

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2012

aruandeaasta lõpp: 31.12.2012

ärinimi: Autoesindus OÜ

registrikood: 10772962

tänavatalu nimi, Lääne 1b

maja ja korteri number:

linn: Jõhvi vallasisene linn

vald: Jõhvi vald

maakond: Ida-Viru maakond

postisihthnumber: 41533

telefon: +372 5113068, +372 3396201

faks: +372 3396200

e-posti aadress: raamatupidamine@autoesindus.ee, info@autoesindus.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	11
Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed	11
Lisa 4 Nõuded ostjate vastu	12
Lisa 5 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	12
Lisa 6 Varud	12
Lisa 7 Materiaalne põhivara	13
Lisa 8 Immateriaalne põhivara	15
Lisa 9 Kapitalirent	15
Lisa 10 Laenukohustused	17
Lisa 11 Võlad ja ettemaksed	19
Lisa 12 Osakapital	19
Lisa 13 Müügitulu	20
Lisa 14 Muud äritulud	20
Lisa 15 Tööjõukulud	21
Lisa 16 Muud ärikulud	21
Lisa 17 Finantstulud ja -kulud	21
Lisa 18 Seotud osapooled	22

Tegevusaruanne

Autoesindus OÜ (endine ärinimi Vikingmotors Ida-Viru OÜ) alustas oma majandustegevust 2002.a.

Autoesindus OÜ 2012.a.põhitegevusaladeks olid:

1. Opel ja Chevrolet sõiduautode ning Opel kaubikute müük
2. Opel ja Chevrolet sõiduautode ning Opel kaubikute hooldus ja remont.
3. Hyundai sõiduautode hooldus ja müük.
4. Renault ja Dacia sõiduautode ning kaubikute müük.
5. Renault ja Dacia sõiduautode ning kaubikute hooldus ja remont.
6. Kasutatud autode ost-müük.
7. Teiste sõidukite hooldus ja remont.
8. Varuosade ja sõidukite rehvide müük.

2012 aastal oli Autoesindus OÜ käive 2 424 145 eurot.

Võrreldes eelmise aastaga kasvas ettevõtte käivet ligi 26%. Sõidukite müük kasvas 40,8%. Kogu käibest moodustus sõidukite müük ligi 78,4%. Sõidukite müügikasvule aitas kaasa üldine positiivne ja stabiilne hoiak majanduses ja majanduslik kindlustunne tarbijates.

Sõidukite hooldus ja remonditeenuste käive langes 12,6 %, mis moodustas käibest 7,14 %. Varuosade ja rehvide müük langes 9,5 %, mis moodustas käibest 13,6 %.

Hooldus, remonditeenuste ja varuosade müügi käibelangus oli seotud, peamiselt Opel'i jõulise varuosakampaaniaga. Varuosade soodustused ulatusid kuni 55%-ni, samuti soodsamad hinnad töödele. Mõju remonditeenuse ja varuosa käibe langusele avaldas ligi 60%-ne garantiitööde kasv võrreldes eelmise aastaga.

Jaanuaris 2012 sõlmis Autoesindus OÜ koostöölepingu City Motors AS-ga. Millega omandas Renault ja Dacia sõiduautode ning kaubikute esindusõiguse Ida-Virumaal. Loodetud käibekasvu teeninduse osas brandid kaasa ei toonud. Personal jäi esialgu samaks ja uute brändide tundmaõppimisele kulus rohkem aega kui jõudsid tulu toota.

Autode müügikasvule aitas kaasa suurem ladu kohapeal, mis tagas kiirema tarne kliendile. Samuti üldine uute sõidukite müügikasv Eestis kokku.

2013 aasta eesmärgiks on taastada varuosade müügikäive 2011. aasta tasemele ja suurendada autode müüki vähemalt 10%.

Olulised majanduslikud näitajad:

Valemid:

1. Rentaabluse suhtarvud

- 1.1. Käiberentaablus = puhaskasum / netomüügikäive
- 1.2. Omakapitali rentablus (ROE) = puhaskasum / omakapital
- 1.3. Varade rentablus = puhaskasum/varad kokku

2. Efektiivsuse suhtarvud

- 2.1. Debitoorse võlgnevuse käibesagedus = müügitulu/keskmine debitoorse võlgnevus
- 2.2. Varade käibekordaja = netomüügikäive / varad kokku keskmiselt
- 2.3. Põhivarade käibekordaja = netomüügikäive/ põhivara kokku keskmiselt
- 2.4. Käibevarade käibekordaja = netomüügikäive / käibevara kokku keskmiselt

