

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2021

aruandeaasta lõpp: 31.12.2021

ärinimi: Osaühing Autobaas

registrikood: 10689103

tänavanimi: Riia mnt

maja number: 233a

linn: Pärnu linn, Pärnu linn

vald: Pärnu linn

maakond: Pärnu maakond

postisihthumber: 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
Raamatupidamise aastaaruande lisad	6
Lisa 1 Arvestuspõhimõtted	6
Lisa 2 Raha	8
Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed	9
Lisa 4 Varud	9
Lisa 5 Investeeringud tütar- ja sidusettevõtjatesse	9
Lisa 6 Sidusettevõtjate aktsiad ja osad	10
Lisa 7 Materiaalsed põhivarad	11
Lisa 8 Kapitalirent	12
Lisa 9 Laenukohustised	13
Lisa 10 Võlad ja ettemaksed	14
Lisa 11 Võlad töövõtjatele	14
Lisa 12 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	15
Lisa 13 Müügitulu	15
Lisa 14 Muud äritulud	15
Lisa 15 Kaubad, toore, materjal ja teenused	16
Lisa 16 Mitmesugused tegevuskulud	16
Lisa 17 Tööjõukulud	16
Lisa 18 Muud ärikulud	17
Lisa 19 Intressikulud	17
Lisa 20 Muud finantstulud ja -kulud	17
Lisa 21 Seotud osapooled	17
Lisa 22 Tegevuse jätkuvus	19
Aruande allkirjad	20
Vandeaudiitori aruanne	21

Tegevusaruanne

Sissejuhatus

2021. aastal jätkus Autobaas OÜ traditsiooniline äritegevus kaubavedu maanteel ning veoste ekspedeerimine.

2021. aastal iseloomustab turgu stabiliseerumine, kus Covid pandeemiaga seotud nõudluse langus on asendunud stabiilse nõudluse kasvuga. Nõudlus teenuste järgi kasvas terve aasta jooksul stabiilselt ja turul oli puudu veovahenditest. Siiski ei mõjutanud transporditeenuste defitsiit teenuse hinda. Kliendid ei olnud 2021 aastal veel valmis maksma teenuse eest rohkem. Ettevõtte poolt osutatavate teenuste puhul ei saa üldiselt täheldada hooajalisust. Nagu teisteski valdkondades, mahud langevad detsembri kolmandal nädalal seoses pühadega ja jaanuari teistest nädalast on üldiselt mahud taastunud. Kui midagi täheldada, siis seda, et augustis kui Lääne-Euroopas paljud firmad puhkavad, toimub mõningane mahtude langus selles suunas.

Endiselt varjutasid ettevõtte tegevust tööjõu defitsiit ja ebakvaliteetsus, kuid siiski õnnestus leida ja välja koolitada uusi töötajaid. Kahjuks suurem osa leitud tööjõust on pärit kolmandatest riikidest ja nende tööle vormistamine on endiselt ajaliselt pikk, keeruline ja kulukas. Seoses tehnika vananemisega on remondikulude osakaal hakanud taas tõusma. Kuna Covid pandeemia osas valitses 2020 aastal teadmatust ja veomahud oli languses, ei julgenud Autobaas OÜ teha investeeringuid põhivarasse. Aasta jooksul sai selgeks, et turud on taastunud ja Autobaas OÜ alustas vanema tehnika välja vahetamise planeerimist.

Autobaas OÜ arveldused olid majandusaastal eurodes ja seoses sellega mingeid valuutariske ettevõtte ei olnud. Autobaas OÜ kõik finantseerimislepingud on seotud Euribor-iga.

2021. aastal kasvas käive 8,69% ning ettevõtte majandustegevus oli kasumis. 2022 aastal on kavas vanemate varade osaline väljavahetamine. Ainult nii on ettevõtte jätkusuutlik. Samas tuleb jälgida kogu majanduse olukorda üldiselt, ning võtta arvesse ka tööjõu puudusega seotud probleemide lahendamist.

