

MAJANDUSAASTA ARUANNE



aruandeaasta algus: 01.01.2015

aruandeaasta lõpp: 31.12.2015

ärinimi: aktsiaselts APR-Rent

registrikood: 10276625

tänavanimi, maja number: Jõealka tee 59

küla: Silla küla

vald: Paikuse vald

maakond: Pärnu maakond

postisihnumber: 86604

telefon: +372 6116333

faks: +372 6116209

e-posti aadress: hertz@hertz.ee

veebilehe aadress: www.hertz.ee

Sisukord

Tegevusaruanne	3
Raamatupidamise aastaaruanne	6
Bilanss	6
Kasumiaruanne	7
Rahavoogude aruanne	8
Omakapitali muutuste aruanne	9
Raamatupidamise aastaaruande lisad	10
Lisa 1 Arvestuspõhimõtted	10
Lisa 2 Raha	11
Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed	12
Lisa 4 Nõuded ostjate vastu	12
Lisa 5 Muud nõuded	13
Lisa 6 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	13
Lisa 7 Pikaajalised finantsinvesteeringud	13
Lisa 8 Materiaalne põhivara	14
Lisa 9 Immateriaalne põhivara	15
Lisa 10 Kasutusrent	15
Lisa 11 Laenukohustused	16
Lisa 12 Kapitalirent	16
Lisa 13 Võlad ja ettemaksed	17
Lisa 14 Eraldised	18
Lisa 15 Tingimuslikud kohustused ja varad	18
Lisa 16 Aktsiakapital	18
Lisa 17 Müügitulu	19
Lisa 18 Muud äritulud	19
Lisa 19 Kaubad, toore, materjal ja teenused	19
Lisa 20 Mitmesugused tegevuskulud	20
Lisa 21 Tööjõukulud	20
Lisa 22 Muud ärikulud	20
Lisa 23 Kasum (kahjum) finantsinvesteeringutelt	20
Lisa 24 Intressikulud	21
Lisa 25 Muud finantstulud ja -kulud	21
Lisa 26 Seotud osapooled	21
Aruande allkirjad	23
Vandeaudiitori aruanne	24

Tegevusaruanne



Aktsiaseltsi APR-Rent põhitegevusalaks 2015.a. oli sõiduautode ja väikebusside lühiajaline rent (kuni 30 päeva). Ettevõtte esindab alates 09.07.1999 frantsiisilepingu alusel Hertzi kaubamärki Eestis. Alates 2014.a. septembrist oleme ka The Hertz Corporationi tütar-brändide Dollari ja Thrifty ametlik esindaja.

2015.aasta põhiliseks märksõnaks oli „kriis“ ja seda mitte meie ettevõtte ümber, vaid majanduslikus ja poliitilises keskkonnas. Jätkunud sõjaolukord Ida-Ukrainas tingis kasvava NATO liitlaste kohaoleku Eestis, mis omakorda oli ärilises mõttes meie jaoks oluline. Teiseks sai kiire lõpu aastaid Estonian Airi ümber valitsenud segadus. See küll 2015.a. tulemusi eriti ei mõjutanud (tänu uue lennuettevõtte Nordica lendstandardile), kuid mõningane mõju pideval negatiivsete uudiste vool võis olla kestnud juba aastaid. Kolmandaks pidurdas Kreeka võlakriis teatud määral Euroopa majanduse taastumist ja osaliselt tingis ka Eesti kasinad majandustulemused. Arvestades traditsioonilist välismaiste äriklientide suurt osakaalu, ei saa rõõmu tunda Eesti majanduse seisakust.

Ülaltoodud asjaoludest lähtuvalt on meie tegevuses 2015.a. aset leidnud mõningad muutused. Ärikliendi kõrval on kasvanud puhkuseturistide osatähtsus. Samuti on NATO liitlaste kohalolek kasvatanud nõudlust pikemaajaliste rentide järele. Mõlemad arengud on toonud kaasa mahu kasvu, kuid marginaalide languse. Hinnakonkurents on endiselt tihe. Olukorda pingestab meie peamiste konkurentide poolt teiste ja kolmandate (odavamate) kaubamärkide kasutusele võtmine.

