

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2016

aruandeaasta lõpp: 31.12.2016

ärinimi: Privatecar OÜ

registrikood: 12151833

tänava/talu nimi, Kullerkupu 10A
maja ja korteri number:

linn: Maardu linn

maakond: Harju maakond

postsihtnumber: 74117

telefon: +372 55951172

e-posti aadress: gretchen.saagim@gmail.com

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 Nõuded ja ettemaksed	9
Lisa 3 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	9
Lisa 4 Materiaalsed põhivarad	10
Lisa 5 Müügitulu	11
Lisa 6 Tööjõukulud	11
Aruande allkirjad	12

Tegevusaruanne

Aruandeperioodil toimus ettevõtte teenuste müük ainult Eesti Vabariigis.

Müügitulu käsitlaval majandusaastal oli 73151€

Ettevõtte majandusaasta tulemuseks on 6717 eurot kasumit.

Töötajate arve ettevõttes on 1

Olulisemad finantssuhtarvud

	2015	2016
Ärirentaabilus	26,32	9,17%
Puhasrentaabilus	26,35	9,18%
Lühiajaliste kohustuste kattekordaja	1,82	7,27
ROE	51,61	14,31%

Suhtarvude arvutamisel kasutatud valemid:

Ärirentaabilus (%) = $\frac{\text{ärikasum}}{\text{müügitulu}} \cdot 100$

Puhasrentaabilus (%) = $\frac{\text{puhaskasum}}{\text{müügitulu}} \cdot 100$

Lühiajaliste kohustuste kattekordaja = $\frac{\text{käibevara}}{\text{lühiajalised kohustused}}$

ROE (%) = $\frac{\text{puhaskasum}}{\text{omakapital kokku}} \cdot 100$

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2016	31.12.2015
Varad		
Käibevarad		
Raha	26 344	45 854
Nõuded ja ettemaksed	8 605	16 397
Kokku käibevarad	34 949	62 251
Põhivarad		
Materiaalsed põhivarad	16 797	12 088
Kokku põhivarad	16 797	12 088
Kokku varad	51 746	74 339
Kohustised ja omakapital		
Kohustised		
Lühiajalised kohustised		
Laenukohustised	1 050	31 050
Võlad ja ettemaksed	3 753	3 063
Kokku lühiajalised kohustised	4 803	34 113
Kokku kohustised	4 803	34 113
Omakapital		
Osakapital nimiväärtuses	30 000	30 000
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	10 226	-10 535
Aruandeaasta kasum (kahjum)	6 717	20 761
Kokku omakapital	46 943	40 226
Kokku kohustised ja omakapital	51 746	74 339

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2016	2015
Müügitulu	73 151	78 798
Muud äritulud	1 592	0
Kaubad, toore, materjal ja teenused	0	-9 613
Mitmesugused tegevuskulud	-49 195	-29 730
Tööjõukulud	-6 999	-6 510
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	-11 791	-12 203
Muud ärikulud	-45	0
Ärikasum (kahjum)	6 713	20 742
Muud finantstulud ja -kulud	4	19
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	6 717	20 761
Aruandeaasta kasum (kahjum)	6 717	20 761

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2016	2015
Rahavood äritegevusest		
Ärikasum (kahjum)	6 713	20 742
Korrigeerimised		
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	11 791	12 203
Kasum (kahjum) põhivarade müügist	-1 250	0
Kokku korrigeerimised	10 541	12 203
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	7 791	-7 032
Äritegevusega seotud kohustiste ja ettemaksete muutus	691	1 071
Laekunud intressid	4	19
Kokku rahavood äritegevusest	25 740	27 003
Rahavood investeerimistegevusest		
Tasutud materiaaalsete ja immateriaalsete põhivarade soetamisel	-16 500	0
Laekunud materiaaalsete ja immateriaalsete põhivarade müügist	1 250	0
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-15 250	0
Rahavood finantseerimistegevusest		
Saadud laenude tagasimaksed	-30 000	0
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-30 000	0
Kokku rahavood	-19 510	27 003
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	45 854	18 851
Raha ja raha ekvivalentide muutus	-19 510	27 003
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	26 344	45 854

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

			Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2014	30 000	-10 535	19 465
Aruandeaasta kasum (kahjum)		20 761	20 761
31.12.2015	30 000	10 226	40 226
Aruandeaasta kasum (kahjum)		6 717	6 717
31.12.2016	30 000	16 943	46 943

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

OÜ Privatecar 2016 aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti Vabariigi hea raamatupidamistavaga. Hea raamatupidamistava põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduses, mida täiendavad Raamatupidamise Toimkonna poolt välja antud juhendid.

Raamatupidamise aastaaruande koostamisel on lähtutud soetusmaksumuse printsiibist.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes.

Raha

Raha ja selle ekvivalentidena kajastatakse rahavoogude aruandes kassas olevat sularaha ja hoiuseid pankades.

Nõuded ja ettemaksed

Nõuetena ostjate vastu kajastatakse ettevõtte tavapärase äritegevuse käigus tekkinud lühiajalisi nõudeid.

Nõuete laekumise tõenäosust hinnatakse võimaluse korral iga ostja kohta eraldi. Kui nõuete individuaalne hindamine ei ole nõuete arvust tulenevalt võimalik, siis hinnatakse individuaalselt ainult olulisi nõudeid. Ülejäänud nõudeid hinnatakse kogumina, arvestades eelmiste aastate kogemust laekumata jäänud nõuete osas. Varem alla hinnatud ebatõenäoliste nõuete laekumist kajastatakse ebatõenäoliselt laekuvate nõuete kulu vähendamisenä.

