

Fortis Eesti OÜ

Konsolideeritud

majandusaasta aruanne

Majandusaasta algus:	1. jaanuar 2012
Majandusaasta lõpp:	31. detsember 2012
Juriidiline aadress:	Lõõtsa 2B, Tallinn 11415
Äriregistri kood:	11605249
E-post:	izabela.ciesielczyk@edpauto.com
Auditor:	Grow Audit OÜ

Kontserni lühiiseloostus

OÜ Fortis Eesti kontserni peamiseks tegevusalaks on uute sõiduautode müük. Kontserni ettevõtted müüvad Dacia, Nissani, Peugeot, Volkswageni, Hyundai, Renault, Fiati, Kia, Citroeni jt firmade erinevaid mudeleid. Kontserni ettevõtted paiknevad Eestis, Poolas, Slovakkias ja Tšehhi Vabariigis.

Kontserni emaettevõtteks on OÜ Fortis Eesti, mis kuulub Poola kodanikele, juhatuse liikmed on Izabela Monika Ciesielczyk ja Damian Ciesielczyk.

SISUKORD

Tegevusaruanne.....	3
Raamatupidamise aastaaruanne.....	4
Konsolideeritud bilanss	4
Konsolideeritud kasumiaruanne.....	5
Konsolideeritud rahavoogude aruanne.....	5
Konsolideeritud omakapitali muutuste aruanne	6
Lisa 1. Aastaruande koostamisel kasutatud arvestusmeetodid.....	6
Lisa 2. Raha ja pangakontod	8
Lisa 3. Nõuded ja ettemaksed	9
Lisa 4. Finantsinvesteeringud.....	9
Lisa 5. Konsolideerimisgrupp	9
Lisa 6. Võlakohustused	9
Lisa 7. Maksuvõlad ja maksude ettemaksed	10
Lisa 8. Tehingud seotud osapooltega	10
Lisa 9. Tulumaks	10
Lisa 10. Bilanss emaettevõttes	10
Lisa 11. Kasumiaruanne emaettevõttes	11
Lisa 12. Rahavoogude aruanne emaettevõttes	11
Lisa 13. Omakapitali muutuse aruanne emaettevõttes	11
Juhatuse allkirjad 2012. aasta majandusaasta aruandele	12
Fortis Eesti OÜ osanike nimekiri	12



TEGEVUSARUANNE

Kontserni kuuluvad järgmised äriühingud: OÜ Fortis Eesti (emaettevõtja, Tallinn) ja tema tütarettevõtjad Fortis Fleet s r.o. (100 %, Praha, asutatud Fortis Eesti poolt 2010. a), Fortis Fleet Management Sp. z o.o. (100 %, Poznan, asutatud Fortis Eesti poolt 2009. a), Erste Car Fleet s r.o. (100 %, Bratislava, asutatud Fortis Eesti poolt 2011. a sügisel), Fortis Fleet Management s r.o. (100 %, Bratislava, asutatud Fortis Eesti poolt 2011. a sügisel).

2012 aastal võõrandas Fortis Eesti enamusosaluse Prantsuse firmas Qarson SARL (79,99 %, Isles Les Villenoy, enamusosalus soetatud 2011. a) Qarson Holding OÜ-le 159 975 euro eest. Saadud raha kulus kohustuste täitmiseks EDP Rental OÜ ja EDP France SARL ees (vastavalt 117 000ja 45 000 ulatuses).

03.03.2009 asutatud Fortis Eesti OÜ on valdusfirma, kes hoiab enda valduses tütarettevõtete grupi väärtpapereid, st omab aktsiate kontrollpakki ning tema põhitegevuseks ongi grupi omamine. Fortis Eesti OÜ ei osuta firmadele, kelle väärtpapereid ta hoiab, mingeid muid teenuseid, st ta ei halda ega juhi neid. Fortis Fleet Management Sp. z o.o. capital 100 000 eurot on sisse maksmata.

Tütarettevõtjad müüvad ja annavad üürile erinevates riikides uusi sõiduautosid (Dacia, Nissan, Peugeot, Volkswagen, Hyundai, Renault, Fiat, Kia, Citroen, Toyota jm).

Märkimisväärseid muudatusi majandustegevuses 2013. aastal ei ole ette näha. Tütarettevõtjad 2012. aastal omavahel tehinguid ei teinud.

