

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2012

aruandeaasta lõpp: 31.12.2012

ärinimi: Osaühing Autobaas

registrikood: 10689103

tänava/talu nimi, Riia mnt

maja ja korteri number: 233a

linn: Pärnu linn

maakond: Pärnu maakond

postisihtnumber: 80010

telefon: +372 4429673

faks: +372 4429672

e-posti aadress: info@autobaas.ee

veebilehe aadress: www.autobaas.ee

Sisukord

Tegevusaruanne	3
Raamatupidamise aastaaruanne	4
Bilanss	4
Kasumiaruanne	5
Rahavoogude aruanne	6
Omakapitali muutuste aruanne	7
Raamatupidamise aastaaruande lisad	8
Lisa 1 Arvestuspõhimõtted	8
Lisa 2 Raha	10
Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed	10
Lisa 4 Varud	11
Lisa 5 Müügioteel põhivara	11
Lisa 6 Materiaalne põhivara	12
Lisa 7 Kapitalirent	13
Lisa 8 Laenukohustused	14
Lisa 9 Võlad ja ettemaksed	14
Lisa 10 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	15
Lisa 11 Võlad töövõtjatele	15
Lisa 12 Müügitulu	16
Lisa 13 Muud äritulud	16
Lisa 14 Kaubad, toore, materjal ja teenused	17
Lisa 15 Mitmesugused tegevuskulud	17
Lisa 16 Tööjõukulud	17
Lisa 17 Muud ärikulud	18
Lisa 18 Finantstulud ja -kulud	18
Lisa 19 Seotud osapooled	18

Tegevusaruanne

Sissejuhatus

2012. aastal jätkus Autobaas OÜ traditsiooniline äritegevus.

2012. aastal iseloomustab turgu nõudluse tõus, samas olid hinnad endiselt väga suure surve all. Osade Lääne-Euroopa klientidega olime sunnitud lõpetama koostöö, kuna ei olnud võimalik kokkuleppele jõuda hinnatõusus, mis oleks kompenseerinud kütusehinna olulise muutuse. Siiski ei olnud enam raske leida uusi kliente sellelt turult. Lisaks varjutasid ettevõtte tegevust tööjõu defitsiit ja ebakvaliteetsus, ning lisaks erakorraliste remontide suur osakaal kogukuludest. 2012. aastal suurenes nõudlus ka Eesti ja Lääne-Euroopa vahelistele vedudel. Kütuse hind pöördus tõusule alates aprillist ja hinnatõus jätkus aasta lõpuni. Kahjuks jõuab kütusehinna tõus klientide meelten paarikuulise hilinemisega ja seoses sellega kajastub kütusehinna tõus veohindades hilinemisega. Eestisestel vedudel oli märgata mõningast elavnemist, kuid siiski seisid just selle turu tarbeks ostetud erimasinad.

Tulud, kulud ja kasum

2012. aastal moodustas Autobaas OÜ müügitulu 1,9 milj. eurot. Müügitulust moodustas 100 % transportteenuste müük. Teenuste müük kahanes aastaga 16 % . Autobaas OÜ müügitulust moodustas sarnaselt 2011. aastaga 50 % eksport ja 50 % müük Eestisse. Autobaas OÜ brutokahjumiks kujunes 170 tuhat eurot. Ettevõtte 2012. aasta põhivarade kulum ja väärtuse langus moodustas 210 tuhat eurot.

