

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2012

aruandeaasta lõpp: 31.12.2012

ärinimi: Panga Auto OÜ

registrikood: 11872233

tänava/talu nimi, Tooma talu,
maja ja korteri number:

küla: Panga küla

vald: Ridala vald

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
Rahavoogude aruanne	6
Omakapitali muutuste aruanne	7
Raamatupidamise aastaaruande lisad	8
Lisa 1 Arvestuspõhimõtted	8
Lisa 2 Raha	9
Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed	9
Lisa 4 Materiaalne põhivara	10
Lisa 5 Kapitalirent	10
Lisa 6 Võlad ja ettemaksed	11
Lisa 7 Müügitulu	11
Lisa 8 Tööjõukulud	12
Lisa 9 Seotud osapooled	12

Tegevusaruanne

Panga Auto OÜ tegutseb eesmärgiga põhitegevusena teostada kaubavedusid maanteel.

Ettevõttes on kaks palgalist töötajat ja kaks lepingulist töötajat töötavad tööde kõrghooajal lisaks. Tööjõukuluna arvestati tasu 26290 eurot ja maksudeks 9023 eurot.

Müügitulu põhitegevusest on 334892 eurot. Kulud osutatud teenusele moodustas 241602 eurot.

Majandusaasta lõpu seisuga on nõudeid summas 28964 eurot. Võlg hankijatele on 7241 eurot, maksude kohustus on 972 eurot.

Kapitaliliisinguga soetatud ratastraktori Valtra T180 koos laaduri ja lumesahaga liisingukohustus on summas 7755 eurot, mille tasumise tähtaeg lõpeb 2013.a.

2012.a. majandusaasta kujunes majandusnäitajatelt heaks. Peale 2013.a. lõppeva kapitaliliisingu kohustuse tasumist ettevõtteel muid laene ega liisinguid ei ole.

2012.a. dividendideks väljamakseid ei teostatud. 2013.a. dividendideks teha väljamakseid 20 000 eurot.

Juhatuse liige

Tarmo Matsik

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	65 541	28 631	2
Nõuded ja ettemaksed	28 963	35 963	3
Kokku käibevara	94 504	64 594	
Põhivara			
Materiaalne põhivara	51 190	54 159	4
Kokku põhivara	51 190	54 159	
Kokku varad	145 694	118 753	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Laenukohustused	7 755	17 041	
Võlad ja ettemaksed	9 424	12 612	6
Kokku lühiajalised kohustused	17 179	29 653	
Kokku kohustused	17 179	29 653	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 556	2 556	
Kohustuslik reservkapital	256	256	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	86 288	41 012	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	39 415	45 276	
Kokku omakapital	128 515	89 100	
Kokku kohustused ja omakapital	145 694	118 753	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2012	2011	Lisa nr
Müügitulu	334 892	253 177	7
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-107 252	-174 179	
Mitmesugused tegevuskulud	-134 350	0	
Tööjõukulud	-36 464	-26 950	8
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-16 970	-1 875	4
Muud ärikulud	0	-4 789	
Ärikasum (kahjum)	39 856	45 384	
Finantstulud ja -kulud	-441	-108	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	39 415	45 276	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	39 415	45 276	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2012	2011	Lisa nr
Rahavood äritegevusest			
Laekumised kaupade müügist ja teenuste osutamisest	399 790	242 217	
Väljamaksed tarnijatele kaupade ja teenuste eest	-304 755	-173 038	
Väljamaksed töötajatele	-31 598	-26 949	
Laekunud intressid	0	20	
Makstud intressid	-465	-128	
Muud rahavood äritegevusest	0	-4 790	
Kokku rahavood äritegevusest	62 972	37 332	
Rahavood investeerimistegevusest			
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel	-16 800	0	
Laekunud intressid	24	0	
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-16 776	0	
Rahavood finantseerimistegevusest			
Saadud laenude tagasimaksed	0	-3 196	
Kapitalirendi põhiosa tagasimaksed	-9 286	-20 259	
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-9 286	-23 455	
Kokku rahavood	36 910	13 877	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	28 631	14 754	2
Raha ja raha ekvivalentide muutus	36 910	13 877	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	65 541	28 631	2