3. Likviidsuse ehk lühiajalise maksevõime

- 3.1. Maksevõime üldine tase = käibevara / lühiajalised kohustused
- 3.2. Likviidsussuhe = käibevara – varud / lühiajalised kohustused

4. Pikaajalise maksevõime ehk kapitalistruktuuri

- 4.1. Pikaajalise laenu osakaal = pikaajalised kohustused / (pikaajalised kohustused + omakapital)
- 4.2. Võõrkapitali ja omakapitali suhe = võõrkapital / omakapital

Majanduslikud näitajad

Finantskokkuvõtte	2012	2011	2010	2009	2008	2007
Kasumiaruande perioodi kohta (1000 eur)						
Müügitulu	2424,1	1925,1	878,8	839,1	3028,5	3642,6
Ärikasum	70	89,7	9	-7,2	114,6	149,4
Aruandeaasta puhaskasum	32,3	55,3	-19,8	-57,5	37	91,8
Bilanss perioodi lõpu seisuga (1000 eur)						
Käibevara kokku	568,4	367,4	207,5	186,7	472,4	861
Põhivara kokku	673,9	615,5	588,8	583,6	1009,9	968,6
Kokku varad	1242,3	982,8	796,2	770,4	1482,2	1830
Kokku omakapital	255,5	233,2	167,8	187,6	181,3	144,2
Suhtarvud						
1. Rentaabluse suhtarvud						
1.1. Käiberentaablus	0,013	0,028	-0,023	-0,068	0,012	0,025
1.2. Omakapitali rentaablus	0,126	0,237	-0,118	-0,306	0,204	0,637
1.3. Varade rentaablus	0,029	0,056	-0,025	-0,075	0,025	0,05
2. Efektiivsuse suhtarvud						
2.1. Debitoorse võlgnevuse käibesagedus	29,36	84,3	34,82	45,4	36,5	82,2
2.2. Varade käibekordaja	2,154	2,164	1,122	0,745	1,829	2,047
2.3. Põhivarade käibekordaja	3,760	3,197	1,499	1,053	3,061	3,815
2.4. Käibevarade käibekordaja	5,181	6,697	4,459	2,546	4,542	4,415
3. Likviidsuse ehk lühiajalise maksevõime						
3.1. Maksevõime üldine tase	0,883	0,935	0,546	0,748	0,481	0,689
3.2. Likviidsussuhe	0,241	0,192	0,123	0,115	0,058	0,096
4. Pikaajalise maksevõime ehk kapitalistruktuuri						
4.1. Pikaajalise laenu osakaal	0,573	0,621	0,597	0,639	0,638	0,752
4.2. Võõrkapitali ja omakapitali suhe	3,86	3,40	3,74	3,11	7,18	11,69

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	5 973	49 747	2
Nõuded ja ettemaksed	148 892	25 793	3
Varud	413 556	291 844	6
Kokku käibevara	568 421	367 384	
Põhivara			
Nõuded ja ettemaksed	753	0	3
Materiaalne põhivara	660 465	614 853	7
Immateriaalne põhivara	12 670	607	8
Kokku põhivara	673 888	615 460	
Kokku varad	1 242 309	982 844	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Laenukohustused	466 536	279 987	10
Võlad ja ettemaksed	177 229	105 209	11
Kokku lühiajalised kohustused	643 765	385 196	
Pikaajalised kohustused			
Laenukohustused	343 077	374 486	10
Kokku pikaajalised kohustused	343 077	374 486	
Kokku kohustused	986 842	759 682	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	210 910	210 910	12
Ülekurss	31 956	31 956	
Kohustuslik reservkapital	256	256	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	-19 960	-75 271	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	32 305	55 311	
Kokku omakapital	255 467	223 162	
Kokku kohustused ja omakapital	1 242 309	982 844	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2012	2011	Lisa nr
Müügitulu	2 424 145	1 925 076	13
Muud äritulud	18 557	6 658	14
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-2 068 475	-1 577 212	
Mitmesugused tegevuskulud	-106 105	-87 120	
Tööjõukulud	-174 147	-152 857	15
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-19 140	-10 152	7,8
Muud ärikulud	-4 829	-14 715	16
Ärikasum (kahjum)	70 006	89 678	
Finantstulud ja -kulud	-37 701	-34 367	17
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	32 305	55 311	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	32 305	55 311	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2012	2011	Lisa nr
Rahavood äritegevusest			
Ärikasum (kahjum)	70 006	89 678	
Korrigeerimised			
Põhivara kulum ja väärtuse langus	19 140	10 152	7,8
Kasum (kahjum) põhivara müügist	-4 968	0	7,14
Kokku korrigeerimised	14 172	10 152	
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-123 852	8 100	
Varude muutus	-121 712	-119 684	
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	72 020	45 276	
Laekunud intressid	186	38	17
Kokku rahavood äritegevusest	-89 180	33 560	
Rahavood investeerimistegevusest			
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel	-33 799	-39 089	
Laekunud materiaalse ja immateriaalse põhivara müügist	47 342	0	7
Muud laekumised investeerimistegevusest	0	2 243	
Kokku rahavood investeerimistegevusest	13 543	-36 846	
Rahavood finantseerimistegevusest			
Saadud laenud	353 650	305 670	
Saadud laenude tagasimaksed	-418 009	-219 637	
Arvelduskrediidi saldo muutus	99 925	0	10
Kapitalirendi põhiosa tagasimaksed	-38 589	0	
Makstud intressid	-34 562	-31 905	17
Laekunud aktsiate või osade emiteerimisest	0	2	
Muud laekumised finantseerimistegevusest	72 773	0	
Muud väljamaksed finantseerimistegevusest	-3 325	-2 500	17
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	31 863	51 630	
Kokku rahavood	-43 774	48 344	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	49 747	1 403	
Raha ja raha ekvivalentide muutus	-43 774	48 344	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	5 973	49 747	2

