

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2013

aruandeaasta lõpp: 31.12.2013

ärinimi: Autokatte Osühing

registrikood: 10058147

tänava/talu nimi, Möldre tee 14-7

maja ja korteri number:

linn: Tallinn

maakond: Harju maakond

postisihthnumber: 10915

telefon: +372 5016033, +372 6709046

faks: +372 6709755

e-posti aadress: autokate@autokate.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	9
Lisa 3 Nõuded ostjate vastu	9
Lisa 4 Varud	9
Lisa 5 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	10
Lisa 6 Materiaalne põhivara	10
Lisa 7 Kasutusrent	11
Lisa 8 Laenukohustused	11
Lisa 9 Võlad ja ettemaksed	12
Lisa 10 Võlad tarnijatele	12
Lisa 11 Osakapital	12
Lisa 12 Müügitulu	13
Lisa 13 Mitmesugused tegevuskulud	13
Lisa 14 Tööjõukulud	14
Lisa 15 Seotud osapooled	14

Tegevusaruanne

Autokatte OÜ põhitegevus on PVC kangast autokoormakatete, tentide, reklaamloosungite, lavakatete, telkide, muude PVC kangast toodete valmistamine, kaubastamine ja parandus Eestis.

Käive aruandeaastal moodustas 266 689 EUR, 2012. aastal 275 951 EUR

2014.aastaks planeerime käibe kasvu 10-15 %

Aruandeaasta majandustegevuse tulemiks kujunes kasum 12 853 EUR, 2012.a. tulemiks oli kasum 14 175 EUR

Omakapital seisuga 31.12.2013 moodustas 65 614 EUR, 31.12.2012. seisuga 52 761 EUR

Materiaalset põhivara soetati aruandeaastal 4 837 EUR väärtuses. 2012. aastal 32 469 EUR väärtuses.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2013	31.12.2012	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	461	4 791	2
Nõuded ja ettemaksed	54 200	5 947	3
Varud	21 226	19 227	4
Kokku käibevara	75 887	29 965	
Põhivara			
Materiaalne põhivara	66 381	73 313	6
Kokku põhivara	66 381	73 313	
Kokku varad	142 268	103 278	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Laenukohustused	28 124	34 574	8
Võlad ja ettemaksed	48 529	15 943	9
Kokku lühiajalised kohustused	76 653	50 517	
Kokku kohustused	76 653	50 517	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	6 391	6 391	11
Kohustuslik reservkapital	639	639	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	45 732	31 556	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	12 853	14 175	
Kokku omakapital	65 615	52 761	
Kokku kohustused ja omakapital	142 268	103 278	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2013	2012	Lisa nr
Müügitulu	266 689	275 951	12
Muud äritulud	0	3 189	
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-95 051	-92 336	
Mitmesugused tegevuskulud	-56 151	-78 565	13
Tööjõukulud	-87 643	-81 902	14
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-11 769	-8 637	6
Muud ärikulud	-3 404	-3 337	
Kokku ärikasum (-kahjum)	12 671	14 363	
Muud finantstulud ja -kulud	182	-188	15
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	12 853	14 175	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	12 853	14 175	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2013	2012	Lisa nr
Rahavood äritegevusest			
Ärikasum (kahjum)	12 671	14 363	
Korrigeerimised			
Põhivara kulum ja väärtuse langus	11 769	8 637	6
Kokku korrigeerimised	11 769	8 637	
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-48 253	1 337	3
Varude muutus	-1 999	-1 961	4
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	32 586	1 580	9
Makstud intressid	0	-92	
Kokku rahavood äritegevusest	6 774	23 864	
Rahavood investeerimistegevusest			
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel	-4 837	-32 469	6
Laekunud intressid	2	9	
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-4 835	-32 460	
Rahavood finantseerimistegevusest			
Saadud laenud	4 550	41 500	16
Saadud laenude tagasimaksed	-11 000	-33 881	16
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-6 450	7 619	
Kokku rahavood	-4 511	-977	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	4 791	5 873	2
Raha ja raha ekvivalentide muutus	-4 511	-977	
Valuutakursside muutuste mõju	181	-105	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	461	4 791	2

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

				Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2011	6 391	639	31 556	38 586
Korrigeeritud saldo 31.12.2011	6 391	639	31 556	38 586
Aruandeaasta kasum (kahjum)			14 175	14 175
31.12.2012	6 391	639	45 731	52 761
Korrigeeritud saldo 31.12.2012	6 391	639	45 731	52 761
Aruandeaasta kasum (kahjum)			12 853	12 853
Muud muutused omakapitalis			1	1
31.12.2013	6 391	639	58 585	65 615

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Autokatte OÜ raamatupidamise aastaaruanne, perioodiga 01.01.2013-31.12.2013, on koostatud Eesti hea raamatupidamistava kohaselt. Eesti hea raamatupidamistava tugineb rahvusvaheliselt tunnustatud arvestuse ja aruandluse põhimõtetele ning selle põhinõuded on kehtestatud raamatupidamise seadusega, mida täiendavad Raamatupidamise Toimkonna juhendid.

