

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 30.05.2011

aruandeaasta lõpp: 31.12.2011

ärinimi: DMG Auto OÜ

registrikood: 12113850

tänava/talu nimi, Laki 7

maja ja korteri number:

linn: Tallinn

maakond: Harju maakond

postsihtnumber: 10621

telefon: +372 5169990

e-posti aadress: marek.mbhooldus@gmail.com

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 Nõuded ostjate vastu	9
Lisa 3 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	9
Lisa 4 Varud	9
Lisa 5 Materiaalne põhivara	10
Lisa 6 Laenukohustused	10
Lisa 7 Võlad töövõtjatele	11
Lisa 8 Sihtfinantseerimine	11
Lisa 9 Osakapital	11
Lisa 10 Müügitulu	11
Lisa 11 Kaubad, toore, materjal ja teenused	12
Lisa 12 Mitmesugused tegevuskulud	12
Lisa 13 Tööjõukulud	12
Lisa 14 Muud ärikulud	13
Lisa 15 Finantstulud ja -kulud	13
Lisa 16 Seotud osapooled	13

Tegevusaruanne

DMG Auto OÜ asutati 30. mail 2011.a. eesmärgiga pakkuda kvaliteetset remondi- ja hooldusteenust Mercedes Benz marki sõiduautodele ja kaubikutele. Teenus on suunatud põhiliselt eesti turule ja klientideks on nii era- kui juriidilised isikud, keda teenindatakse ettevõtte arengu esimeses etapis Tallinnas. Ettevõtte omanikel ja juhatuse liikmetel on pikaajalised kogemused autoteeninduse ja autode remondi valdkonnas ning samuti pikaajaline ettevõtete juhtimiskogemus. DMG Auto teenuse märksõnadeks on kvaliteet ja kliendikesksus. Meile on eriti tähtis kliendi rahulolu. Ettevõtte omanikud avasid teeninduse Tallinnas, rentides selleks sobilikud teeninduspinnad ning esimese etapis soetati teenuse osutamiseks vajalikud seadmed ja tööriistad. Esmaste investeeringute tegemisel on kasutatud ettevõtte omavahendid ning kaasatud ka täiendavaid vahendeid omanike laenude näol. Täna on DMG Auto OÜ omanikud investeerinud ettevõttesse 12500 eurot, sellest 2500 osakapitali sissemaksena ja 10000 eurot pikaajalise laenuna. Projekti "DMG Auto autoteeninduse seadmepargi täiendamine" käivitamiseks eraldas Ettevõtluse Arendamise Sihtasutus 7000 eurot stardi ja kasvutoetust. Tööriistu ja töövahendeid on soetatud 12564 euro suuruses summas. Põhivara on soetatud 14588 euro suuruses summas. Ettevõtte äriplaanis kavandasime esimese tegevusaasta müügituluks 84272 eurot, tegelikult müügituluks kujunes 127231 eurot. Ettevõttes töötas 31.12.2011 seisuga 5 tööettevõtulepinguga töötajat, kelle palgakulu 2011 aastal oli 13916 eurot.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2011	30.05.2011
Varad		
Käibevara		
Raha	12 405	2 500
Nõuded ja ettemaksed	4 768	0
Varud	11 471	0
Kokku käibevara	28 644	2 500
Põhivara		
Materiaalne põhivara	13 697	0
Kokku põhivara	13 697	0
Kokku varad	42 341	2 500
Kohustused ja omakapital		
Kohustused		
Lühiajalised kohustused		
Võlad ja ettemaksed	17 927	0
Sihtfinantseerimine	7 000	0
Kokku lühiajalised kohustused	24 927	0
Pikaajalised kohustused		
Laenukohustused	10 000	0
Kokku pikaajalised kohustused	10 000	0
Kokku kohustused	34 927	0
Omakapital		
Osakapital nimiväärtuses	2 500	2 500
Aruandeaasta kasum (kahjum)	4 914	0
Kokku omakapital	7 414	2 500
Kokku kohustused ja omakapital	42 341	2 500

Kasumiaruanne

(eurodes)