Samal ajal on oluline mainida, et meie suutlikkus tulla toime suurema mahuga osutus väga heaks. Samuti oleme tugevad paindlikus reaktsioonis muutuvatele oludele. Muus osas väärib meenutamist, et renoveerisime 2015.a. täielikult oma peamise teeninduspunkti Tallinna Lennujaamas ning alustasime tegevusi Tallinna kesklinna teeninduspunkti uuele tasemele viimiseks.

Aasta kokkuvõttes saavutatud majandustulemused olid meie jaoks keskpärased. Tuleb meele pidada, et 2014.a. võrdlusbaas oli küllaltki kõrge ja sellele avaldasid olulist mõju mõned erakorralised sündmused.

Pelle Kongo
Juhatuse liige

<u>Finantskokkuvõte viimase 2 aasta kohta</u>		
	2015	2014
Olulised finantsnäitajad		
Kasumiaruanne		
Müügitulu	1 023 995	953 689
Ärikasum	97 184	190 805
Puhaskasum	85 157	189 192
Bilansi struktuur		
Raha	247 416	369 650
Käibevara	360 393	453 837
Põhivara	822 870	352 237
Varad kokku	1 183 263	806 074
Lühiajalised kohustused	103 203	103 350
Kohustused kokku	450 334	158 302
Töökapital	257 190	350 487
Omakapital	732 929	647 772
Omakapitali osatähtsus (%)	62	80
Tulususe suhtarvud		
Käibe ärirentaablus	9,49	20
Käibe puhasrentaablus	8,32	19,84
Varade puhasrentaablus (ROA)	8,56	27,32
Omakapitali puhasrentaablus (ROE)	12,34	34,20
Bilansi likviidsussuhtarvud		
Maksevõime kordaja	3,49	4,4
Kiire maksevalmiduse tase	2,4	3,6

Personal ja palgad		
Töötajate arv aasta lõpu seisuga	10	10
Tööjõukulude üldsumma aruandeaastal (koos sotsiaalmaksuga)	249 977	235 163

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

Pelle Kongo
Juhatus liige

Martin Ruud
Juhatus liige

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	247 416	369 650	2
Nõuded ja ettemaksed	112 977	84 187	3
Kokku käibevara	360 393	453 837	
Põhivara			
Finantsinvesteeringud	241 583	250 020	7
Nõuded ja ettemaksed	300 000	0	3
Materiaalne põhivara	272 250	89 730	8
Immateriaalne põhivara	9 037	12 487	9
Kokku põhivara	822 870	352 237	
Kokku varad	1 183 263	806 074	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Laenukohustused	44 551	27 500	11
Võlad ja ettemaksed	58 652	75 850	13
Kokku lühiajalised kohustused	103 203	103 350	
Pikaajalised kohustused			
Laenukohustused	317 888	33 971	11
Eraldised	29 243	20 981	14
Kokku pikaajalised kohustused	347 131	54 952	
Kokku kohustused	450 334	158 302	
Omakapital			
Aktiivkapital nimiväärtuses	25 560	25 560	16
Ülekurss	2 587	2 587	
Kohustuslik reservkapital	7 516	7 516	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	612 109	422 917	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	85 157	189 192	
Kokku omakapital	732 929	647 772	
Kokku kohustused ja omakapital	1 183 263	806 074	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2015	2014	Lisa nr
Müügitulu	1 023 995	953 689	17
Muud äritulud	41 338	56 271	18
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-514 307	-413 744	19
Mitmesugused tegevuskulud	-171 419	-144 278	20
Tööjõukulud	-249 977	-235 163	21
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-31 117	-22 567	
Muud ärikulud	-1 329	-3 403	22
Kokku ärikasum (-kahjum)	97 184	190 805	
Kasum (kahjum) finantsinvesteeringutelt	222	1 306	23
Intressikulud	-8 088	-1 294	24
Muud finantstulud ja -kulud	-4 161	-1 625	25
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	85 157	189 192	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	85 157	189 192	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2015	2014	Lisa nr
Rahavood äritegevusest			
Ärikasum (kahjum)	97 184	190 805	
Korrigeerimised			
Põhivara kulum ja väärtuse langus	31 117	22 567	
Kasum (kahjum) põhivara müügist	-3 589	0	
Muud korrigeerimised	0	-8 151	
Kokku korrigeerimised	27 528	14 416	
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-24 903	5 688	
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	-8 935	31 425	
Laekunud intressid	4 772	57	
Makstud intressid	-12 249	-2 919	
Kokku rahavood äritegevusest	83 397	239 472	
Rahavood investeerimistegevusest			
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel	-174 652	-36 374	
Laekunud materiaalse ja immateriaalse põhivara müügist	36 553	0	
Antud laenud	-300 000	0	
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-438 099	-36 374	
Rahavood finantseerimistegevusest			
Saadud laenud	300 000	0	
Saadud laenude tagasimaksed	-27 500	0	
Kapitalirendi põhiosa tagasimaksed	-40 032	-16 158	
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	232 468	-16 158	
Kokku rahavood	-122 234	186 940	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	369 650	182 710	2
Raha ja raha ekvivalentide muutus	-122 234	186 940	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	247 416	369 650	2

