

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2012

aruandeaasta lõpp: 31.12.2012

ärinimi: Osaühing Ago Auto

registrikood: 10409575

küla: Tamme küla

vald: Raikküla vald

maakond: Rapla maakond

postisihtnumber: 78403

telefon: +372 5134292, +372 5258191

faks: +372 4865625

e-posti aadress: agoauto@hotmail.ee

Sisukord

Tegevusaruanne	3
Raamatupidamise aastaaruanne	4
Tegevjuhtkonna deklaratsioon	4
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 Kapitalirent	11
Lisa 4 Kasutusrent	11
Lisa 5 Laenukohustused	12
Lisa 6 Müügitulu	12
Lisa 7 Tööjõukulud	13
Lisa 8 Seotud osapooled	13

Tegevusaruanne

OÜ Ago Auto on loodud 01.04.1998.a. Algkapital on 8 948 Eurot. Osaühingul on kaks osaniku, kes töötavad osaühingus tegevjuhina, osa

suurus 6 390 Eurot ja raamatupidajana, osa suurus 2 558 Eurot.

2012.a. majandustegevuse tulemus oli rahuldav. Käive langus on peatunud 97 % käibest moodustas transporditeenuse osutamine.

3 % käibest moodustas põllumajanduslik tootmine, teravilja ja rapsi kasvatamine ja müük.

Veame peamiselt põllumajanduslikke vedusid, mineraalväetised, teravili, raps, söödalisandid ja loomi. See töö on hooajaline.

Põllumajandustegevuse laiendamisega tagame tööhõive just selleks ajaks kui veonduses on mõõnaperiood.

Suurimaks riskiks on kütuse hinnatõus ja suur konkurents autotranspordis, tellimismahtude vähenemine aga ka ootamatud pöörded

majanduses.

Ettevõtte juhatuses on kaks liiget. Ago Leht töötab tegevjuhina ja Anne Leht töötab osaühingus raamatupidajana.

Juhataja

Ago Leht

Raamatupidamise aastaaruanne

Tegevjuhtkonna deklaratsioon

Osaühing Ago auto juhatus on äriseadustikust lähtuvalt koostanud raamatupidamise aastaaruande lehekülgede 3 kuni 13, mis kajastab õigesti ja õiglaselt äriühingu vara, kohustusi ja omakapitali ning majandustegevust ja rahavoogusid. Raamatupidamise aastaaruande koostamisel on jälgitud raamatupidamise seadust ja Eesti hea raamatupidamistava nõudeid.

Raamatupidamise aastaaruandes kajastuvad olulised vara ja kohustuste hindamist mõjutavaid asjaolusid, mis ilmsid bilansi kuupäeva 31.12.2012 ja aastaaruande koostamispäeva 15.05.2013 .a. ajavahemikul.

Vara ja kohustusi on hinnatud kaalutlevalt ja konservatiivsel alusel. Need hinnangud põhinevad aktuaalsel informatsioonil äriühingu seisundist ning kavatsustest ja riskidest raamatupidamise aastaaruande koostamiskuupäeva seisuga. Majandusaastal või varasematel perioodidel kajastatud majandustehingute lõplik tulemus võib erineda käesoleval perioodil antud hinnangust.

Juhatus hinnangul on osaühing Ago auto jätkuvalt tegutsev majandusüksus.

Juhatus kinnitab 2012. a. aastaaruande koostamise õigsust ja täielikkust.

Ees- ja perekonnanimi		Allkiri	Kuupäev
Ago Leht	Juhatus liige		20.05.2013
Anne Leht	Juhatus liige		20.05.2013

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011
Varad		
Käibevara		
Raha	622	720
Nõuded ja ettemaksed	42 923	35 074
Varud	63 109	87 685
Kokku käibevara	106 654	123 479
Põhivara		
Materiaalne põhivara	284 975	229 503
Kokku põhivara	284 975	229 503
Kokku varad	391 629	352 982
Kohustused ja omakapital		
Kohustused		
Lühiajalised kohustused		
Laenukohustused	73 191	51 208
Võlad ja ettemaksed	81 295	82 863
Kokku lühiajalised kohustused	154 486	134 071
Pikaajalised kohustused		
Laenukohustused	46 856	37 485
Kokku pikaajalised kohustused	46 856	37 485
Kokku kohustused	201 342	171 556
Omakapital		
Osakapital nimiväärtuses	8 946	8 946
Kohustuslik reservkapital	895	895
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	171 585	125 733
Aruandeaasta kasum (kahjum)	8 861	45 852
Kokku omakapital	190 287	181 426
Kokku kohustused ja omakapital	391 629	352 982

