

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2017

aruandeaasta lõpp: 31.12.2017

ärinimi: OÜ Sõmeru Rehvikoda**registrikood: 11963888**

tänavava/talu nimi, Puiestee tn 5-18

maja ja korteri number:

alevik: Sõmeru alevik

vald: Rakvere vald

maakond: Lääne-Viru maakond

postisihtnumber: 44201

telefon: +372 5089216

e-posti aadress: tarmo@ferrel.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 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	7
Lisa 5 Materiaalsed põhivarad	8
Lisa 6 Kapitalirent	8
Lisa 7 Võlad ja ettemaksed	9
Lisa 8 Tööjõukulud	9
Lisa 9 Seotud osapooled	9
Aruande allkirjad	10

Tegevusaruanne

Osaühing asutati 2010.a. juulis. Firma põhitegevuseks autorehvide ost - müük ja rehvitööde tegemine. Netokäive 2017.a. oli 69 381.- €. Käive suurenes võrreldes 2016.a.-ga 9,4%. Kasum aruandeaastal 175.- €.

OÜ Sõmeru Rehvikoda juhatuse koosseis koosneb ühest liikmest. Juhatuse liige ei ole tasustatud. Juhatuse liikme tagasiastumisel hüvitist ei maksta.

Ettevõtte on juhatuse hinnangul jätkuvalt tegutsev majandusüksus.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2017	31.12.2016	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	14 607	448	2
Nõuded ja ettemaksed	1 132	1 165	3
Varud	37 509	44 580	
Kokku käibevarad	53 248	46 193	
Põhivarad			
Materiaalsed põhivarad	8 415	12 138	5
Kokku põhivarad	8 415	12 138	
Kokku varad	61 663	58 331	
Kohustised ja omakapital			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Laenukohustised	1 370	1 319	
Võlad ja ettemaksed	7 835	3 359	7
Kokku lühiajalised kohustised	9 205	4 678	
Pikaajalised kohustised			
Laenukohustised	47 402	48 772	
Kokku pikaajalised kohustised	47 402	48 772	
Kokku kohustised	56 607	53 450	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 556	2 556	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	2 325	3 572	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	175	-1 247	
Kokku omakapital	5 056	4 881	
Kokku kohustised ja omakapital	61 663	58 331	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2017	2016	Lisa nr
Müügitulu	69 381	63 377	
Muud äritulud	16	631	
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-27 704	-23 664	
Mitmesugused tegevuskulud	-11 298	-13 875	
Tööjõukulud	-26 111	-23 231	8
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	-3 723	-3 985	
Muud ärikulud	-10	-49	
Ärikasum (kahjum)	551	-796	
Intressikulud	-376	-451	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	175	-1 247	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	175	-1 247	

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

OÜ Sõmeru Rehvikoda kasutab kasumiaruande koostamisel EV raamatupidamise lisas 2 toodud skeem 1.

2017. aasta raamatupidamise aastaaruanne on esitatud eurodes.

Välisvaluutas toimunud tehingud ning välisvaluutas fikseeritud finantsvarad ja -kohustised

Välisvaluutas toimuvad tehingud arvestatakse tehingu toimumise päeval kehtiva valuutakursiga kehtivasse vääringusse. Arvelduskontol olev valuuta hinnatakse aruandeperioodi lõpul vastavalt kehtivale valuutakursile. Netokasum valuutakursimuutustest kajastatakse kirjel "Muud äritulud" (juhul, kui tulemuseks on netokahjum, kajastatakse see kirjel "Muud ärikulud").

Nõuded ja ettemaksed

Nõuded ostjate vastu kajastatakse bilansis soetusmaksumuses. Iga ostja laekumata arvet hinnatakse eraldi.

Varud

Varude soetusmaksumuse arvestuspõhimõtted

Varud võetakse algselt arvele nende soetusmaksumuses. Varusid kajastatakse bilansis raamatupidamise seaduse lisas 1 toodud bilansiskeemis ettenähtud kirjetel. Kasumiaruande skeemis 1 kajastatakse müüdüd või kasutatud varude kulu kirjel «Kaubad, toore, materjal ja teenused». Kauba realiseerimisel kasutatakse kaalutud keskmise soetusmaksumuse meetodit. Meetodi rakendamisel loetakse iga üksiku objekti soetusmaksumuseks perioodi algjäägi soetusmaksumuse ja perioodi jooksul soetatud objektide soetusmaksumuste kaalutud keskmist. Kaalutud keskmist arvutatakse ümber iga uue partii saabumise järel.

