

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2021

aruandeaasta lõpp: 31.12.2021

ärinimi: OÜ Autobaas töökojad

registrikood: 10467555

tänava nimi: Riia mnt

maja number: 233a

linn: Pärnu linn, Pärnu linn

vald: Pärnu linn

maakond: Pärnu maakond

postisihnumber: 80042

telefon: +372 4429712

e-posti aadress: remont@autobaas.ee

Sisukord

Tegevusaruanne	3
Raamatupidamise aastaaruanne	5
Bilanss	5
Kasumiaruanne	6
Raamatupidamise aastaaruande lisad	7
Lisa 1 Arvestuspõhimõtted	7
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 Võlad ja ettemaksed	12
Lisa 9 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	12
Lisa 10 Võlad töövõtjatele	12
Lisa 11 Tingimuslikud kohustised ja varad	13
Lisa 12 Müügitulu	13
Lisa 13 Kaubad, toore, materjal ja teenused	13
Lisa 14 Mitmesugused tegevuskulud	13
Lisa 15 Tööjõukulud	14
Lisa 16 Seotud osapooled	14
Aruande allkirjad	16

Tegevusaruanne

2021. aastal jätkus Autobaas töökojad OÜ traditsiooniline äritegevus ja eelmistel aastatel saavutatud turuosa kindlustamine. Lisaks astuti samme turuosa suurendamiseks valdkonnas uute klientide leidmiseks.

2021. aastal moodustas Autobaas töökojad OÜ müügitulu 286 tuhat eurot. Müügitulust moodustas 100% töökoja teenuste müük. Teenuste müük kahanes aastaga 2%. Autobaas töökojad OÜ müügitulust moodustas 100% müük Eestis.

Detailsem informatsioon ettevõtte finantsnäitajate kohta viimasel kahel majandusaastal on toodud tegevusaruande lõpus olevas tabelis.

Autobaas töökojad OÜ keskmine töötajate arv majandusaastal oli 9 töötajat. Ettevõtte juhatus koosneb ühest liikmest.

2021. aastal moodustasid ettevõtte tööjõukulud 111 tuhat eurot, kasvades aastaga 14%. Tööjõukuludest töötajate palgakulu oli 72,5 tuhat eurot, sotsiaalmaksud 26 tuhat eurot ning juhatuse liikmele makstud tasu 12,5 tuhat eurot.

Autobaas töökojad OÜ põhieesmärgiks järgmisel majandusaastal on teenuste mahu suurendamise kaudu firma turupositsiooni säilitamine ja kindlustamine olemasolevatel turgudel. Ettevõtte ootuste kohaselt suureneb 2022. aastal ka teenuste müügitulu.

FINANTSKOKKUVÕTE VIIMASE 2 AASTA KOHTA

(täiseurodes)	2021	2020
Olulised finantsnäitajad		
Kasumiaruanne		
Müügitulud	285 875	291 605
Ärikasum (-kahjum)	- 1 272	17 239
Puhaskasum (-kahjum)	- 1 272	17 240
Bilanss		
Käibevara kokku	73 263	55 633
Põhivara kokku	24 845	29 570
Varad kokku	98 108	85 203
Omakapital	47 896	49 168
Olulised finantssuhtarvud		
Tulususe suhtarvud		
Müügitulu ärirentaablus	- 0,44%	5,91%
Müügitulu puhasrentaablus	- 0,44%	5,91%
Varade puhasrentaablus (ROA)	- 1,30%	20,23%
Omakapitali puhasrentaablus (ROE)	- 2,66%	35,06%
Likviidsussuhtarvud		
Maksevõime kordaja	1,46	1,54
Likviidsuskordaja	0,89	0,86
Kapitali struktuuri suhtarvud		
Võlakordaja	0,51	0,42
Omakapitali kordaja	0,49	0,58

Müügitulu ärirentaabilus	= Ärikasum / Müügitulud * 100
Müügitulu puhasrentaabilus	= Puhaskasum / Müügitulud * 100
Varade puhasrentaabilus	= Puhaskasum / Keskmine vara * 100
Omakapitali puhasrentaabilus	= Puhaskasum / Keskmine omakapital * 100
Maksevõime kordaja	= Käibevara / Lühiajalised kohustised
Likviidsuskordaja	= Likviidsed varad / Lühiajalised kohustised
Võlakordaja	= Kohustised / Passiva kokku
Omakapitali kordaja	= Omakapital / Passiva kokku