<i>Peamised finantssuhtarvud</i>	2012	2011
Müügitulu (tuh eurot)	1 900	2 265
Tulu kasv	-16,14 %	12,05 %
Brutokasumi määr %	- 8,95 %	- 3,95 %
Puhaskasum (tuh eurot)	- 170	- 89
Puhasrentaablus	-8,95 %	- 3,95 %
Lühiajaliste kohustuste kattekordaja	0,78	0,70
ROA	-13,90 %	- 6,00 %
ROE	-76,25 %	- 22,73 %

Suhtarvude arvutamisel kasutatud valemid:

$$\text{Käibe kasv (\%)} = (\text{müügitulu 2011} - \text{müügitulu 2010}) / \text{müügitulu 2010} * 100$$

$$\text{Brutokasumimäär (\%)} = \text{brutokasum} / \text{müügitulu} * 100$$

$$\text{Puhasrentaablus (\%)} = \text{puhaskasum} / \text{müügitulu} * 100$$

$$\text{Lühiajaliste kohustuste kattekordaja (kordades)} = \text{käibevara} / \text{lühiajalised kohustused}$$

$$\text{ROA (\%)} = \text{puhaskasum} / \text{varad kokku} * 100$$

$$\text{ROE (\%)} = \text{puhaskasum} / \text{omakapital kokku} * 100$$

Personal

Autobaas OÜ keskmine töötajate arv majandusaastal oli 28 töötajat. 2012. aastal moodustasid ettevõtte tööjõukulud 166 tuhat eurot, kahanedes aastaga 5 %. Tööjõukulude kahanemise tingis töötajate arvu kahanemine.

Eesmärgid järgmiseks majandusaastaks

Autobaas OÜ eesmärgiks järgmisel majandusaastal on taas kasumisse jõudmine ja kogu autopargi tööle rakendamine. Kindlasti on põhieesmärgiks kohe aasta algusest veohindade tõstmine seoses kütusehinna olulise tõusuga, kuigi aasta kaks esimest kuud on transpordiettevõtetele kõige väiksemad ja raskemad käibelt. Ettevõtte ootuste kohaselt 2013. aasta teenuste müük suureneb võrreldes 2012. aastaga ca 20%. Prognoosime mahtude kasvu Eestisestel vedudel ja kindlasti käibekasvu seoses kuluartiklite, nagu kütus ja personal, kajastumisega müügihinnas.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	11 356	1 584	2
Nõuded ja ettemaksed	202 600	255 911	3
Varud	14 217	14 951	4
Müügiootel põhivara	130 500	0	5
Kokku käibevara	358 673	272 446	
Põhivara			
Materiaalne põhivara	864 988	1 276 031	6
Kokku põhivara	864 988	1 276 031	
Kokku varad	1 223 661	1 548 477	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Laenukohustused	274 501	186 558	7,8,19
Võlad ja ettemaksed	186 666	200 372	9,10,11
Kokku lühiajalised kohustused	461 167	386 930	
Pikaajalised kohustused			
Laenukohustused	539 437	768 410	7,8,19
Kokku pikaajalised kohustused	539 437	768 410	
Kokku kohustused	1 000 604	1 155 340	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	460 000	460 000	
Kohustuslik reservkapital	22 501	22 501	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	-89 364	0	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-170 080	-89 364	
Kokku omakapital	223 057	393 137	
Kokku kohustused ja omakapital	1 223 661	1 548 477	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2012	2011	Lisa nr
Müügitulu	1 899 614	2 265 116	12
Muud äritulud	38 225	23 889	13
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-1 583 376	-1 888 676	14
Mitmesugused tegevuskulud	-82 226	-103 803	15
Tööjõukulud	-166 237	-174 953	16
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-210 221	-171 727	6
Muud ärikulud	-6 135	-11 834	17
Ärikasum (kahjum)	-110 356	-61 988	
Finantstulud ja -kulud	-59 724	-27 376	18
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	-170 080	-89 364	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-170 080	-89 364	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2012	2011	Lisa nr
Rahavood äritegevusest			
Ärikasum (kahjum)	-110 356	-61 988	
Korrigeerimised			
Põhivara kulum ja väärtuse langus	210 221	171 727	6
Kasum (kahjum) põhivara müügist	-11 587	-800	6
Kokku korrigeerimised	198 634	170 927	
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	53 311	43 346	3
Varude muutus	734	18 053	4
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	-13 705	-95 494	9,10,11
Laekunud intressid	3	2	18
Kokku rahavood äritegevusest	128 621	74 846	
Rahavood investeerimistegevusest			
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel	-8 029	-25 037	6
Laekunud materiaalse ja immateriaalse põhivara müügist	89 938	800	6
Kokku rahavood investeerimistegevusest	81 909	-24 237	
Rahavood finantseerimistegevusest			
Saadud laenud	51 000	223 760	8,19
Saadud laenude tagasimaksed	-14 777	-50 709	8,19
Arvelduskrediidi saldo muutus	0	-3 919	8
Kapitalirendi põhiosa tagasimaksed	-177 254	-195 944	7,8
Makstud intressid	-59 727	-27 378	18
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-200 758	-54 190	
Kokku rahavood	9 772	-3 581	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	1 584	5 165	2
Raha ja raha ekvivalentide muutus	9 772	-3 581	2
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	11 356	1 584	2

