

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2017

aruandeaasta lõpp: 31.12.2017

ärinimi: Gleimotor OÜ

registrikood: 11540389

tänava/talu nimi, Vainu

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. 2017.aasta müügitulu remonditegevusest 105109 eurot ja keraamikaalasest tegevusest 1222 eurot. Ettevõtte plaanib tegevust jätkata samades valdkondades.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2017	31.12.2016
Varad		
Käibevarad		
Raha	11 589	53 399
Nõuded ja ettemaksed	3 728	12 863
Varud	3 069	0
Kokku käibevarad	18 386	66 262
Põhivarad		
Materiaalsed põhivarad	52 105	15 400
Kokku põhivarad	52 105	15 400
Kokku varad	70 491	81 662
Kohustised ja omakapital		
Kohustised		
Lühiajalised kohustised		
Laenukohustised	1 750	110
Võlad ja ettemaksed	1 891	3 649
Kokku lühiajalised kohustised	3 641	3 759
Kokku kohustised	3 641	3 759
Omakapital		
Osakapital nimiväärtuses	2 556	2 556
Kohustuslik reservkapital	256	256
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	75 091	89 984
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-11 053	-14 893
Kokku omakapital	66 850	77 903
Kokku kohustised ja omakapital	70 491	81 662

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2017	2016
Müügitulu	106 331	71 624
Muud äritulud	205	10
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-85 820	-46 492
Mitmesugused tegevuskulud	-10 790	-15 502
Tööjõukulud	-12 517	-13 808
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	-8 462	-10 725
Ärikasum (kahjum)	-11 053	-14 893
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	-11 053	-14 893
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-11 053	-14 893

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Osaühingu Gleimotor 2017. 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 kajastakse 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)

	31.12.2017	31.12.2016
Raha kassas	946	0
Raha pangas	10 643	53 399
Kokku raha	11 589	53 399

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	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
	31.12.2016	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	10 955	10 955
Ostjatelt laekumata arved	10 955	10 955
Ettemaksed	1 908	1 908
Muud makstud ettemaksed	1 908	1 908
Kokku nõuded ja ettemaksed	12 863	12 863

Lisa 4 Nõuded ostjate vastu

(eurodes)

	31.12.2017	31.12.2016
Ostjatelt laekumata arved	2 176	10 955
Kokku nõuded ostjate vastu	2 176	10 955

Lisa 5 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2017		31.12.2016
	Ettemaks	Maksuvõlg	Maksuvõlg
Käibemaks			125
Üksikisiku tulumaks		59	198
Sotsiaalmaks		111	568
Töötuskindlustusmaksed		19	41
Ettemaksukonto jääk	1 552		
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	1 552	189	932

Lisa 6 Materiaalsed põhivarad

(eurodes)

					Kokku
	Transpordi- vahendid	Arvutid ja arvutisüsteemid	Muud masinad ja seadmed	Masinad ja seadmed	
31.12.2015					
Soetusmaksumus		812	65 443	66 255	66 255
Akumuleeritud kulum		-812	-45 318	-46 130	-46 130
Jääkmaksumus		0	20 125	20 125	20 125
Ostud ja parendused			6 000	6 000	6 000
Amortisatsioonikulu			-10 725	-10 725	-10 725
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

Lisa 7 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	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
	31.12.2016	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	1 774	1 774
Võlad töövõtjatele	743	743
Maksuvõlad	932	932
Saadud ettemaksed	200	200
Muud saadud ettemaksed	200	200
Kokku võlad ja ettemaksed	3 649	3 649

Lisa 8 Võlad tarnijatele

(eurodes)

	31.12.2017	31.12.2016
Võlad tarnijatele	1 246	1 774
Kokku võlad tarnijatele	1 246	1 774

Lisa 9 Võlad töövõtjatele

(eurodes)

	31.12.2017	31.12.2016
Töötasude kohustis	456	743
Kokku võlad töövõtjatele	456	743

Lisa 10 Müügitulu

(eurodes)

	2017	2016
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	106 331	71 624
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	106 331	71 624
Kokku müügitulu	106 331	71 624
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Ehitus- ja põllumajandustehnika hooldus, remont	105 109	70 332
Keraamika ja käsitöötoodete valmistamine, müük	1 222	1 292
Kokku müügitulu	106 331	71 624

Lisa 11 Kaubad, toore, materjal ja teenused

(eurodes)

	2017	2016
Tooraine ja materjal	-65 937	-43 423
Energia	-657	-857
Elektrienergia	-657	-857
Transpordikulud	-4 600	0
Muud	-14 626	-2 212
Kokku kaubad, toore, materjal ja teenused	-85 820	-46 492

Lisa 12 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

	2017	2016
Energia	-2 451	-1 966
Kütus	-2 451	-1 966
Mitmesugused bürookulud	0	-1 358
Lähetuskulud	-50	-200
Kulu ebatõenäoliselt laekuvatest nõuetest	-1 884	-7 990
Raamatupidamisteenus	-1 602	-1 507
Autode hooldus- ja remondikulud	-3 398	-2 481
Muud	-1 405	0
Kokku mitmesugused tegevuskulud	-10 790	-15 502

Lisa 13 Tööjõukulud

(eurodes)

	2017	2016
Palgakulu	9 355	10 320
Sotsiaalmaksud	3 162	3 488
Kokku tööjõukulud	12 517	13 808
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	2	2

Lisa 14 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2016
	Kohustised
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtted	110

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2017	2016
Arvestatud tasu	9 355	10 320

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 07.05.2018

Gleimotor OÜ (registrikood: 11540389) 01.01.2017 - 31.12.2017 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
AILI PALM	Juhatuse liige	07.05.2018
Resolutsioon:	.	

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2017
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	75 091
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-11 053
Kokku	64 038
Jaotamine	
Kokku	64 038

Kasumi jaotamise otsus

(eurodes)

	31.12.2017
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	75 091
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-11 053
Kokku	64 038
Jaotamine	
Kokku	64 038

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Mootorsõidukite hooldus ja remont	45201	105109	98.85%	Jah
Muu keraamika tootmine	23491	1222	1.15%	Ei

Osanikud

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

Sidevahendid

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