

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2023

aruandeaasta lõpp: 31.12.2023

ärinimi: Panga Auto OÜ

registrikood: 11872233

tänava/talu nimi, Kooli tn 13

maja ja korteri number:

küla: Panga küla

vald: Haapsalu linn

maakond: Lääne maakond

postisihthnumber: 90402

telefon: +372 5016917

e-posti aadress: tm.autoveod@mail.ee

Sisukord

Tegevusaruanne	3
Raamatupidamise aastaaruanne	4
Bilanss	4
Kasumiaruanne	5
Raamatupidamise aastaaruande lisad	6
Lisa 1 Arvestuspõhimõtted	6
Lisa 2 Raha	6
Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed	7
Lisa 4 Võlad ja ettemaksed	7
Lisa 5 Müügitulu	8
Lisa 6 Tööjõukulud	8
Lisa 7 Seotud osapooled	8
Aruande allkirjad	10

Tegevusaruanne

Tegevusaruanne

Panga Auto OÜ tegutseb eesmärgiga põhitegevusena teostada kaubavedusid maanteel.

Ettevõttes on 1palgaline töötaja.

Tööjõukuluna arvestati tasu 18021 eurot ja maksudeks 5263 eurot.

Müügitulu põhitegevusest on 136433 eurot. Kulud osutatud teenustele moodustas 93409 eurot.

Majandusaasta lõpu seisuga on nõudeid summas 8922 eurot. Võlg hankijatele on 1194 eurot.

2023.a. võeti eelmiste perioodide kasumi arvelt dividende summas 10000 eurot.

2023. majandusaasta lõppes teist korda firma tegevuse jooksul kahjumiga, kuna kõrghooajal jäi oodatust väiksemaks müügitulu.

Juhatuse liige

Tarmo Matsik

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2023	31.12.2022	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	113 942	120 795	2
Nõuded ja ettemaksed	9 559	7 193	3
Kokku käibevarad	123 501	127 988	
Põhivarad			
Materiaalsed põhivarad	73 958	80 750	
Kokku põhivarad	73 958	80 750	
Kokku varad	197 459	208 738	
Kohustised ja omakapital			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Võlad ja ettemaksed	5 519	6 157	4
Kokku lühiajalised kohustised	5 519	6 157	
Kokku kohustised	5 519	6 157	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 556	2 556	
Kohustuslik reservkapital	256	256	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	189 769	193 677	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-641	6 092	
Kokku omakapital	191 940	202 581	
Kokku kohustised ja omakapital	197 459	208 738	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2023	2022	Lisa nr
Müügitulu	136 433	233 177	5
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-38 871	-88 477	
Mitmesugused tegevuskulud	-54 538	-82 283	
Tööjõukulud	-23 326	-40 057	6
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	-20 347	-16 282	
Ärikasum (kahjum)	-649	6 078	
Intressitulud	8	14	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	-641	6 092	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-641	6 092	

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Aastaaruanne on koostatud vastavuses Eesti hea raamatupidamistavaga, mis tugineb rahvusvaheliselt tunnustatud arvestuse ja aruandluse põhimõtetele. Põhinõuded on kehtestatud raamatupidamise seaduses, mida täiendavad Raamatupidamise Toimkonna poolt välja antud juhendid.

Raha

Raha ja selle ekvivalendid

Bilansis kajastatakse raha ja pangakontode kirjel kassas olevat sularaha ja arvelduskonto jääki.

Nõuded ja ettemaksed

Maksu- ja muud nõuded on bilansis kajastatud soetusmaksumuse meetodil, nende tõenäolisust on hinnatud individuaalselt. Bilansis on kajastatud nõudeid, mille tasumistähtaeg on kuni üks aasta.

Materiaalsed ja immateriaalsed põhivarad

Vara arvele võtmisel on lähtutud soetusmaksumuse printsiibist. Põhivara on vara, mida kasutatakse majandustegevuses pikema ajavahemiku jooksul, tavaliselt rohkem kui üks aasta ja mille maksumus on üle 5000 euro. Põhivara amortiseeritakse lineaarselt 20-40 % aastas. Hooneid ja rajatise põhivaras ei ole. Põhivaras on transpordivahendid.

Põhivara arvele võtmise alampiir 5000 EUR. Transpordivahendite amortisatsioon on 20%

Rendid

Kasutusrendi maksed kajastatakse kuluna ühtlaselt rendiperioodi jooksul.

