

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2017

aruandeaasta lõpp: 31.12.2017

ärinimi: Kassi Auto OÜ

registrikood: 12043546

tänava/talu nimi, Kassi tn 6

maja ja korteri number:

linn: Tallinn

maakond: Harju maakond

postsihtnumber: 12618

telefon: +372 6863344

e-posti aadress: Info@kassiauto.ee

veebilehe aadress: www.kassiauto.ee

Sisukord

Tegevusaruanne	3
Raamatupidamise aastaaruanne	4
Bilanss	4
Kasumiaruanne	5
Raamatupidamise aastaaruande lisad	6
Lisa 1 Arvestuspõhimõtted	6
Lisa 2 Nõuded ostjate vastu	7
Lisa 3 Muud äritulud	7
Lisa 4 Tööjõukulud	7
Lisa 5 Muud ärikulud	7
Lisa 6 Intressikulud	8
Lisa 7 Seotud osapooled	8
Aruande allkirjad	9

Tegevusaruanne

TEGEVUSARUANNE

Ettevõtte töötas 2017.a. majandusaastal keskmiselt 7 inimest, nendel arvestatud palgakulu oli 82438.- eurot mis sisaldab sotsiaalmaksu summas 20231.- eurot.

Juhatuse liige on ettevõtte palgaline töötaja, temali tasuti igakuist palka, eraldi juhatuseliikme tasusid ei makstud.

Ettevõtte käive tõusis võrrelduna 2016.a. majandusaasta käibega 5,6%.

Märkimisväärsed sündmused 2017.a. majandusaastal ei esinenud.

Eesmärgid järgmiseks majandusaastaks.

Ettevõtte 2018.a. eesmärgiks on usaldusväärse teenindusega suurendada käivet 5% võrra .

Peamised finantssuhtarvud	31.12.2017	31.12.2016
Müügitulu	302530	286229
Käibekasv	5,6%	2,8%
Brutokasumimäär	-0,38%	-4,5%
Puhasrentaablus	0,89%	-%
Lühiajaliste kohustuste kattekordaja	0,68	0,64
ROA	5,86%	-29,91%
ROE	94,8%	-%

Käibekasv: $(2017 \text{ müügitulu} - 2016 \text{ müügitulu}) / \text{müügitulu } 2016 * 100$

Brutokasumimäär: $\text{brutokasum} / \text{müügitulu} * 100$

Puhasrentaablus: $\text{puhaskasum} / \text{müügitulu} * 100$

Lüh. Koh. Kattekordaja: $\text{käibevara} / \text{lüh. Kohustused}$

ROA: $\text{puhaskasum} / \text{varad kokku} * 100$

ROE: $\text{puhaskasum} / \text{omakapital} * 100$

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2017	31.12.2016	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	3 546	1 531	
Nõuded ja ettemaksed	5 130	3 665	2
Varud	21 237	20 214	
Kokku käibevarad	29 913	25 410	
Põhivarad			
Materiaalsed põhivarad	16 359	17 789	
Kokku põhivarad	16 359	17 789	
Kokku varad	46 272	43 199	
Kohustised ja omakapital			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Võlad ja ettemaksed	43 407	39 166	4,7
Kokku lühiajalised kohustised	43 407	39 166	
Kokku kohustised	43 407	39 166	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 500	2 500	
Kohustuslik reservkapital	250	250	
Muud reservid	1 000	1 000	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	283	13 204	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-1 168	-12 921	
Kokku omakapital	2 865	4 033	
Kokku kohustised ja omakapital	46 272	43 199	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2017	2016	Lisa nr
Müügitulu	302 530	286 229	
Muud äritulud	211	585	3
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-165 472	-159 000	
Mitmesugused tegevuskulud	-43 795	-49 562	
Tööjõukulud	-82 438	-80 575	4
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	-7 628	-7 272	
Muud ärikulud	-859	-1 128	5
Ärikasum (kahjum)	2 549	-10 723	
Intressikulud	-3 717	-2 179	6
Muud finantstulud ja -kulud	0	-19	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	-1 168	-12 921	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-1 168	-12 921	

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Lisa 1. Raamatupidamise aastaaruande koostamisel kasutatud arvestusmeetodid ja hindamisalused.

OÜ Kassiauto raamatupidamise aastaaruanne seisuga 31.12.17 on koostatud kooskõlas Eesti Vabariigi hea raamatupidamistavaga, mis tugineb rahvusvaheliselt tunnustatud arvestuse ja aruandluse põhimõtetele. Hea raamatupidamistava põhinõuded on kehtestatud Raamatupidamise seadusega ning seda täiendavad Raamatupidamise Toimikonna poolt välja antud juhendid.

OÜ Kassiauto kasumiaruanne on koostatud raamatupidamise seaduse lisas 2 toodud kasumiaruande skeemi nr. 1 järgi.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes.