Konsolideeritud on Fortis Eesti OÜ, Fortis Fleet Management Sp. z o.o., Fortis Fleet s r.o., Fortis Fleet Management s r.o. ja Erste Car Fleet s r.o. 2012. a aruanded.

Arvestusvaluutadena on kasutusel on Poola zlott (Fortis Fleet Management Sp. z o.o.), Tšehhi kroon (Fortis Fleet Management s r.o., Erste Car Fleet s r.o.) ja euro (ülejäänud).

Seoses Qarson SARL võõrandamisega vähenesid kontserni müügitulu ja kasumlikkus oluliselt.

2012. aastal osteti peaaegu kõik vajalikud teenused sisse, mistõttu tööjõukulud olid minimaalsed. Juhatuse liikmetele tasusid ei makstud.

2013. aastal olulisi muudatusi majandustegevuses ei ole planeeritud.

Finantssuhtarvud

Suhtarv	2011	2012	Valem
Lühiajalise võla kattekordaja	1,07	1,03	käibevara/lühiajalised kohustused
Likviidsuskordaja	0,54	0,65	(käibevara-varud)/lühiajal kohustused
Omakapitali rentaablus	94%	-4,39%	puhaskasum/omakapital*100
Käibe puhasrentaablus	1,5%	-0,07%	puhaskasum/müügitulu*100

Izabela Monika Ciesielczyk juhatuse liige2013

RAAMATUPIDAMISE AASTAARUANNE

Konsolideeritud bilanss

(eurodes)

AKTIVA	LISA	31.12.2012	31.12.2011
Käibevara			
Raha	2	164 680	296 399
Varud		218 903	873 310
Nõuded, ettemaksed	3	210 008	584 706
Käibevara kokku		593 591	1 754 415
Põhivara			
Pikaajalised finantsinvesteeringud	4	77 952	169 231
Muud			42 890
Põhivara kokku		77 952	212 121
Aktiva kokku		671 543	1 966 536
PASSIVA			
Kohustused			
Võlad tarnijatele		123 535	864 127
Ostjate ettemaksed		174 101	497 168
Laen Izabelalt		77 851	7851
Maksuvõlad		877	114 658
Muud		199 529	157 632
Kohustused kokku	6	575 893	1 641 436
Omakapital			
Osakapital		81 147	3 195
Reservid		23 936	17 350
Jaotamata kasum		-5 234	-16 552
Aruandeaasta kasum		-4 199	321 108
Passiva kokku		671 543	1 966 536

Konsolideeritud kasumiaruanne
(eurodes)

	01.01.2012 31.12.2012	01.01.2011 31.12.2011
Müügitulu kokku	5 968 056	21 989 583
Müüdnud toodangu kulu	5 948 259	-21 407 281
Brutokasum	19 797	582 302
Mitmesugused tegevuskulud	21 409	-261 178
Äri kasum	-1 612	321 124
Finantstulud ja -kulud	0	-9 301
Kasum majandustegevusest	-1 612	311 823
Erakorralised kulud	0	-191
Tulumaks	-856	-13 419
Kursivahed	-1 732	23 879
Puhaskasum	-4 199	321 108
Enamasti ettevõtja osanike osa kasumist		241 200

Konsolideeritud rahavoogude aruanne
(eurodes)

	2012	2011
Rahavood äritegevusest (kaudne meetod)		
Äri kasum	-1 612	321 124
Nõuete ja ettemaksete muutus	374 698	-505 281
Varud ja ettemaksed tarnijatele	654 407	-525 360
Ostjate ettemaksed	-323 067	412 210
Võlad tarnijatele	-740 592	464 779
Maksuvõlad	-113 781	114 658
Muud võlad	41 897	0
Kokku rahavood äritegevusest	-108 050	282 130
Rahavood investeerimistegevusest		
Osaluse võõrandamine	-22 813	0
Osaluse soetamine	-70 000	
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-92 813	0
Rahavood finantseerimistegevusest		
Tasutud ettevõtte tulumaksu	-856	-13 419



Saadud laenu	70 000	0
Intressid	0	-9 301
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	69 144	-22 720
Rahavood kokku	-131 719	259 410
Raha ja raha ekvivalendid perioodi algul	296 399	38 631
Raha ja raha ekvivalentide muutus	-131 719	257 768
Valuutakursside muutuste mõju	0	-1 652
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	164 680	296 399

Konsolideeritud omakapitali muutuste aruanne (eurodes)