	30.05.2011 - 31.12.2011	30.05.2011 - 30.05.2011
Müügitulu	127 231	0
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-62 334	0
Mitmesugused tegevuskulud	-37 579	0
Tööjõukulud	-20 229	0
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-891	0
Muud ärikulud	-464	0
Ärikasum (kahjum)	5 734	0
Finantstulud ja -kulud	-820	0
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	4 914	0
Aruandeaasta kasum (kahjum)	4 914	0

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	30.05.2011 - 31.12.2011	30.05.2011 - 30.05.2011
Rahavood äritegevusest		
Ärikasum (kahjum)	5 734	0
Korrigeerimised		
Põhivara kulum ja väärtuse langus	891	0
Kokku korrigeerimised	891	0
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-3 982	0
Varude muutus	-12 257	0
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	17 927	0
Laekunud intressid	4	0
Makstud intressid	-824	0
Laekumised sihtfinantseerimisest	7 000	0
Kokku rahavood äritegevusest	14 493	0
Rahavood investeerimistegevusest		
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel	-14 588	0
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-14 588	0
Rahavood finantseerimistegevusest		
Saadud laenud	10 000	0
Laekunud aktsiate või osade emiteerimisest	0	2 500
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	10 000	2 500
Kokku rahavood	9 905	2 500
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	2 500	0
Raha ja raha ekvivalentide muutus	9 905	2 500
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	12 405	2 500

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

			Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Jaotamata kasum (kahjum)	
30.05.2011	2 500		2 500
Korrigeeritud saldo 30.05.2011	0		0
Emiteeritud osakapital	0		0
30.05.2011	2 500		2 500
Aruandeaasta kasum (kahjum)		4 914	4 914
31.12.2011	2 500	4 914	7 414

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

DMG Auto OÜ majandusaasta aruanne on koostatud majandusaasta 30.05.2011-31.12.2011 kohta. Aruanne ja lisad on koostatud eurodes ümardatuna täiseuroni.

DMG Auto OÜ raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti hea raamatupidamistavaga. Eesti hea raamatupidamistava tugineb rahvusvaheliselt tunnustatud arvestuspõhimõtetele (IFRS) ning selle põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduses, mida täiendavad Eesti Vabariigi Raamatupidamise Toimkonna poolt välja antud juhendid.

Finantsvarad

Finantsvarad on kajastatud bilansis õiglasel väärtusel.

Raha

Raha ja ekvivalentidena kajastatakse kassas olevat sularaha ja arvelduskonto jääki.

Nõuded ja ettemaksed

Nõuded on bilansis kajastatud korrigeeritud soetusmaksumuses. Nende korrigeeritud soetusmaksumus võrdub saadaoleva summa nimiväärtusega. Nõuded on hinnatud lähtudes tõenäoliselt laekuvatest summadest, seejuures on iga nõue eraldi hinnatud, arvestades teadaolevat informatsiooni tehingupartneri maksevõime kohta. Nõuded mille laekumine on ebatõenäoline, kantakse aruandeperioodil kuludesse.

Varud

Varud võetakse arvele nende soetusmaksumuses.

Varude soetusmaksumuse arvestuspõhimõtted

Varude soetusmaksumus koosneb ostukuludest jm kulutustest, mis on vajalikud nende viimiseks olemasolevasse asukohta ja seisundisse. Varude arvestamisel on kasutatud kaalutud kesmise soetusmaksumuse meetodit. Varud on kajastatud bilansis nende soetus- või netorealiseerimismaksumuses, sõltuvalt sellest, kumb on madalam.

Materiaalne ja immateriaalne põhivara

Materiaalne põhivara on materiaalne vara, mida kasutatakse teenuste osutamisel või halduseesmärkidel pikema perioodi jooksul kui 1 aasta. Materiaalse põhivarana võetakse arvele varasid soetusmaksumusega üle 2000 euro. Soetusmaksumus koosneb vara ostuhinnast ja muudest otseselt soetamisega seotud kuludest, mis on vajalikud vara viimiseks tema tööseisundisse ja -asukohta.