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

				Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2010	2 556	256	22 278	25 090
Aruandeaasta kasum (kahjum)			45 276	45 276
31.12.2011	2 556	256	67 554	70 366
Vigade parandamise mõju			18 734	18 734
Korrigeeritud saldo 31.12.2011	2 556	256	86 288	89 100
Aruandeaasta kasum (kahjum)			39 415	39 415
31.12.2012	2 556	256	125 703	128 515

Vigade parandamine summas 18534 eurot. Eelmistel perioodidel soetatud kaubik 931AKM summas 2237 eurot ja haagis 344CB Schmitz summas 16297 eurot.

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Panga Auto OÜ majandusaasta aruanne.
01.01.2012-31.12.2012

Käesolev aastaaruanne on koostatud vastavuses Eesti hea raamatupidamistavaga. Eesti hea raamatupidamistava tugineb rahvusvaheliselt tunnustatud arvestuse ja aruandluse põhimõtetele. Selle põhinõuded on kehtestatud raamatupidamise seaduses, mida täiendavad Raamatupidamise Toimkonna poolt välja antud juhendid. Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes, täiseuro täpsusega.

Raha

Raha ja selle ekvivalendid

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

Materiaalne ja immateriaalne põhivara

Vara arvelevõtmisel on lähtutud soetusmaksumuse printsiibist. Põhivara on vara, mida kasutatakse majandustegevuses pikema ajavahemiku jooksul, tavaliselt rohkem kui üks aasta ja mille maksumus on üle 2000 euro. Põhivara amortiseeritakse lineaarselt 20-40% aastas. Hooneid ja rajatisi põhivaras ei ole. Põhivaras transpordivahend.

Põhivara arvelevõtmise alampiir 2000

Kasulik eluiga põhivara gruppide lõikes (aastates)

Põhivara grupi nimi	Kasulik eluiga
Masinaid ja seadmeid	5 aastat

Transpordivahendite amortisatsiooninorm on 20%

Rendid

Kasutusrendi maksed kajastatakse kuluna ühtlaselt rendiperioodi jooksul.

Finantskohustused

Kõik finantskohustused (võlad hankijatele, võetud laenud) võetakse algselt arvele soetusmaksumuses, mis sisaldab ka kõiki soetamisega otseselt kaasnevaid kulutusi. Lühiajaliste finantskohustuste korrigeeritud soetusmaksumus on üldjuhul võrdne nende nominaalväärtusega, mistõttu lühiajalisi finantskohustusi kajastatakse bilansis maksmisele kuuluvas summas. Pikaajaliste finantskohustuste korrigeeritud soetusmaksumuse arvestamiseks võetakse nad arvele saadud tasu õiglases väärtuses. Finantskohustus liigitatakse lühiajaliseks, kui selle tasumise tähtaeg on kaheteist kuu jooksul alates bilansipäevast või ettevõttel ei ole tingimusteta õigust kohustise tasumist edasi lükata rohkem kui kaksteist kuud pärast bilansipäeva.

Maksustamine

Tulumaksuseaduse kohaselt ei maksustata Eestis ettevõtete kasumit, vaid väljamakstavaid dividende. Dividendide maksmisega kaasnev tulumaks kajastatakse dividendide väljakuulutamise hetkel kasumiaruandes kuluna.

Tulud

Tulu teenuse müügist kajastatakse saadud või saadaoleva tasu õiglasest väärtusest, 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 arvestusprintsibi alusel.