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

					Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Ülekurss	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2010	210 908	31 956	256	-75 271	167 849
Aruandeaasta kasum (kahjum)				55 311	55 311
Emiteeritud osakapital	2				2
31.12.2011	210 910	31 956	256	-19 960	223 162
Aruandeaasta kasum (kahjum)				32 305	32 305
31.12.2012	210 910	31 956	256	12 345	255 467

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Autoesindus OÜ-u 2012. aasta raamatupidamise aastaaruande on koostatud kooskõlas Eesti 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 arvestuspõhimõtetes.

Autoesindus OÜ kasutab kasumiaruande koostamisel kasumiaruande skeemi nr.1

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes.

Raha

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

Arvelduskrediiti kajastatakse bilansis lühiajaliste laenukohustuste koosseisus.

Nõuded ja ettemaksed

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.

Varem alla hinnatud ebatõenäoliste nõuete laekumist kajastatakse ebatõenäoliselt laekuvate nõuete kulu vähendamisenä.

Muud nõuded.

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

Lühiajaliste nõuete korrigeeritud soetusmaksumus on üldjuhul võrdne nende nominaalväärtusega (miinus võimalikud allahindlused), mistõttu lühiajalisi nõudeid kajastatakse bilansis tõenäoliselt laekuvas summas. Pikaajaliste nõuete korrigeeritud soetusmaksumuse arvestamiseks võetakse nad algselt arvele saadaoleva tasu õiglases väärtuses, arvestades järgnevatel perioodidel nõudelt intressitulu, sisemise intressimäära meetodit kasutades. Edasimüügi eesmärgil soetatud nõudeid kajastatakse õiglase väärtuse meetodil.

Varud

Varude soetusmaksumuse arvestuspõhimõtted

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 ja dotatsioonid.

Varude kuluks kandmisel kasutatakse kaalutud keskmise soetusmaksumuse meetodit.

Varud hinnatakse bilansis lähtudes sellest, mis on madalam, kas soetusmaksumus või neto realiseerimisväärtus.

Materiaalne ja immateriaalne põhivara

Materiaalne põhivara.

Materiaalseks põhivaraks loetakse ettevõtte enda majandustegevuses kasutatavaid varasid kasuliku tööeaga üle ühe aasta. Varad, mille kasulik tööiga on üle 1 aasta, kuid mille soetusmaksumus on alla 320 eurot, 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. Kapitalirendile võetud materiaalse põhivara arvestus toimub sarnaselt ostetud põhivaraga.

Materiaalse põhivara objektile tehtud hilisemad väljaminekud kajastatakse põhivarana, kui on tõenäoline, et ettevõtte saab varaobjektiga seotud tulevast majanduslikku kasu ning varaobjekti soetusmaksumust saab usaldusväärselt mõõta. Muid hooldus- ja remondikuludid kajastatakse kuluna nende toimumise momendil.

Amortisatsiooni arvestamisel kasutatakse lineaarset meetodit. Amortisatsioonimäär määratakse igale põhivara objektile eraldi, sõltuvalt selle kasulikust tööeast. Olulise lõppväärtusega varaobjektide puhul amortiseeritakse kasuliku eluea jooksul kulusse ainult soetusmaksumuse

ja lõppväärtuse vahelist amortiseeritavat osa. Juhul, kui vara lõppväärtus ületab tema bilansilist jääkmaksumust, lõpetatakse vara amortiseerimine.

