

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 18.01.2011

aruandeaasta lõpp: 31.12.2011

ärinimi: Repairman OÜ

registrikood: 12043546

tänava/talu nimi, Ehitajate tee 51-54
maja ja korteri number:

linn: Tallinn

maakond: Harju maakond

postisihtnumber: 12612

telefon: +372 6863344

e-posti aadress: Info@kassiauto.ee

veebilehe aadress: www.kassiauto.ee

Sisukord

Tegevusaruanne	3
Raamatupidamise aastaaruanne	4
Tegevjuhtkonna deklaratsioon	4
Bilanss	5
Kasumiaruanne	6
Rahavoogude aruanne	7
Omakapitali muutuste aruanne	8
Raamatupidamise aastaaruande lisad	9
Lisa 1 Arvestuspõhimõtted	9
Lisa 2 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	10
Lisa 3 Varud	10
Lisa 4 Materiaalne põhivara	10
Lisa 5 Laenukohustused	11
Lisa 6 Võlad ja ettemaksed	11
Lisa 7 Müügitulu	12
Lisa 8 Mitmesugused tegevuskulud	12
Lisa 9 Tööjõukulud	12
Lisa 10 Finantstulud ja -kulud	13
Lisa 11 Seotud osapooled	13

Tegevusaruanne

TEGEVUSARUANNE

OÜ Repairman alustas majandustegevusega 2011.a. oktoobris. Ettevõtte tegevuse alustamiseks saadi investeerimislaenu SEB pangalt. Soetati põhivahendid. Ruumid renditi OÜ Evorelt, Kass tänav 6, Tallinn.

Ettevõttes töötas 2011.a. majandusaastal 1 töötaja.

Tööjõukulud kokku olid 1222.- eurot millest sotsiaalmaksud 312.- eurot.

Juhatuse liikmetele tasusid ei makstud.

Eesmärgid järgmiseks majandusaastaks.

Ettevõtte 2012.a. eesmärgiks on soetada kogu vajaminev inventar, palgata tööjõudu ja laieneda.

Peamised finantssuhtarvud	31.12.2011
Müügitulu	16715
Käibekasv	-
Brutokasumimäär	2,62 %
Puhasrentaablus	1,96%
Lühiajaliste kohustuste kattekordaja	1,53
ROA	1,29%
ROE	11,6%

Käibekasv: $(2011 \text{ müügitulu} - 2010 \text{ müügitulu}) / \text{müügitulu } 2010 * 100$

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

Tegevjuhtkonna deklaratsioon

OÜ Repairman juhatus on koostanud tegevusaruande ning raamatupidamise vahearuarande. Raamatupidamise vahearuarande koostamisel on järgitud raamatupidamise seaduse ja hea raamatupidamistava nõudeid ning see kajastab õigesti ja õiglaselt ettevõtte OÜ Repairman vara, kohustusi, omakapitali ja majandustegevuse tulemust.

Juhatuse hinnangul on OÜ Repairman jätkuvalt tegutsev majandusüksus.

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2011	18.01.2011	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	3 038	2 500	
Nõuded ja ettemaksed	6 491	0	2
Varud	7 438	0	3
Kokku käibevara	16 967	2 500	
Põhivara			
Materiaalne põhivara	10 462	0	4
Kokku põhivara	10 462	0	
Kokku varad	27 429	2 500	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Võlad ja ettemaksed	11 755	0	6
Kokku lühiajalised kohustused	11 755	0	
Pikaajalised kohustused			
Laenukohustused	12 845	0	5
Kokku pikaajalised kohustused	12 845	0	
Kokku kohustused	24 600	0	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 500	2 500	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	329	0	
Kokku omakapital	2 829	2 500	
Kokku kohustused ja omakapital	27 429	2 500	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	18.01.2011 - 31.12.2011	18.01.2011 - 18.01.2011	Lisa nr
Müügitulu	16 715	0	7
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-6 552	0	
Mitmesugused tegevuskulud	-8 201	0	8
Tööjõukulud	-1 222	0	9
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-134	0	
Muud ärikulud	-167	0	
Ärikasum (kahjum)	439	0	
Finantstulud ja -kulud	-110	0	10
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	329	0	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	329	0	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	18.01.2011 - 31.12.2011	18.01.2011 - 18.01.2011
Rahavood äritegevusest		
Ärikasum (kahjum)	439	0
Korrigeerimised		
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-134	0
Kokku korrigeerimised	-134	0
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-6 491	0
Varude muutus	-7 438	0
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	-10 438	0
Muud rahavood äritegevusest	11 755	2 500
Kokku rahavood äritegevusest	-12 307	2 500
Rahavood finantseerimistegevusest		
Saadud laenud	12 845	0
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	12 845	0
Kokku rahavood	538	2 500
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	2 500	0
Raha ja raha ekvivalentide muutus	538	2 500
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	3 038	2 500

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

			Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Jaotamata kasum (kahjum)	
18.01.2011	2 500		2 500
18.01.2011	2 500		2 500
Aruandeaasta kasum (kahjum)		329	329
31.12.2011	2 500	329	2 829

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Lisa 1. Raamatupidamise aastaaruande koostamisel kasutatud arvestusmeetodid ja hindamisalused.

