

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2012

aruandeaasta lõpp: 31.12.2012

ärinimi: Osaühing TAMMIKU AUTOKESKUS

registrikood: 11334916

tänava/talu nimi, Tammiku I põik 1
maja ja korteri number:

linn: Kohtla-Järve linn

maakond: Ida-Viru maakond

postisihthnumber: 41541

telefon: +372 56672699

e-posti aadress: baltser@mail.ru

Sisukord

Tegevusaruanne	3
Raamatupidamise aastaaruanne	4
Tegevjuhtkonna deklaratsioon	4
Bilanss	5
Kasumiaruanne	6
Rahavoogude aruanne	7
Omakapitali muutuste aruanne	8
Raamatupidamise aastaaruande lisad	9
Lisa 1 Arvestuspõhimõtted	9
Lisa 2 Raha	10
Lisa 3 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	10
Lisa 4 Materiaalne põhivara	11
Lisa 5 Laenukohustused	12
Lisa 6 Võlad ja ettemaksed	12
Lisa 7 Võlad töövõtjatele	13
Lisa 8 Müügitulu	13
Lisa 9 Mitmesugused tegevuskulud	13
Lisa 10 Tööjõukulud	13
Lisa 11 Seotud osapooled	14

Tegevusaruanne

OÜ Tammiku Autokeskus asutati 09.02.2007.a., registrikood – 11334916

Juriidiline aadress: Tammiku põik 1, 41542 K-Järve

Põhilised tegevusalad on mootorsõidukite hooldus ja remont/ EMTAK- 45201

Aruandeaastal oli OÜ Tammiku Autokeskus müügitulu 187 768 eurot.

Aruandeperioodil oli investeeringud –soetud põhivara ja inventaarid- 12 750 eur.

OÜ põhieesmärgid järgmiseks majandusaastaks on positsiooni tugevdamine turul läbi osutatavate teenuste suurendamise ja kvaliteedi parandamise.

OÜ Tammiku Autokeskus keskmine töötajate arv majandusaastal oli 6 inimest, töötasu arvestati ja maksti kokku 22 791 eurot. Seal hulgas juhatuse liikme töötasu oli 3 480 eurot.

OÜ Tammiku Autokeskus olulisemad finantssuhtarvud olid:						
					2012	2011
Ärirentaablus (ärikasum / müügitulu) %					1,73	1,27
Puhasrentaablus (puhaskasum / müügitulu) %					1,22	0,98
Omakapitali tootlus ROE					30,60	31,65
(puhaskasum / 12 kuu keskmine omakapital) %						
Koguvara rentaablus					2,59	3,53
(puhaskasum / 12 kuu varade keskmine maksumus) %						

Raamatupidamise aastaaruanne

Tegevjuhtkonna deklaratsioon

Juhatus kinnitab OÜ-le Tammiku Autokeskus 2012. a. raamatupidamise aastaaruande koostamise õigsust ja täielikkust.

Juhatus kinnitab, et:

raamatupidamise aastaaruande koostamisel rakendatud arvestuspõhimõtted on kooskõlas Eesti Vabariigi hea raamatupidamistava nõuetega;

raamatupidamise aastaaruanne kajastab ettevõtte finantsseisundit ja majandustulemust ja rahavoogusid õigesti ja õiglaselt;

OÜ Tammiku Autokeskus on jätkuvalt tegutsev ettevõtte.

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011
Varad		
Käibevara		
Raha	1 954	3 808
Nõuded ja ettemaksed	9 639	5 243
Varud	11 578	23 309
Kokku käibevara	23 171	32 360
Põhivara		
Materiaalne põhivara	17 732	15 245
Kokku põhivara	17 732	15 245
Kokku varad	40 903	47 605
Kohustused ja omakapital		
Kohustused		
Lühiajalised kohustused		
Laenukohustused	2 988	13 504
Võlad ja ettemaksed	15 659	22 198
Kokku lühiajalised kohustused	18 647	35 702
Pikaajalised kohustused		
Laenukohustused	13 634	5 569
Kokku pikaajalised kohustused	13 634	5 569
Kokku kohustused	32 281	41 271
Omakapital		
Osakapital nimiväärtuses	8 948	8 948
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	-2 614	-4 345
Aruandeaasta kasum (kahjum)	2 288	1 731
Kokku omakapital	8 622	6 334
Kokku kohustused ja omakapital	40 903	47 605