Juhul kui materiaalse põhivara objekt koosneb üksteisest eristatavatest komponentidest, millel on erinevad kasulikud eluead, võetakse need komponendid raamatupidamises arvele eraldi varaobjektidena ning määratakse ka vastavalt nende kasulikule elueale eraldi amortisatsiooninormid.

Amortisatsioonimäärade vahemikud on materiaalse põhivara gruppidele järgmised:

- Masinad ja seadmed 10-20%
- Muu inventar 10-30%

Piiramata kasutuseaga objekte (maa) ei amortiseerita.

Amortisatsiooni arvestamist alustatakse hetkest, mil vara on kasutatav vastavalt juhtkonna poolt plaanitud eesmärgil ning lõpetatakse kui lõppväärtus ületab bilansilist jääkmaksumust või vara lõpliku eemaldamiseni kasutusest.

Igal bilansipäeval hinnatakse kasutatavate amortisatsioonimäärade, amortisatsioonimeetodi ning lõppväärtuse põhjendatust.

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.

Laenukasutuse kulutused (näiteks intressid), mis on seotud materiaalse põhivara ehitusega, kapitaliseeritakse antud objekti soetusmaksumuses perioodi jooksul, mis on vajalik vara otstarbekohasesse kasutusvalmidusse viimiseks. Muid laenukasutuse kulutusi kajastatakse tekkeperioodil kuluna.

Immateriaalne põhivara.

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 akumulieeritud kulum ja võimalikud väärtuse langusest tulenevad allahindlused.

Määratud kasuliku elueaga immateriaalsete põhivarade amortisatsiooni arvestamisel kasutatakse lineaarset meetodit.

Amortisatsioonimäär määratakse igale immateriaalse põhivara objektile eraldi, sõltuvalt selle kasulikust elueast. Amortisatsioonimäärade vahemikud on immateriaalse põhivara gruppidele järgmised:

- Tarkvara, patendid, litsentsid, kaubamärgid ja muu immateriaalne põhivara 10%

Põhivara arvelevõtmise alampiir 320

Kasulik eluiga põhivara gruppide lõikes (aastates)

Põhivara grupi nimi	Kasulik eluiga
Inventar ja siseseade	3-10
Masinad ja seadmed	5-10

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 kuuluvas summas. Pikaajaliste finantskohustuste korrigeeritud soetusmaksumuse arvestamiseks võetakse nad algselt arvele saadud tasu õiglases väärtuses (millest on maha arvatud tehingukulutused), arvestades järgnevatel perioodidel kohustustelt intressikulu kasutades sisemise intressimäära meetodit.

Finantskohustus liigitatakse lühiajaliseks, kui selle tasumise tähtaeg on kaheteist kuu jooksul alates bilansikuupäevast; või ettevõtte pole tingimusteta õigust kohustise tasumist edasi lükata rohkem kui 12 kuud pärast bilansikuupäeva. Samuti kajastatakse lühiajalistena laenukohustusi, mida laenuandjal oli õigus bilansipäeval tagasi kutsuda laenulepingus sätestatud tingimuste rikkumise tõttu.

Maksustamine

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.

Kohustuslik reservkapital

Vastavalt põhikirjale on moodustatud reservkapital. Reservkapital moodustatakse iga-aastast 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 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011
Sularaha kassas	4 848	12 556
Arvelduskontod	1 125	37 191
Kokku raha	5 973	49 747

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	145 671	144 918	753		4
Ostjatelt laekumata arved	145 877	145 124	753		
Ebatõenäoliselt laekuvad arved	-206	-206			
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	2 710	2 710			5
Ettemaksed	614	614			
Tulevaste perioodide kulud	614	614			
Muud	650	650			
Kokku nõuded ja ettemaksed	149 645	148 892	753		

	31.12.2011	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Nõuded ostjate vastu	19 444	19 444			4
Ostjatelt laekumata arved	19 580	19 580			
Ebatõenäoliselt laekuvad arved	-136	-136			
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	5 438	5 438			5
Ettemaksed	911	911			
Tulevaste perioodide kulud	659	659			
Muud makstud ettemaksed	252	252			
Kokku nõuded ja ettemaksed	25 793	25 793			

Lisa 4 Nõuded ostjate vastu

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011
Ostjatelt laekumata arved	145 877	19 580
Ebatõenäoliselt laekuvad arved	-206	-136
Kokku nõuded ostjate vastu	145 671	19 444
	2012	2011
Ebatõenäoliselt laekuvad arved		
Ebatõenäoliselt laekuvad arved perioodi alguses	-136	-59
Ebatõenäoliselt laekuvaks tunnistatud nõuded	-206	-1 330
Lootusetuks tunnistatud nõuded	136	1 253
Ebatõenäoliselt laekuvad arved perioodi lõpuks	-206	-136