Omakapitali muutuste aruanne (eurodes)

					Kokku
	Aktiikapital nimiväärtuses	Ülekurs	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2013	25 560	2 587	7 516	422 917	458 580
Aruandeaasta kasum (kahjum)				189 192	189 192
31.12.2014	25 560	2 587	7 516	612 109	647 772
Korrigeeritud saldo 31.12.2014	25 560	2 587	7 516	612 109	647 772
Aruandeaasta kasum (kahjum)				85 157	85 157
31.12.2015	25 560	2 587	7 516	697 266	732 929

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

AS APR-Rent 2015. aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti hea raamatupidamistavaga, mis tugineb rahvusvaheliselt tunnustatud arvestuse ja aruandluse põhimõtetele. Hea raamatupidamistava põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi Raamatupidamise seadusega ning seda täiendavad Raamatupidamise Toimkonna poolt välja-antavad juhendid. AS APR-Rent kasumiaruanne on koostatud Raamatupidamise seaduse lisas 2 toodud kasumiaruande skeemi nr. 1 alusel. Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes.

Raha

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

Välisvaluutas toimunud tehingud ning välisvaluutas fikseeritud finantsvarad ja -kohustused

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

Finantsinvesteeringud

Pikaajaliste finantsinvesteeringutena kajastatakse bilansis kauplemise eesmärgil soetatud aktsiaid ja võlakirju ning neid sisaldavaid fondide osakuid, mida tõenäoliselt ei realiseerita järgmise 12 kuu jooksul. Kauplemise eesmärgil ostetud aktsiaid ja võlakirju kajastatakse bilansis õiglases väärtuses.

Nõuded ja ettemaksud

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

Materiaalne ja immateriaalne põhivara

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

Põhivara soetusmaksumusse ei arvata soetusega seotud finantskulusid.

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

Ettevõtte kasutab materiaalse põhivara amortiseerimisel lineaarset meetodit.

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

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

Materiaalse põhivara grupp Amortisatsiooninorm

Sõidukid	10 - 25%
Muu inventar	30 - 40%

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

Immateriaalne põhivara

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

Põhivara arvelevõtmise alampiir 320

Rendid

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

Ettevõtte kui rendileandja

Kasutusrendi tingimustel väljarenditud vara kajastatakse bilansis tavakorras, analoogselt muule ettevõtte bilansis kajastatavale varale.

Kasutusrendi maksed kajastatakse rendiperioodi jooksul lineaarselt tuluna.

Ettevõtte kui rentnik

Kapitalirendi alusel renditud vara kajastatakse bilansis vara ja kohustusena renditud vara õiglase väärtuse summas.

Makstavad rendimaksed jagatakse finantskuluks ja kohustuse vähendamiseks. Finantskulud kajastatakse rendiperioodi jooksul.