Varad, mille kasulik tööiga on üle 1 aasta, kuid mille soetusmaksumus on alla 2000 euro, loetakse väheolulise maksumusega varaks ja kantakse soetamisel kulusse. Väheolulise vara üle peetakse arvestust bilansiväliselt.

Materiaalset põhivara kajastatakse bilansis tema soetusmaksumuses, millest on maha arvatud akumulieeritud kulum ja võimalikud väärtuse langusest tulenevad allahindlused.

Põhivara arvelevõtmise alampiir 2000

Kasulik eluiga põhivara gruppide lõikes (aastates)

Põhivara grupi nimi	Kasulik eluiga
Masinad ja seadmed	5 kuni 6 aastat

Materiaalset põhivara amortiseeritakse lähtudes eeldatavast kasulikust tööeast järgmiselt: masinad ja seadmed 5-6 aastat,

Sihtfinantseerimine

Varade sihtfinantseerimisel on kasutatud brutomeetodit. Saadud vara amortiseeritakse kulusse tema kasuliku eluea jooksul. Sihtfinantseerimisega seotud laekumised on kajastatud bilansis tulevaste perioodide tuluna ja ka rahavoogude aruandes.

Seotud osapooled

Seotud osapoolteks on:

- 1.juhtkonna liikmed ja nende lähedased sugulased
- 2.eelpoolloetletud isikute poolt kontrollitavad ettevõtted.

Tulud

Tulud kajastatakse saadud või saadaoleva tasu õiglasest väärtuses tekkepõhiselt.

Kulud

Kulud kajastatakse tekkepõhiselt.

Lisa 2 Nõuded ostjate vastu

(eurodes)

	31.12.2011	30.05.2011
Ostjatelt laekumata arved	3 801	0
Kokku nõuded ostjate vastu	3 801	0

Lisa 3 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2011	
	Ettemaks	Maksuvõlg
Käibemaks	181	1 846
Üksikisiku tulumaks		1 131
Sotsiaalmaks		2 361
Kohustuslik kogumispension		91
Töötuskindlustusmaksed		250
Muud maksude ettemaksed ja maksuvõlad		220
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	181	5 899

Lisa 4 Varud

(eurodes)

	31.12.2011	30.05.2011
Tooraine ja materjal	11 471	0
Kokku varud	11 471	0

Lisa 5 Materiaalne põhivara

(eurodes)

											Kokku
	Maa	Ehitised				Masinad ja seadmed	Muu materiaalne põhivara			Lõpetamata projektid ja ettemaksed	
			Transpordivahendid	Arvutid ja arvutisüsteemid	Muud masinad ja seadmed			Lõpetamata projektid	Ettemaksed		
30.05.2011											
Jääkmaksumus	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
30.05.2011											
Jääkmaksumus	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Ostud ja parendused					14 588	14 588					14 588
Amortisatsioonikulu					-891	-891					-891
31.12.2011											
Soetusmaksumus					14 588	14 588					14 588
Akumuleeritud kulum					-891	-891					-891
Jääkmaksumus					13 697	13 697					13 697

Lisa 6 Laenukohustused

(eurodes)

	31.12.2011	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Pikaajalised laenud				
Laenud füüsiliselt isikult	10 000		10 000	
Pikaajalised laenud kokku	10 000		10 000	
Laenukohustused kokku	10 000		10 000	
	30.05.2011	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Laenukohustused kokku	0	0	0	0

Lisa 7 Võlad töövõtjatele

(eurodes)

	31.12.2011
Töötasude kohustus	2 521
Puhkusetasude kohustus	1 136
Kokku võlad töövõtjatele	3 657

Lisa 8 Sihtfinantseerimine

(eurodes)

Brutomeetod

	30.05.2011	Saadud	Tagastatud	Tulu/amortisatsioon	31.12.2011	Lisa nr
Sihtfinantseerimine põhivara soetamiseks						
EASilt sisseseadeks	0	7 000	0		7 000	
Kokku sihtfinantseerimine põhivara soetamiseks	0	7 000	0		7 000	
Kokku sihtfinantseerimine	0	7 000	0	0	7 000	0