Varud

Varud võetakse arvele nende soetusmaksumuses, mis koosneb ostuhinnast, muudest mittetagastatavatest maksudest ja soetamisega seotud otsestest veokuludest. Varude arvestamisel kasutatakse FIFO meetodit. Varud hinnatakse bilansis lähtuvalt sellest, mis on madalam kas soetusmaksumus või neto realiseerimismaksumus.

Materiaalsed ja immateriaalsed põhivarad

Materiaalne ja immateriaalne põhivara võetakse algselt arvele tema soetusmaksumuses, mis koosneb ostuhinnast ja soetamisega otseselt seotud kulutustest. Materiaalset põhivara kajastatakse bilansis tema soetusmaksumuses, millest on maha arvatud akumulieeritud kulum.

Põhivaraks loetakse varasid maksumusega alates 640€ ja kasuliku tööeaga üle ühe aasta. Põhivarad on võetud arvele soetusmaksumuses ning amortiseeritakse lineaarsel meetodil lähtudes nende kasulikust tööeast.

Masinad ja seadmed 30% aastas

Põhivarade arvelevõtmise alampiir 640

Finantskohustised

Kõik finantskohustised (võlad hankijatele, võetud laenud, viitvõlad, väljastatud võlakirjad ning muud lühi- ja pikaajalised võlakohustused) võetakse algselt arvele nende soetusmaksumuses, mis sisaldab ka kõiki soetamisega otseselt kaasnevaid kulutusi.

Edasine kajastamine toimub korrigeeritud soetusmaksumuse meetodil

Kohustuslik reservkapital

Vastavalt äriseadustikule on moodustatud kohustuslik reservkapital. Reservkapital moodustab 1/10 osakapitalist. Reservkapitali võib kasutada kahjumi katmiseks, samuti osakapitali suurendamiseks.

Tulud

Tulu kaupade ja teenuste müügist kajastatakse siis, kui kõik olulised omandiga seotud riskid on üle läinud ostjale, müügitulu ja tehinguga seotud kulu on usaldusväärselt määratav ning tehingust saadava tasu laekumine on tõenäoline.

Maksustamine

Vastavalt kehtivale seadusandlusele Eestis ettevõtete kasumit ei maksustata, mistõttu ei eksisteeri ka edasilükkunud tulumaksu nõudeid ega kohustusi. Kasumi asemel maksustatakse Eestis jaotamata kasumist väljamakstavaid dividende maksumääraga 20/80 Dividendide väljamaksmisega kaasnevat ettevõtte tulumaksu kajastatakse kasumiaruandes tulumaksukuluna samal perioodil kui dividendid välja kuulutatakse, sõltumata sellest, millise perioodi eest need on välja kuulutatud või millal need tegelikult välja makstakse.

Lisa 2 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2016	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	8 287	8 287
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	318	318
Kokku nõuded ja ettemaksed	8 605	8 605
	31.12.2015	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	16 392	16 392
Ostjatelt laekumata arved	16 392	16 392
Ettemaksed	5	5
Tulevaste perioodide kulud	5	5
Kokku nõuded ja ettemaksed	16 397	16 397

Lisa 3 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2016		31.12.2015
	Ettemaks	Maksuvõlg	Maksuvõlg
Käibemaks	318		1 280
Üksikisiku tulumaks		51	49
Sotsiaalmaks		143	134
Töötuskindlustusmaksed		10	10
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	318	204	1 473

Lisa 4 Materiaalsed põhivarad

(eurodes)

			Kokku
	Transpordi- vahendid	Masinad ja seadmed	
31.12.2014			
Soetusmaksumus	59 984	59 984	59 984
Akumuleeritud kulum	-35 693	-35 693	-35 693
Jääkmaksumus	24 291	24 291	24 291
Amortisatsioonikulu	-12 203	-12 203	-12 203
31.12.2015			
Soetusmaksumus	59 984	59 984	59 984
Akumuleeritud kulum	-47 896	-47 896	-47 896
Jääkmaksumus	12 088	12 088	12 088
Ostud ja parendused	16 500	16 500	16 500
Amortisatsioonikulu	-7 341	-7 341	-7 341
Müügid	-4 450	-4 450	-4 450
31.12.2016			
Soetusmaksumus	76 484	76 484	76 484
Akumuleeritud kulum	-59 687	-59 687	-59 687
Jääkmaksumus	16 797	16 797	16 797

Müüdnud materiaalsed põhivarad müügihinna

	2016	2015
Masinad ja seadmed	1 250	0
Transpordivahendid	1 250	0
Kokku	1 250	0

Lisa 5 Müügitulu

(eurodes)

	2016	2015
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	73 151	78 798
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	73 151	78 798
Kokku müügitulu	73 151	78 798
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Sõitjate maismaavedu	73 151	78 798
Kokku müügitulu	73 151	78 798

Lisa 6 Tööjõukulud

(eurodes)

	2016	2015
Palgakulu	5 259	4 866
Sotsiaalmaksud	1 740	1 644
Kokku tööjõukulud	6 999	6 510
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	1	1

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 19.04.2017

Privatecar OÜ (registrikood: 12151833) 01.01.2016 - 31.12.2016 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
GRETCHEN SAAGIM	Juhatuse liige	05.06.2017

Kahjumi katmise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2016
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	10 226
Aruandeaasta kasum (kahjum)	6 717
Kokku	16 943
Katmine	
Kohustusliku reservkapitali suurendamine (vähendamine)	-256
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	16 943
Kokku	16 687

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Sõitjate muu maismaavedu	49399	73151	100.00%	Jah

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Gretchen Saagim	48507134226		30000 EUR (Lihtomand)

Sidevahendid

Liik	Sisu
Mobiiltelefon	+372 55951172
E-posti aadress	gretchen.saagim@gmail.com