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

						Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Registreerimata osakapital	Ülekurss	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2010	319 558	140 442	2 401	27 550	-7 450	482 501
Aruandeaasta kasum (kahjum)					-89 364	-89 364
Emiteeritud osakapital	140 442	-140 442				0
Muud muutused omakapitalis			-2 401	-5 049	7 450	0
31.12.2011	460 000			22 501	-89 364	393 137
Aruandeaasta kasum (kahjum)					-170 080	-170 080
31.12.2012	460 000			22 501	-259 444	223 057

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Ettevõtte raamatupidamise aastaaruanne on koostatud lähtudes Eesti Vabariigi Raamatupidamise Seadusest ja Eesti kehtestatud raamatupidamise tavast. Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes.

Raamatupidamisarvestuses järgitakse tekkepõhise ja soetusmaksumuse printsiipe. Potentsiaalsete tulude ja kulude kajastamisel lähtutakse konservatiivsuse printsiibist. Majandustehingud kirjendatakse soetusmaksumuse printsiibi kohaselt nende tekkimise momendil tegelikus väärtuses.

Raamatupidamise aastaaruandes kajastuvad olulised vara ja kohustuste hindamist mõjutavad asjaolud, mis ilmnesid bilansi kuupäeva 31. detsember 2012 ja aruande koostamispäeva vahemikul, kuid on seotud aruandeperioodil või varasematel perioodidel toimunud tehingutega.

Välisvaluutas toimunud tehingud ning välisvaluutas fikseeritud finantsvarad ja -kohustused

Välisvaluutas fikseeritud tehingute kajastamisel võetakse aluseks tehingu toimumise päeval ametlikult kehtinud Euroopa Keskpanka valuutakursid. Kõik välisvaluutas fikseeritud varad ja kohustused hinnatakse bilansipäeva seisuga ümber eurodesse bilansipäeval ametlikult kehtiva Euroopa Keskpanka valuutakursside alusel. Välisvaluutatehingutest saadud kasumid ja kahjumid kajastatakse kasumiaruandes perioodi tulu ja kuluna.

Nõuded ja ettemaksed

Nõuetena kajastatakse ettevõtte tavapärase äritegevuse käigus tekkinud lühiajalisi nõudeid. Ostjatelt laekumata arveid on hinnatud bilansis lähtuvalt tõenäoliselt laekuvatest summadest. Nõuete hindamisel on vaadatud iga nõuet eraldi.

Ettemakstud tulevaste perioodide kuludena on kajastatud aruandeaasta periodiseeritud väljaminekud, mis tulenevalt raamatupidamise tulude-kulude vastavuse printsiibist kajastatakse kuludena järgmis(t)el majandusaasta(te)l.

Varud

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

Varude soetusmaksumuse arvestuspõhimõtted

Varude soetusmaksumuse arvestamisel kasutatakse FIFO meetodit. Varud hinnatakse bilansis lähtudes sellest, mis on madalam, kas soetusmaksumus või neto realiseerimisväärtus.