	Osa- kapital	Jaotamata kasum	Kokku
Saldo 01.01.2010	3 195	7 577	10 772
Aruandeperioodi puhaskasum		9 532	
Saldo 31.12.2010	3 195	17 109	20 304
Aruandeperioodi puhaskasum		321 108	
Saldo 31.12.2011	3 195	338 217	341 412
Aruandeperioodi puhaskasum		-4 199	
Saldo 31.12.2012	3 195	334 018	337 213

Lisa 1. Aastaruande koostamisel kasutatud arvestusmeetodid

Arvestuse alused

Fortis Eesti OÜ kontserni ja emaettevõtte Fortis Eesti OÜ 2012.a. raamatupidamise aastaruanne on koostatud kooskõlas Eesti Vabariigi 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 väljaantud juhendid.

Majandustehingud on kirjendatud soetusmaksumuse printsiibi kohaselt nende tekkimise momendil tegelikus väärtuses. Raamatupidamise aastaruanne on koostatud tekkepõhise arvestusprintsiibi kohaselt.

Fortis Eesti OÜ kasutab kasumiaruande koostamisel Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduse lisas 2 toodud kasumiaruande skeemi nr.1.

Aastaruanne on koostatud eurodes.

Konsolideerimine

Tütarettevõtted ehk ettevõtted, kus emaettevõtte Fortis Eesti OÜ omab otseselt või kaudselt häälteenamust, konsolideeritakse rida-realt meetodil. Konsolideeritud aruannetes on käsitletud emaettevõtet ja tema tütarettevõtet ühendatud majandusüksusena.

Finantsvarad ja –kohustused

Finantsvaradeks loetakse raha, lühiajalisi finantsinvesteeringuid, nõudeid ostjate vastu ja muid lühi- ja pikaajalisi nõudeid. Finantskohustusteks loetakse tarnijatele tasumata arveid ning lühi- ja pikaajalisi võlakohustusi

Finantsvarad ja –kohustused võetakse algselt arvele nende soetusmaksumuses, milleks on antud finantsvara või –kohustuse eest makstud või saadud tasu õiglane väärtus. Algne soetusmaksumus sisaldab kõiki finantsvara või –kohustusega otseselt seotud tehingukulutusi. Finantskohustused kajastatakse bilansis korrigeeritud soetusmaksumuses.

Finantsvara eemaldatakse bilansist siis, kui ettevõtte kaotab õiguse finantsvarast tulenevatele rahavoogudele või annab kolmandale osapoolale üle varast tulenevad rahavood ning enamiku finantsvaraga seotud riskidest ja hüvedest. Finantskohustus eemaldatakse bilansist siis, kui see on rahuldatud, lõpetatud või aegunud.

Finantsvara oste ja müüke kajastatakse järjepidevalt väärtuspäeval.

Muud pikaajalised finantsinvesteeringud

Muud pikaajalised finantsinvesteeringud kajastatakse bilansis korrigeeritud soetusmaksumuse meetodil.

Tütarettevõtete arvestus emaettevõttes

Investeeringud tütarettevõtetesse on emaettevõtte aruannetes kajastatud soetusmaksumuses.

Raha ja raha ekvivalendid

Raha ja selle ekvivalentidena kajastatakse raha kassas ja pangas (v.a. arvelduskrediit).

Rahavoogude aruandes kajastatakse rahavoogusid äritegevusest kaudsel meetodil.

Investeeringu- ja finantseerimistegevusest tulenevaid rahavoogusid kajastatakse otsemeetodil.

Välisvaluutasummad on konverteeritud eurodeks Euroopa Keskpanga bilansipäeva kursiga, aastakeskmised kursid on arvutatud rahaturgude keskmiste ostu- ja müügikursside keskmisena.

Nõuete hindamine

Ostjatelt laekumata arveid on hinnatud bilansis lähtuvalt tõenäoliselt laekuvatest summadest. Nõuete hindamisel on vaadeldud iga nõuet eraldi. Ebatõenäoliselt laekuvad nõuded on kantud täies ulatuses muudesse tegevuskuludesse. Nõuded, mille kohta on teada, et nad on lootusetud, on bilansist välja kantud.

Varud

Ostetud kaup müügiks võetakse arvele soetusmaksumuses, mis koosneb ostuhinnast, muudest mittetagastatavatest maksudest ja soetamisega seotud veo ning teistest otsestest väljaminekutest, millest on maha arvatud hinnaalandid ja dotatsioonid.