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2021	31.12.2020	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	16 948	8 302	2
Nõuded ja ettemaksud	27 962	22 679	3,16
Varud	28 353	24 652	4
Kokku käibevarad	73 263	55 633	
Põhivarad			
Investeeringud tütar- ja sidusettevõtjatesse	500	0	5,6
Materiaalsed põhivarad	24 345	29 570	7
Kokku põhivarad	24 845	29 570	
Kokku varad	98 108	85 203	
Kohustised ja omakapital			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Võlad ja ettemaksud	50 212	36 035	8,9,10,16
Kokku lühiajalised kohustised	50 212	36 035	
Kokku kohustised	50 212	36 035	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	4 000	4 000	
Kohustuslik reservkapital	400	400	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	44 768	27 528	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-1 272	17 240	
Kokku omakapital	47 896	49 168	
Kokku kohustised ja omakapital	98 108	85 203	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2021	2020	Lisa nr
Müügitulu	285 875	291 605	12
Muud äritulud	1 190	1 579	
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-155 365	-156 396	13
Mitmesugused tegevuskulud	-15 234	-14 443	14
Tööjõukulud	-111 179	-97 243	15
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	-6 559	-7 863	7
Ärikasum (kahjum)	-1 272	17 239	
Intressitulud	0	1	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	-1 272	17 240	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-1 272	17 240	

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Autobaas töökojad OÜ 2021. aasta väikeettevõtja lühendatud raamatupidamise aastaaruanne on koostatud vastavalt Eesti finantsaruandluse standardile.

Eesti finantsaruandluse standard tugineb rahvusvaheliselt tunnustatud arvestuse ja aruandluse põhimõtetele ning selle põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduses, Eesti Vabariigi Raamatupidamise Toimkonna poolt väljaantud juhendites ning Vabariigi Valitsuse ja rahandusministri vastavasisulistes määrustes.

Autobaas töökojad OÜ kasutab kasumiaruande koostamisel Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduse lisa 2 toodud kasumiaruande skeemi nr 1.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud täiseurodes.

Raha

Raha ja selle lähenditena kajastatakse bilansis raha kirjel kassas olevat sularaha ja arvelduskontode jääki.

Välisvaluutas toimunud tehingud ning välisvaluutas fikseeritud finantsvarad ja -kohustised

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

Nõuded ja ettemaksud

Nõuetena kajastatakse ettevõtte tavapärase äritegevuse käigus tekkinud lühiajalisi nõudeid. Ostjatelt laekumata arved on bilansis hinnatud lähtuvalt tõenäoliselt laekuvatest summadest. Seejuures hinnatakse iga konkreetse kliendi laekumata arveid eraldi, arvestades teadaolevat informatsiooni kliendi maksevõime kohta.

Varud

Varud võetakse arvele nende soetusmaksumus, 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.

Materiaalsed ja immateriaalsed põhivarad

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

Olulisuse printsiibist lähtudes kajastatakse põhivarana need varaobjektid, mille kasulik eluiga on üle ühe aasta. Madala 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.

Materiaalse põhivara gruppidele on üldjuhul määratud järgmised kasulikud eluead:

- Masinad ja seadmed 3-10 aastat
- Transpordivahendid 2,5 aastat
- Muu inventar 3-5 aastat

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.

Finantskohustised

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

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

Tulu teenuste müügist kajastatakse tekkepõhiselt saadud või saadaoleva tasu õiglasel väärtusel teenuste osutamisel.

Seotud osapooled

Autobaas töökojad OÜ loeb osapooli seotuks juhul, kui üks osapool omab kas kontrolli teise osapooli üle või olulist mõju teise osapooli ärioludele otsustele. Seotud osapoolteks on ettevõtte omanik ja juhatuse liige ning tema olulise osalusega ettevõtte. Ettevõtte juhtkonna hinnangul ei ole tehingutes eelpoolnimetatud seotud osapooltega kasutatud turuhindadest oluliselt erinevaid hindasid.