Materiaalne ja immateriaalne põhivara

Materiaalne põhivara võetakse arvele tema soetusmaksumuses, mis koosneb ostuhinnast ja otseselt soetamisega seotud kulutustest. Materiaalse põhivara kajastamisel bilansis on selle soetusmaksumusest maha arvatud akumuliseeritud kulum.

Olulisuse printsiibist lähtudes kajastatakse põhivarana need varaobjektid, mille soetusmaksumus ületab ettevõtte poolt määratud soetusmaksumuse alampiiri ja mille kasulik eluiga on üle ühe aasta. Madalama soetusmaksumuse ja lühema kasuliku elueaga varaobjektid kantakse kuluks kasutusele võtmisel ning nende üle peetakse arvestust bilansiväliselt.

Juhul, kui materiaalse põhivara objekt koosneb üksteisest eristatavatest olulistest komponentidest, millel on erinevad kasulikud eluead, võetakse need komponendid raamatupidamises arvele eraldi varaobjektidena, määrates neile eraldi amortisatsiooninormid vastavalt komponentide kasulikule elueale.

Ettevõtte kasutab materiaalse põhivara amortiseerimisel lineaarse amortisatsiooni meetodit.

Kui materiaalse põhivara objektile on tehtud selliseid parandustöid, mis tõstavad objekti võimet osaleda tulevikus majandusliku kasu loomisel, siis need kulutused lisatakse põhivara objekti soetusmaksumusele. Muud kulutused, mis pigem säilitavad põhivara võimet luua majanduslikku kasu, kajastatakse aruandeperioodi kuludes.

Põhivara arvelevõtmise alampiir 256**Kasulik eluiga põhivara gruppide lõikes (aastates)**

Põhivara grupi nimi	Kasulik eluiga
Transpordivahendid	8 - 14 aastat
Masinad ja seadmed	3 aastat
Arvutid	3 aastat
Muu inventar	7 aastat

Rendid

Kapitalirendi tingimustel renditud vara ja kapitalirendi kohustus võetakse bilansis arvele. Kapitalirendina käsitletakse rendilepingut, mille puhul kõik olulised vara omandiga seonduvad riskid ja hüved kanduvad üle rentnikule.

Kasutusrendi makseid kirjendatakse tekkepõhiselt kuludes.

Finantskohustused

Finantskohustusteks loetakse tarnijatele tasumata arveid, viitvõlgasid ja muid lühi- ja pikaajalisi võlakohustusi.

Finantsvara ja –kohustused võetakse algselt arvele nende soetusmaksumuses, milleks on antud finantsvara või –kohustuse eest makstud või saadud tasu õiglane väärtus. Soetusmaksumus sisaldab kõiki finantsvara või –kohustusega otseselt seotud tehingukulutusi.

Finantskohustused kajastatakse bilansis korrigeeritud soetusmaksumuses.

Finantskohustus liigitatakse lühiajaliseks, kui selle tasumise tähtaeg on kaheteistkümne kuu jooksul alates bilansikuupäevast; või ettevõtte pole tingimusteta õigust kohustise tasumist edasi lükata rohkem kui 12 kuud pärast bilansipäeva. Laenukohustusi, mille tagasimaksmise tähtaeg on 12 kuu jooksul bilansikuupäevast, kuid mis refinantseeritakse pikaajaliseks pärast bilansipäeva, kuid enne aastaaruande kinnitamist, kajastatakse lühiajaliseks. Samuti kajastatakse lühiajaliseks laenukohustusi, mida laenuandjal on õigus bilansipäeval tagasi kutsuda laenulepingus sätestatud tingimuste rikkumise tõttu.

Eraldised ja tingimuslikud kohustused

Vastavalt äriseadustikule on iga-aastastest puhaskasumi eraldistest moodustatud kohustuslik reservkapital, milleks on 1/10 osakapitalist. Reservkapitali võib kasutada kahjumi katmiseks, samuti osakapitali suurendamiseks. Reservkapitalist ei või teha väljamakseid osanikele.

