

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2016

aruandeaasta lõpp: 31.12.2016

ärinimi: Gleimotor OÜ

registrikood: 11540389

tänava/talu nimi, Vainu

maja ja korteri number:

küla: Lemmatsi küla

vald: Ülenurme vald

maakond: Tartu maakond

postisihthnumber: 61704

telefon: +372 53428659, +372 5031746

e-posti aadress: viljar@gleimotor.ee, palmviljar@hotmail.ee, ailipalm@hotmail.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	8
Lisa 7 Võlad ja ettemaksed	9
Lisa 8 Võlad tarnijatele	9
Lisa 9 Võlad töövõtjatele	9
Lisa 10 Müügitulu	10
Lisa 11 Kaubad, toore, materjal ja teenused	10
Lisa 12 Mitmesugused tegevuskulud	10
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. 2016.aasta müügitulu remonditegevusest 70332 eurot ja keraamikaalasest tegevusest 1292 eurot. Ettevõtte plaanib tegevust jätkata samades valdkondades.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2016	31.12.2015
Varad		
Käibevarad		
Raha	53 399	56 797
Nõuded ja ettemaksed	12 863	18 100
Kokku käibevarad	66 262	74 897
Põhivarad		
Materiaalsed põhivarad	15 400	20 125
Kokku põhivarad	15 400	20 125
Kokku varad	81 662	95 022
Kohustised ja omakapital		
Kohustised		
Lühiajalised kohustised		
Laenukohustised	110	110
Võlad ja ettemaksed	3 649	2 116
Kokku lühiajalised kohustised	3 759	2 226
Kokku kohustised	3 759	2 226
Omakapital		
Osakapital nimiväärtuses	2 556	2 556
Kohustuslik reservkapital	256	256
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	89 984	83 409
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-14 893	6 575
Kokku omakapital	77 903	92 796
Kokku kohustised ja omakapital	81 662	95 022

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2016	2015
Müügitulu	71 624	102 075
Muud äritulud	10	4
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-46 492	-69 156
Mitmesugused tegevuskulud	-15 502	-5 398
Tööjõukulud	-13 808	-9 539
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	-10 725	-11 396
Muud ärikulud	0	-15
Ärikasum (kahjum)	-14 893	6 575
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	-14 893	6 575
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-14 893	6 575

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Osaühingu Gleimotor 2016. 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 osapooli üle või olulist mõju teise osapooli 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)

	31.12.2016	31.12.2015
Raha kassas	0	8
Raha pangas	53 399	56 789
Kokku raha	53 399	56 797

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	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
	31.12.2015	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	17 293	17 293
Ostjatelt laekumata arved	17 293	17 293
Ettemaksed	807	807
Muud makstud ettemaksed	807	807
Kokku nõuded ja ettemaksed	18 100	18 100

Lisa 4 Nõuded ostjate vastu

(eurodes)

	31.12.2016	31.12.2015
Ostjatelt laekumata arved	10 955	17 293
Kokku nõuded ostjate vastu	10 955	17 293

Lisa 5 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2016	31.12.2015
	Maksuvõlg	Maksuvõlg
Käibemaks	125	118
Üksikisiku tulumaks	198	184
Sotsiaalmaks	568	515
Töötuskindlustusmaksed	41	37
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	932	854

Lisa 6 Materiaalsed põhivarad

(eurodes)

				Kokku
	Arvutid ja arvutisüsteemid	Muud masinad ja seadmed	Masinad ja seadmed	
31.12.2014				
Soetusmaksumus	812	65 443	66 255	66 255
Akumuleeritud kulum	-812	-33 922	-34 734	-34 734
Jääkmaksumus	0	31 521	31 521	31 521
Amortisatsioonikulu		-11 396	-11 396	-11 396
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

Lisa 7 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	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
	31.12.2015	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	586	586
Võlad töövõtjatele	676	676
Maksuvõlad	854	854
Kokku võlad ja ettemaksed	2 116	2 116

Lisa 8 Võlad tarnijatele

(eurodes)

	31.12.2016	31.12.2015
Võlad tarnijatele	1 774	586
Kokku võlad tarnijatele	1 774	586

Lisa 9 Võlad töövõtjatele

(eurodes)

	31.12.2016	31.12.2015
Töötasude kohustis	743	676
Kokku võlad töövõtjatele	743	676

Lisa 10 Müügitulu

(eurodes)

	2016	2015
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	71 624	102 075
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	71 624	102 075
Kokku müügitulu	71 624	102 075
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Ehitus- ja põllumajandustehnika hooldus, remont	70 332	99 291
Keraamika ja käsitöötoodete valmistamine, müük	1 292	2 784
Kokku müügitulu	71 624	102 075

Lisa 11 Kaubad, toore, materjal ja teenused

(eurodes)

	2016	2015
Tooraine ja materjal	-43 423	-66 597
Müügi eesmärgil ostetud teenused	0	-6
Energia	-857	-515
Elektrienergia	-857	-515
Muud	-2 212	-2 038
Kokku kaubad, toore, materjal ja teenused	-46 492	-69 156

Lisa 12 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

	2016	2015
Energia	-1 966	-2 091
Kütus	-1 966	-2 091
Mitmesugused bürookulud	-1 358	-958
Lähetuskulud	-200	-64
Kulu ebatõenäoliselt laekuvatest nõuetest	-7 990	0
Raamatupidamisteenus	-1 507	-1 351
Autode hooldus- ja remondikulud	-2 481	-934
Kokku mitmesugused tegevuskulud	-15 502	-5 398

Lisa 13 Tööjõukulud

(eurodes)

	2016	2015
Palgakulu	10 320	7 140
Sotsiaalmaksud	3 488	-2 399
Kokku tööjõukulud	13 808	4 741
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	2	2

Lisa 14 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2016	31.12.2015
	Kohustised	Kohustised
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	110	110

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2016	2015
Arvestatud tasu	10 320	7 140

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 19.06.2017

Gleimotor OÜ (registrikood: 11540389) 01.01.2016 - 31.12.2016 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
AILI PALM	Juhatuse liige	19.06.2017

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2016
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	89 984
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-14 893
Kokku	75 091
Jaotamine	
Kokku	75 091

Kasumi jaotamise otsus

(eurodes)

	31.12.2016
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	89 984
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-14 893
Kokku	75 091
Jaotamine	
Kokku	75 091

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Mootorsõidukite hooldus ja remont	45201	70332	98.20%	Jah
Muu keraamika tootmine	23491	1292	1.80%	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
E-posti aadress	palmviljar@hotmail.ee
E-posti aadress	ailipalm@hotmail.ee