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2012	2011
Müügitulu	713 441	539 941
Müüdnud toodangu (kaupade, teenuste) kulu	-684 279	-496 518
Brutokasum (-kahjum)	29 162	43 423
Üldhalduskulud	-8 758	-2 699
Muud äritulud	11 082	14 157
Muud ärikulud	-16 099	-4 542
Ärikasum (kahjum)	15 387	50 339
Finantstulud ja -kulud	-6 526	-4 487
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	8 861	45 852
Aruandeaasta kasum (kahjum)	8 861	45 852

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2012	2011
Rahavood äritegevusest		
Ärikasum (kahjum)	15 387	50 339
Korrigeerimised		
Põhivara kulum ja väärtuse langus	55 473	34 525
Kasum (kahjum) põhivara müügist	0	-9 780
Kokku korrigeerimised	55 473	24 745
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-7 149	-477
Varude muutus	20 003	0
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	28 371	19 341
Makstud intressid	-6 522	-4 488
Kokku rahavood äritegevusest	105 563	89 460
Rahavood investeerimistegevusest		
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel	-17 925	-10 107
Laekunud materiaalse ja immateriaalse põhivara müügist	19 926	23 229
Antud laenude tagasimaksed	-15 303	0
Laekunud intressid	0	1
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-13 302	13 123
Rahavood finantseerimistegevusest		
Saadud laenud	44 500	26 306
Saadud laenude tagasimaksed	-25 000	-33 270
Kapitalirendi põhiosa tagasimaksed	-111 859	-105 880
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-92 359	-112 844
Kokku rahavood	-98	-10 261
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	720	10 981
Raha ja raha ekvivalentide muutus	-98	-10 261
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	622	720

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

				Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2010	8 946	895	125 733	135 574
Aruandeaasta kasum (kahjum)			45 852	45 852
31.12.2011	8 946	895	171 585	181 426
Aruandeaasta kasum (kahjum)			8 861	8 861
31.12.2012	8 946	895	180 446	190 287

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

OÜ Ago auto raamatupidamise aastaaruanne on koostatud vastavalt Eesti heale raamatupidamistavale ja kasutades soetusmaksumuse printsiipi.

Eesti hea raamatupidamistava on rahvusvaheliselt tunnustatud arvestuse ja aruandluse põhimõtetele tuginev raamatupidamistava, mille põhinõuded kehtestatakse eesti Vabariigi raamatupidamise seadusega ning mida täiendavad raamatupidamise Toimkonna poolt väljaantavad juhendid.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud Eurodes.

Järgnevalt on välja toodud peamised arvestuspõhimõtted ja hindamisalused.

Raha

Raha ja selle ekvivalentidena kajastatakse bilansis raha kirjel ja rahavoogude aruandes kassas olevat sularaha, arvelduskontode jääke, välja arvatud arvelduskrediit, mida kajastatakse bilansis lühiajaliste laenukohustuste koosseisus.

Välisvaluutas toimunud tehingud ning välisvaluutas fikseeritud finantsvarad ja -kohustused

Osaühingu arvestusvaluutaks on Euro, kõiki teisi valuutasid loetakse välisvaluutadeks.

Välisvaluutas fikseeritud tehingute kajastamisel võetakse aluseks tehingu toimumise päeval ametlikult kehtivad Eesti Panga valuutakursid.

Välisvaluutas fikseeritud rahalised varad ja kohustused hinnatakse bilansipäeva seisuga ümber Eesti kroonidesse bilansipäeval ametlikult kehtiva Eesti Panga valuutakursside alusel.

Ümberhindamise tulemusena saadud kursikasumid ja -kahjumid kajastatakse aruandeperioodi kasumiaruandes, kusjuures ärituludes ja -kuludes kajastatakse valuutakursi kasumid ja kahjumid, mis on seotud tarnijate ja ostjate arveldustega; muud välisvaluutatehingutest saadud kasumid ja kahjumid on kasumiaruandes kajastatud finantstuludes ja -kuludes.

Nõuded ja ettemaksed

Ostjatelt laekumata arveid on hinnatud bilansis lähtuvalt laekumise tõenäosusest. Seejuures hinnatakse iga kliendi laekumata arveid eraldi, arvestades teadaolevat informatsiooni kliendi maksevõime kohta.

