

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2011

aruandeaasta lõpp: 31.12.2011

ärinimi: Panga Auto OÜ

registrikood: 11872233

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

küla: Panga küla

vald: Ridala vald

maakond: Lääne maakond

postisihnumber: 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	9
Lisa 5 Kapitalirent	10
Lisa 6 Võlad ja ettemaksed	10
Lisa 7 Müügitulu	10
Lisa 8 Tööjõukulud	10
Lisa 9 Seotud osapooled	11

Tegevusaruanne

Panga Auto OÜ tegutseb eesmärgiga põhitegevusena teostada kaubavedusid maanteel.

Ettevõttes on kaks palgalist töötajat. Tööjõukuluna arvestati tasu 20052.- eurot ja maksudeks 6898.- eurot.

Müügitulu põhitegevusest on 253177.- eurot. Kulud osutatud teenusele moodustas 174179.- eurot.

Majandusaasta lõpu seisuga on nõudeid summas 29547.- eurot ja maksude ettemaks 6416.- eurot. Võlg hankijatele on 8901.- eurot ja maksude kohustus 3711.- eurot.

2011.a. soetati kapitaliislinguga ratastraktor VALTRA T180 koos laaduri ja lumesahaga soetusmaksumusega 37500.- eurot + käibemaks.

2011.a. majandusaasta kujunes majandusnäitajatelt heaks. 2012.a. majandusaastal on ettepanek dividendideks välja maksta 20000.- eurot.

Juhatuse liige

Tarmo Matsik

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	28 631	14 754	2
Nõuded ja ettemaksed	35 963	21 122	3
Kokku käibevara	64 594	35 876	
Põhivara			
Materiaalne põhivara	35 625	0	4
Kokku põhivara	35 625	0	
Kokku varad	100 219	35 876	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Laenukohustused	17 241	3 196	
Võlad ja ettemaksed	12 612	7 590	6
Kokku lühiajalised kohustused	29 853	10 786	
Kokku kohustused	29 853	10 786	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 556	2 556	
Kohustuslik reservkapital	256	256	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	22 278	0	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	45 276	22 278	
Kokku omakapital	70 366	25 090	
Kokku kohustused ja omakapital	100 219	35 876	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2011	08.01.2010 - 31.12.2010	Lisa nr
Müügitulu	253 177	171 797	7
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-174 179	-129 768	
Tööjõukulud	-26 950	-19 503	8
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-1 875	0	4
Muud ärikulud	-4 789	0	
Ärikasum (kahjum)	45 384	22 526	
Finantstulud ja -kulud	-108	8	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	45 276	22 534	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	45 276	22 534	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2011	08.01.2010 - 31.12.2010	Lisa nr
Rahavood äritegevusest			
Laekumised kaupade müügist ja teenuste osutamisest	242 217	171 797	
Väljamaksed tarnijatele kaupade ja teenuste eest	-173 038	-129 768	
Väljamaksed töötajatele	-26 949	-19 503	
Laekunud intressid	20	7	
Makstud intressid	-128	0	
Muud rahavood äritegevusest	-4 790	-13 531	
Kokku rahavood äritegevusest	37 332	9 002	
Rahavood finantseerimistegevusest			
Saadud laenud	0	3 196	
Saadud laenude tagasimaksed	-3 196	0	
Kapitalirendi põhiosa tagasimaksed	-20 259	0	
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-23 455	3 196	
Kokku rahavood	13 877	12 198	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	14 754	2 556	2
Raha ja raha ekvivalentide muutus	13 877	12 198	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	28 631	14 754	2

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

				Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
08.01.2010	2 556			2 556
Aruandeaasta kasum (kahjum)		256	22 278	22 534
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

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Panga Auto OÜ majandusaasta aruanne.
01.01.2011-31.12.2011

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 rajatise põhivaras ei ole. Põhivaras transpordivahend.

Põhivara arvelevõtmise alampiir 2000

Kasulik eluiga põhivara gruppide lõikes (aastates)

Põhivara grupi nimi	Kasulik eluiga
traktor	5 a

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 ettevõtte 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 õiglases 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.

Kohustuslik reservkapital

Vastavalt osaühingu põhikirjale on reservkapitali suurus 10% osakapitali suuruselt.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Sularaha kassas	741	452
Arvelduskontod	27 890	14 302
Kokku raha	28 631	14 754

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010	Lisa nr
Nõuded ostjate vastu	29 547	19 414	
Ostjatelt laekumata arved	29 547	19 414	
Ettemaksed	6 416	1 708	1
Kokku nõuded ja ettemaksed	35 963	21 122	

Lisa 4 Materiaalne põhivara

(eurodes)

			Kokku
	Transpordi- vahendid	Masinad ja seadmed	
Ostud ja parendused	37 500	37 500	37 500
Muud ostud ja parendused	37 500	37 500	37 500
Amortisatsioonikulu	-1 875	-1 875	-1 875
31.12.2011			
Soetusmaksumus	37 500	37 500	37 500
Akumuleeritud kulum	-1 875	-1 875	-1 875
Jääkmaksumus	35 625	35 625	35 625

Lisa 5 Kapitalirent

(eurodes)

Aruandekohustuslane kui rentnik

	31.12.2011	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Swedbank Liising AS	17 241	9 255	7 986		3,8	EUR	30.13.2013
Kapitalirendikohustused kokku	17 241	9 255	7 986				

Ratastraktor Valtra T180, liisingeping nr.01143332L

Lisa 6 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Võlad tarnijatele	8 900	6 388
Maksuvõlad	3 712	1 202
Kokku võlad ja ettemaksed	12 612	7 590

Lisa 7 Müügitulu

(eurodes)

	2011	08.01.2010 - 31.12.2010
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	253 177	171 797
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	253 177	171 797
Kokku müügitulu	253 177	171 797
Müügitulu tegevusalade lõikes		
49411EMTAK 2008	253 177	171 797
Kokku müügitulu	253 177	171 797

Lisa 8 Tööjõukulud

(eurodes)

	2011	08.01.2010 - 31.12.2010
Palgakulu	20 052	14 511
Sotsiaalmaksud	6 898	4 992
Kokku tööjõukulud	26 950	19 503
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	2	2

OÜ Panga Autos on põhikohaga tööl kaks autojuhti. Panga Auto OÜ juhatuse liikmele ei ole tehtud väljamakseid.

Lisa 9 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2011		31.12.2010	
	Nõuded	Kohustused	Nõuded	Kohustused
Emaettevõtja	19 413	6 442	19 413	6 388

	2011		08.01.2010 - 31.12.2010	
	Ostud	Müügid	Ostud	Müügid
Emaettevõtja	176 054	253 177	129 768	171 797

Aruande digitaalallkirjad

Panga Auto OÜ (registrikood: 11872233) 01.01.2011 - 31.12.2011 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
TARMO MATSIK	Juhatuse liige	28.03.2012

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2011
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	22 278
Aruandeaasta kasum (kahjum)	45 276
Kokku	67 554
Jaotamine	
Dividendideks	20 000
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	47 554
Kokku	67 554

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

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Kaubavedu maanteel	49411	253177	100.00%	Jah

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Tarmo Matsik	36005234714	Panga küla, Ridala vald, Lääne maakond, 90402, Eesti	40000 EEK

Sidevahendid

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