Raha

Raha ja selle ekvivalendid kajastavad rahavoogude aruandes kassas olevat sularaha, arvelduskonto jääke, kuni 3-kuulise tähtajaga deposiite ja kergesti realiseeritavaid väärpabereid.

Välisvaluutas toimunud tehingud ning välisvaluutas fikseeritud finantsvarad ja -kohustised

Välisvaluutas fikseeritud tehingute kajastamisel on aluseks võetud tehingute toimumise päeval kehtinud Euroopa keskpanga valuutakursid. Välisvaluutas fikseeritud varad ja kohustused seisuga 31. 12. 2017 on ümber hinnatud eurodesse bilansipäeval kehtinud Euroopa Keskpanga valuutakurssidealusel. Välisvaluutatehingutest saadud kasumid ja kahjumid on kasumiaruandes kajastatud perioodi tulu ja kuluna.

Varud

Varud võetakse arvele nende soetusmaksumuses, mis koosneb ostukuludest ja muudest otsestest kulutustest, mis on vajalikud varude viimiseks nende olemasolevasse kohta ja seisundisse.

Varude kulude kajastamisel ja varude bilansilise väärtuse arvutamisel kasutatakse FIFO meetodit.

Varud kajastatakse bilansis lähtudes sellest kumb on madalam, kas nende soetusmaksumus või neto realiseerimisväärtus.

Materiaalsed ja immateriaalsed põhivarad

Olulisuse printsiibist lähtudes kajastatakse põhivarana need varaobjektid, mille soetusmaksumus ületab 1000 eurot ja mille kasulik eluiga on üle ühe aasta. Madalama soetusmaksumusega või lühema kasuliku elueaga varaobjektid kantakse kasutusse võtmisel kuluku ja nende üle peetakse arvestust bilansiväliselt. Juhul kui materiaalse põhivara objekt koosneb erinevatest komponentidest, millel on erinevad kasulikud eluead, võetakse need komponendid raamatupidamises arvele eraldi varaobjektidena ja määratakse neile eraldi amortisatsiooninormid vastavalt komponentide kasulikule elueale.

Põhivarade arvelevõtmise alampiir 1000

Seotud osapooled

Ettevõtte loeb osapooli seotuks juhul kui üks osapool omab kontrolli teise osapoole üle või omab olulist mõju teise osapoole ärilistele otsustele.

Lisa 2 Nõuded ostjate vastu

(eurodes)

	31.12.2017	31.12.2016
Ostjatelt laekumata arved	4 800	1 683
Kokku nõuded ostjate vastu	4 800	1 683

Lisa 3 Muud äritulud

(eurodes)

	2017	2016
Töötukassa	211	585
Kokku muud äritulud	211	585

Töötukassa poolt kompenseeritud lisapuhkused.

Lisa 4 Tööjõukulud

(eurodes)

	2017	2016
Palgakulu	62 207	62 303
Sotsiaalmaksud	20 231	18 272
Kokku tööjõukulud	82 438	80 575
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	7	8

Ettevõtte töötas 2017.a. majadusaastal keskmiselt 7 töötajat.

Ettevõtte osanik ja juhatuse liige on samuti palgaliste töötajate nimekirjas.

Lisa 5 Muud ärikulud

(eurodes)

	2017	2016
Trahvid, viivised ja hüvitised	-859	-1 128
Kokku muud ärikulud	-859	-1 128

Maksu-ja Tolliametile õigeaegselt tasumata summadelt arvestatud viivis, laenuandjale õigeaegselt tagastamata laenusummade viivised.

Lisa 6 Intressikulud

(eurodes)

	2017	2016
Intressikulu laenudelt	-3 717	-2 179
Kokku intressikulud	-3 717	-2 179

Credit Invest OÜ saadud laenu intressid.

Lisa 7 Seotud osapooled

(eurodes)

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2017	2016
Arvestatud tasu	7 430	7 430

Ettevõtte loeb osapooli seotuks juhul kui üks osapool omab kontrolli teise osapoole üle või omab olulist mõju teise osapoole ärilistele otsustele. OÜ Kassiauto seotud osapooleks on osanik Kaidu Tikk. Siin on toodud omanike sissemaksed tegevuse alustamiseks. Oste ja müüke ning laenutehinguid seotu osapoolte vahel ei olnud. Alates 01.10.2013.a. on omanik OÜ Kassiauto lepinguline töötaja.

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 30.06.2018

Kassi Auto OÜ (registrikood: 12043546) 01.01.2017 - 31.12.2017 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
Kaidu Tikk	Juhatuse liige	30.06.2018

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2017
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	283
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-1 168
Kokku	-885
Jaotamine	
Kokku	-885

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Mootorsõidukite hooldus ja remont	45201	302530	100.00%	Jah

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Kaidu Tikk	38302216017		2500 EUR (Lihtomand)

Sidevahendid

Liik	Sisu
Telefon	+372 6863344
E-posti aadress	Info@kassiauto.ee
Veebilehe aadress	www.kassiauto.ee