Lisa 5 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2012		31.12.2011	
	Ettemaks	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Ettevõtte tulumaks		109		115
Käibemaks		24 840		21 067
Üksikisiku tulumaks		3 772		2 969
Sotsiaalmaks		7 716		6 403
Kohustuslik kogumispension		382		213
Töötuskindlustusmaksed		849		793
Muud maksude ettemaksed ja maksuvõlad	2 710		5 438	
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	2 710	37 668	5 438	31 560

Lisa 6 Varud

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011
Tooraine ja materjal	1 780	1 880
Müügiks ostetud kaubad	411 706	289 964
Ettemaksed varude eest	70	0
Kokku varud	413 556	291 844

Lisa 7 Materiaalne põhivara

(eurodes)

									Kokku
	Maa	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	421 817	0	8 654	51 741	60 395	27 674	116 201	116 201	626 087
Akumuleeritud kulum	0	0	-3 301	-21 518	-24 819	-13 241			-38 060
Jääkmaksumus	421 817	0	5 353	30 223	35 576	14 433	116 201	116 201	588 027
Ostud ja parendused		8 491	4 683	8 586	21 760	17 329	-2 243	-2 243	36 846
Muud ostud ja parendused		8 491	4 683	8 586	21 760	17 329	-2 243	-2 243	36 846
Kapitaliseeritud laenukulutused	71 267						-71 267	-71 267	
Amortisatsioonikulu	0	0	-1 144	-5 774	-6 918	-3 102			-10 020
Ümberklassifitseerimised	15 407						-15 407	-15 407	
Ümberklassifitseerimine lõpetamata projektidest	15 407						-15 407	-15 407	
31.12.2011									
Soetusmaksumus	508 491	8 491	13 337	60 327	82 155	45 003	27 284	27 284	662 933
Akumuleeritud kulum	0	0	-4 445	-27 292	-31 737	-16 343	0		-48 080
Jääkmaksumus	508 491	8 491	8 892	33 035	50 418	28 660	27 284	27 284	614 853
Ostud ja parendused		98 389	765	4 032	103 186	2 776			105 962
Muud ostud ja parendused		98 389	765	4 032	103 186	2 776			105 962
Amortisatsioonikulu	0	-3 793	-1 931	-6 896	-12 620	-4 923			-17 543
Müügid		-41 629	-324	-269	-42 222	-152			-42 374
Ümberklassifitseerimised			200		200				200
Muud ümberklassifitseerimised			200		200				200
Muud muutused						-633			-633
31.12.2012									
Soetusmaksumus	508 491	64 297	13 482	63 656	141 435	46 610	27 284	27 284	723 820
Akumuleeritud kulum		-2 839	-5 880	-33 754	-42 473	-20 882	0		-63 355
Jääkmaksumus	508 491	61 458	7 602	29 902	98 962	25 728	27 284	27 284	660 465

Müüdnud materiaalne põhivara müügihinna

	2012	2011
Masinad ja seadmed	47 175	
Transpordivahendid	44 092	
Arvutid ja arvutisüsteemid	1 416	
Muud masinad ja seadmed	1 667	
Muu materiaalne põhivara	167	
Kokku	47 342	

Maale maksumusega 508491 eurot 31.12.2012 seisuga pole viidud vara väärtuse testi, kuna objekt on spetsiifiline ja turuväärtuse määramiseks võrreldavaid tehinguid pole toimunud, rahavoog sellel objektile praegu puudub ning kasutusväärtust pole võimalik määrata. Selle objekti neto-realiseerimismaksumus võib erineda bilansilisest maksumusest.

Ümberklassifitseerimised immateriaalse põhivara klassist

Arvutid ja arvutisüsteemid	2012
Soetusmaksumus (miinusega)	-499
Akumuleeritud kulum (plussiga)	299
Ümberklassifitseerimised kokku	-200

Müügid

Transpordivahendid	2012
Soetusmaksumus (miinusega)	-42583
Akumuleeritud kulum (plussiga)	954
Kokku	-41629
Arvutid ja arvutisüsteemid	
Soetusmaksumus (miinusega)	-1119
Akumuleeritud kulum (plussiga)	795
Kokku	-324
Muud masinad ja seadmed	
Soetusmaksumus (miinusega)	-703
Akumuleeritud kulum (plussiga)	434
Kokku	-269
Muu materiaalne põhivara	
Soetusmaksumus (miinusega)	-537
Akumuleeritud kulum (plussiga)	385

Kokku	-152
--------------	-------------

Lisa 8 Immateriaalne põhivara

(eurodes)

