

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2012

aruandeaasta lõpp: 31.12.2012

ärinimi: Motogate osäühing

registrikood: 11726591

tänavatalu nimi, Enoki maja
maja ja korteri number:

küla: Kersalu küla

vald: Keila vald

maakond: Harju maakond

postisihthumber: 76713

telefon: +372 5044613

e-posti aadress: heiki.enok@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 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	9
Lisa 3 Kinnisvarainvesteeringud	9
Lisa 4 Materiaalne põhivara	10
Lisa 5 Kapitalirent	10
Lisa 6 Võlad ja ettemaksed	11
Lisa 7 Müügitulu	11
Lisa 8 Muud äritulud	12
Lisa 9 Seotud osapooled	12

Tegevusaruanne

Ettevõtte alustas tegevust 2009.a. novembris, nüüdseks on käes neljas tööaasta.

Senine põhitegevus on olnud põhiliselt EU poolt rahastatud keskkonnaprojektide vahendamine tellijate ja teostajate vahel. seda tegevust jätkati ka 2012.a.

Ettevõtte valmistub nüüdseks majandustegevuse põhisuunda muutma, seda seni ootel püsinud autoalase tegevuse suunal. Tegeleme võistlusautode ehituse ja ümberehitusega, tekkima hakkavad selleks eeldusi loovad suhted püsikliendiga. Kuna teema on väga nõudlik, siis peab eeltööks kannatust varuma ja ennast piisavalt tõestama. Selline periood ees seisab.

Tehnika rent on samuti arenev lisategevus ettevõttele.

2013.a. kujuneb ümberprofileerumise aastaks, arvame täna.

Heiki Enok
juhatuse liige

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011
Varad		
Käibevara		
Raha	6 886	15 687
Nõuded ja ettemaksed	5 266	320
Varud	1 870	0
Kokku käibevara	14 022	16 007
Põhivara		
Kinnisvarainvesteeringud	21 730	21 730
Materiaalne põhivara	75 537	47 293
Kokku põhivara	97 267	69 023
Kokku varad	111 289	85 030
Kohustused ja omakapital		
Kohustused		
Lühiajalised kohustused		
Laenukohustused	16 451	0
Võlad ja ettemaksed	2 587	6 899
Kokku lühiajalised kohustused	19 038	6 899
Pikaajalised kohustused		
Laenukohustused	5 006	0
Kokku pikaajalised kohustused	5 006	0
Kokku kohustused	24 044	6 899
Omakapital		
Osakapital nimiväärtuses	2 682	2 684
Kohustuslik reservkapital	268	268
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	75 181	50 934
Aruandeaasta kasum (kahjum)	9 114	24 245
Kokku omakapital	87 245	78 131
Kokku kohustused ja omakapital	111 289	85 030

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2012	2011
Müügitulu	51 260	79 831
Muud äritulud	0	15 300
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-7 083	-460
Mitmesugused tegevuskulud	-19 702	-47 451
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-15 343	-10 560
Muud ärikulud	0	-12 420
Ärikasum (kahjum)	9 132	24 240
Finantstulud ja -kulud	-18	5
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	9 114	24 245
Aruandeaasta kasum (kahjum)	9 114	24 245

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2012	2011
Rahavood äritegevusest		
Ärikasum (kahjum)	9 132	24 240
Korrigeerimised		
Põhivara kulum ja väärtuse langus	15 343	10 560
Kasum (kahjum) põhivara müügist	0	-2 881
Kokku korrigeerimised	15 343	7 679
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-4 946	3 351
Varude muutus	-1 870	0
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	-4 311	2 097
Laekunud intressid	3	5
Kokku rahavood äritegevusest	13 351	37 372
Rahavood investeerimistegevusest		
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel	-35 931	-47 471
Laekunud materiaalse ja immateriaalse põhivara müügist	0	15 300
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-35 931	-32 171
Rahavood finantseerimistegevusest		
Saadud laenud	19 500	0
Saadud laenude tagasimaksed	-5 500	0
Kapitalirendi põhiosa tagasimaksed	-200	0
Makstud intressid	-21	0
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	13 779	0
Kokku rahavood	-8 801	5 201
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	15 687	10 486
Raha ja raha ekvivalentide muutus	-8 801	5 201
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	6 886	15 687