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2012	2011
Müügitulu	187 768	176 293
Muud äritulud	7 865	0
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-133 134	-128 527
Mitmesugused tegevuskulud	-20 367	-24 580
Tööjõukulud	-30 577	-11 578
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-8 128	-8 659
Muud ärikulud	-185	-716
Ärikasum (kahjum)	3 242	2 233
Finantstulud ja -kulud	-954	-502
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	2 288	1 731
Aruandeaasta kasum (kahjum)	2 288	1 731

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2012	2011
Rahavood äritegevusest		
Ärikasum (kahjum)	3 242	2 233
Korrigeerimised		
Põhivara kulum ja väärtuse langus	8 128	8 659
Kokku korrigeerimised	8 128	8 659
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-4 396	-4 205
Varude muutus	11 731	2 148
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	-6 539	11 666
Makstud intressid	-954	-502
Kokku rahavood äritegevusest	11 212	19 999
Rahavood investeerimistegevusest		
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel	-12 750	-4 083
Laekunud materiaalse ja immateriaalse põhivara müügist	2 135	0
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-10 615	-4 083
Rahavood finantseerimistegevusest		
Saadud laenud	15 300	0
Saadud laenude tagasimaksed	-14 014	-12 320
Kapitalirendi põhiosa tagasimaksed	-3 737	-3 901
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-2 451	-16 221
Kokku rahavood	-1 854	-305
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	3 808	4 113
Raha ja raha ekvivalentide muutus	-1 854	-305
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	1 954	3 808

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

			Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2010	8 948	-4 345	4 603
Aruandeaasta kasum (kahjum)		1 731	1 731
31.12.2011	8 948	-2 614	6 334
Aruandeaasta kasum (kahjum)		2 288	2 288
31.12.2012	8 948	-326	8 622

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

OÜ Tammiku Autokeskus 09.02.2012 – 31.12.2012 aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti Vabariigi hea raamatupidamistavaga. Hea raamatupidamistava tugineb rahvusvaheliselt tunnustatud arvestuspõhimõtetele (IAS ja Euroopa Ühenduse direktiivid) ning selle põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduses, Eesti Vabariigi Raamatupidamise Toimkonna poolt välja antud juhendites ning Vabariigi Valitsuse ja rahandusministri vastavasisulistes määrustest.

OÜ Tammiku Autokeskus kasutab koostamisel kasumiaruande skeemi nr. 1

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud Eesti eurodes.

Rahavoogude aruanne on koostatud kaudsel meetodil.

Raha

Raha – raha ja selle ekvivalendina kajastatakse rahavoogudearuandes kassas olevat sularaha, arvelduskontode jääke.

Nõuded ja ettemaksed

Nõuded ostjate vastu – ostjatelt laekumata arveid on hinnatud bilansis lähtuvalt tõenäoliselt laekuvatest summadest. Nõuete hindamisel on vaadeldud iga nõuet eraldi. Nõuetena ostjate vastu kajastatakse ettevõtte tavapärase äritegevuse käigus tekkinud lühiajalisi nõudeid. Nõuded ostjate vastu kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumuses (nominaalväärtus miinus vajadusel tehtavad allahindlused). Iga ostja laekumata arveid hinnatakse eraldi. Varem alla hinnatud ebatõenäoliste nõuete laekumist kajastatakse ebatõenäoliselt laekuvate nõuete kulu vähendamisenä. Lootusetud nõuded on kantud bilansist välja.