	Arvutitarkvara	Kokku
31.12.2010		
Soetusmaksumus	1 318	1 318
Akumuleeritud kulum	-579	-579
Jääkmaksumus	739	739
Amortisatsioonikulu	-132	-132
31.12.2011		
Soetusmaksumus	1 318	1 318
Akumuleeritud kulum	-711	-711
Jääkmaksumus	607	607
Ostud ja parendused	13 225	13 225
Amortisatsioonikulu	-962	-962
Ümberklassifitseerimised	-200	-200
31.12.2012		
Soetusmaksumus	14 045	14 045
Akumuleeritud kulum	-1 375	-1 375
Jääkmaksumus	12 670	12 670

Ümberklassifitseerimised materiaalse põhivara klassi

Arvutitarkvara	2012
Soetusmaksumus (miinusega)	-499
Akumuleeritud kulum (plussiga)	299
Ümberklassifitseerimised kokku	-200

Lisa 9 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			
DnB Pank AS, leping 186856	7 394	7 394			3.50%+EURIBOR 6k.	EUR	15.08.2013
DnB Pank AS, leping 198404	14 478	1 968	12 510		2.33%+EURIBOR 6k.	EUR	15.05.2014
Swedbank Liising AS, leping 01156700L	11 058	11 058			2.20%+EURIBOR 6k.	EUR	30.09.2013
Swedbank Liising AS, leping 01158718L	12 862	12 862			2.20%+EURIBOR 6k.	EUR	15.10.2013
Swedbank Liising AS, leping 01160428L	12 697	12 697			2.20%+EURIBOR 6k.	EUR	15.11.2013
Kapitalirendikohustused kokku	58 489	45 979	12 510				
	31.12.2011	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
DnB Pank AS	9 509	2 112	7 397		3.5%+EURIBOR 6k.	EUR	15.08.2013
Kapitalirendikohustused kokku	9 509	2 112	7 397				

Renditud varade bilansiline jääkmaksumus		
	2012	2011
Masinad ja seadmed	61 458	8 491
Kokku	61 458	8 491

Lisa 10 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								
Omanikulaen	4 252	4 252			3%	EUR	31.12.2006	
Ferdmaster OÜ	35 000	35 000			5%	EUR	26.10.2013	
Lühiajalised laenud kokku	39 252	39 252						
Pikaajalised laenud								
Werelend Vara OÜ	109 185		109 185		7%	EUR	30.03.2016	
Omanikulaen	15 895		15 895		0%	EUR	03.12.2015	
Omanikulaen	22 500		22 500		0%	EUR	17.11.2015	
Swedbank AS	77 577	58 183	19 394		2,5%+EURIBOR 6k.	EUR	26.04.2014	
Omanikulaen	70 652		70 652		0%	EUR	30.06.2015	
Werelend Vara OÜ	121 176	28 235	92 941		6,3%	EUR	15.03.2015	
Pikaajalised laenud kokku	416 985	86 418	330 567					
Kapitalirendikohustused kokku	58 489	45 979	12 510					9
Muud laenukohustused								
Danske Bank A/S, arvelduslaen	99 925	99 925			2,2%+Sampo EUR Prime	EUR	04.04.2013	
Krediidipanga Liisingu AS/Laofinanseeringu leping 9001	183 202	183 202			5,21%	EUR	09.05.2013	
Krediidipanga Liisingu AS/Laofinanseeringu leping 9009	11 760	11 760			5,98%	EUR	09.05.2013	
Muud laenukohustused kokku	294 887	294 887						
Laenukohustused kokku	809 613	466 536	343 077					

	31.12.2011	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg	Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta				
Lühiajalised laenud								
Laofinanseeringu kohustus DnB Nord Liising	16 485	16 485						
Laofinanseeringu kohustus Krediidipanga Liisingu AS	93 257	93 257						
Laofinanseeringu kohustus Swedbank Liising AS	14 625	14 625						
Omanikulaen	4 253	4 253						
Lühiajalised laenud kokku	128 620	128 620						
Pikaajalised laenud								
Pangalaen Marfin Pank AS	142 319	32 118	110 201					
Pangalaen Swedbank AS	135 758	58 182	77 576					
Muud laenud	140 220	58 955	81 265					
Omanikulaenud	98 047	0	98 047					
Pikaajalised laenud kokku	516 344	149 255	367 089					
Kapitalirendikohustused kokku	9 509	2 112	7 397					9
Laenukohustused kokku	654 473	279 987	374 486					