Peamised finantssuhtarvud	2021	2020
Müügitulu (tuh. eurot)	4 103	3 775
Tulu kasv	8,69%	-0,25%
Käibe (äri)rentaablus	3,16%	3,98%
Käibe puhasrentaablus	2,49%	3,34%
Puhaskasum (-kahjum) (tuh. eurot)	102	126
Lühiajaliste kohustiste kattekordaja	0,56	0,87
ROA	3,77	6,38
ROE	25,26	41,81

Suhtarvude arvutamisel kasutatud valemid:

$$\text{Käibe kasv (\%)} = (\text{müügitulu 2021} - \text{müügitulu 2020}) / \text{müügitulu 2020} * 100$$

$$\text{Käibe (äri)rentaablus (\%)} = \text{ärikasum} / \text{müügitulu} * 100$$

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

$$\text{Lühiajaliste kohustiste kattekordaja (kordades)} = \text{käibevara} / \text{lühiajalised kohustised}$$

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

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

Eesmärgid järgmiseks majandusaastaks

Autobaas OÜ eesmärgiks võiks olla järgmisel majandusaastal kogu autopargi kaasajastamine. Ettevõtte ootuste kohaselt 2022. aasta teenuste müük suureneb võrreldes 2021. aastaga ca 10%. Prognoosime mahtude kasvu Eestisestel vedudel ja kindlasti käibekasvu seoses kuluartiklite, nagu kütus ja personal, kajastumisega müügihinnas.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2021	31.12.2020	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	118 638	192 327	2
Nõuded ja ettemaksed	608 141	309 057	3,12
Varud	37 675	18 027	4
Kokku käibevarad	764 454	519 411	
Põhivarad			
Investeeringud tütar- ja sidusettevõtjatesse	500	0	5,6
Materiaalsed põhivarad	1 938 436	1 459 493	7
Kokku põhivarad	1 938 936	1 459 493	
Kokku varad	2 703 390	1 978 904	
Kohustised ja omakapital			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Laenukohustised	915 183	260 759	8,9,21
Võlad ja ettemaksed	448 384	339 695	10,11,12,21
Kokku lühiajalised kohustised	1 363 567	600 454	
Pikaajalised kohustised			
Laenukohustised	935 862	1 076 530	8,9,21
Kokku pikaajalised kohustised	935 862	1 076 530	
Kokku kohustised	2 299 429	1 676 984	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	460 000	460 000	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	-158 080	-284 306	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	102 041	126 226	
Kokku omakapital	403 961	301 920	
Kokku kohustised ja omakapital	2 703 390	1 978 904	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2021	2020	Lisa nr
Müügitulu	4 102 941	3 775 011	13
Muud äritulud	57 450	2 081	14
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-2 836 003	-2 506 435	15
Mitmesugused tegevuskulud	-78 565	-52 536	16
Tööjõukulud	-729 909	-671 466	17
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	-386 063	-396 295	7
Muud ärikulud	-275	-226	18
Ärikasum (kahjum)	129 576	150 134	
Intressikulud	-26 443	-23 541	19,21
Muud finantstulud ja -kulud	-1 092	-367	20
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	102 041	126 226	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	102 041	126 226	

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Ettevõtte lühendatud väikeettevõtja raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Raamatupidamise toimkonna juhendites kirjeldatud Eesti Finantsaruandluse standardiga. 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 2021 ja aruande koostamispäeva vahemikul, kuid on seotud aruandeperioodil või varasematel perioodidel toimunud tehingutega.

Välisvaluutas toimunud tehingud ning välisvaluutas fikseeritud finantsvarad ja -kohustised

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.

Tütar- ja sidusettevõtjate aktsiad või osad

Sidusettevõtte osad on bilansis kajastatud pikaajalise finantsinvesteeringuna.

Sidusettevõtteks loetakse ettevõtet, mille üle omatakse olulist mõju. Olulist mõju eeldatakse juhul, kui investorettevõtte omanduses on otse või tütarettevõtete kaudu vähemalt 20% sidusettevõtte hääleõigusega osakapitalist.

Investeeringuid sidusettevõtetesse on bilansis kajastatud soetusmaksumuse meetodil. Omandatud osaluse soetusmaksumuseks loetakse omandamisel makstud tasu õiglast väärtust ning omandamisega otseselt seotud väljaminekuid. Igal bilansipäeval hindab ettevõtte juhtkond, kas on märke, mis võiksid viidata investeeringute väärtuse langusele. Juhul kui on kahtlusi, mis viitavad investeeringute väärtuse langemisele alla tema bilansilise väärtuse, viiakse läbi vara kaetava väärtuse test sarnaselt materiaalse põhivaraga. Kui selgub, et vara kaetav väärtus on madalam tema bilansilisest väärtusest, hinnatakse investeering alla tema kaetavale väärtusele.

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 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

Materiaalsed ja immateriaalsed põhivarad

Materiaalne põhivara võetakse arvele tema soetusmaksumuses, mis koosneb ostuhinnast ja otseselt soetamisega seotud kulutustest. Materiaalse põhivaraga 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 kuludeks 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, määraates 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.