Kuni 2-aastase tähtajaga liisinglepingud on kajastatud lihtsustatud meetodil kasutusrentidena.

Kasutusrendi maksed kajastatakse rendiperioodi jooksul lineaarselt kuluna.

Eraldised ja tingimuslikud kohustused

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

Tulud

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

Kulud

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

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014
Sularaha kassas	1 921	535
Arvelduskontod	215 130	338 823
Tähtajalised hoiused	30 365	30 292
Kokku raha	247 416	369 650

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed (eurodes)

	31.12.2015	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	
Nõuded ostjate vastu	38 951	38 951		4
Ostjatelt laekumata arved	38 951	38 951		
Muud nõuded	303 886	3 886	300 000	5
Laenunõuded	300 000		300 000	
Intressinõuded	3 886	3 886		5
Ettemaksed	61 187	61 187		
Tulevaste perioodide kulud	60 833	60 833		
Muud makstud ettemaksed	354	354		
Muud nõuded	8 953	8 953		
Kokku nõuded ja ettemaksed	412 977	112 977	300 000	

	31.12.2014	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	
Nõuded ostjate vastu	31 156	31 156		4
Ostjatelt laekumata arved	31 156	31 156		
Ettemaksed	50 939	50 939		
Tulevaste perioodide kulud	50 613	50 613		
Muud makstud ettemaksed	326	326		
Muud nõuded	2 092	2 092		
Kokku nõuded ja ettemaksed	84 187	84 187		

Lisa 4 Nõuded ostjate vastu (eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014
Ostjatelt laekumata arved	38 951	31 156
Kokku nõuded ostjate vastu	38 951	31 156

Lisa 5 Muud nõuded

(eurodes)

	31.12.2015	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul			
Laenunõuded	300 000		300 000	3%+6kuu euribor	EUR	25.01.2020
Intressinõuded	3 886	3 886				
Kokku muud nõuded	303 886	3 886	300 000			

Lisa 6 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014
	Maksuvõlg	Maksuvõlg
Käibemaks	5 989	9 305
Üksikisiku tulumaks	2 787	3 489
Erisoodustuse tulumaks	169	310
Sotsiaalmaks	5 441	6 738
Kohustuslik kogumispension	349	413
Töötuskindlustusmaksed	375	568
Muud maksude ettemaksed ja maksuvõlad	465	405
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	15 575	21 228

Lisa 7 Pikaajalised finantsinvesteeringud

(eurodes)

		Kokku
	Muud	
31.12.2013	248 771	248 771
Kasum (kahjum) müügist ja ümberhindlusest	1 249	1 249
31.12.2014	250 020	250 020
		Kokku
	Muud	
31.12.2014	250 020	250 020
Kasum (kahjum) müügist ja ümberhindlusest	-8 437	-8 437
31.12.2015	241 583	241 583

2013.aastal soetatud pikaajaline investeering läbi investeerimis- ja varahalduslahendusi ning elukindlustusteenuseid pakkuva ettevõtte.

Lisa 8 Materiaalne põhivara

(eurodes)

						Kokku
	Transpordi- vahendid	Masinad ja seadmed	Muu materiaalne põhivara	Ettemaksed	Lõpetamata projektid ja ettemaksed	
31.12.2013						
Soetusmaksumus	103 218	103 218	14 801			118 019
Akumuleeritud kulum	-52 110	-52 110	-9 308			-61 418
Jääkmaksumus	51 108	51 108	5 493			56 601
Ostud ja parendused	63 297	63 297	6 173			69 470
Amortisatsioonikulu	-15 018	-15 018	-4 099			-19 117
Muud muutused	-17 224	-17 224				-17 224
31.12.2014						
Soetusmaksumus	104 090	104 090	20 974			125 064
Akumuleeritud kulum	-21 927	-21 927	-13 407			-35 334
Jääkmaksumus	82 163	82 163	7 567			89 730
Ostud ja parendused	93 814	93 814	18 973	155 678	155 678	268 465
Uute ehitiste ost, uusehitus, parendused				155 678	155 678	155 678
Muud ostud ja parendused	93 814	93 814	18 973			112 787
Amortisatsioonikulu	-19 387	-19 387	-8 279			-27 666
Müügid	-58 279	-58 279				-58 279
31.12.2015						
Soetusmaksumus	113 785	113 785	34 865	155 678	155 678	304 328
Akumuleeritud kulum	-15 474	-15 474	-16 604			-32 078
Jääkmaksumus	98 311	98 311	18 261	155 678	155 678	272 250