Äriühing kasutab kasumiaruande koostamisel raamatupidamise seaduse lisas esitatud kasumiaruande skeemi 1.

Raamatupidamise aruanne on koostatud Eurodes.

Eelnenud aruandeperioodil kasutatud arvestuspõhimõtteid, hindamisaluseid ning info esitusviisi ei ole käesoleva raamatupidamise aastaaruande koostamisel muudetud, välja arvatud need valdkonnad, mis on muutunud muudatuste tõttu raamatupidamise seaduses või Raamatupidamise Toimkonna juhendites.

2013. aasta raamatupidamise aastaaruanne on esitatud eurodes.

Raha

Raha ja selle ekvivalentidena kajastatakse kassa olevat sularaha, arvelduskontode jääke, nõudmiseni hoiuseid pankades, tähtajalisi hoiuseid tähtajaga kuni 3 kuud ja rahaturufondi osakuid.

Autokatte OÜ 2013.a. raamatupidamise aastaaruandes on kajastatud bilansikirjel "Raha" kassas olevat sularaha ja arvelduskontode jääke.

Nõuded ja ettemaksed

Ostjate tasumata summad kajastatakse bilansis korrigeeritud soetusmaksumuse meetodil, lähtudes laekumise tõenäosusest.

Nõuet iga konkreetse kliendi vastu hinnatakse eraldi, arvestades teadaolevat infot kliendi maksevõime kohta.

Nõuded hinnatakse bilansis alla tõenäoliselt laekuva summani ning allahindlus kajastatakse bilansireal "Ebatõenäoliselt laekuvad summad".

Aruandeperioodil laekunud, eelnevalt kuludesse kantud nõudeid kajastatakse ebatõenäoliste nõuete summa korrigeerimisena ja kulu vähendusena aruandeperioodi kasumiaruandes.

Lootusetud nõuded kantakse bilansist välja.

Varud

Varud võetakse arvele nende soetusmaksumuses, mis koosneb ostuhinnast, muudest mittetagastavatest maksudest ja soetamisega seotud otsestest veokuludest.

Varud on kajastatud bilansis soetusmaksumuses.

Materiaalne ja immateriaalne põhivara

Autokatte OÜ siseeeskirjade kohaselt loetakse materiaalseks põhivaraks vara kasuliku elueaga üle ühe aasta ja maksumusega üle 320 EUR. Varad, mille kasulik eluiga on üle ühe aasta, kuid mille soetusmaksumus on alla kehtestatud määra, kantakse kasutusele võtmise hetkel täielikult kulusse.

Bilansis on materiaalne põhivara kajastatud jääkväärtuses.

Kulumi arvestamisel kasutatakse lineaarset meetodit.

Põhivara arvelevõtmise alampiir 320 EUR

Rendid

Kasutusrendi maksed kajastatakse rendiperioodi jooksul lineaarselt kuluna.

Finantskohustused

Kõik finantskohustused (võlad hankijatele, laenud, viitvõlad ning muud lühi- ja pikaajalised võlakohustused) võetakse arvele nende soetusmaksumuses, mis sisaldab kõiki soetamisega otseselt kaasnevaid kulutusi.

Edasine kajastamine toimub korrigeeritud soetusmaksumuse meetodil, kusjuures algse soetusmaksumuse korrigeerimised viiakse läbi ainult juhul, kui need on asjakohased.

Lühiajaliste finantskohustuste korrigeeritud soetusmaksumus on üldjuhul võrdne nende nominaalväärtusega ning pikaajaliste kohustustena kajastatud laenude algselt saadud summa ei erine tagasimaksmisele kuuluvast summast, mistõttu lühiajalised finantskohustused ning pikaajalised laenukohustused on kajastatud bilansis maksmisele kuuluvas summas.