Põhivarade arvelevõtmise alampiir 256

Kasulik eluiga põhivara gruppide lõikes (aastates)

Põhivara grupi nimi	Kasulik eluiga
Transpordivahendid	4-14 aastat
Arvutid ja arvutisüsteemid	2-4 aastat
Muud masinad ja seadmed	2-3 aastat
Muu materiaalne põhivara	5-10 aastat

Rendid

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

Kasutusrendi makseid kirjendatakse tekkepõhiselt kuludes.

Finantskohustised

Finantskohustisteks loetakse tarnijatele tasumata arveid, viitvõlgasid ja muid lühi- ja pikaajalisi võlakohustisi.

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

Finantskohustised kajastatakse bilansis korrigeeritud soetusmaksumuses.

Finantskohustis 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. Laenukohustisi, mille tagasimaksmise tähtaeg on 12 kuu jooksul bilansikuupäevast, kuid mis refinantseeritakse pikaajaliseks pärast bilansipäeva, kuid enne aastaaruande kinnitamist, kajastatakse lühiajalisena. Samuti kajastatakse lühiajalisena laenukohustisi, mida laenuandjal on õigus bilansipäeval tagasi kutsuda laenulepingus sätestatud tingimuste rikkumise tõttu.

Tulud

Müügitulu kajastatakse tekkepõhiselt ning tulude ja kulude vastavuse printsiibist lähtudes.

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.

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 20/80 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:

- emaettevõtet ning emaettevõtte omanikke
- emaettevõtte teisi tütarettevõtteid
- sidusettevõtet
- 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.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2021	31.12.2020
Sularaha kassas	1	38
Arvelduskontod	118 637	192 289
Kokku raha	118 638	192 327

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2021	12 kuu jooksul	Lisa nr
Nõuded ostjate vastu	493 494	493 494	
Ostjatelt laekumata arved	493 494	493 494	
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	35 150	35 150	12
Muud nõuded	18 537	18 537	
Ettemaksed	60 960	60 960	
Tulevaste perioodide kulud	53 230	53 230	
Muud makstud ettemaksed	7 730	7 730	
Kokku nõuded ja ettemaksed	608 141	608 141	
	31.12.2020	12 kuu jooksul	Lisa nr
Nõuded ostjate vastu	221 229	221 229	
Ostjatelt laekumata arved	221 229	221 229	
Muud nõuded	16 108	16 108	
Ettemaksed	71 720	71 720	
Tulevaste perioodide kulud	71 720	71 720	
Kokku nõuded ja ettemaksed	309 057	309 057	

Lisa 4 Varud

(eurodes)

	31.12.2021	31.12.2020
Tooraine ja materjal	22 675	18 027
Ettemaksed varude eest	15 000	0
Kokku varud	37 675	18 027

Lisa 5 Investeeringud tütar- ja sidusettevõtjatesse

(eurodes)

	31.12.2021	31.12.2020	Lisa nr
Sidusettevõtjate aktsiad ja osad	500	0	
Kokku investeeringud tütar- ja sidusettevõtjatesse	500	0	6

Lisa 6 Sidusettevõtjate aktsiad ja osad

(eurodes)

Sidusettevõtjate aktsiad ja osad, üldine informatsioon: 2021					
Sidusettevõtja registrikood	Sidusettevõtja nimetus	Asukohamaa	Põhitegevusala	Osaluse määr (%)	
				31.12.2020	31.12.2021
16175581	ARF OÜ	Eesti	Raamatupidamine, finantsjuhtimine	0	20

Sidusettevõtjate aktsiad ja osad, detailne informatsioon			
Sidusettevõtja nimetus	31.12.2020	Omandamine	31.12.2021
ARF OÜ	0	500	500
Kokku sidusettevõtjate aktsiad ja osad, eelmise perioodi lõpus	0	500	500

Omandatud osalused			
Sidusettevõtja nimetus	Omandatud osaluse %	Omandamise kuupäev	Omandatud osaluse soetusmaksumus
ARF OÜ	20	03.03.2021	500

Lisa 7 Materiaalsed põhivarad

(eurodes)