Maksustamine

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

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

Seotud osapooled

Autobaas OÜ loeb osapooli seotuks juhul, kui üks osapool omab kas kontrolli teise osapoole üle või olulist mõju teise osapoole äriolukorrale.

Aruande koostamisel on seotud osapoolteks loetud:

- emaettevõtte ning emaettevõtte omanikke
- emaettevõtte teisi tütarettevõtteid
- nõukogu ja juhatuse liikmeid ja tegevjuhtkonda
- eelpool loetletud isikute lähikondlasi ja nendega seotud ettevõtteid

Ettevõtte juhtkonna hinnangul ei ole tehingutes eelpoolnimetatud seotud osapooltega kasutatud turuhindadest oluliselt erinevaid hindasid.

Tulud

Müügitulu kajastatakse tekkepõhiselt ja realiseerimise printsiibi alusel.

Kulud

Kasumiaruande kirjel "Kaubad, toore, materjal ja teenused" kajastuvad transporditeenuste osutamisega otseselt seotud kulud nagu kütus, transpordivahendite remondimaterjalid ja teenused, alltöövõtuteenused, töölähetuse kulud ja muud otsekulud.

Tegevuskuludena kajastuvad ettevõtte juhtimisega seotud kulud, side- ja kindlustuskulud, kantseleikulud, reklaamikulud, raamatupidamisteenuse kulu ning ebatõenäoliselt laekuvate arvete kulu.

Puhkusetasu kulu kajastatakse kohustuse tekkimise perioodil. Puhkusetasu korrigeeritakse üks kord aastas – aruandeaasta lõpul.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011
Sularaha kassas	555	618
Arvelduskontod	10 801	966
Kokku raha	11 356	1 584

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2012	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Nõuded ostjate vastu	91 012	91 012		
Ostjatelt laekumata arved	93 344	93 344		
Ebatõenäoliselt laekuvad arved	-2 332	-2 332		
Muud nõuded	56 677	56 677		
Ettemaksed	54 911	54 911		
Tulevaste perioodide kulud	54 911	54 911		
Kokku nõuded ja ettemaksed	202 600	202 600		

	31.12.2011	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Nõuded ostjate vastu	141 114	141 114		
Ostjatelt laekumata arved	143 446	143 446		
Ebatõenäoliselt laekuvad arved	-2 332	-2 332		
Muud nõuded	48 679	48 679		
Ettemaksed	66 118	66 118		
Tulevaste perioodide kulud	66 118	66 118		
Kokku nõuded ja ettemaksed	255 911	255 911		

Lisa 4 Varud

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011
Tooraine ja materjal	14 217	14 951
Kokku varud	14 217	14 951

Lisa 5 Müügiotel põhivara

(eurodes)

		Lisa nr
31.12.2010	190 788	
Ümberklassifitseerimised	-190 788	6
31.12.2011	0	
		Lisa nr
31.12.2011	0	
Ümberklassifitseerimised	130 500	6
31.12.2012	130 500	

Seisuga 31.12.2012.a. Autobaas OÜ bilansis kajastuv müügiotel põhivara väärtuses 130 500 EUR on aruande koostamise hetkeks müüdnud.