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

				Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2010	2 684		51 202	53 886
Aruandeaasta kasum (kahjum)			24 245	24 245
Muutused reservides		268	-268	0
Muud muutused omakapitalis				0
31.12.2011	2 684	268	75 179	78 131
Aruandeaasta kasum (kahjum)			9 114	9 114
Muud muutused omakapitalis	-2		2	0
31.12.2012	2 682	268	84 295	87 245

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

OÜ Motogate juhatus on äriseadustikust lähtuvalt koostanud raamatupidamise 2012.majandusaasta aastaaruande, mis kajastab õigesti ja õiglaselt äriühingu vara, kohustusi ja omakapitali ning majandustegevuse tulemust. Raamatupidamise aastaaruande koostamisel on järgitud Eesti Vabariigi head raamatupidamistava, mida täiendavad Raamatupidamise Toimkonna poolt välja antud juhendid.

Raamatupidamise aastaaruandes kajastuvad olulised vara ja kohutuste hindamist mõjutavad asjaolud, mis ilmneseid bilansi kuupäeva 31.12.2012 ja aastaaruande koostamispäeva vahemikul.

Raamatupidamise aastaaruande koostamisel antud hinnangud põhinevad aktuaalsel informatsioonil äriühingu seisundist ning kavatsustest ja riskidest raamatupidamise aastaaruande koostamispäeva seisuga.

Majandusaasta aruande periood on 01.01.2012 - 31.12.2012

Aruanne on koostatud eurodes.

Vastavalt kehtivale seadusandlusele Eestis ettevõtete kasumit ei maksustata, mistõttu ei eksisteeri ka edasilükkunud tulumaksu nõudeid ega kohustusi.

Bilansis ei kajastata potentsiaalset tulumaksukohustust ettevõtte vaba omakapitali suhtes, mis kaasneks omakapitali väljamaksmisel dividendididena.

Majandustehinguid kirjendatakse soetusmaksumuse printsiibi kohaselt nende tekkimise momendil tegelikus väärtuses. Raamatupidamise aruanded koostatakse tekkepõhise arvestusprintsiibi kohaselt.

OÜ Motogate kasutab kasumiaruande koostamisel Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduse lisas 2 toodud kasumiaruande skeemi nr. 1.

Rahavoogude aruanne on koostatud kaudsel meetodil.

Raha

Raha ja selle ekvivalentidena kajastatakse bilansis ja rahavoogude aruandes panga arvelduskontol olevat sularaha.

Kinnisvarainvesteeringud

Kinnisvarainvesteeringuna kajastatakse bilansis maad soetusmaksumuse printsiibil .

Materiaalne ja immateriaalne põhivara

Materiaalseks põhivaraks loetakse varasid kasutuseaga üle ühe aasta ja mille soetusmaksumus ületab 650€. Materiaalseid põhivarasid on hinnatud nende soetusmaksumuses. Amortisatsiooniarvestust alustatakse põhivara soetamise kuust. Arvestusmeetod on lineaarne ja amortisatsiooninorm määratakse igale põhivara objektile eraldi sõltuvalt põhivara grupist ja selle kasulikust tööeast.

Amortisatsioonimäärad aastas on põhivara gruppidele järgmised:

- masinad ja seadmed 15 - 25%
- muu inventar 20 - 40 %

Põhivara arvelevõtmise alampiir 650,00

Lisa 2 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011
	Ettemaks	Maksuvõlg
Käibemaks	1 647	160
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	1 647	160

Lisa 3 Kinnisvarainvesteeringud

(eurodes)

Soetusmaksumuse meetod		
		Kokku
	Maa	
31.12.2010		
Soetusmaksumus	21 730	21 730
Akumuleeritud kulum	0	0
Jääkmaksumus	21 730	21 730
31.12.2011		
Soetusmaksumus	21 730	21 730
Akumuleeritud kulum	0	0
Jääkmaksumus	21 730	21 730
31.12.2012		
Soetusmaksumus	21 730	21 730
Akumuleeritud kulum	0	0
Jääkmaksumus	21 730	21 730

