

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2018

aruandeaasta lõpp: 31.12.2018

ärinimi: Gleimotor OÜ

registrikood: 11540389

tänava/talu nimi, Linnavere tee 27
maja ja korteri number:

küla: Lemmatsi küla

vald: Kambja vald

maakond: Tartu maakond

postisihtnumber: 61704

telefon: +372 53428659, +372 5031746

e-posti aadress: viljar@gleimotor.ee

Sisukord

Tegevusaruanne	3
Raamatupidamise aastaaruanne	4
Bilanss	4
Kasumiaruanne	5
Raamatupidamise aastaaruande lisad	6
Lisa 1 Arvestuspõhimõtted	6
Lisa 2 Raha	7
Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed	7
Lisa 4 Nõuded ostjate vastu	8
Lisa 5 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	8
Lisa 6 Materiaalsed põhivarad	9
Lisa 7 Võlad ja ettemaksed	9
Lisa 8 Võlad tarnijatele	10
Lisa 9 Võlad töövõtjatele	10
Lisa 10 Müügitulu	10
Lisa 11 Kaubad, toore, materjal ja teenused	10
Lisa 12 Mitmesugused tegevuskulud	11
Lisa 13 Tööjõukulud	11
Lisa 14 Seotud osapooled	11
Aruande allkirjad	12

Tegevusaruanne

OÜ Gleimotor põhitegevuseks on mootorsõidukite hooldus ja remont ning keraamikatoodete valmistamine Eesti Vabariigis. 2018.aasta müügitulu remonditegevusest 79812 eurot ja keraamikaalasest tegevusest 2062 eurot. Ettevõtte plaanib tegevust jätkata samades valdkondades.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2018	31.12.2017
Varad		
Käibevarad		
Raha	31 451	11 589
Nõuded ja ettemaksed	2 760	3 728
Varud	2 268	3 069
Kokku käibevarad	36 479	18 386
Põhivarad		
Materiaalsed põhivarad	42 586	52 105
Kokku põhivarad	42 586	52 105
Kokku varad	79 065	70 491
Kohustised ja omakapital		
Kohustised		
Lühiajalised kohustised		
Laenukohustised	1 750	1 750
Võlad ja ettemaksed	1 676	1 891
Kokku lühiajalised kohustised	3 426	3 641
Kokku kohustised	3 426	3 641
Omakapital		
Osakapital nimiväärtuses	2 556	2 556
Kohustuslik reservkapital	256	256
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	64 038	75 091
Aruandeaasta kasum (kahjum)	8 789	-11 053
Kokku omakapital	75 639	66 850
Kokku kohustised ja omakapital	79 065	70 491

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2018	2017
Müügitulu	81 874	106 331
Muud äritulud	5 235	205
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-52 482	-85 820
Mitmesugused tegevuskulud	-7 387	-10 790
Tööjõukulud	-6 927	-12 517
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	-11 524	-8 462
Ärikasum (kahjum)	8 789	-11 053
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	8 789	-11 053
Aruandeaasta kasum (kahjum)	8 789	-11 053

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Osaühingu Gleimotor 2018. aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti hea raamatupidamistavaga, mis tugineb rahvusvaheliselt tunnustatud arvestuse ja aruandluse põhimõtetele. Hea raamatupidamistava põhinõuded on kehtestatud Raamatupidamise seadusega ning seda täiendavad Raamatupidamise Toimkonna poolt väljaantavad juhendid.

Osaühingu Gleimotor kasumiaruanne on koostatud Raamatupidamise seaduse lisas 2 toodud kasumiaruande skeemi nr 1 alusel.

Raha

Raha ning raha ekvivalentidena kajastatakse raha kassas ja pangas, nõudmiseni hoiuseid, lühiajalisi (alla 3 kuulise lunastustähtajaga) pangadeposiite ja rahaturufondi osakuid. Arvelduskrediiti kajastatakse bilansis lühiajaliste laenukohustuste koosseisus.

Rahavoogude aruandes kajastatakse rahavoogusid äritegevusest kaudsel meetodil. Investeerimis- ja finantseerimistegevusest tulenevaid rahavoogusid kajastatakse otsemeetodil.

Nõuded ja ettemaksed

Nõudeid ostjate vastu kajastatakse bilansis korrigeeritud soetusmaksumuses. Ostjatelt laekumata arved on bilansis hinnatud tõenäoliselt laekuvatest summadest lähtudes. Seejuures hinnatakse iga kliendi laekumata arveid eraldi, arvestades teadaolevat informatsiooni kliendi maksevõime kohta.