OÜ Repairman raamatupidamise aastaaruanne seisuga 31.12.11 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 Repairman 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 -kohustused

Välisvaluutas fikseeritud tehingute kajastamisel on aluseks võetud tehingute toimumise päeval kehtinud Euroopa keskpanga valuutakursid. Välisvaluutas fikseeritud varad ja kohustused seisuga 31. 12. 2011 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.

Materiaalne ja immateriaalne põhivara

Olulisuse printsiibist lähtudes kajastatakse põhivarana need varaobjektid, mille soetusmaksumus ületab 1000 eurot ja mille kasulik eluiga on üle uhe 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.

Põhivara 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 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2011		18.01.2011	
	Ettemaks	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Käibemaks	2 535			
Üksikisiku tulumaks		53		
Sotsiaalmaks		300		
Töötuskindlustusmaksed		24		
Muud maksude ettemaksed ja maksuvõlad		166		
Ettemaksukonto jääk	449		0	
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	2 984	543	0	0

Lisa 3 Varud

(eurodes)

	31.12.2011	18.01.2011
Tooraine ja materjal	7 438	0
varuosad ja tarvikud	7 438	0
Kokku varud	7 438	0

Varud koosnevad soetatud autoremondi varuosadest ja enimüüdavatest autotarvikutest.

Lisa 4 Materiaalne põhivara

(eurodes)

			Kokku
	Muud masinad ja seadmed	Masinad ja seadmed	
18.01.2011			
Soetusmaksumus	10 596	10 596	10 596
Akumuleeritud kulum	-134	-134	-134
Jääkmaksumus	10 462	10 462	10 462
31.12.2011			
Jääkmaksumus	10 462	10 462	10 462

Soetatud on autoremondi tarbeks vajalikud tööriistad ja seadmed.

Lisa 5 Laenukohustused

(eurodes)

	31.12.2011	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Pikaajalised laenud				
SEB	12 845		12 845	
Pikaajalised laenud kokku	12 845		12 845	
Laenukohustused kokku	12 845		12 845	
	18.01.2011	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Pikaajalised laenud				
SEB	0			

SEB pangalt saadud investeerimislaen.

Lisa 6 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2011
Võlad tarnijatele	10 266
Võlad töövõtjatele	500
Muud võlad	989
Kokku võlad ja ettemaksed	11 755

Muude kulude alla on toodud omaniku sissemakse.

Lisa 7 Müügitulu

(eurodes)

	18.01.2011 - 31.12.2011
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes	
Müük Euroopa Liidu riikidele	
Eesti	16 715
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	16 715
Kokku müügitulu	16 715
Müügitulu tegevusalade lõikes	
45201	16 715
Kokku müügitulu	16 715

Lisa 8 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

	18.01.2011 - 31.12.2011
Üür ja rent	-1 652
Mitmesugused bürookulud	-249
Riiklikud ja kohalikud maksud	-279
Muud	-6 021
Kokku mitmesugused tegevuskulud	-8 201

Muude kuludae all on raamatupidamiskulud, inventarikulu, sidekulud, reklaam ja panga teenustasud.

Lisa 9 Tööjõukulud

(eurodes)

	18.01.2011 - 31.12.2011
Palgakulu	909
Sotsiaalmaksud	313
Kokku tööjõukulud	1 222
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	1

Ettevõtte alustas intensiivse majandustegevusega 2011.a. novembris. Palgati üks töötaja. 2012.a. on tööjõudu juurde värvatud.

Lisa 10 Finantstulud ja -kulud

(eurodes)

	18.01.2011 - 31.12.2011
Intressikulud	-110
Intressikulu laenudelt	-110
Kokku finantstulud ja -kulud	-110

SEB saadud laenult tasutud intressid.

Lisa 11 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2011
	Kohustused
Tegev- ja kõrgema juhtkonna ning olulise osalusega eraisikust omanike lähedased pereliikmed ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	898

Ettevõtte loeb osapooli seotuks juhul kui üks osapool omab kontrolli teise osapoole üle või omab olulist mõju teise osapoole ärilistele otsustele. OÜ repairman seotud osapooleks on osanik Kaidu Tikk. Siin on toodud omanike sissemaksed tegevuse alustamiseks.

Aruande digitaalallkirjad

Repairman OÜ (registrikood: 12043546) 18.01.2011 - 31.12.2011 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
Kaidu Tikk	Juhatuse liige	11.06.2012

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2011
Aruandeaasta kasum (kahjum)	329
Kokku	329
Jaotamine	
Kohustusliku reservkapitali suurendamine (vähendamine)	250
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	79
Kokku	329

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Mootorsõidukite hooldus ja remont	45201	16715	100.00%	Jah

Osanikud

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

Sidevahendid

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