Tulud

Tulu toodete müügist kajastatakse raamatupidamises siis, kui on täidetud kõik järgnevalt loetletud tingimused:

- olulised omandiga seonduvad riskid ja hüved on läinud müüjalt ostjale;
- müüjal ei ole jätkuvalt niisugust haldamisvastutust, mida seostatakse omandiga ning puudub kontroll kauba või toote üle;
- tulu müügitehingust saab usaldusväärselt mõõta;
- tehingust saadav tasu on tõenäoline;
- tehinguga seotud kulutusi on võimalik usaldusväärselt hinnata.

Tulu teenuste müügist kajastatakse teenuse osutamisel.

Seotud osapooled

Autokatte OÜ seotud osapoolteks on:

- osaühingu omanik
- osaühingu tegevjuhtkond ja juhatus
- osaühingu omaniku, tegevjuhtkonna ja juhatuse liikmete lähisugulased ning nendega seotud ettevõtjad

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2013	31.12.2012
Kokku raha	461	4 791

Lisa 3 Nõuded ostjate vastu

(eurodes)

	31.12.2013	31.12.2012
Ostjatelt laekumata arved	54 200	5 947
Kokku nõuded ostjate vastu	54 200	5 947

Lisa 4 Varud

(eurodes)

	31.12.2013	31.12.2012
Tooraine ja materjal	21 226	19 227
Kokku varud	21 226	19 227

Lisa 5 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad (eurodes)

	31.12.2013	31.12.2012
	Maksuvõlg	Maksuvõlg
Käibemaks	4 247	2 514
Üksikisiku tulumaks	1 003	913
Erisoodustuse tulumaks	75	14
Sotsiaalmaks	2 076	1 894
Kohustuslik kogumispension	85	80
Töötuskindlustusmaksed	128	161
Maamaks	0	0
Aktsiisimaks	0	0
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	7 614	5 576

Lisa 6 Materiaalne põhivara (eurodes)

								Kokku
	Maa	Ehitised	Transpordi- vahendid	Arvutid ja arvutisüsteemid	Muud masinad ja seadmed	Masinad ja seadmed	Muu materiaalne põhivara	
31.12.2011								
Soetusmaksumus	4 586	54 982	1 012	21 973	13 315	36 300	10 224	106 092
Akumuleeritud kulum	0	-20 247	-253	-17 163	-9 499	-26 915	-9 449	-56 611
Jääkmaksumus	4 586	34 735	759	4 810	3 816	9 385	775	49 481
Ostud ja parendused		752	23 841	3 638	3 150	30 629	1 088	32 469
Amortisatsioonikulu	0	-2 567	-2 586	-1 583	-1 436	-5 605	-465	-8 637
31.12.2012								
Soetusmaksumus	4 586	55 734	24 853	25 611	16 465	66 929	11 312	138 561
Akumuleeritud kulum	0	-22 814	-2 839	-18 746	-10 935	-32 520	-9 914	-65 248
Jääkmaksumus	4 586	32 920	22 014	6 865	5 530	34 409	1 398	73 313
Ostud ja parendused				3 783		3 783	1 054	4 837
Amortisatsioonikulu	0	-2 705	-4 970	-2 112	-1 585	-8 667	-397	-11 769
31.12.2013								
Soetusmaksumus	4 586	55 734	24 853	29 394	16 465	70 712	12 366	143 398
Akumuleeritud kulum	0	-25 519	-7 809	-20 858	-12 520	-41 187	-10 311	-77 017
Jääkmaksumus	4 586	30 215	17 044	8 536	3 945	29 525	2 055	66 381

Lisa 7 Kasutusrent

(eurodes)

Aruandekohustuslane kui rentnik

	2013	2012
Kasutusrendikulu	15 552	27 390
Järgmiste perioodide kasutusrendikulu mittekatkestatavatest lepingutest		
	31.12.2013	31.12.2012
1-5 aasta jooksul	24 631	40 183

Autokatte OÜ on 2013.a. lõpuks rentinud kasutusrendi tingimustel neli sõiduauto.
Kasutusrendi makseid on aruandeaastal kantud tegevuskuludesse 15552 EUR,
2012.a. oli vastavalt 27390 EUR

Lisa 8 Laenukohustused

(eurodes)

	31.12.2013	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi			Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Lühiajalised laenud					
Laen omanikult	28 124	28 124			15
Lühiajalised laenud kokku	28 124	28 124			
Laenukohustused kokku	28 124	28 124			
	31.12.2012	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi			Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Lühiajalised laenud					
Laen omanikult	34 574	34 574			
Lühiajalised laenud kokku	34 574	34 574			
Laenukohustused kokku	34 574	34 574			