							Kokku
	Transpordivahendid	Arvutid ja arvutisüsteemid	Muud masinad ja seadmed	Masinad ja seadmed	Muud materiaalsed põhivarad	Ettemaksed	
31.12.2019							
Soetusmaksumus	3 128 586	1 350	5 170	3 135 106	6 253	0	3 141 359
Akumuleeritud kulum	-1 349 628	-574	-5 170	-1 355 372	-5 668	0	-1 361 040
Jääkmaksumus	1 778 958	776	0	1 779 734	585	0	1 780 319
Ostud ja parendused	28 134	0	0	28 134	0	48 950	77 084
Amortisatsioonikulu	-395 638	-337	0	-395 975	-320	0	-396 295
Müügid (jääkmaksumuses)	-1 615	0	0	-1 615	0	0	-1 615
31.12.2020							
Soetusmaksumus	3 155 104	1 350	4 062	3 160 516	6 253	48 950	3 215 719
Akumuleeritud kulum	-1 745 265	-911	-4 062	-1 750 238	-5 988	0	-1 756 226
Jääkmaksumus	1 409 839	439	0	1 410 278	265	48 950	1 459 493
Ostud ja parendused	1 176 751	0	0	1 176 751	0		1 176 751
Amortisatsioonikulu	-385 460	-338	0	-385 798	-265	0	-386 063
Müügid (jääkmaksumuses)	-311 745	0	0	-311 745	0	0	-311 745
Ümberliigitamised	39 650			39 650		-39 650	
Ümberliigitamised ettemaksetest	39 650			39 650		-39 650	
31.12.2021							
Soetusmaksumus	3 062 420	1 350	4 062	3 067 832	6 253	9 300	3 083 385
Akumuleeritud kulum	-1 133 385	-1 249	-4 062	-1 138 696	-6 253	0	-1 144 949
Jääkmaksumus	1 929 035	101	0	1 929 136	0	9 300	1 938 436

Müüdnud materiaalsed põhivarad müügihinna

	2021	2020
Masinad ja seadmed	366 615	1 615
Transpordivahendid	366 615	1 615
Kokku	366 615	1 615

2021.a. soetati transpordivahendeid kokku summas 1 216 401 EUR ning 31.12.2021 seisuga on ettemaks transpordivahendite soetamiseks järgneval, 2022.a. majandusaastal, summas 9 300 EUR. (2020.a. soetati transpordivahendeid kokku summas 28 134 EUR ning ettemaks 2021.a. majandusaastal soetatavate transpordivahendite tarvis oli 48 950 EUR).

Lisa 8 Kapitalirent

(eurodes)

Aruandekohustuslane kui rentnik

	31.12.2021	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg	Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta				
Kapitalirendikohustised	1 384 245	448 383	935 862		1,3-1,5% + 3-6 kuu Euribor; 2,26%; 1,90%; 2,7%	EUR	12/2026	
Kapitalirendikohustised kokku	1 384 245	448 383	935 862	0				9

	31.12.2020	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg	Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta				
Kapitalirendikohustised	715 089	238 559	476 530		1,3-1,5% + 3-6 kuu Euribor; 2,26%; 1,90%	EUR	05/2023	
Kapitalirendikohustised kokku	715 089	238 559	476 530	0				9

Renditud varade bilansiline jääkmaksumus		
	31.12.2021	31.12.2020
Masinad ja seadmed	1 429 107	819 908
Kokku	1 429 107	819 908

Lisa 9 Laenukohustised

(eurodes)

	31.12.2021	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg	Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta				
Lühiajalised laenud								
Laen AGAL Kinnisvarad OÜ-lt	466 800	466 800			12-kuu Euribor + 0,5%	EUR	Tähtajatu	21
Lühiajalised laenud kokku	466 800	466 800						
Kapitalirendikohustised kokku	1 384 245	448 383	935 862	0				8
Laenukohustised kokku	1 851 045	915 183	935 862	0				
	31.12.2020	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg	Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta				
Pikaajalised laenud								
Laen emaettevõttelt	22 200	22 200	0	0	5%	EUR	31.12.2021	21
Pikaajaline laen AGAL Kinnisvarad OÜ-lt	600 000	0	0	600 000	12-kuu Euribor + 0,5%	EUR	31.12.2029	21
Pikaajalised laenud kokku	622 200	22 200		600 000				21
Kapitalirendikohustised kokku	715 089	238 559	476 530	0				8
Laenukohustised kokku	1 337 289	260 759	476 530	600 000				