Lisa 9 Osakapital

(eurodes)

	31.12.2011	30.05.2011
Osakapital	2 500	2 500
Osade arv (tk)	5	5

Lisa 10 Müügitulu

(eurodes)

	30.05.2011 - 31.12.2011	30.05.2011 - 30.05.2011
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	127 231	0
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	127 231	0
Kokku müügitulu	127 231	0
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Mootorsõidukite hooldus ja remont	127 231	0
Kokku müügitulu	127 231	0

Lisa 11 Kaubad, toore, materjal ja teenused (eurodes)

	30.05.2011 - 31.12.2011	30.05.2011 - 30.05.2011
Tooraine ja materjal	58 680	0
Müügi eesmärgil ostetud teenused	3 654	0
Kokku kaubad, toore, materjal ja teenused	62 334	0

Lisa 12 Mitmesugused tegevuskulud (eurodes)

	30.05.2011 - 31.12.2011	30.05.2011 - 30.05.2011
Üür ja rent	7 200	0
Energia	1 771	0
Elektrienergia	927	0
Soojusenergia	293	0
Kütus	551	0
Mitmesugused bürookulud	4 385	0
Uurimis- ja arengukulud	700	0
Koolituskulud	48	0
Töövahendid	11 758	0
Remont ja hooldus	3 186	0
Garaaži abiseadmed	2 859	0
Muud	5 672	0
Kokku mitmesugused tegevuskulud	37 579	0

Lisa 13 Tööjõukulud (eurodes)

	30.05.2011 - 31.12.2011	30.05.2011 - 30.05.2011
Palgakulu	15 052	0
Sotsiaalmaksud	5 177	0
Kokku tööjõukulud	20 229	0
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	3	0

Lisa 14 Muud ärikulud

(eurodes)

	30.05.2011 - 31.12.2011	30.05.2011 - 30.05.2011
kohalikud maksud müügimaks	387	0
riigilõivud ja notaritasud	77	0
Kokku muud ärikulud	464	0

Lisa 15 Finantstulud ja -kulud

(eurodes)

	30.05.2011 - 31.12.2011	30.05.2011 - 30.05.2011
Intressitulud	4	0
Intressitulu hoiustelt	4	0
Intressikulud	824	0
Intressikulu laenudelt	824	0
Kokku finantstulud ja -kulud	828	0

Lisa 16 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2011	30.05.2011	
	Kohustused	Nõuded	Kohustused
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud	11 208	0	0
Tegev- ja kõrgema juhtkonna ning olulise osalusega eraisikust omanike lähedased pereliikmed ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	214	0	0

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	30.05.2011 - 31.12.2011	30.05.2011 - 30.05.2011
Arvestatud tasu	4 831	0

Kõik kulutused, mis olid seotud osapooltega seotud, samuti kohustused ei ületa turuhinda ja seega ei ole tegemist erilise soodustusega.

Aruande digitaalallkirjad

DMG Auto OÜ (registrikood: 12113850) 30.05.2011 - 31.12.2011 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
ENN KIIVER	Juhatuse liige	23.08.2012

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2011
Aruandeaasta kasum (kahjum)	4 914
Kokku	4 914
Jaotamine	
Dividendideks	2 500
Kokku	2 500

Kasumi jaotamise otsus

(eurodes)

	31.12.2011
Aruandeaasta kasum (kahjum)	4 914
Kokku	4 914
Jaotamine	
Dividendideks	2 500
Kokku	2 500

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Mootorsõidukite hooldus ja remont	45201	127231	100.00%	Jah

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Arvo Palm	34901040223		500 EUR
Aare Targamaa	37111070241		500 EUR
Enn Kiiver	34902260221		500 EUR
Marko Kiiver	38001034218		500 EUR
Marek Piirsalu	37207080222		500 EUR

Sidevahendid

Liik	Sisu
Mobiiltelefon	+372 5169990
E-posti aadress	marek.mbhooldus@gmail.com