20, on kaasatud käesolevale aruandele.

Juhtkonna kohustus raamatupidamisaruannete osas

Juhtkond vastutab raamatupidamise aastaaruande koostamise ning õiglase esitamise eest kooskõlas Eesti hea raamatupidamistavaga. Juhtkonna kohustuseks on asjakohase sisekontrollisüsteemi kujundamine ja töös hoidmine, mis tagab raamatupidamise aastaaruande korrektse koostamise ja esitamise ilma pettustest või vigadest tulenevate oluliste väärkajastamisteta, asjakohaste arvestuspõhimõtete valimine ja rakendamine ning antud tingimustes põhjendatud raamatupidamishinnangute tegemine.

Vandeaudiitori kohustus

Vandeaudiitori kohustuseks on avaldada auditi põhjal arvamust raamatupidamise aastaaruande kohta. Audit on läbi viidud kooskõlas rahvusvaheliste auditeerimisstandarditega (Eesti). Nende standardite kohaselt on nõutav, et audiitor on kooskõlas eetikanõuetega ning et ta planeerib ja viib auditi läbi omandamaks põhjendatud kindlust selle kohta, et raamatupidamise aastaaruanne ei sisalda olulisi väärkajastamisi.

Audit hõlmab raamatupidamise aastaaruandes esitatud arvnaõtjate ja avalikustatud informatsiooni kohta auditi tõendusmaterjali kogumiseks vajalike protseduuride läbiviimist. Nende protseduuride hulk ja sisu sõltuvad vandeaudiitori otsustustest, sealhulgas hinnangust riskidele, et raamatupidamise aastaaruanne võib sisaldada pettustest või vigadest tulenevaid olulisi väärkajastamisi. Asjakohaste auditi protseduuride kavandamiseks võtab vandeaudiitor nende riskihinnangute tegemisel arvesse õige ja õiglase raamatupidamise aastaaruande koostamiseks ja esitamiseks juurutatud sisekontrollisüsteemi, kuid mitte selleks, et avaldada arvamust sisekontrolli tulemuslikkuse kohta. Audit hõlmab ka kasutatud arvestuspõhimõtete asjakohasuse, juhtkonna poolt tehtud raamatupidamislike hinnangute põhjendatuse ja raamatupidamise aastaaruande üldise esituslaadi hindamist.

Usun, et kogutud auditi tõendusmaterjal on piisav ja asjakohane minu auditiarvamuse avaldamiseks.

Arvamus

Minu arvates kajastab kaasatud raamatupidamise aastaaruanne kõigis olulistel osades õiglaselt AS APR-Rent finantsseisundit seisuga 31. detsember 2012 ning sellel kuupäeval lõppenud majandusaasta finantstulemust ja rahavoogusid kooskõlas Eesti hea raamatupidamistavaga.

Maidu Kuuse

/allkirjastatud digitaalselt/

Vandeaudiitor nr. 420

MK Audit OÜ

Audiitorettevõtja tegevusluba nr. 90

Pärnus, 19. juunil 2013

Audiitorite digitaalallkirjad

aktsiaselts APR-Rent (registrikood: 10276625) 01.01.2012 - 31.12.2012 majandusaasta aruandele lisatud audiitori aruande on digitaalselt allkirjastanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
MAIDU KUUSE	Vandeaudiitor	19.06.2013

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2012
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	270 011
Aruandeaasta kasum (kahjum)	72 973
Kokku	342 984
Jaotamine	
Dividendideks	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	342 984
Kokku	342 984

Kasum jätta jaotamata.

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Sõiduautode ja väikebusside (täismassiga alla 3,5 t) rentimine ja kasutusrent	77111	697662	100.00%	Jah

Sidevahendid

Liik	Sisu
Telefon	+372 6116333
Faks	+372 6116209
E-posti aadress	hertz@hertz.ee
Veebilehe aadress	www.hertz.ee