Lisa 10 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2021	12 kuu jooksul	Lisa nr
Võlad tarnijatele	288 733	288 733	
Võlad töövõtjatele	75 241	75 241	11
Maksuvõlad	45 307	45 307	12
Muud võlad	21 103	21 103	
Intressivõlad	15 125	15 125	21
Muud viitvõlad	5 978	5 978	
Saadud ettemaksed	18 000	18 000	
Kokku võlad ja ettemaksed	448 384	448 384	

	31.12.2020	12 kuu jooksul	Lisa nr
Võlad tarnijatele	155 311	155 311	
Võlad töövõtjatele	69 952	69 952	11
Maksuvõlad	67 801	67 801	12
Muud võlad	46 631	46 631	
Intressivõlad	22 910	22 910	21
Muud viitvõlad	23 721	23 721	
Kokku võlad ja ettemaksed	339 695	339 695	

Rida "Võlad tarnijatele" sisaldab võlga seotud osapooltele seisuga 31.12.2021 summas 72 185 EUR (31.12.2020 summas 56 265 EUR), mis kajastub lisas nr 21.

Rida "Muud viitvõlad" sisaldab võlga juhatuse liikmele sesiuga 31.12.2021 summas 155 EUR (31.12.2020 summas 736 EUR), mis kajastub lisas nr 21.

Lisa 11 Võlad töövõtjatele

(eurodes)

	31.12.2021	31.12.2020	Lisa nr
Töötasude kohustis	32 633	35 803	
Puhkusetasude kohustis	19 437	14 967	
Lähetuskulud	23 171	19 182	
Kokku võlad töövõtjatele	75 241	69 952	10

Lisa 12 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2021		31.12.2020	
	Ettemaks	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Käibemaks	35 150	0	0	21 373
Üksikisiku tulumaks	0	13 308	0	13 223
Erisoodustuse tulumaks	0	205	0	0
Sotsiaalmaks	0	29 232	0	29 988
Kohustuslik kogumispension	0	639	0	1 091
Töötuskindlustusmaksed	0	1 923	0	2 126
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	35 150	45 307	0	67 801

Lisa 13 Müügitulu

(eurodes)

	2021	2020
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	2 304 836	2 231 568
Holland	1 712 496	1 452 674
Saksamaa	76 224	85 089
Läti	9 385	4 580
Poola	0	1 100
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	4 102 941	3 775 011
Kokku müügitulu	4 102 941	3 775 011
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Kaubavedu maanteel	3 355 454	3 147 717
Veoste ekspedeerimine	739 218	627 245
Muud mujal liigitamata äritegevust abistavad tegevused	8 269	49
Kokku müügitulu	4 102 941	3 775 011

Lisa 14 Muud äritulud

(eurodes)

	2021	2020	Lisa nr
Kasum materiaaalsete põhivarade müügist	54 870	0	7
Trahvid, viivised ja hüvitised	0	1 759	
Muud	2 580	322	
Kokku muud äritulud	57 450	2 081	

Lisa 15 Kaubad, toore, materjal ja teenused (eurodes)

	2021	2020
Tooraine ja materjal	-64 697	-53 145
Müügi eesmärgil ostetud kaubad	-7 769	-49
Müügi eesmärgil ostetud teenused	-669 892	-552 412
Energia	-1 043 928	-891 127
Kütus	-1 043 928	-891 127
Üür ja rent	-14 200	-24 650
Ostetud teenused	-725 851	-681 185
Muud	-309 666	-303 867
Kokku kaubad, toore, materjal ja teenused	-2 836 003	-2 506 435

Lisa 16 Mitmesugused tegevuskulud (eurodes)

	2021	2020
Üür ja rent	-2 946	-2 946
Energia	-680	-480
Elektrienergia	-680	-480
Mitmesugused bürookulud	-44 520	-16 796
Koolituskulud	-2 051	-1 537
Kulu ebatõenäoliselt laekuvatest nõuetest	0	-524
Muud	-28 368	-30 253
Kokku mitmesugused tegevuskulud	-78 565	-52 536

Lisa 17 Tööjõukulud (eurodes)

	2021	2020
Palgakulu	-509 015	-492 503
Sotsiaalmaksud	-180 929	-166 963
Juhatuse liikme tasu	-38 940	-12 000
Muud	-1 025	0
Kokku tööjõukulud	-729 909	-671 466
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	41	42
Keskmine töötajate arv töötamise liikide kaupa:		
Töölepingu alusel töötav isik	40	41
Juriidilise isiku juhtimis- või kontrollorgani liige	1	1

Lisa 18 Muud ärikulud

(eurodes)

	2021	2020
Kahjum valuutakursi muutustest	-275	-196
Muud	0	-30
Kokku muud ärikulud	-275	-226