Materiaalsed ja immateriaalsed põhivarad

Põhivaraks loetakse ettevõtte enda majandustegevuses kasutatavaid varasid, mille kasulik tööaeg on üle ühe aasta ja maksumus üle 255.- euro. Alla selle väärtuse vara kasutusele võtmisel kantakse see 100% kuludesse. Väheväärtusliku inventari arvestust peetakse bilansiväiselt. Vara amortisatsiooni arvestatakse arvele võtmise kuust. Arvestus lõpetatakse, kui vara bilansiline lõppväärtus on null või kui vara eemaldatakse kasutusest. Kui materiaalse põhivara objektile on tehtud selliseid kulutusi, mis vastatavad materiaalse põhivara mõistele, siis need kulutused lisatakse põhivara objekti soetusmaksumusele. Amortisatsioonimäärad aastast põhivarale on 20%.

Põhivarade arvelevõtmise alampiir 400

Tulud

Kaupade ja teenuste müügist tulenevat tulu kajastatakse siis, kui kõik olulised omandiga seotud riskid on läinud üle ostjale, müügitulu ja tehinguga seotud kulu on usaldusväärselt määratav ning tehingust saadav tasu laekumine tõenäoline. Intrassitulu kajastatakse kassapõhiselt.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2017	31.12.2016
Kassa	14 212	93
Pank	395	355
Kokku raha	14 607	448

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2017	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	1 132	1 132
Ostjatelt laekumata arved	1 132	1 132
Kokku nõuded ja ettemaksed	1 132	1 132
	31.12.2016	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	705	705
Ostjatelt laekumata arved	705	705
Muud nõuded	460	460
Kokku nõuded ja ettemaksed	1 165	1 165

Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2017	31.12.2016
	Maksuvõlg	Maksuvõlg
Käibemaks	2 653	499
Üksikisiku tulumaks	295	399
Sotsiaalmaks	668	672
Kohustuslik kogumispension	47	47
Töötuskindlustusmaksed	68	68
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	3 731	1 685

Lisa 5 Materiaalsed põhivarad

(eurodes)

				Kokku
			Masinad ja seadmed	
	Transpordivahen	Muud masinad ja seadmed		
31.12.2015				
Soetusmaksumus	4 988	13 401	18 389	18 389
Akumuleeritud kulum	-3 652	-7 296	-10 948	-10 948
Jääkmaksumus	1 336	6 105	7 441	7 441
Ostud ja parendused	8 681		8 681	8 681
Amortisatsioonikulu	-2 301	2 204	-97	-97
Muud muutused		-3 887	-3 887	-3 887
31.12.2016				
Soetusmaksumus	13 669	9 514	23 183	23 183
Akumuleeritud kulum	-5 953	-5 092	-11 045	-11 045
Jääkmaksumus	7 716	4 422	12 138	12 138
Amortisatsioonikulu	-2 079	-1 644	-3 723	-3 723
31.12.2017				
Soetusmaksumus	13 669	8 235	21 904	21 904
Akumuleeritud kulum	-8 032	-5 457	-13 489	-13 489
Jääkmaksumus	5 637	2 778	8 415	8 415

Lisa 6 Kapitalirent

(eurodes)

Aruandekohustuslane kui rentnik

	31.12.2017	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi	
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul
Kapitalirendikohustised kokku	4 773	1 370	3 403
	31.12.2016	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi	
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul
Kapitalirendikohustised kokku	6 092	1 319	4 773

Renditud varade bilansiline jääkmaksumus

	31.12.2017	31.12.2016
Masinad ja seadmed	4 773	7 376
Kokku	4 773	7 376

Lisa 7 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2017	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	3 006	3 006
Võlad töövõtjatele	1 098	1 098
Maksuvõlad	3 731	3 731
Kokku võlad ja ettemaksed	7 835	7 835
	31.12.2016	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	823	823
Võlad töövõtjatele	851	851
Maksuvõlad	1 685	1 685
Kokku võlad ja ettemaksed	3 359	3 359

Lisa 8 Tööjõukulud

(eurodes)

	2017	2016
Palgakulu	20 706	18 064
Sotsiaalmaksud	5 405	5 056
Haigusraha	0	111
Kokku tööjõukulud	26 111	23 231
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	3	3

Lisa 9 Seotud osapooled

(eurodes)

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2017	2016
Arvestatud tasu	6 750	6 527

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 30.04.2018

OÜ Sõmeru Rehvikoda (registrikood: 11963888) 01.01.2017 - 31.12.2017 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
TARMO MOOR	Juhatuse liige	26.06.2018

Kahjumi katmise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2017
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	2 325
Aruandeaasta kasum (kahjum)	175
Kokku	2 500
Katmine	
Kokku	2 500

Kahjumi katmise otsus

(eurodes)

	31.12.2017
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	2 325
Aruandeaasta kasum (kahjum)	175
Kokku	2 500

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Mootorsõidukite osade ja lisaseadmete hulgimüük	45311	69381	100.00%	Jah

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Tarmo Moor	36007105226	Eesti	2556 EUR (Lihtomand)

Sidevahendid

Liik	Sisu
Mobiiltelefon	+372 5089216
E-posti aadress	tarmo@ferrel.ee