Lisa 6 Materiaalne põhivara

(eurodes)

						Kokku
	Transpordi- vahendid	Arvutid ja arvuti- süsteemid	Muud masinad ja seadmed	Masinad ja seadmed	Muu materiaalne põhivara	
31.12.2010						
Soetusmaksumus	1 830 571	3 425	13 642	1 847 638	883	1 848 521
Akumuleeritud kulum	-600 148	-2 491	-13 066	-615 705	-883	-616 588
Jääkmaksumus	1 230 423	934	576	1 231 933	0	1 231 933
Ostud ja parendused	21 837			21 837	3 200	25 037
Amortisatsioonikulu	-170 517	-580	-576	-171 673	-54	-171 727
Ümberklassifitseerimised	190 788			190 788		190 788
Ümberklassifitseerimine müügiootel põhivaraga	190 788			190 788		190 788
31.12.2011						
Soetusmaksumus	2 043 196	1 162	13 642	2 058 000	3 200	2 061 200
Akumuleeritud kulum	-770 665	-808	-13 642	-785 115	-54	-785 169
Jääkmaksumus	1 272 531	354	0	1 272 885	3 146	1 276 031
Ostud ja parendused	5 200	2 829		8 029		8 029
Amortisatsioonikulu	-209 108	-793	0	-209 901	-320	-210 221
Müügid	-78 351			-78 351		-78 351
Ümberklassifitseerimised	-130 500			-130 500		-130 500
Ümberklassifitseerimine müügiootel põhivaraga	-130 500			-130 500		-130 500
31.12.2012						
Soetusmaksumus	1 401 048	3 534	13 642	1 418 224	3 200	1 421 424
Akumuleeritud kulum	-541 276	-1 144	-13 642	-556 062	-374	-556 436
Jääkmaksumus	859 772	2 390	0	862 162	2 826	864 988

Müüdnud materiaalne põhivara müügihinnas

	2012	2011
Masinad ja seadmed	89 938	0
Transpordivahendid	89 400	0
Arvutid ja arvutisüsteemid	538	0
Muu materiaalne põhivara	0	800
Kokku	89 938	800

Lisa 7 Kapitalirent

(eurodes)

Aruandekohustuslane kui rentnik

	31.12.2012	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Kapitalirendikohustused	271 815	257 453	14 362		0,8-3% + 6 kuu Euribor	EUR	8
Kapitalirendikohustused kokku	271 815	257 453	14 362				

	31.12.2011	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Kapitalirendikohustused	449 068	172 580	276 488		0,8-3% + 6 kuu Euribor	EUR	8
Kapitalirendikohustused kokku	449 068	172 580	276 488				

Renditud varade bilansiline jääkmaksumus		
	2012	2011
Masinad ja seadmed	770 226	1 065 291
Kokku	770 226	1 065 291

Lisa 8 Laenukohustused

(eurodes)

	31.12.2012	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi			Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Pikaajalised laenud					
Laenud sama konsolid.gr. ettevõtetelt	92 123	17 048	75 075		19
Laen emaettevõttelt	450 000	0	450 000		19
Pikaajalised laenud kokku	542 123	17 048	525 075		
Kapitalirendikohustused kokku	271 815	257 453	14 362		7
Laenukohustused kokku	813 938	274 501	539 437		

	31.12.2011	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi			Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Pikaajalised laenud					
Laenud sama konsolid.gr. ettevõtetelt	103 900	13 978	89 922		19
Laen emaettevõttelt	402 000	0	402 000		19
Pikaajalised laenud kokku	505 900	13 978	491 922		
Kapitalirendikohustused kokku	449 068	172 580	276 488		7
Laenukohustused kokku	954 968	186 558	768 410		

Lisa 9 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2012	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi			Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Võlad tarnijatele	145 517	145 517			
Võlad töövõtjatele	19 078	19 078			11
Maksuvõlad	16 993	16 993			10
Muud võlad	5 078	5 078			
Kokku võlad ja ettemaksed	186 666	186 666			

	31.12.2011	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi			Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Võlad tarnijatele	145 753	145 753			
Võlad töövõtjatele	23 672	23 672			11
Maksuvõlad	22 508	22 508			10
Muud võlad	8 439	8 439			
Kokku võlad ja ettemaksed	200 372	200 372			