Lisa 19 Intressikulud

(eurodes)

	2021	2020
Intressikulu laenudelt	-1 125	-2 910
Intressikulu kapitalirendilt	-20 277	-16 329
Muud intressikulud	-5 041	-4 302
Kokku intressikulud	-26 443	-23 541

Lisa 20 Muud finantstulud ja -kulud

(eurodes)

	2021	2020
Intressitulud	8	8
Muud finantstulud ja -kulud	-1 100	-375
Kokku muud finantstulud ja -kulud	-1 092	-367

Lisa 21 Seotud osapooled

(eurodes)

Aruandekohustustlase emaettevõtja nimetus	AGAL Invest OÜ
Riik, kus aruandekohustustlase emaettevõtja on registreeritud	Eesti Vabariik

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

LÜHIAJALISED	31.12.2021	31.12.2020	Lisa nr
Laenukohustised			
Emaettevõtja	0	22 200	9
Olulise osalusega juriidilisest isikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	466 800	0	9
Kokku laenukohustised	466 800	22 200	9
Võlad ja ettemaksed			
Emaettevõtja	49 366	56 810	10
Sidusettevõtjad	8 400	0	10
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	155	736	10

Olulise osalusega juriidilisest isikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	29 544	22 365	10
Kokku võlad ja ettemaksed	87 465	79 911	10

PIKAAJALISED	31.12.2021	31.12.2020	Lisa nr
Laenukohustised			
Olulise osalusega juriidilisest isikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	0	600 000	9
Kokku laenukohustised	0	600 000	9

LAENUKOHUSTISED	31.12.2019	Saadud laenud	Saadud laenude tagasimaksed	31.12.2020	Perioodi arvestatud intress	Lisa nr
Emaettevõtja	420 000	0	397 800	22 200	1 110	9,19
Olulise osalusega juriidilisest isikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	175 000	425 000	0	600 000	1 800	9,19
Kokku laenukohustised	595 000	425 000	397 800	622 200	2 910	9,19

LAENUKOHUSTISED	31.12.2020	Saadud laenud	Saadud laenude tagasimaksed	31.12.2021	Perioodi arvestatud intress	Lisa nr
Emaettevõtja	22 200	0	22 200	0	466	9,19
Olulise osalusega juriidilisest isikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	600 000	344 300	477 500	466 800	659	9,19
Kokku laenukohustised	622 200	344 300	499 700	466 800	1 125	9,19

MÜÜDUD	2021		2020	
	Kaubad	Teenused	Kaubad	Teenused
Olulise osalusega juriidilisest isikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	7 769	0	49	0
Kokku müüdnud	7 769	0	49	0

OSTETUD	2021		2020	
	Kaubad	Teenused	Kaubad	Teenused
Emaettevõtja	0	0	0	3 500
Sidusettevõtjad	0	35 000	0	0
Olulise osalusega juriidilisest isikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	0	115 048	0	109 353
Kokku ostetud	0	150 048	0	112 853

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

	2021	2020
Arvestatud tasu	38 940	12 000

Lisa 22 Tegevuse jätkuvus

Seisuga 31.12.2021 ületasid Autobaas OÜ lühiajalised kohustised käibevara 599 113 euro võrra.

Antud olukord on tingitud asjaolust, et bilansis seisuga 31.12.2021 käsitletakse seotud osapoolelt saadud pikaajalist laenu summas 466 800 eurot lühiajalisena kuna laenu tagastamistähtaeg ei ole selge. Lisaks kajastuvad seisuga 31.12.2021 lühiajaliste kohustistena veel järgneval aruandeperioodil maksmisele kuuluvad kapitalirendikohustiste tavapärastest maksetest suuremad viimased osamaksed ning intressikohustis seotud osapoolte laenudelt summas 15 125 eurot.

Kuna nii äritegevuse rahavood kui ka põhitegevuse tulem olid aruandeperioodil positiivsed, millised trendid prognooside kohaselt ka jätkuvad, siis on juhtkonna hinnangul võimalik jooksvad kohustised katta äritegevusest laekuvate tulude arvelt ning kui see täiemahuliselt ei peaks õnnestuma, on ettevõtte omanikud vajadusel valmis ettevõtet täiendavalt toetama.

Tulenevalt eeltoodust on juhatus seisukohal, et Autobaas OÜ-l aruandekuupäeva seisuga likviidsusprobleeme ei esine ja ettevõtte on jätkuvalt tegutsev.