Ebatõenäoliselt laekuvad nõuded on kajastatud müüdü toodangu kulus. Ostjatelt laekumata arved, mille maksetähtaeg on ületatud rohkem kui 360 päeva võrra, on kantud kuludesse täies ulatuses. Lootusetud nõuded on kantud bilansist välja. Varem alla hinnatud ebatõenäoliste nõuete laekumisi kajastatakse ebatõenäoliste nõuete kulu vähenemisena.

Materiaalsed ja immateriaalsed põhivarad

Materiaalse põhivara kajastamisel bilansis on selle soetusmaksumusest maha arvatud akumulieeritud kulum ja vara väärtuse langusest tulenevad allahindlused. 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.

Kui põhivara objekti valmistamine vältab pikema perioodi ja seda finantseeritakse laenuga, lülitatakse laenukasutuse kulutused objekti soetusmaksumusse. Vara maksumusse kapitaliseeritakse laenukasutuse kulutused, mis on arvestatud alates vara valmistamise alustamise hetkest kuni vara valmimiseni.

Ettevõtte kasutab materiaalse põhivara amortiseerimisel lineaarset meetodit.

Põhivarade arvelevõtmise alampiir 1000

Materiaalsele põhivarale määratud amortisatsiooninormid vaadatakse üle, kui on ilmnenud asjaolusid, mis võivad oluliselt muuta põhivara või põhivaragrupi kasulikkust eluiga. Hinnangute muutuste mõju kajastub aruandeperioodis ja järgnevatel perioodides.

Kui vara lõppväärtus ületab tema bilansilist jääkmaksumust, lõpetatakse vara amortiseerimine; amortiseerimist alustatakse uuesti hetkest, mil vara lõppväärtus on langenud alla tema bilansilise jääkmaksumuse.

Kui materiaalse põhivara objektile on tehtud selliseid kulutusi, mis vastavad materiaalse põhivara mõistele, siis need kulutused lisatakse põhivara objekti soetusmaksumusele. Jooksva hoolduse ja remondiga kaasnevad kulutused kajastatakse aruandeperioodi kuludes.

Kui materiaalse põhivara objektil vahetatakse välja mõni oluline komponent, lisatakse uue komponendi soetusmaksumus objekti soetusmaksumusele, eeldusel, et see vastab materiaalse põhivara mõistele. Asendatav komponent kantakse bilansist maha. Kui asendatava komponendi soetusmaksumus ei ole teada, hinnatakse maha kantavat maksumust lähtudes asendamise

hetke soetusmaksumusest, arvestades maha hinnangulise kulumi.

Tulud

Tulu kaupade müügist kajastatakse siis, kui olulised omandiga seonduvad riskid ja hüved on läinud üle ostjale ning müügitulu ja tehinguga seotud kulutusi on võimalik usaldusväärselt mõõta.

Tulu teenuste müügist kajastatakse lähtudes valmidusastme meetodist, teenuse osutamisest saadavad tulud ja kasum kajastatakse proportsionaalselt samades perioodides nagu teenuse osutamisega kaasnevad kulutused.

Kulud

Kulu kaupade ja teenuste müügist kajastatakse osutamise kuul.

Seotud osapooled

Ettevõtte loeb osapooli seotuks juhul, kui üks osapool omab kas kontrolli teise osapoole üle või olulist mõju teise osapoole ärilistele otsustele. Seotud osapooled nimetatud ettevõttes on osaühingu juhatus ning olulise osalusega eraisikutest omanikud, välja arvatud juhul, kui antud isikutel puudub võimalus avaldada olulist mõju ettevõtte ärilistele otsustele. Lisaks on seotud osapoolteks eelnevalt kirjeldatud isikute lähisugulased ja nende poolt kontrollitavad või nende olulise mõju all olevad ettevõtted.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2018	31.12.2017
Raha kassas	761	946
Raha pangas	30 690	10 643
Kokku raha	31 451	11 589

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2018	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	2 760	2 760
Ostjatelt laekumata arved	2 760	2 760
Kokku nõuded ja ettemaksed	2 760	2 760
	31.12.2017	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	2 176	2 176
Ostjatelt laekumata arved	2 176	2 176
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	1 552	1 552
Kokku nõuded ja ettemaksed	3 728	3 728

Lisa 4 Nõuded ostjate vastu

(eurodes)

	31.12.2018	31.12.2017
Ostjatelt laekumata arved		2 176
Kokku nõuded ostjate vastu		2 176

Lisa 5 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2018	31.12.2017	
	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Käibemaks	145		
Üksikisiku tulumaks	15		59
Sotsiaalmaks	283		111
Töötuskindlustusmaksed	16		19
Ettemaksukonto jääk		1 552	
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	459	1 552	189