Varud

Varud – tooraine ja materjal võetakse arvele soetusmaksumuses, mis koosneb ostuhinnast, muudest mittetagastavatest maksudest ja soetamisega seotud veo ning teistest väljaminekutest, millest on maha arvatud hinnaalandid ja dotatsioonid. Varude maksumus on kantud kuludesse kaalutud keskmise meetodil. Varud hinnatakse bilansis lähtudes sellest, mis on madalam, kas soetusmaksumus või neto realiseerimisväärtus.

Materiaalne ja immateriaalne põhivara

Materiaalne põhivara – põhivarana bilansis kajastatakse varasid maksumusega üle 500 eurot ning kasutusajaga üle ühe aasta.

Materiaalsed põhivarad võetakse arvele soetusmaksumuses, mis koosneb vara maksumusest ja kasutuselevõtmisest ja võimaldavatest väljaminekutest. Materiaalse põhivara amortiseerimisel kasutatakse lineaarset meetodit ja järgmisi amortisatsiooninorme:

Masinad ja seadmed: 20%-aastas.

Muu inventar, tööriistad ja sisseseade: 20%-aastas.

Rendid

Kapitalirend - kapitalirendiks loetakse rendisuhet, mille puhul kõik olulised vara omandiga seonduvad riskid ja hüved randuvad üle rentnikule.

Muud rendilepingud kajastatakse kasutusrendina. Kapitalirendi alusel renditud vara kajastatakse rentniku bilansis vara ja kohustusena renditud vara õiglase väärtuse summas. Makstavad rendimaksud jagatakse intressikuluks ja kohustuse jääkväärtuse vähendamiseks. Intressikulu kajastatakse rendiperioodi jooksul. Kapitalirendi tingimustel renditud varad amortiseeritakse sarnaselt omandatud põhivaraga. Amortisatsiooniperioodiks on rendisuhte kehtivuse periood või vara eeldatav kasulik tööiga olenevalt sellest, kumb on lühem.

Finantskohustused

Finantskohustused - lühiajalised finantskohustused (võetud laenud, võlad tarnijatele, viitvõlad jm.) kajastatakse bilansis maksmisele kuuluvas summas. Pikaajalised finantskohustused võetakse arvele nende soetusmaksumuses.

Tulud

Tulude arvestus – tulu kaupade müügist kajastatakse siis, kui kõik olulised omandiga seotud riskid ja hüved on läinud üle ostjale, müügitulu ja tehinguga seotud kulutusi on võimalik usaldusväärselt mõõta ning tehingust saadava tasu laekumine on tõenäoline. Tulu teenuste müügist kajastatakse teenuse osutamisel.

Intressitulu kajastatakse siis, kui tulu laekumine on tõenäoline ja tulu suurus on võimalik usaldusväärselt hinnata. Intressitulu kajastatakse

lähudes vara sisemisest intressimäärast, väljaarvatud juhtudel, kui intressi laekumine on ebakindel. Sellistel juhtudel arvestatakse intressitulu kassapõhiselt.

Kohustuslik reservkapital

Vastavalt äriseadustikule on moodustatud kohustuslik reservkapital. Reservkapital moodustatakse iga-aastastest puhaskasumi eraldistest. Igal majandusaastal tuleb reservkapitali kanda vähemalt 1/20 puhaskasumist, kuni reservkapital moodustab 1/10 osakapitalist. Reservkapitali võib kasutada kahjumi katmiseks, samuti osakapitali suurendamiseks. Reservkapitalist ei või teha väljamakseid osanikele.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011
Sularaha kassas	18	3 280
Arvelduskontod	1 936	528
Kokku raha	1 954	3 808

Lisa 3 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011
	Maksuvõlg	Maksuvõlg
Käibemaks	1 218	1 439
Üksikisiku tulumaks	339	242
Erisoodustuse tulumaks	36	
Sotsiaalmaks	1 149	835
Kohustuslik kogumispension	70	31
Töötuskindlustusmaksed	104	82
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	2 916	2 629

Lisa 4 Materiaalne põhivara

(eurodes)