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 01.06.2022

Osaühing Autobaas (registrikood: 10689103) 01.01.2021 - 31.12.2021 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
REIMO RÄNDLA	Juhatuse liige	01.06.2022

SÕLTUMATU VANDEAUDIITORI ARUANNE

Osaühing Autobaas osanikule

Arvamus

Oleme auditeerinud Osaühing Autobaas (ettevõtte) raamatupidamise aastaaruannet, mis sisaldab bilanssi seisuga 31.12.2021 ning kasumiaruannet eeltoodud kuupäeval lõppenud aasta kohta ja raamatupidamise aastaaruande lisasid, sealhulgas märkimisväärsete arvestuspõhimõtete kokkuvõtet.

Meie arvates kajastab kaasnev raamatupidamise aastaaruanne kõigis olulistes osades õiglaselt ettevõtte finantsseisundit seisuga 31.12.2021 ning sellel kuupäeval lõppenud aasta finantstulemust kooskõlas Eesti finantsaruandluse standardiga.

Arvamuse alus

Viisime auditi läbi kooskõlas rahvusvaheliste auditeerimise standarditega (Eesti). Meie kohustusi vastavalt nendele standarditele kirjeldatakse täiendavalt meie aruande osas „Vandeauditori kohustused seoses raamatupidamise aastaaruande auditiga“. Me oleme ettevõtettest sõltumatud kooskõlas kutseliste arvestuseksperptide eetikakoodeksiga (Eesti) (sh sõltumatuse standardid), ja oleme täitnud oma muud eetikaalased kohustused vastavalt nendele nõuetele. Me usume, et auditi tõendusmaterjal, mille oleme hankinud, on piisav ja asjakohane aluse andmiseks meie arvamusele.

Asjaolu rõhutamise

Juhime tähelepanu asjaolule, et seisuga 31.12.2021 lõppenud majandusaasta raamatupidamise aastaaruande bilansis ületavad lühiajalised kohustused käibevarasid 599 tuhat eurot. Nimetatud näitaja viitab asjaolule, et ettevõttel võib tekkida käibevahendite puudus oma lühiajaliste kohustuste täitmiseks. Meie arvamus ei ole märkusega seoses selle asjaoluga.

Muu informatsioon

Juhtkond vastutab muu informatsiooni eest. Muu informatsioon hõlmab tegevusaruannet, kuid ei hõlma raamatupidamise aastaaruannet ega meie vandeauditori aruannet. Meie arvamus raamatupidamise aastaaruande kohta ei hõlma muud informatsiooni ja me ei tee selle kohta mingis vormis kindlustandvat järeldust.

Seoses meie raamatupidamise aastaaruande auditiga on meie kohustus lugeda muud informatsiooni ja kaaluda seda tehes, kas muu informatsioon lahknab oluliselt raamatupidamise aastaaruandest või meie poolt auditi käigus saadud teadmistest või tundub muul viisil olevat oluliselt väärkajastatud.

Kui me teeme tehtud töö põhjal järelduse, et muu informatsioon on oluliselt väärkajastatud, oleme kohustatud sellest faktist aru andma. Meil ei ole sellega seoses millegi kohta aru anda.

Juhtkonna kohustused seoses raamatupidamise aastaaruandega

Juhtkond vastutab raamatupidamise aastaaruande koostamise ja õiglase esitamise eest kooskõlas Eesti finantsaruandluse standardiga ja sellise sisekontrolli eest, nagu juhtkond peab vajalikuks, et võimaldada kas pettusest või veast tulenevate oluliste väärkajastamisteta raamatupidamise aastaaruande koostamist.

Raamatupidamise aastaaruande koostamisel on juhtkond kohustatud hindama ettevõtte suutlikkust jätkata jätkuvalt tegutsevana, esitama infot, kui see on asjakohane, tegevuse jätkuvusega seotud asjaolude kohta ja kasutama tegevuse jätkuvuse arvestuse alusprintsipi, välja arvatud juhul, kui juhtkond kavatseb kas ettevõtte likvideerida või tegevuse lõpetada või tal puudub sellele realistlik alternatiiv.