Tagatiseks panditud varade bilansiline (jääk)maksumus

	31.12.2012	31.12.2011
Maa	0	508 491
Kokku	0	508 491

Lisa 11 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	105 550	105 550			
Võlad töövõtjatele	14 098	14 098			
Maksuvõlad	37 668	37 668			5
Muud võlad	3 655	3 655			
Intressivõlad	1 771	1 771			
Muud viitvõlad	1 884	1 884			
Saadud ettemaksed	16 258	16 258			
Kokku võlad ja ettemaksed	177 229	177 229			

	31.12.2011	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Võlad tarnijatele	39 621	39 621			
Võlad töövõtjatele	13 711	13 711			
Maksuvõlad	31 560	31 560			5
Muud võlad	2 184	2 184			
Muud viitvõlad	2 184	2 184			
Saadud ettemaksed	17 996	17 996			
Kinnipeetud elatis	137	137			
Kokku võlad ja ettemaksed	105 209	105 209			

Lisa 12 Osakapital

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011
Osakapital	210 910	210 910
Osade arv (tk)	210 910	210 910

Lisa 13 Müügitulu

(eurodes)

	2012	2011
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	2 383 929	1 872 462
Soome	21 715	24 403
Ungari	18 461	18 460
Läti	14	0
Leedu	26	4 835
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	2 424 145	1 920 160
Müük väljapoole Euroopa Liidu riike		
Valgevene	0	3 275
Venemaa	0	1 641
Müük väljapoole Euroopa Liidu riike, kokku	0	4 916
Kokku müügitulu	2 424 145	1 925 076
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Mootorsõidukite müük	1 901 176	1 350 302
Hooldus ja remont	173 036	197 960
Varuosade müük	308 374	337 808
Autokummide müük	22 530	27 939
Sõidukite pesemine	2 046	2 224
Rehvide laondus	1 837	2 014
Kindlustusagentide vahendustasu	399	123
Dokumentide koostamine	1 256	1 366
Sõidukite rentimine	12 419	4 519
Kohvimasina jookide müük	1 072	821
Kokku müügitulu	2 424 145	1 925 076

Lisa 14 Muud äritulud

(eurodes)

	2012	2011
Kasum materiaalse põhivara müügist	4 968	0
Trahvid, viivised ja hüvitised	12 224	3 791
Saadud allahindlused	1 365	2 509
Muud	0	358
Kokku muud äritulud	18 557	6 658

Lisa 15 Tööjõukulud

(eurodes)

	2012	2011
Palgakulu	129 871	114 103
Sotsiaalmaksud	42 518	37 156
Töötuskindlustusmaksud	1 758	1 598
Kokku tööjõukulud	174 147	152 857
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	16	14

Lisa 16 Muud ärikulud

(eurodes)

	2012	2011
Trahvid, viivised ja hüvitised	0	5
Erisoodustused ja maksud erisoodustuselt	2 843	2 877
Maksuameti intressid	92	2 616
Ettevõtte tulumaks	244	1 420
Esinduskulud	197	631
Vargus, vandalism	0	3 688
Debitoorse võlgnevuste mahakandmine	206	1 330
Muud	1 247	2 148
Kokku muud ärikulud	4 829	14 715

Lisa 17 Finantstulud ja -kulud

(eurodes)

	2012	2011
Intressitulud	186	38
Intressitulu hoiustelt	5	21
Muud intressitulud	181	17
Intressikulud	-34 556	-31 564
Intressikulu laenudelt	-23 399	-27 898
Intressikulu kapitalirendilt	-2 360	0
Muud intressikulud	-8 797	-3 666
Muud finantstulud ja -kulud	-3 325	-2 500
Viivised laenudelt	-6	-341
Kokku finantstulud ja -kulud	-37 701	-34 367

Lisa 18 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	2 784	382 663	1 008	246 360

2012	Ostud	Müügid	Saadud laenud	Saadud laenude tagasimaksed
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	53 825	47 962	353 650	217 509

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2012	2011
Arvestatud tasu	23 526	24 478

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 24.04.2013

Autoesindus OÜ (registrikood: 10772962) 01.01.2012 - 31.12.2012 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
AARE LEMBER	Juhatuse liige	24.04.2013

SÕLTUMATU VANDEAUDIITORI ARUANNE

Autoesindus OÜ osanikele

Oleme auditeerinud Autoesindus OÜ raamatupidamise aastaaruannet, mis sisaldab bilanssi seisuga 31.12.2012, kasumiaruannet, omakapitali muutuste aruannet ja rahavoogude aruannet eeltoodud kuupäeval lõppenud majandusaasta kohta, aastaaruande koostamisel kasutatud oluliste arvestuspõhimõtete kokkuvõtet ning muid selgitavaid lisasid. Auditeeritud raamatupidamise aastaaruanne on esitatud lehekülgedel 5 kuni 22.