Kohustuslik reservkapital

Vastavalt osaühingu põhikirjale on reservkapitali suurus 10% osakapitali suuruselt.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011
Sularaha kassas	2 952	741
Arvelduskontod	62 589	27 890
Kokku raha	65 541	28 631

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2012	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi			Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Nõuded ostjate vastu	28 963	28 963			
Ostjatelt laekumata arved	28 963	28 963			
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	0	0			1
Kokku nõuded ja ettemaksed	28 963	28 963			

	31.12.2011	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi			Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Nõuded ostjate vastu	29 547	29 547			
Ostjatelt laekumata arved	29 547	29 547			
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	6 416	6 416			1
Kokku nõuded ja ettemaksed	35 963	35 963			

Lisa 4 Materiaalne põhivara

(eurodes)

			Kokku
	Transpordi- vahendid	Masinad ja seadmed	
Ostud ja parendused	56 034	56 034	56 034
Muud ostud ja parendused	56 034	56 034	56 034
Amortisatsioonikulu	-1 875	-1 875	-1 875
31.12.2011			
Soetusmaksumus	56 034	56 034	56 034
Akumuleeritud kulum	-1 875	-1 875	-1 875
Jääkmaksumus	54 159	54 159	54 159
Ostud ja parendused	14 000	14 000	14 000
Muud ostud ja parendused	14 000	14 000	14 000
Amortisatsioonikulu	-16 969	-16 969	-16 969
31.12.2012			
Soetusmaksumus	70 034	70 034	70 034
Akumuleeritud kulum	-18 844	-18 844	-18 844
Jääkmaksumus	51 190	51 190	51 190

Ratastraktor Valtra T180 koos laaduriga, lumesahk soetusmaksumus 37500 eurot, Scania R420 316MKT soetusmaksumus 14000 eurot, kaubik 931AKM soetusmaksumus 2237 eurot, haagis 344CB Schmitz soetusmaksumus 16297 eurot.

Lisa 5 Kapitalirent

(eurodes)

Aruandekohustuslane kui rentnik

	31.12.2012	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Swedbank Liising AS	7 755	7 755			3,8	EUR	30.12.2013
Kapitalirendikohustused kokku	7 755	7 755					

	31.12.2011	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Swedbank Liising AS	17 041	9 286	7 755		3,8	EUR	30.12.2013
Kapitalirendikohustused kokku	17 041	9 286	7 755				

Ratastraktor Valtra T180, liisingileping nr.01143332L

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	7 241	7 241		
Võlad töövõtjatele	760	760		
Maksuvõlad	1 423	1 423		
Kokku võlad ja ettemaksed	9 424	9 424		

	31.12.2011	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Võlad tarnijatele	8 900	8 900		
Maksuvõlad	3 712	3 712		
Kokku võlad ja ettemaksed	12 612	12 612		

Lisa 7 Müügitulu

(eurodes)

	2012	2011
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	334 892	253 177
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	334 892	253 177
Kokku müügitulu	334 892	253 177
Müügitulu tegevusalade lõikes		
49411EMTAK 2008	334 892	253 177
Kokku müügitulu	334 892	253 177

Lisa 8 Tööjõukulud

(eurodes)

	2012	2011
Palgakulu	26 230	20 052
Sotsiaalmaksud	9 023	6 898
Kokku tööjõukulud	35 253	26 950
Töötajate keskmine arv taandatud täistööajale	3	2

Lisa 9 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2012		31.12.2011	
	Nõuded	Kohustused	Nõuded	Kohustused
Emaettevõtja	28 963	15 968	19 413	6 442

2012	Ostud	Müügid
Emaettevõtja	241 602	334 892
2011	Ostud	Müügid
Emaettevõtja	11 252	16 181

Panga Auto OÜ-s on põhikohaga tööl kaks autojuhti ja kaks hooajalist lepingulist töötajat. Panga Auto OÜ juhatuse liikmetele ei ole tehtud väljamakseid.

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 18.06.2013

Panga Auto OÜ (registrikood: 11872233) 01.01.2012 - 31.12.2012 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
TARMO MATSIK	Juhatuse liige	18.06.2013

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2012
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	86 288
Aruandeaasta kasum (kahjum)	39 415
Kokku	125 703
Jaotamine	
Dividendideks	-20 000
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	
Kokku	-20 000

Ettepanek 2012.a. kasumi arvelt maksta dividendideks kakskümmend tuhat eurot 2013.a.

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Kaubavedu maanteel	49411	334892	100.00%	Jah

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Tarmo Matsik	36005234714	Eesti	2556 EUR

Sidevahendid

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