			Kokku
	Masinad ja seadmed	Muu materiaalne põhivara	
31.12.2010			
Soetusmaksumus	35 697	7 599	43 296
Akumuleeritud kulum	-21 694	-1 781	-23 475
Jääkmaksumus	14 003	5 818	19 821
Ostud ja parendused	4 083		4 083
Amortisatsioonikulu	-7 139	-1 520	-8 659
31.12.2011			
Soetusmaksumus	39 780	7 599	47 379
Akumuleeritud kulum	-28 833	-3 301	-32 134
Jääkmaksumus	10 947	4 298	15 245
Ostud ja parendused	12 750		12 750
Amortisatsioonikulu	-6 654	-1 474	-8 128
Müügid	-2 135		-2 135
31.12.2012			
Soetusmaksumus	31 183	7 599	38 782
Akumuleeritud kulum	-16 275	-4 775	-21 050
Jääkmaksumus	14 908	2 824	17 732

Lisa 5 Laenukohustused

(eurodes)

	31.12.2012	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Kapitalirendikohustused kokku	11 603	2 988	8 615	
Muud laenukohustused				
Muud laenukohustused kokku	5 019		5 019	
Laenukohustused kokku	16 622	2 988	13 634	
	31.12.2011	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Pikaajalised laenud				
Pikaajalised laenud kokku	3 737	3 737		
Kapitalirendikohustused kokku	10 317	9 767	550	
Muud laenukohustused				
Muud laenukohustused kokku	5 019		5 019	
Laenukohustused kokku	19 073	13 504	5 569	

Lisa 6 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2012	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Võlad tarnijatele	11 137	11 137		
Võlad töövõtjatele	1 506	1 506		
Maksuvõlad	2 916	2 916		
Saadud ettemaksed	100	100		
Kokku võlad ja ettemaksed	15 659	15 659		
	31.12.2011	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Võlad tarnijatele	15 534	15 534		
Võlad töövõtjatele	1 219	1 219		
Maksuvõlad	2 629	2 629		
Muud võlad	2 758	2 758		
Muud viitvõlad	2 758	2 758		
Saadud ettemaksed	58	58		
Kokku võlad ja ettemaksed	22 198	22 198		

Lisa 7 Võlad töövõtjatele

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011
Palk	1 251	968
Juhatuse liikmete palk	255	251
Kokku võlad töövõtjatele	1 506	1 219

Lisa 8 Müügitulu

(eurodes)

	2012	2011
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	187 768	176 293
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	187 768	176 293
Kokku müügitulu	187 768	176 293
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Kokku müügitulu	187 768	176 293

Lisa 9 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

	2012	2011
Energia	6 224	8 752
Elektrienergia	2 018	1 538
Kütus	4 206	7 214
Mitmesugused bürookulud	1 913	1 470
Valve ja signalisatsioon	398	984
Telefon	1 967	2 298
Muud	9 865	11 076
Kokku mitmesugused tegevuskulud	20 367	24 580

Lisa 10 Tööjõukulud

(eurodes)

	2012	2011
Palgakulu	22 791	8 657
Sotsiaalmaksud	7 521	2 848
Töötuskindlustusmaks	265	73
Kokku tööjõukulud	30 577	11 578
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	6	3

Lisa 11 Seotud osapooled

(eurodes)

Seotud isikutele väljamaksid ei tehtud soodustusi ja ei antud.

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 17.06.2013

Osaühing TAMMIKU AUTOKESKUS (registrikood: 11334916) 01.01.2012 - 31.12.2012 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
DMITRI GERMONENKO	Juhatuse liige	17.06.2013

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2012
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	-2 614
Aruandeaasta kasum (kahjum)	2 288
Kokku	-326
Jaotamine	
Kokku	-326

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Mootorsõidukite hooldus ja remont	45201	187768	100.00%	Jah

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Dmitri Germonenko	37810102224	Eesti	8948 EUR

Sidevahendid

Liik	Sisu
Mobiiltelefon	+372 56672699
E-posti aadress	baltser@mail.ru