Lisa 10 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad (eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011
	Maksuvõlg	Maksuvõlg
Käibemaks	6 885	7 162
Üksikisiku tulumaks	2 647	3 254
Erisoodustuse tulumaks	394	704
Sotsiaalmaks	6 135	7 586
Kohustuslik kogumispension	243	231
Töötuskindlustusmaksed	689	963
Intress	0	2 608
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	16 993	22 508

Lisa 11 Võlad töövõtjatele (eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011	Lisa nr
Töötasude kohustus	5 937	7 630	
Puhkusetasude kohustus	5 377	5 942	
Lähetuskulud	7 764	10 100	
Kokku võlad töövõtjatele	19 078	23 672	9

Lisa 12 Müügitulu

(eurodes)

	2012	2011
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	943 182	1 138 621
Saksamaa	232 906	553 667
Holland	399 130	225 934
Belgia	218 623	220 285
Austria	34 815	58 974
Läti	6 586	15 240
Leedu	26 050	0
Prantsusmaa	38 322	0
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	1 899 614	2 212 721
Müük väljapoole Euroopa Liidu riike		
Norra	0	52 395
Müük väljapoole Euroopa Liidu riike, kokku	0	52 395
Kokku müügitulu	1 899 614	2 265 116
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Kaubavedu maanteel	1 883 854	2 145 672
Veoste ekspedeerimine	15 760	77 014
Sõiduautode ja väikebusside (täismassiga alla 3,5 t) müük	0	23 000
Mootorsõidukite osade ja lisaseadmete hulgimüük	0	19 430
Kokku müügitulu	1 899 614	2 265 116

Lisa 13 Muud äritulud

(eurodes)

	2012	2011
Kasum materiaalse põhivara müügist	11 587	800
Kasum valuutakursi muutustest	547	0
Trahvid, viivised ja hüvitised	22 991	23 089
Muud	3 100	0
Kokku muud äritulud	38 225	23 889

Lisa 14 Kaubad, toore, materjal ja teenused (eurodes)

	2012	2011
Tooraine ja materjal	-64 187	-43 564
Müügi eesmärgil ostetud kaubad	0	-40 042
Müügi eesmärgil ostetud teenused	-14 434	-70 697
Energia	-906 194	-1 021 781
Kütus	-906 194	-1 021 781
Üür ja rent	-42 516	-20 001
Muud	-556 045	-692 591
Kokku kaubad, toore, materjal ja teenused	-1 583 376	-1 888 676

Lisa 15 Mitmesugused tegevuskulud (eurodes)

	2012	2011
Üür ja rent	-2 946	-1 907
Energia	-384	-384
Elektrienergia	-384	-384
Mitmesugused bürookulud	-48 680	-58 598
Lähetuskulud	-1 518	-1 665
Koolituskulud	-106	-1 084
Kulu ebatõenäoliselt laekuvatest nõuetest	0	-4 822
Muud	-28 592	-35 343
Kokku mitmesugused tegevuskulud	-82 226	-103 803

Lisa 16 Tööjõukulud (eurodes)

	2012	2011
Palgakulu	-123 385	-129 778
Sotsiaalmaksud	-42 852	-45 175
Kokku tööjõukulud	-166 237	-174 953
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	28	33

Lisa 17 Muud ärikulud

(eurodes)

	2012	2011
Kahjum valuutakursi muutustest	0	-1 003
Trahvid, viivised ja hüvitised	-2 839	-5 539
Muud	-3 296	-5 292
Kokku muud ärikulud	-6 135	-11 834

Lisa 18 Finantstulud ja -kulud

(eurodes)

	2012	2011
Intressitulud	3	2
Intressikulud	-59 502	-27 378
Intressikulu laenudelt	-42 645	-980
Intressikulu kapitalirendilt	-14 861	-23 925
Muud intressikulud	-1 996	-2 473
Muud finantstulud ja -kulud	-225	0
Kokku finantstulud ja -kulud	-59 724	-27 376

Lisa 19 Seotud osapooled

(eurodes)