Nõuded, mille kohta on teda, et nad on lootusetud, kantakse bilansist välja. Aruandeperioodil laekunud, eelnevalt kuldesse kantud nõuded kajastatakse ebatõenäoliste nõuete summa korrigeerimisena ja kulu vähendusena kasumiaruandes.

Kõiki muid nõudeid (viitlaekumised, laenud ning muud lühi- ja pikaajalised nõuded) kajastatakse bilansis korrigeeritud soetusmaksumuses.

Lühiajaliste nõuete korrigeeritud soetusmaksumus on üldjuhul võrdne nende nominaalväärtusega.

Varud

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

Valmistoodang võetakse arvele tootmisomahinnas, mis koosneb nendest otsestest ja kaudsetest tootmisväljaminekutest, milleta varud ei oleks praeguses olukorras ja koguses. Tootmise üldkulud jagatakse valmistoodangule lähtudes normaalsetest tootmismahjustest.

Varude soetusmaksumuse kindlaks määramisel kasutatakse kaalutud keskmise soetusmaksumuse meetodit.

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

Materiaalne ja immateriaalne põhivara

Materiaalseks põhivaraks loetakse varasid maksumusega alates 320 Eurot ja kasuliku eaga üle ühe aasta. Varad, mille kasulik ega on üle 1 aasta, kuid mille soetusmaksumus on alla 320 Euro, kantakse nende kasutusele võtmise hetkest kuldesse väheväärtusliku põhivara kirjele. Materiaalne põhivara võetakse arvele tema soetusmaksumuses, mis koosneb ostuhinnast ja otseselt soetamisega seotud kulutustest. Edaspidi kajastatakse materiaalsel põhivara bilansis tema soetusmaksumuses, millest on maha arvatud akumulieeritud kulum ja võimalikud väärtuse langusest tulenevad allahindlused.

Materiaalse põhivara amortiseerimisel kasutatakse lineaarse amortisatsiooni meetodit. Amortisatsiooninorm määratakse igale põhivara objektile eraldi sõltuvalt selle kasulikust elueast. Kasulik ega põhivara gruppides on keskmiselt alljärgnev:

Põhivara arvelevõtmise alampiir 320

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

Kui põhivara raamatupidamislik jääkväärtus muutub madalamaks tema kasutamiseväärtusest, lõpetatakse amortisatsiooni arvestamine ja jätkatakse siis, kui põhivara jääkväärtus muutub kõrgemaks tema kasutusväärtusest. Sellekohase otsuse teeb aastainventuuri komisjon. Maad ei amortiseerita.

Rendid

Kapitalirendina kajastatakse selliseid renditehinguid, mille puhul kõik olulised vara omandiga seonduvad riskid ja hüved kanduvad üle rentnikule. Kõiki ülejäänud renditehinguid kajastatakse kasutusrendina.

Kapitalirendi tingimustel soetatud vara võetakse rentniku bilansis arvele vara soetusmaksumuses. Kapitalirendi tingimustel soetatud varade amortisatsiooniperioodiks on vara kasulik tööiga või rendiperiood, olenevalt sellest, mis on lühem.

Rendimaksud jaotatakse finantskuludeks (intressikulu) ja kapitalirendikohustuse jääkväärtuse vähendamiseks.

Kasutusrendi makseid kajastatakse vastavalt maksete suurusele tuludes või kuludes.

Finantskohustused

Kõik finantskohustused (võlad tarnijatele, laenud, viitvõlad ning muud lühi- ja pikaajalised võlakohustused) võetakse arvele nende soetusmaksumuses. Edasine kajastamine pikaajaliste finantskohustuste puhul toimub korrigeeritud soetusmaksumuse meetodil. Lühiajaliste finantskohustuste korrigeeritud soetusmaksumus on üldjuhul võrdne nende nominaalväärtusega, mistõttu lühiajalised kohustused kajastatakse bilansis maksmisele kuuluvas summas.

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.

Laenukohustusi, mille tagasimakse tähtaeg on 12 kuu jooksul bilansipäevast, kuid mis refinantseeritakse pikaajaliseks pärast bilansipäeva, kuid enne aastaaruande kinnitamist, kajastatakse lühiajalistena.

Seotud osapooled

Osaühing käsitleb seotud osapooltena:

- Tegev- ja kõrgemat juhtkonda ning nende isikute lähedasi pereliikmeid, aga ka nendega seotud äriühinguid.

Tulud

Tulu kaupade müügist kajastatakse siis, kui olulised omandiga seonduvad riskid ja hüved on läinud üle ostjale ning müügitulu ja tehinguga seotud kulutusi on võimalik usaldusväärselt määrata.