Vandeauditori kohustused seoses raamatupidamise aastaaruande auditiga

Meie eesmärk on saada põhjendatud kindlus selle kohta, kas raamatupidamise aastaaruanne tervikuna on kas pettusest või veast tulenevate oluliste väärkajastamisteta, ja anda välja vandeauditori aruanne, mis sisaldab meie arvamus. Põhjendatud kindlus on kõrgetasemeline kindlus, kuid see ei taga, et olulise väärkajastamise eksisteerimisel see kooskõlas rahvusvaheliste auditeerimise standarditega (Eesti) läbiviidud auditi käigus alati avastatakse. Väärkajastamised võivad tuleneda pettusest või veast ja neid peetakse oluliseks siis, kui võib põhjendatult eeldada, et need võivad üksikult või koos mõjutada majanduslikke otsuseid, mida kasutajad raamatupidamise aastaaruande alusel teevad.

Kasutame auditeerides vastavalt rahvusvaheliste auditeerimise standarditele (Eesti) kutsealast otsustust ja säilitame kutsealase skeptitsismi kogu auditi käigus. Me teeme ka järgmist:

- teeme kindlaks ja hindame raamatupidamise aastaaruande kas pettusest või veast tuleneva olulise väärkajastamise riskid, kavandame ja teostame auditiprotseduuri vastuseks nendele riskidele ning hangime piisava ja asjakohase auditi tõendusmaterjali, mis on aluseks meie arvamusele. Pettusest tuleneva olulise väärkajastamise mittevastamise risk on suurem kui veast tuleneva väärkajastamise puhul, sest pettus võib tähendada salakokkulepet, võltsimist, info esitamata jätmist, väärresitiste tegemist või sisekontrolli eiramist;
- omandame arusaamise auditi puhul asjassepuutuvast sisekontrollist, et kavandada nendes tingimustes asjakohaseid auditiprotseduure, kuid mitte arvamus avaldamiseks ettevõtte sisekontrolli tulemuslikkuse kohta;
- hindame kasutatud arvestuspõhimõtete asjakohasust ning juhtkonna arvestushinnangute ja nendega seoses avalikustatud info põhjendatust;
- teeme järelduse juhtkonna poolt tegevuse jätkuvuse arvestuse alusprintsipi kasutamise asjakohasuse kohta ja saadud auditi tõendusmaterjali põhjal selle kohta, kas esineb olulist ebakindlust sündmuste või tingimuste suhtes, mis võivad tekitada märkimisväärselt kahtlust ettevõtte suutlikkuses jätkata jätkuvalt tegutsevana. Kui me teeme järelduse, et eksisteerib oluline ebakindlus, oleme kohustatud juhtima vandeauditori aruandes tähelepanu raamatupidamise aastaaruandes selle kohta avalikustatud infole või kui avalikustatud info on ebapiisav, siis modifitseerima oma arvamus. Meie järeldused põhinevad vandeauditori aruande kuupäevani saadud auditi tõendusmaterjalil. Tulevased sündmused või tingimused võivad siiski kahjustada ettevõtte suutlikkust jätkata jätkuvalt tegutsevana;
- hindame raamatupidamise aastaaruande üldist esitusviisi, struktuuri ja sisu, sealhulgas avalikustatud informatsiooni, ning seda, kas raamatupidamise aastaaruanne esitab aluseks olevaid tehinguid ja sündmusi viisil, millega saavutatakse õiglane esitusviis.

Me vahetame juhtkonnaga infot muu hulgas auditi planeeritud ulatuse ja ajastuse ning märkimisväärsete auditi tähelepanekute kohta, sealhulgas mis tahes sisekontrolli märkimisväärsete puuduste kohta, mille oleme tuvastanud auditi käigus.

/digitaalselt allkirjastatud/

Krista Lehtsalu

Vandeauditori number 279

Osaühing Infora

Auditoortevõtja tegevusloa number 51

Tallinna tn 19/21, Viljandi linn, Viljandi maakond, 71013

01.06.2022

Audiitorite digitaalallkirjad

Osaühing Autobaas (registrikood: 10689103) 01.01.2021 - 31.12.2021 majandusaasta aruandele lisatud audiitori aruande on digitaalselt allkirjastanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
KRISTA LEHTSALU	Vandeaudiitor	01.06.2022

Kahjumi katmise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2021
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	-158 080
Aruandeaasta kasum (kahjum)	102 041
Kokku	-56 039
Katmine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	-56 039
Kokku	-56 039

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Kaubavedu maanteel	49411	3355454	81.78%	Jah
Veoste ekspedeerimine	52291	739218	18.02%	Ei
Muud mujal liigitamata äritegevust abistavad tegevused	82991	8269	0.20%	Ei

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Osaühing AGAL Invest	10688687	Eesti	460000 EUR (Lihtomand)

Sidevahendid

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