Aruande koostamisel on seotud osapoolteks loetud:

- emasettevõtet ning emasettevõtte omanikke
- emasettevõtte teisi tütarettevõtteid
- sidusettevõtet
- juhatuse liikmeid ja tegevjuhtkonda
- eelpool loetletud isikute lähikondlasi ja nendega seotud ettevõtteid.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2021	31.12.2020
Sularaha kassas	0	454
Arvelduskonto	16 948	7 848
Kokku raha	16 948	8 302

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2021	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	27 784	27 784
Ostjatelt laekumata arved	27 784	27 784
Muud nõuded	37	37
Viitlaekumised	37	37
Ettemaksed	141	141
Tulevaste perioodide kulud	141	141
Kokku nõuded ja ettemaksed	27 962	27 962
	31.12.2020	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	22 625	22 625
Ostjatelt laekumata arved	22 625	22 625
Muud nõuded	1	1
Intressinõuded	1	1
Ettemaksed	53	53
Tulevaste perioodide kulud	53	53
Kokku nõuded ja ettemaksed	22 679	22 679

Nõuded ostjate vastu seisuga 31.12.2021 sisaldab nõudeid seotud osapooltest ostjate vastu summas 25 112 EUR, seisuga 31.12.2020.a. 17 504 EUR (lisa 16).

Lisa 4 Varud

(eurodes)

	31.12.2021	31.12.2020
Tooraine ja materjal	28 353	24 652
Kokku varud	28 353	24 652

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	
31.12.2019						
Soetusmaksumus	33 744	577	50 046	84 367	3 423	87 790
Akumuleeritud kulum	-13 153	-454	-34 127	-47 734	-2 623	-50 357
Jääkmaksumus	20 591	123	15 919	36 633	800	37 433
Amortisatsioonikulu	-3 167	-82	-4 226	-7 475	-388	-7 863
31.12.2020						
Soetusmaksumus	31 666	245	50 046	81 957	3 423	85 380
Akumuleeritud kulum	-14 242	-204	-38 353	-52 799	-3 011	-55 810
Jääkmaksumus	17 424	41	11 693	29 158	412	29 570
Ostud ja parendused	1 335	0	0	1 335	0	1 335
Amortisatsioonikulu	-3 064	-41	-3 132	-6 237	-323	-6 560
31.12.2021						
Soetusmaksumus	33 001	245	50 046	83 292	3 423	86 715
Akumuleeritud kulum	-17 306	-245	-41 485	-59 036	-3 334	-62 370
Jääkmaksumus	15 695	0	8 561	24 256	89	24 345

Lisa 8 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2021	12 kuu jooksul	Lisa nr
Võlad tarnijatele	29 966	29 966	
Võlad töövõtjatele	11 875	11 875	10
Maksuvõlad	8 288	8 288	9
Muud võlad	83	83	
Muud viitvõlad	83	83	
Kokku võlad ja ettemaksed	50 212	50 212	
	31.12.2020	12 kuu jooksul	Lisa nr
Võlad tarnijatele	18 887	18 887	
Võlad töövõtjatele	8 879	8 879	10
Maksuvõlad	8 189	8 189	9
Muud võlad	80	80	
Muud viitvõlad	80	80	
Kokku võlad ja ettemaksed	36 035	36 035	

Võlad tarnijatele seisuga 31.12.2021 sisaldab kohustisi seotud osapooltest tarnijate ees summas 17 783 EUR, seisuga 31.12.2020.a. 8 315 EUR (lisa 16).

Lisa 9 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2021	31.12.2020
	Maksuvõlg	Maksuvõlg
Käibemaks	1 133	2 396
Üksikisiku tulumaks	1 737	1 182
Erisoodustuse tulumaks	51	0
Sotsiaalmaks	4 744	4 185
Kohustuslik kogumispension	278	195
Töötuskindlustusmaksed	345	231
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	8 288	8 189

Lisa 10 Võlad töövõtjatele

(eurodes)

	31.12.2021	31.12.2020	Lisa nr
Töötasude kohustis	6 729	5 552	
Puhkusetasude kohustis	5 146	3 327	
Kokku võlad töövõtjatele	11 875	8 879	8

Lisa 11 Tingimuslikud kohustised ja varad (eurodes)

Ettevõtte jaotamata kasum seisuga 31.12.2021.a. moodustas 43 496 eurot (31.12.2020.a. 44 768 eurot).