Lisa 4 Materiaalne põhivara

(eurodes)

				Kokku
	Transpordivahendid	Muud masinad ja seadmed	Masinad ja seadmed	
31.12.2010				
Soetusmaksumus	22 076	1 534	23 610	23 610
Akumuleeritud kulum	-777	-32	-809	-809
Jääkmaksumus	21 299	1 502	22 801	22 801
Ostud ja parendused	47 471		47 471	47 471
Amortisatsioonikulu	-10 177	-383	-10 560	-10 560
Müügid	-12 419		-12 419	-12 419
31.12.2011				
Soetusmaksumus	54 919	1 534	56 453	56 453
Akumuleeritud kulum	-8 745	-415	-9 160	-9 160
Jääkmaksumus	46 174	1 119	47 293	47 293
Ostud ja parendused	41 421	2 166	43 587	43 587
Amortisatsioonikulu	-14 643	-700	-15 343	-15 343
31.12.2012				
Soetusmaksumus	96 340	3 700	100 040	100 040
Akumuleeritud kulum	-23 388	-1 115	-24 503	-24 503
Jääkmaksumus	72 952	2 585	75 537	75 537

Müüdud materiaalne põhivara müügihinnas

	2012	2011
Masinad ja seadmed		15 300
Transpordivahendid		15 300
Kokku		15 300

Lisa 5 Kapitalirent

(eurodes)

Aruandekohustuslane kui rentnik

	31.12.2012	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
DNB Nord Pank	7 457	2 451	5 006	
Kapitalirendikohustused kokku	7 457	2 451	5 006	

Renditud varade bilansiline jääkmaksumus		
	2012	
Masinad ja seadmed	7 529	
Kokku	7 529	

AS-ga DNB Nord Pank sõlmitud kapitalirendileping detsembris 2012a.a.
Lepingu objekt: sõiduauto Volvo XC90.

Lisa 6 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2011	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Võlad tarnijatele	384	384		
Maksuvõlad	160	160		
Muud võlad	6 355	6 355		
Muud viitvõlad	6 355	6 355		
Kokku võlad ja ettemaksed	6 899	6 899		

	31.12.2012	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Võlad tarnijatele	652	652		
Muud võlad	1 935	1 935		
Muud viitvõlad	1 935	1 935		
Kokku võlad ja ettemaksed	2 587	2 587		

Muude viitvõlgade all on kajastatud võlgnevus aruandvale isikule 1935.-

Lisa 7 Müügitulu

(eurodes)

	2012	2011
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	19 810	79 831
Soome	31 450	0
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	51 260	79 831
Kokku müügitulu	51 260	79 831
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Teenused	48 830	79 831
Materjalide müük	2 430	0
Kokku müügitulu	51 260	79 831

Lisa 8 Muud äritulud

(eurodes)

	2012	2011
Kasum materiaalse põhivara müügist	0	15 300
Kokku muud äritulud	0	15 300

Lisa 9 Seotud osapooled

(eurodes)

2012	Saadud laenud	Saadud laenude tagasimaksed
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	19 500	5 500

Aruande digitaalallkirjad

Motogate osäühing (registrikood: 11726591) 01.01.2012 - 31.12.2012 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
TÖNIS ENOK	Juhatuse liige	31.01.2013

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2012
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	75 181
Aruandeaasta kasum (kahjum)	9 114
Kokku	84 295
Jaotamine	
Kokku	84 295

2012.a. kasum liita eelmiste perioodide jaotamata kasumile.

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Muu mujal liigitamata kutse-, teadus- ja tehnikaalne tegevus	74901	48830	95.26%	Jah
Mootorsõidukite hooldus ja remont	45201	2430	4.74%	Ei

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Tõnis Enok	37602140231		894 EUR
Madis Enok	37706140221		894 EUR
Heiki Enok	35112110272		894 EUR

Sidevahendid

Liik	Sisu
Mobiiltelefon	+372 5044613
E-posti aadress	heiki.enok@gmail.com