Tulu teenuste müügist kajastatakse teenuse osutamisel.

Intressitulu kajastatakse tekkepõhiselt lähtudes sisemisest intressimäärast.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011
Arvelduskontod	622	720
Kokku raha	622	720

Lisa 3 Kapitalirent

(eurodes)

Aruandekohustuslane kui rendileandja

	31.12.2011	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Pohjala Finance Eesti AS	7 942	7 942		
SEB Liising	6 280	6 280		
SEB Liising	2 651	2 651		
SEB Liising	6 279	6 279		
Nordea Liising	8 985	3 739	5 246	
Nordea Liising	14 272	3 679	10 593	
Nordea Liising	14 272	3 679	10 593	
Nordea Liising	15 961	4 908	11 053	
Kapitalirendinõuded kokku	76 642	39 157	37 485	

Aruandekohustuslane kui rentnik

	31.12.2012	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Nordea Liising	5 246	3 840	1 406	
Nordea Liising	10 593	4 416	6 177	
Nordea Liising	10 593	4 416	6 177	
Nordea Liising	11 053	11 053		
Nordea Liising	21 984	9 100	12 884	
Nordea Liising	5 404	2 760	2 644	
Scania Finants AB	26 592	9 024	17 568	
Kapitalirendikohustused kokku	91 465	44 609	46 856	

	31.12.2011	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Kapitalirendikohustused kokku	76 642	39 157	37 485	

Lisa 4 Kasutusrent

(eurodes)

Aruandekohustuslane kui rentnik

	2012	2011
Kasutusrendikulu	2 611	2 986
Järgmiste perioodide kasutusrendikulu mittekatkestatavatest lepingutest		

	31.12.2012	31.12.2011
12 kuu jooksul	1 024	3 635

Lisa 5 Laenukohustused

(eurodes)

	31.12.2012	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Lühiajalised laenud				
SEB	5 000	5 000		
Lühiajalised laenud kokku	5 000	5 000		
Lühiajalised võlakirjad				
Laen omanikelt	23 582	23 582		
Lühiajalised võlakirjad kokku	23 582	23 582		
Kapitalirendikohustused kokku	91 465	44 609	46 856	
Laenukohustused kokku	120 047	73 191	46 856	
	31.12.2011	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Lühiajalised laenud				
Laen eraisikult	5 752	5 752		
SEB Käibekapitalilaen	5 000	5 000		
SEB Investeerimislaen	1 299	1 299		
Lühiajalised laenud kokku	12 051	12 051		
Kapitalirendikohustused kokku	76 642	39 157	37 485	
Laenukohustused kokku	88 693	51 208	37 485	

Lisa 6 Müügitulu

(eurodes)

	2012	2011
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	709 151	539 941
Läti	4 290	0
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	713 441	539 941
Kokku müügitulu	713 441	539 941
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Kaubavedumaanteedel	686 048	473 928
Teravilja ja õlitaimeseemnetekasvatus	27 393	66 013
Kokku müügitulu	713 441	539 941

Lisa 7 Tööjõukulud

(eurodes)

	2012	2011
Palgakulu	102 205	79 453
Sotsiaalmaksud	40 205	31 539
Kokku tööjõukulud	142 410	110 992
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	13	12

Lisa 8 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2011
	Nõuded
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	135

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2012	2011
Arvestatud tasu	10 208	11 504

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 20.05.2013

Osaühing Ago Auto (registrikood: 10409575) 01.01.2012 - 31.12.2012 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
ANNE LEHT	Juhatuse liige	17.06.2013
AGO LEHT	Juhatuse liige	27.06.2013

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2012
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	171 585
Aruandeaasta kasum (kahjum)	8 861
Kokku	180 446
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	180 446
Kokku	180 446

Kasumi jaotamise otsus

(eurodes)

	31.12.2012
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	171 585
Aruandeaasta kasum (kahjum)	8 861
Kokku	180 446

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Kaubavedu maanteel	49411	686048	96.16%	Jah
Teravilja- (v.a riis) ja kaunviljakasvatus; õlitaimeseemnete kasvatus	01111	27393	3.84%	Ei

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Anne Leht	46312150308		2556 EUR
Ago Leht	36107150290	Eesti	6390 EUR

Sidevahendid

Liik	Sisu
Faks	+372 4865625
Mobiiltelefon	+372 5258191
Mobiiltelefon	+372 5134292
E-posti aadress	agoauto@hotmail.ee