Varude hindamisel ja kaupade kulukskandmisel rakendatakse FIFO meetodit.

Varude allahindlustest tingitud kulud ja puudujäägid kajastatakse allahindluse või kulusse kandmise perioodil kasumiaruande kirjel Kaubad, toore, materjal ja teenused.

Ettevõtte tulumaks

Emaettevõtjal tulumaksukohustust ei ole tekkinud. Tütarettevõtjad arvestavad tulumaksu ja muid makse asukohamaa seaduse järgi.

Tulu

Müügitulu kajastatakse tekkepõhiselt realiseerimise printsiibi alusel. Kauba müügi puhul on müügitulu tekkimise momendiks kauba omandiõiguse üleminek ostjale. Intressitulu kajastatakse tekkepõhiselt ja dividenditulu kajastatakse siis, kui tekib nõudeõigus dividendidele. Tarnijatelt saadavad müügitoetused kajastatakse kasumiaruandes muude ärituludena ja nende tulude tarvis tehtavad kulud kajastatakse mitmesuguste tegevuskulude all.

Tehingud välisvaluutas

Tehingud välisvaluutas kajastatakse tehingupäeva Euroopa Keskpanga valuutakursi alusel. Aruandes on valuutapõhised monetaarsed kirjed ümber hinnatud bilansi kuupäeval kehtinud kursi järgi. Ümberhindlusest tekkinud tulud ja kulud on kajastatud kasumiaruandes.

Reservide moodustamine

Emaettevõtja moodustab reserve vastavalt oma põhikirjale. Kuna seni ei ole kasumit teenitud, siis 2012. aasta lõpu seisuga reserve ei ole moodustatud. Tütarettevõtjad moodustavad reserve vastavalt asukohariigi seadusele.

Bilansipäevajärgsed sündmused

Pärast bilansipäeva ei ole olulisi varade ja kohustuste hindamist mõjutavaid asjaolusid ilmnenu.

Lisa 2. Raha ja pangakontod

Kogu raha hoiti kontserni ettevõtjate asukohamaade pankades asukohamaa valuutas.



Lisa 3. Nõuded, ettemaksed

	31.12.2012	31.12.2011
Kokku, sh	210 008	584 706
Nõuded ostjate vastu	197 603	
Maksude ettemaksed	11 040	135 500
Ettemaksed tarnijatele	324	8 566

Ostjatelt laekumata arved on bilansis hinnatud lähtudes tõenäoliselt laekuvatest summadest.

Lisa 4. Finantsinvesteeringud

	31.12.2012	31.12.2011
Fortis Eesti		
Investeeringud tütar- ja sidusettevõtjatesse	77 952	167 731
Kokku	77 952	167 731

2012. aastal võõrandati osalus Prantsuse firmas Qarson S.A.R.L. Fortis Eesti OÜ-l on 100% osalus järgmistes firmades: Fortis Fleet s.r.o. (Tšehhi), Fortis Fleet Management Sp. z o.o. (Poola), Fortis Fleet Management s. r.o. (Slovakkia) ja Erste Car Fleet s. r.o. (Slovakkia).

Lisa 5. Konsolideerimisgrupp

Fortis Eesti OÜ konsolideerimisgrupi liikmeteks olid 2012. aastal:

Nimi	Tegevusala	Asukohamaa	Osalus
Fortis Eesti OÜ	grupi omamine	Eesti	emaettevõte
Fortis Fleet Management sp.z o.o.	autorent	Poola	tütar 100%
Fortis Fleet Management s. r.o.	autorent	Slovakkia	tütar 100%
Erste Car Fleet s.r.o.	autorent ja -liising	Slovakkia	tütar 100%
Fortis Fleet s.r.o.	autode müük	Tšehhi	tütar 100%

Lisa 6. Võlakohustused

Konsolideerimisgrupi ettevõtete kohustused

	31.12.2012	31.12.2011
Kokku, sh	575 893	1 641 436
Ostjate ettemaksed	174 101	497 168
Võlad tarnijatele	123 535	864 127
Maksuvõlad	877	114 658
Investeeringulaen eraisikult	77 952	7 952

Kõik kohustused on lühiajalised.

Lisa 7. Maksude ettemaksed

Enammakstud maksusumma 11 040 eurot on aktsiis.