Müüdud materiaalne põhivara müügihinna

	2015	2014
Masinad ja seadmed	34 667	0
Transpordivahendid	34 667	0
Kokku	34 667	0

Lisaks müügisummadele on 2015.a. saadud kindlustushüvitist 27 202 eurot.

Lisa 9 Immateriaalne põhivara

(eurodes)

			Kokku
	Kontsessioonid, patendid, litsentsid, kaubamärgid	Muu immateriaalne põhivara	
31.12.2013			
Soetusmaksumus	29 108	8 831	37 939
Akumuleeritud kulum	-29 108	-7 894	-37 002
Jääkmaksumus	0	937	937
Ostud ja parendused	15 000		15 000
Amortisatsioonikulu	-3 000	-450	-3 450
31.12.2014			
Soetusmaksumus	44 108	8 831	52 939
Akumuleeritud kulum	-32 108	-8 344	-40 452
Jääkmaksumus	12 000	487	12 487
Amortisatsioonikulu	-3 000	-450	-3 450
31.12.2015			
Soetusmaksumus	44 108	8 831	52 939
Akumuleeritud kulum	-35 108	-8 794	-43 902
Jääkmaksumus	9 000	37	9 037

Lisa 10 Kasutusrent

(eurodes)

Aruandekohustuslane kui rendileandja

	2015	2014
Kasutusrenditulu	74 958	75 966
Järgmiste perioodide kasutusrenditulu mittekatkestatavatest lepingutest		
	31.12.2015	31.12.2014
12 kuu jooksul	73 848	36 993
1-5 aasta jooksul	9 893	0
Rendile või üürile antud varade bilansiline jääkmaksumus		
Masinad ja seadmed	0	10 739
Kokku	0	10 739

Aruandekohustuslane kui rentnik

	2015	2014
Kasutusrendikulu	263 795	212 261
Järgmiste perioodide kasutusrendikulu mittekatkestatavatest lepingutest		
	31.12.2015	31.12.2014
12 kuu jooksul	128 355	104 308
1-5 aasta jooksul	22 219	16 503

Ettevõtte on võtnud rendile kasutusrendi korras kontoriruumid ning sõiduaautosid. Sõiduaautosid antakse edasi lühiajalisele rendile põhitegevuse käigus.

Kasutusrentide tulu tabel ei sisalda lühiajalise tavapärase autorendi tulude summasid.

Lisa 11 Laenukohustused

(eurodes)

	31.12.2015	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg	Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta				
Pikaajalised laenud								
Investeeringislaen	272 500	30 000	242 500		2,548	EUR	28.01.2020	
Pikaajalised laenud kokku	272 500	30 000	242 500					
Kapitalirendikohustused kokku	89 939	14 551	75 388					12
Laenukohustused kokku	362 439	44 551	317 888					
	31.12.2014	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg	Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta				
Kapitalirendikohustused kokku	61 471	27 500	33 971					12
Laenukohustused kokku	61 471	27 500	33 971					

Seisuga 31.12.2015 kasutamata investeeringislaen summas 357000,00.