Aruandekohustuslase emaettevõtja nimetus	AGAL Invest OÜ
Riik, kus aruandekohustuslase emaettevõtja on registreeritud	Eesti Vabariik

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2012		31.12.2011	
	Nõuded	Kohustused	Nõuded	Kohustused
Emaettevõtja	0	459 575	0	403 260
Teised samasse konsolideerimisgruppi kuuluvad ettevõtjad	0	109 188	0	116 496
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	0	0	619	0
Tegev- ja kõrgema juhtkonna ning olulise osalusega eraisikust omanike lähedased pereliikmed ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	0	4 602	0	5 237

2012	Ostud	Müügid	Antud laenud	Antud laenude tagasimaksed	Saadud laenud	Saadud laenude tagasimaksed
Emaettevõtja	57 911	0	0	0	48 000	0
Teised samasse konsolideerimisgruppi kuuluvad ettevõtjad	168 356	538	0	0	3 000	14 777
Tegev- ja kõrgema juhtkonna ning olulise osalusega eraisikust omanike lähedased pereliikmed ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	15 339	0	0	0	0	0
2011	Ostud	Müügid	Antud laenud	Antud laenude tagasimaksed	Saadud laenud	Saadud laenude tagasimaksed
Emaettevõtja	17 555	0	0	0	92 500	0
Teised samasse konsolideerimisgruppi kuuluvad ettevõtjad	213 120	19 810	0	0	105 260	23 609
Tegev- ja kõrgema juhtkonna ning olulise osalusega eraisikust omanike lähedased pereliikmed ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	15 339	0	0	0	0	0

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 18.09.2013

Osaühing Autobaas (registrikood: 10689103) 01.01.2012 - 31.12.2012 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
AGO KALMER	Juhatuse liige	09.12.2013
ALEKSANDR SOROKIN	Juhatuse liige	08.01.2014
REIMO RÄNDLA	Juhatuse liige	23.10.2013

SÕLTUMATU VANDEAUDIITORI ARUANNE

Osaühing Autobaas osanikele

Oleme auditeerinud Osaühing Autobaas 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 lisaasid. Auditeeritud raamatupidamise aastaaruanne on esitatud lehekülgedel 4 kuni 18.

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 Osaühing Autobaas finantsseisundit seisuga 31.12.2012 ning sellel kuupäeval lõppenud majandusaasta finants tulemust ja rahavoogusid kooskõlas Eesti hea raamatupidamistavaga.

Asjaolu rõhutamine

Juhime tähelepanu, et Osaühing Autobaas netovara (omakapital) on vähem kui pool osakapitalist ning juhatus on kohustatud vastavalt Äriseaduse p. 176 võtma tarvitusele vastavad meetmed. Meie arvamus ei ole märkusega selle asjaolu suhtes.

/digitaalselt allkirjastatud/

Sergei Gritsenko

Vandeaudiitori number 110

Mainor Audit ja Partnerid OÜ

Audiitorettevõtja tegevusloa number 163

Tallinn

05.12.2013

Audiitorite digitaalallkirjad

Osaühing Autobaas (registrikood: 10689103) 01.01.2012 - 31.12.2012 majandusaasta aruandele lisatud audiitori aruande on digitaalselt allkirjastanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
SERGEI GRITSENKO	Vandeaudiitor	05.12.2013

Kahjumi katmise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2012
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	-89 364
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-170 080
Kokku	-259 444
Katmine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	
Kokku	

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Kaubavedu maanteel	49411	1883854	99.17%	Jah
Veoste ekspedeerimine	52291	15760	0.83%	Ei

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Osaühing AGAL Invest	10688687	Riia mnt 233a, Pärnu linn, Pärnu maakond, Eesti	460000 EUR

Sidevahendid

Liik	Sisu
Telefon	+372 4429673
Faks	+372 4429672
E-posti aadress	info@autobaas.ee
Veebilehe aadress	www.autobaas.ee