Dividendide väljamaksmisel omanikele kaasneb tulumaksukulu 20/80 netodividendidena väljamakstavalt summalt.

Seisuga 31.12.2021.a. on maksimaalne võimalik tulumaksukohustuse summa, mis võiks kaasneda kogu jaotamata kasumi väljamaksmisel dividendidena, 8 699 eurot (31.12.2020.a. 8 954 eurot).

Lisa 12 Müügitulu (eurodes)

	2021	2020
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	285 875	291 605
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	285 875	291 605
Kokku müügitulu	285 875	291 605
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Mootorsõidukite hooldus ja remont	285 875	291 605
Kokku müügitulu	285 875	291 605

Lisa 13 Kaubad, toore, materjal ja teenused (eurodes)

	2021	2020
Tooraine ja materjal	-128 365	-133 677
Energia	-17 986	-13 705
Elektrienergia	-7 838	-5 125
Soojusenergia	-10 148	-8 580
Üür ja rent	-9 014	-9 014
Kokku kaubad, toore, materjal ja teenused	-155 365	-156 396

Lisa 14 Mitmesugused tegevuskulud (eurodes)

	2021	2020
Üür ja rent	-2 181	-2 181
Mitmesugused bürookulud	-10 789	-6 888
Koolituskulud	0	-77
Muud	-2 264	-5 297
Kokku mitmesugused tegevuskulud	-15 234	-14 443

Lisa 15 Tööjõukulud

(eurodes)

	2021	2020
Palgakulu	-72 412	-61 118
Sotsiaalmaksud	-26 099	-23 135
Juhatuse liikme tasu	-12 411	-12 990
Kokku tööjõukulud	-110 922	-97 243
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	7	8
Keskmine töötajate arv töötamise liikide kaupa:		
Töölepingu alusel töötav isik	8	9
Juriidilise isiku juhtimis- või kontrollorgani liige	1	1

Lisa 16 Seotud osapooled

(eurodes)

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

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

LÜHIAJALISED	2021	2020	Lisa nr
Nõuded ja ettemaksud			
Olulise osalusega juriidilisest isikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	25 112	17 504	3
Kokku nõuded ja ettemaksud	25 112	17 504	3
Võlad ja ettemaksud			
Sidusettevõtjad	1 200	0	8
Olulise osalusega juriidilisest isikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	16 583	8 315	8
Kokku võlad ja ettemaksud	17 783	8 315	8

LAENUKOHUSTISED	31.12.2019	Saadud laenud	Saadud laenude tagasimaksud	31.12.2020	Lisa nr
Olulise osalusega juriidilisest isikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	0	45 000	45 000	0	
Kokku laenukohustised	0	45 000	45 000	0	

LAENUKOHUSTISED	31.12.2020	Saadud laenud	Saadud laenude tagasimaksud	31.12.2021	Lisa nr
Olulise osalusega juriidilisest isikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	0	0	0	0	
Kokku laenukohustised	0	0	0	0	

MÜÜDUD	2021		2020	
	Kaubad	Teenused	Kaubad	Teenused
Olulise osalusega juriidilisest isikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad		126 650		133 258
Kokku müüdud		126 650		133 258

OSTETUD	2021		2020	
	Kaubad	Teenused	Kaubad	Teenused
Emaettevõtja	0	0	0	1 750
Sidusettevõtjad	0	5 000	0	0
Olulise osalusega juriidilisest isikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	7 768	30 938	0	27 941
Kokku ostetud	7 768	35 938	0	29 691

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2021	2020
Arvestatud tasu	12 411	12 990

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 01.03.2022

OÜ Autobaas töökojad (registrikood: 10467555) 01.01.2021 - 31.12.2021 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
ENE AHAS	Juhatuse liige	27.06.2022

Kahjumi katmise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2021
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	44 768
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-1 272
Kokku	43 496

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Mootorsõidukite hooldus ja remont	45201	285875	100.00%	Jah

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Osaühing AGAL Invest	10688687	Eesti	4000 EUR (Lihtomand)

Sidevahendid

Liik	Sisu
Telefon	+372 4429712
E-posti aadress	remont@autobaas.ee