Lisa 12 Kapitalirent

(eurodes)

Aruandekohustuslane kui rentnik

	31.12.2015	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul			
Sõidukid	89 939	14 551	75 388	1,39-1,991	EUR	sep.2020
Kapitalirendikohustused kokku	89 939	14 551	75 388			

	31.12.2014	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul			
Sõidukid	61 471	27 500	33 971	1,99-2,95	EUR	sep.2017
Kapitalirendikohustused kokku	61 471	27 500	33 971			

Renditud varade bilansiline jääkmaksumus		
	31.12.2015	31.12.2014
Masinad ja seadmed	98 311	67 976
Kokku	98 311	67 976

Lisa 13 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2015	12 kuu jooksul	Lisa nr
Võlad tarnijatele	15 663	15 663	
Võlad töövõtjatele	11 986	11 986	
Maksuvõlad	15 575	15 575	6
Muud võlad	6 727	6 727	
Muud viitvõlad	6 727	6 727	
Saadud ettemaksed	8 701	8 701	
Muud saadud ettemaksed	8 701	8 701	
Kokku võlad ja ettemaksed	58 652	58 652	

	31.12.2014	12 kuu jooksul	Lisa nr
Võlad tarnijatele	13 549	13 549	
Võlad töövõtjatele	14 807	14 807	
Maksuvõlad	21 228	21 228	6
Muud võlad	8 374	8 374	
Muud viitvõlad	8 374	8 374	
Saadud ettemaksed	17 892	17 892	
Muud saadud ettemaksed	17 892	17 892	
Kokku võlad ja ettemaksed	75 850	75 850	

Lisa 14 Eraldised

(eurodes)

	31.12.2013	Moodustamine/ korrigeerimine	Kasutamine	31.12.2014
Sõidukikindlustuste provisjon	13 900	13 775	-6 694	20 981
Kokku eraldised	13 900	13 775	-6 694	20 981
	31.12.2014	Moodustamine/ korrigeerimine	Kasutamine	31.12.2015
Sõidukikindlustuste provisjon	20 981	21 868	-13 606	29 243
Kokku eraldised	20 981	21 868	-13 606	29 243

Lisa 15 Tingimuslikud kohustused ja varad

(eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014
Tingimuslikud kohustused		
Võimalikud dividendid	557 813	489 687
Tulumaksukohustus võimalikelt dividendidelt	139 453	122 422
Kokku tingimuslikud kohustused	697 266	612 109

Lisa 16 Aktsiakapital

(eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014
Aktsiakapital	25 560	25 560
Aktsiate arv (tk)	400	400
Aktsiate nimiväärtus	63.90	63.90

Lisa 17 Müügitulu

(eurodes)

	2015	2014
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	1 023 995	953 209
Läti	0	480
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	1 023 995	953 689
Kokku müügitulu	1 023 995	953 689
Müügitulu tegevusalade lõikes		
sõidukite lühiajaline rent	949 037	877 723
sõidukite pikaajaline rent	74 958	75 966
Kokku müügitulu	1 023 995	953 689

Lisa 18 Muud äritulud

(eurodes)

	2015	2014
Kasum materiaalse põhivara müügist	3 762	0
Kasum valuutakursi muutustest	279	378
Rendi- ja üüritulu	0	25 887
Komisjonitasud	20 028	11 042
Muud	17 269	18 964
Kokku muud äritulud	41 338	56 271

Lisa 19 Kaubad, toore, materjal ja teenused

(eurodes)

	2015	2014
Energia	27 805	33 604
Kütus	27 805	33 604
Transpordikulud	38 999	38 340
Sõidukite rendikulud	247 018	195 774
Sõidukite hoolduskulud	98 135	72 090
Sõidukite kindlustuskulud (sh.kindlustuseraldis)	36 076	26 353
Frantsiisikulud	66 274	47 583
Kokku kaubad, toore, materjal ja teenused	514 307	413 744

Lisa 20 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

	2015	2014
Üür ja rent	16 777	16 487
Lähetuskulud	8 131	5 404
Koolituskulud	2 966	520
Kontorikulud	17 162	11 522
Sidekulud	5 287	4 991
Komisjonitasud ja pangateenused	92 703	73 966
Reklaamiteenused	13 147	8 042
Muud	15 246	23 346
Kokku mitmesugused tegevuskulud	171 419	144 278

Lisa 21 Tööjõukulud

(eurodes)