Juhtkonna kohustus raamatupidamisaruannete osas

Juhtkond vastutab raamatupidamise aastaaruande koostamise ja õiglase esitamise eest kooskõlas Eesti hea raamatupidamistavaga ning sellise sisekontrolli eest, mida juhtkond peab vajalikuks, et võimaldada pettusest või veast tuleneva olulise väärkajastamiseta raamatupidamise aastaaruande koostamist.

Vandeaudiitori kohustus

Meie kohustuseks on avaldada oma auditi põhjal arvamust selle raamatupidamise aastaaruande kohta. Viisime oma auditi läbi kooskõlas rahvusvaheliste auditeerimisstandarditega (Eesti). Nende standardite kohaselt on nõutav, et oleme kooskõlas eetikanõuetega ning planeerime ja viime auditi läbi omandamaks põhjendatud kindluse selle kohta, kas raamatupidamise aastaaruanne on olulise väärkajastamiseta.

Audit hõlmab raamatupidamise aastaaruandes esitatud arv näitajate ja avalikustatud informatsiooni kohta auditi tõendusmaterjali hankimiseks vajalike protseduuride läbiviimist. Valitud protseduurid sõltuvad vandeaudiitori otsustustest, sealhulgas hinnangust riskidele, et raamatupidamise aastaaruanne võib sisaldada pettustest või vigadest tulenevaid olulisi väärkajastamisi. Nende riskihinnangute tegemisel võtab vandeaudiitor arvesse sisekontrolli, mis on relevantne majandusüksuse raamatupidamise aastaaruande koostamisel ja õiglasel kajastamisel, kavandamaks antud tingimustes asjakohaseid auditiprotseduure, kuid mitte arvamuse avaldamise eesmärgil majandusüksuse sisekontrolli tulemuslikkuse kohta. Audit hõlmab samuti juhtkonna poolt kasutatud arvestuspoliitika asjakohasuse ja tehtud arvestushinnangute põhjendatuse ning ka raamatupidamise aastaaruande üldise esitusviisi hindamist.

Usume, et auditi tõendusmaterjal, mille oleme hankinud, on piisav ja asjakohane aluse andmiseks meie auditiarvamusele.

Arvamus

Meie arvates kajastab kaasatud raamatupidamise aastaaruanne kõigis olulistes osades õiglaselt Autoesindus OÜ finantsseisundit seisuga 31.12.2012 ning sellel kuupäeval lõppenud majandusaasta finantstulemust ja rahavoogusid kooskõlas Eesti hea raamatupidamistavaga.

/digitaalselt allkirjastatud/

Maie Senitškina

Vandeaudiitori number 449

ST & Partners OÜ

Audiitorettevõtja tegevusloa number 67

Keskväljak 9

41531 Jõhvi

24.04.2013

Audiitorite digitaalallkirjad

Autoesindus OÜ (registrikood: 10772962) 01.01.2012 - 31.12.2012 majandusaasta aruandele lisatud audiitori aruande on digitaalselt allkirjastanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
MAIE SENITŠKINA	Vandeaudiitor	24.04.2013

Kahjumi katmise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2012
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	-19 960
Aruandeaasta kasum (kahjum)	32 305
Kokku	12 345
Katmine	
Kohustusliku reservkapitali suurendamine (vähendamine)	6 461
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	5 884
Kokku	12 345

Kahjumi katmise otsus

(eurodes)

	31.12.2012
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	-19 960
Aruandeaasta kasum (kahjum)	32 305
Kokku	12 345
Katmine	
Kohustusliku reservkapitali suurendamine (vähendamine)	6 461
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	5 884
Kokku	12 345

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Sõiduautode ja väikebusside (täismassiga alla 3,5 t) müük	45111	1901176	78.43%	Jah
Mootorsõidukite osade ja lisaseadmete jaemüük	45321	330904	13.65%	Ei
Mootorsõidukite hooldus ja remont	45201	173036	7.14%	Ei
Sõiduautode ja väikebusside (täismassiga alla 3,5 t) rentimine ja kasutusrent	77111	12419	0.51%	Ei
Autopesu jms teenindus	45202	2046	0.08%	Ei
Kaubaladude töö	52101	1837	0.08%	Ei
Muu teenindus	96099	1256	0.05%	Ei
Muu toitlustamine	56291	1072	0.04%	Ei
Edasikindlustus	65201	399	0.02%	Ei

Sidevahendid

Liik	Sisu
Telefon	+372 3396201
Faks	+372 3396200
Mobiiltelefon	+372 5113068
E-posti aadress	raamatupidamine@autoesindus.ee
E-posti aadress	info@autoesindus.ee