Lisa 8. Tehingud seotud osapooltega

Tehinguteks seotud osapooltega loetakse tehinguid tütarettevõtetega, aktsionäridega, nõukogu ja juhatuse liikmetega, nende lähikondsetega ja firmadega, milles nad omavad olulist osalust.

Juhatus liige tasus emaettevõtja eest investeeringu tütarettevõtjatesse kokku 70 000 eurot.

Lisa 9. Tulumaks

Tütarettevõtja kasumilt arvestatud tulumaks on tasutud.

Lisa 10. Bilanss emaettevõttes

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011
AKTIVA		
Käibevarad		
Raha	2 294	5 987
Nõuded ja ettemaksed	20	19
Käibevara kokku	2 314	6 006
Põhivarad		
Pikaajalised finantsinvesteeringud*	77 952	167 731
Põhivara kokku	77 952	167 731
AKTIVA	80 266	173 737
PASSIVA		
Lühiajalised kohustused	82 402	174 590
Laen	77 952	7 851
Võlad tarnijatele	1 463	1 652
Saadud ettemaksed	3 000	165 000
Muud	88	88
Kohustused kokku	82 402	174 591
Omakapital		
Osakapital	3 195	3 195
Eelmiste perioodide kasum	-4 048	-2 417
Aruandeaasta kasum	-1 136	-1 631
Omakapital kokku	-2 136	-854
PASSIVA	80 266	173 737

*Pikaajalised finantsinvesteeringud on soetusmaksumuses.

Lisa 11. Kasumiaruanne emaettevõttes

(eurodes)

	01.01.2012- 31.12.2012	01.01.2011- 31.12.2011
Müügitulu	0	0
Mitmesugused tegevuskulud	-1 534	-2 308
Ärikasum	-1 238	-2 308
Kasum/kahjum valuutakursist		677
Aruandeaasta kasum	-1 283	-1 631

Lisa 12. Rahavoogude aruanne emaettevõttes

(eurodes)

	2012	2011
Rahavoog ärist		
ärikasum	-1 283	-2 308
Kokku	-1 283	93 000
Rahavoog investeerimisest		
tütarettevõtjad	89 779	-94 501
Kokku	89 779	-94 501
Rahavoog finantseerimisest		
investeeringislaen	70 000	
Kokku rahavood	158 496	-1 501
Raha perioodi alguses	5 987	6 849
Raha muutus	-3 693	-862
Valuutakursi muutuste mõju	0	639
Raha perioodi lõpus	2 294	5 987

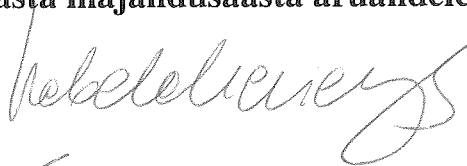
Lisa 13. Omakapitali muutuse aruanne emaettevõttes

(eurodes)

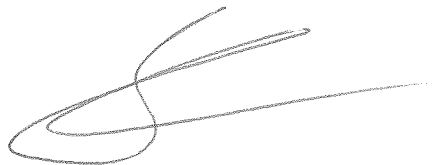
	Osakapital	Jaotamata kasum	Kokku
Saldo 01.01.2010	3 195	-454	2 741
Aruandeperioodi kasum		-1 964	
Saldo 31. detsembril 2010	3 195	-2 418	777
Aruandeperioodi kasum		-1 631	
Saldo 31. detsembril 2011	3 195	-4 049	-854
Aruandeaasta kasum		-1 283	
Saldo 31.12.2012	3 195	-5 332	-2 137

Juhatuses allkirjad 2012. aasta majandusaasta aruandele

Izabela Monika Ciesielczyk



Damian Ciesielczyk



Fortis Eesti OÜ osanike nimekiri

Nimi	Isikukood	Elukoht	Osa suurus	Osalus
Damian Ciesielczyk	82060404578	Poola	2 875	90%
Izabela Monika Ciesielczyk	84031602709	Poola	320	10%
Kokku			3 195	100%

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Valdusfirmade tegevus	64201	0		Jah

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Izabela Monika Ciesielczyk	16.03.1984	ul. Zjednoczenia 301/6 Biedrusko 02-003, Poola	319 EUR
Damian Ciesielczyk	04.06.1982	Poola	2876 EUR

Sidevahendid

Liik	Sisu
E-posti aadress	izabela@ciesielczyk.net
E-posti aadress	damian@ciesielczyk.net