	2015	2014
Palgakulu	187 062	176 126
Sotsiaalmaksud	62 915	59 037
Kokku tööjõukulud	249 977	235 163
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	10	10

Lisa 22 Muud ärikulud

(eurodes)

	2015	2014
Kahjum materiaalse põhivara müügist	173	0
Kahjum valuutakursi muutustest	881	295
Muud	275	3 108
Kokku muud ärikulud	1 329	3 403

Lisa 23 Kasum (kahjum) finantsinvesteeringutelt

(eurodes)

	2015	2014
Kasum (kahjum) aktsiatelt ja osadelt	-8 436	1 249
Intressitulud	8 658	57
Intressitulu hoiustelt	91	57
Intressitulu laenudelt	8 567	0
Kokku kasum (kahjum) finantsinvesteeringutelt	222	1 306

Lisa 24 Intressikulud

(eurodes)

	2015	2014
Intressikulu laenudelt	6 906	0
Intressikulu kapitalirendilt	1 182	1 294
Kokku intressikulud	8 088	1 294

Lisa 25 Muud finantstulud ja -kulud

(eurodes)

	2015	2014
Lepingutasud	-3 943	-1 625
Laenu kohustustasu	-218	0
Kokku muud finantstulud ja -kulud	-4 161	-1 625

Lisa 26 Seotud osapooled

(eurodes)

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

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2015
	Kohustused
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	211

2015	Ostud	Müügid
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	802	13 000
2014	Ostud	Müügid
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	16 528	0

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2015	2014

Arvestatud tasu	56 436	43 085
-----------------	--------	--------

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 10.06.2016

aktsiaselts APR-Rent (registrikood: 10276625) 01.01.2015 - 31.12.2015 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
MARTIN RUUD	Juhatuse liige	13.06.2016
PELLE KONGO	Juhatuse liige	13.06.2016

SÕLTUMATU VANDEAUDIITORI ARUANNE

Aktsiaselts APR-Rent aktsionäridele

Olen auditeerinud AS APR-Rent raamatupidamise aastaaruannet, mis sisaldab bilanssi seisuga 31. detsember 2015, kasumiaruannet, rahavoogude aruannet ja omakapitali muutuste aruannet eeltoodud kuupäeval lõppenud majandusaasta kohta, aastaaruande koostamisel kasutatud oluliste arvestuspõhimõtete kokkuvõtet ning muid selgitavaid lisasid. Auditeeritud raamatupidamise aastaaruanne, mis on toodud lehekülgedel 6 kuni 22, on kaasatud käesolevale aruandele.

Juhtkonna kohustus raamatupidamisaruannete osas

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

Vandeaudiitori kohustus

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

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

Usun, et kogutud auditi tõendusmaterjal on piisav ja asjakohane aluse andmiseks minu auditiarvamusele.

Arvamus

Minu arvates kajastab kaasatud raamatupidamise aastaaruanne kõigis olulistes osades õiglaselt AS APR-Rent finantsseisundit seisuga 31. detsember 2015 ning sellel kuupäeval lõppenud majandusaasta finantstulemust ja rahavoogusid kooskõlas Eesti hea raamatupidamistavaga.

Maidu Kuuse

/allkirjastatud digitaalselt/

Vandeaudiitor nr. 420

MK Audit OÜ

Audiitorettevõtja tegevusluba nr. 90

Adress: Lao 12-3, Pärnu 80010

Pärnus, 13. juunil 2016

Audiitorite digitaalallkirjad

aktsiaselts APR-Rent (registrikood: 10276625) 01.01.2015 - 31.12.2015 majandusaasta aruandele lisatud audiitori aruande on digitaalselt allkirjastanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
MAIDU KUUSE	Vandeaudiitor	13.06.2016

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2015
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	612 109
Aruandeaasta kasum (kahjum)	85 157
Kokku	697 266
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	697 266
Kokku	697 266

Kasum jätta jaotamata.

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Sõiduautode ja väikebusside (täismassiga alla 3,5 t) rentimine ja kasutusrent	77111	1023995	100.00%	Jah

Sidevahendid

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