Finantskohustised

Finantskohustised (võlad hankijatele, võetud laenud) võetakse algselt arvele soetusmaksumuses, mis sisaldab ka kõiki soetamisega otseselt kaasnevaid kulusi. Lühiajaliste finantskohustiste korrigeeritud soetusmaksumus on üldjuhul võrdne nende nominaalväärtusega, mistõttu lühiajalisi finantskohustisi kajastatakse bilansis maksmisele kuuluvas summas.

Kohustuslik reservkapital

Vastavalt osaühingu põhikirjale on reservkapitali suurus 10% osakapitali suuruselt

Tulud

Tulu teenuse müügist kajastatakse saadud või saadaoleva tasu õiglasel väärtuses, võttes arvesse kõiki tehtud allahindlusi ja soodustusi. Tulu teenuse müügist kajastatakse teenuse osutamise järel, või juhul, kui teenus osutatakse pikema ajaperioodi jooksul, siis lähtutakse valmidusastme meetodist.

Kulud

Kulud on kajastatud tekkepõhise arvestusprintsipi alusel.

Lisa 2 Raha (eurodes)

	31.12.2023	31.12.2022
Arvelduskonto	112 022	119 685
Sularaha kassas	1 920	1 110
Kokku raha	113 942	120 795

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2023	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	8 922	8 922
Ostjatelt laekumata arved	8 922	8 922
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	496	496
Ettemaksed	141	141
Tulevaste perioodide kulud	141	141
Kokku nõuded ja ettemaksed	9 559	9 559
	31.12.2022	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	7 038	7 038
Ostjatelt laekumata arved	7 038	7 038
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	14	14
Ettemaksed	141	141
Tulevaste perioodide kulud	141	141
Kokku nõuded ja ettemaksed	7 193	7 193

Lisa 4 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2023	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	1 194	1 194
Võlad töövõtjatele	1 267	1 267
Maksuvõlad	2 932	2 932
Muud võlad	126	126
Kokku võlad ja ettemaksed	5 519	5 519
	31.12.2022	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	893	893
Võlad töövõtjatele	1 686	1 686
Maksuvõlad	895	895
Muud võlad	2 683	2 683
Kokku võlad ja ettemaksed	6 157	6 157

Lisa 5 Müügitulu

(eurodes)

	2023	2022	Lisa nr
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes			
Müük Euroopa Liidu riikidele			
Eesti	136 433	233 177	5
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	136 433	233 177	5
Kokku müügitulu	136 433	233 177	5
Müügitulu tegevusalade lõikes			
49411	136 433	233 177	5
Kokku müügitulu	136 433	233 177	5

Lisa 6 Tööjõukulud

(eurodes)

	2023	2022
Palgakulu	18 021	30 632
Sotsiaalmaksud	5 305	9 425
Kokku tööjõukulud	23 326	40 057
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	1	2
Keskmine töötajate arv töötamise liikide kaupa:		
Töölepingu alusel töötav isik	1	2

Lisa 7 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

LÜHIAJALISED	31.12.2023	31.12.2022
Nõuded ja ettemaksed		
Emaettevõtja	9 559	7 193
Kokku nõuded ja ettemaksed	9 559	7 193
Võlad ja ettemaksed		
Emaettevõtja	5 519	6 157
Kokku võlad ja ettemaksed	5 519	6 157

MÜÜDUD	2023	2022		
	Teenused	Kaubad	Teenused	Põhivara
Emaettevõtja	136 433		280 737	
Kokku müüdid	136 433		280 737	

OSTETUD	2023	2022		
	Teenused	Kaubad	Teenused	Põhivara
Emaettevõtja	38 871	88 477	82 283	58 500
Kokku ostetud	38 871	88 477	82 283	58 500

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2023	2022
Arvestatud tasu	2 169	0

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 18.02.2024

Panga Auto OÜ (registrikood: 11872233) 01.01.2023 - 31.12.2023 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
TARMO MATSIK	Juhatuse liige	18.02.2024

Aruande osanike koosoleku kinnitamise staatus

Osanike koosoleku poolt kinnitatud

Kahjumi katmise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2023
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	189 769
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-641
Kokku	189 128
Katmine	
Dividendideks	10 000
Kokku	10 000

Ettepanek maksta kasumi arvelt dividendideks 10000 eurot 2024.a

Kahjumi katmise otsus

(eurodes)

	31.12.2023
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	189 769
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-641
Kokku	189 128

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Kaubavedu maanteel	49411	136433	100.00%	Jah

Sidevahendid

Liik	Sisu
Mobiiltelefon	+372 5016917
E-posti aadress	tm.autoveod@mail.ee