Lisa 9 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2013	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Võlad tarnijatele	36 005	36 005			10
Maksuvõlad	7 614	7 614			5
Muud võlad	4 806	4 806			
Dividendivõlad	4 806	4 806			
Saadud ettemaksed	104	104			
Kokku võlad ja ettemaksed	48 529	48 529			

	31.12.2012	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Võlad tarnijatele	5 561	5 561			10
Maksuvõlad	5 576	5 576			4
Muud võlad	4 806	4 806			
Dividendivõlad	4 806	4 806			
Kokku võlad ja ettemaksed	15 943	15 943			

Kirjel "Muud võlad" on kajastatud: dividendide tulumaksukohustus 1009 EUR ja dividendikohustus 3797 EUR

Lisa 10 Võlad tarnijatele

(eurodes)

	31.12.2013	31.12.2012
Võlad tarnijatele	36 005	5 561
Kokku võlad tarnijatele	36 005	5 561

Lisa 11 Osakapital

(eurodes)

	31.12.2013	31.12.2012
Osakapital	6 391	6 391
Osade arv (tk)	1	1
Autokatte OÜ osakapital koosneb ühest osast suurusega 6391 EUR		
Reservkapital suurusega 639 EUR on moodustatud 10% ulatuses osakapitalist.		

Lisa 12 Müügitulu

(eurodes)

	2013	2012
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	253 006	275 951
Soome	13 648	0
Müük Euroopa Liidu riikidele, muud	35	0
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	266 689	275 951
Kokku müügitulu	266 689	275 951
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Tentide valmistamine	74 044	58 245
Reklaamloosungite valmistamine	36 527	10 037
Kauba müük	11 127	13 073
Katete remont	17 737	20 546
Telgikatete valmistamine	3 976	0
Koormakatete valmistamine	56 004	59 808
Muude katete valmistamine	63 765	104 359
Kirjade paigaldus katetele	2 085	9 883
Veoteenused	1 424	0
Kokku müügitulu	266 689	275 951

Lisa 13 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

	2013	2012
Energia	11 804	13 464
Elektrienergia	2 193	1 950
Soojusenergia	974	1 962
Kütus	8 637	9 552
Mitmesugused bürookulud	1 977	4 692
Lähetuskulud	62	297
Koolituskulud	128	352
Kindlustuskulud sõiduautole	4 813	5 478
Reklaamikulud	932	872
Autode remont ja hooldus	6 646	8 276
Telefoniside	2 772	3 330
Autorent	15 552	27 391
Muud	11 465	14 413
Kokku mitmesugused tegevuskulud	56 151	78 565

Lisa 14 Tööjõukulud

(eurodes)

	2013	2012
Palgakulu	65 089	60 651
Sotsiaalmaksud	22 554	21 251
Kokku tööjõukulud	87 643	81 902
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	5	5

Lisa 15 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2013	31.12.2012
	Kohustused	Kohustused
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	28 124	34 574

2013	Saadud laenud	Saadud laenude tagasimaksed
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	4 550	11 000
2012	Saadud laenud	Saadud laenude tagasimaksed
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	41 500	33 881

2013.a. saadi Osaühingu osanikult laenu 4 550 EUR, millest seisuga 31.12.2013 on tagastatud kokku 11 000 EUR
Autokatte OÜ juhatuse koosneb 2 liikmest.

2013.aastal arvestati ja maksti ühele juhatuse liikmele
Soodustusi ei ole arvestatud ega makstud.

juhatuse liikme tasu 15 500 EUR

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 19.06.2014

Autokatte Osaühing (registrikood: 10058147) 01.01.2013 - 31.12.2013 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
IREEN ANNUS	Juhatuse liige	19.06.2014

Kahjumi katmise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2013
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	45 732
Aruandeaasta kasum (kahjum)	12 853
Kokku	58 585
Katmine	
Kokku	58 585

Kahjumi katmise otsus

(eurodes)

	31.12.2013
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	45 732
Aruandeaasta kasum (kahjum)	12 853
Kokku	58 585

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Muude valmis tekstiiltoodete tootmine	13929	266689	100.00%	Jah

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Avo Annus	36008010301		6391 EUR

Sidevahendid

Liik	Sisu
Telefon	+372 6709046
Faks	+372 6709755
Mobiiltelefon	+372 5016033
E-posti aadress	autokate@autokate.ee