Lisa 6 Materiaalsed põhivarad

(eurodes)

					Kokku
	Transpordi- vahendid	Arvutid ja arvutisüsteemid	Muud masinad ja seadmed	Masinad ja seadmed	
31.12.2016					
Soetusmaksumus		812	71 443	72 255	72 255
Akumuleeritud kulum		-812	-56 043	-56 855	-56 855
Jääkmaksumus		0	15 400	15 400	15 400
Ostud ja parendused	43 167		2 000	45 167	45 167
Amortisatsioonikulu	-4 098		-4 364	-8 462	-8 462
31.12.2017					
Soetusmaksumus	43 167	812	73 443	117 422	117 422
Akumuleeritud kulum	-4 098	-812	-60 407	-65 317	-65 317
Jääkmaksumus	39 069	0	13 036	52 105	52 105
Ostud ja parendused			2 005	2 005	2 005
Muud ostud ja parendused			2 005	2 005	2 005
Amortisatsioonikulu	-6 825		-4 699	-11 524	-11 524
31.12.2018					
Soetusmaksumus	43 167	812	75 448	119 427	119 427
Akumuleeritud kulum	-10 923	-812	-65 106	-76 841	-76 841
Jääkmaksumus	32 244	0	10 342	42 586	42 586

Lisa 7 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2018	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	611	611
Võlad töövõtjatele	606	606
Maksuvõlad	459	459
Kokku võlad ja ettemaksed	1 676	1 676
	31.12.2017	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	1 246	1 246
Võlad töövõtjatele	456	456
Maksuvõlad	189	189
Kokku võlad ja ettemaksed	1 891	1 891

Lisa 8 Võlad tarnijatele

(eurodes)

	31.12.2018	31.12.2017
Võlad tarnijatele	610	1 246
Kokku võlad tarnijatele	610	1 246

Lisa 9 Võlad töövõtjatele

(eurodes)

	31.12.2018	31.12.2017
Töötasude kohustis	606	456
Kokku võlad töövõtjatele	606	456

Lisa 10 Müügitulu

(eurodes)

	2018	2017
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	81 874	106 331
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	81 874	106 331
Kokku müügitulu	81 874	106 331
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Ehitus- ja põllumajandustehnika hooldus, remont	79 812	105 109
Keraamika ja käsitöötoodete valmistamine, müük	2 062	1 222
Kokku müügitulu	81 874	106 331

Lisa 11 Kaubad, toore, materjal ja teenused

(eurodes)

	2018	2017
Tooraine ja materjal	-29 226	-65 937
Energia	-989	-657
Elektrienergia	-989	-657
Transpordikulud	-3 500	-4 600
Muud	-18 767	-14 626
Kokku kaubad, toore, materjal ja teenused	-52 482	-85 820

Lisa 12 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

	2018	2017
Energia	-2 651	-2 451
Kütus	-2 651	-2 451
Lähetuskulud	-40	-50
Kulu ebatõenäoliselt laekuvatest nõuetest	-792	-1 884
Raamatupidamisteenus	-1 596	-1 602
Autode hooldus- ja remondikulud	-1 731	-3 398
Muud	-577	-1 405
Kokku mitmesugused tegevuskulud	-7 387	-10 790

Lisa 13 Tööjõukulud

(eurodes)

	2018	2017
Palgakulu	5 207	9 355
Sotsiaalmaksud	1 720	3 162
Kokku tööjõukulud	6 927	12 517
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	1	2

Lisa 14 Seotud osapooled

(eurodes)

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2018	2017
Arvestatud tasu	5 206	9 355

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 02.05.2019

Gleimotor OÜ (registrikood: 11540389) 01.01.2018 - 31.12.2018 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
AILI PALM	Juhatuse liige	02.05.2019

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2018
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	64 038
Aruandeaasta kasum (kahjum)	8 789
Kokku	72 827
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	72 827
Kokku	72 827

Kasumi jaotamise otsus

(eurodes)

	31.12.2018
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	64 038
Aruandeaasta kasum (kahjum)	8 789
Kokku	72 827
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	72 827
Kokku	72 827

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Mootorsõidukite hooldus ja remont	45201	79812	97.48%	Jah
Muu keraamika tootmine	23491	2062	2.52%	Ei

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Viljar Palm	35512172766		1278 EUR (Lihtomand)
Aili Palm	45906122716		1278 EUR (Lihtomand)

Sidevahendid

Liik	Sisu
Mobiiltelefon	+372 5031746
Mobiiltelefon	+372 53428659
E-posti aadress	viljar@gleimotor.ee