

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2012

aruandeaasta lõpp: 31.12.2012

ärinimi: Autokatte Osühing

registrikood: 10058147

tänava/talu nimi, Möldre tee 14-7

maja ja korteri number:

linn: Tallinn

maakond: Harju maakond

postisihthnumber: 10915

telefon: +372 5016033, +372 6709046

faks: +372 6709755

e-posti aadress: autokate@autokate.ee

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 Raha	9
Lisa 3 Nõuded ostjate vastu	9
Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	9
Lisa 5 Varud	10
Lisa 6 Materiaalne põhivara	10
Lisa 7 Kasutusrent	10
Lisa 8 Laenukohustused	11
Lisa 9 Võlad ja ettemaksed	12
Lisa 10 Võlad tarnijatele	12
Lisa 11 Osakapital	12
Lisa 12 Müügitulu	13
Lisa 13 Mitmesugused tegevuskulud	13
Lisa 14 Tööjõukulud	14
Lisa 15 Finantstulud ja -kulud	14
Lisa 16 Seotud osapooled	14

Tegevusaruanne

Autokatte OÜ põhitegevus on PVC kangast autokoormakatete, tentide, reklaamloosungite, lavakatete, telkide, muude PVC kangast toodete valmistamine, kaubastamine ja parandus Eestis.

Käive aruandeaastal moodustas 275 951 EUR, 2011. aastal 190 337 EUR

Käibe tõus 45% võrreldes 2011.aastaga on tingitud majanduse üldisest elavnemisest.

Aruandeaasta majandustegevuse tulemiks kujunes kasum 14 175 EUR, 2011.a. tulemiks oli kasum 4 025 EUR

Omakapital seisuga 31.12.2012 moodustas 52 761, 31.12.2011 seisuga 38 586 EUR

Materiaalset põhivara soetati aruandeaastal 32 469 EUR väärtuses. 2011. aastal 4 106 EUR väärtuses.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011
Varad		
Käibevara		
Raha	4 791	5 873
Nõuded ja ettemaksed	5 947	7 284
Varud	19 227	17 266
Kokku käibevara	29 965	30 423
Põhivara		
Materiaalne põhivara	73 313	49 481
Kokku põhivara	73 313	49 481
Kokku varad	103 278	79 904
Kohustused ja omakapital		
Kohustused		
Lühiajalised kohustused		
Laenukohustused	34 574	26 955
Võlad ja ettemaksed	15 943	14 363
Kokku lühiajalised kohustused	50 517	41 318
Kokku kohustused	50 517	41 318
Omakapital		
Osakapital nimiväärtuses	6 391	6 391
Kohustuslik reservkapital	639	639
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	31 556	27 531
Aruandeaasta kasum (kahjum)	14 175	4 025
Kokku omakapital	52 761	38 586
Kokku kohustused ja omakapital	103 278	79 904

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2012	2011
Müügitulu	275 951	190 337
Muud äritulud	3 189	1 316
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-92 336	-56 120
Mitmesugused tegevuskulud	-78 565	-60 440
Tööjõukulud	-81 902	-61 483
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-8 637	-6 868
Muud ärikulud	-3 337	-2 611
Ärikasum (kahjum)	14 363	4 131
Finantstulud ja -kulud	-188	-106
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	14 175	4 025
Aruandeaasta kasum (kahjum)	14 175	4 025

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2012	2011
Rahavood äritegevusest		
Ärikasum (kahjum)	14 363	4 131
Korrigeerimised		
Põhivara kulum ja väärtuse langus	8 637	6 868
Kasum (kahjum) põhivara müügist	0	-1 316
Kokku korrigeerimised	8 637	5 552
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	1 337	-1 814
Varude muutus	-1 961	4 331
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	1 580	-9 533
Makstud intressid	-92	-257
Kokku rahavood äritegevusest	23 864	2 410
Rahavood investeerimistegevusest		
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel	-32 469	-4 106
Laekunud materiaalse ja immateriaalse põhivara müügist	0	1 316
Laekunud intressid	9	4
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-32 460	-2 786
Rahavood finantseerimistegevusest		
Saadud laenud	41 500	5 500
Saadud laenude tagasimaksed	-33 881	-6 336
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	7 619	-836
Kokku rahavood	-977	-1 212
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	5 873	6 939
Raha ja raha ekvivalentide muutus	-977	-1 212
Valuutakursside muutuste mõju	-105	146
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	4 791	5 873

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

				Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2010	6 391	639	27 531	34 561
Vigade parandamise mõju			0	0
Korrigeeritud saldo 31.12.2010	6 391	639	27 531	34 561
Aruandeaasta kasum (kahjum)			4 025	4 025
31.12.2011	6 391	639	31 556	38 586
Korrigeeritud saldo 31.12.2011	6 391	639	31 556	38 586
Aruandeaasta kasum (kahjum)			14 175	14 175
31.12.2012	6 391	639	45 731	52 761

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Autokatte OÜ raamatupidamise aastaaruanne, perioodiga 01.01.2012-31.12.2012, on koostatud Eesti hea raamatupidamistava kohaselt. Eesti hea raamatupidamistava tugineb rahvusvaheliselt tunnustatud arvestuse ja aruandluse põhimõtetele ning selle põhinõuded on kehtestatud raamatupidamise seadusega, mida täiendavad Raamatupidamise Toimkonna juhendid.

Äriühing kasutab kasumiaruande koostamisel raamatupidamise seaduse lisas esitatud kasumiaruande skeemi 1.

Raamatupidamise aruanne on koostatud Eurodes.

Eelnenud aruandeperioodil kasutatud arvestuspõhimõtteid, hindamisaluseid ning info esitusviisi ei ole käesoleva raamatupidamise aastaaruande koostamisel muudetud, välja arvatud need valdkonnad, mis on muutunud muudatuste tõttu raamatupidamise seaduses või Raamatupidamise Toimkonna juhendites.

2012. aasta raamatupidamise aastaaruanne on esitatud eurodes.

Raha

Raha ja selle ekvivalentidena kajastatakse kassa olevat sularaha, arvelduskontode jääke, nõudmiseni hoiuseid pankades, tähtajalisi hoiuseid tähtajaga kuni 3 kuud ja rahaturufondi osakuid.

Autokatte OÜ 2012.a. raamatupidamise aastaaruandes on kajastatud bilansikirjel "Raha" kassas olevat sularaha ja arvelduskontode jääke.

Nõuded ja ettemaksed

Ostjate tasumata summad kajastatakse bilansis korrigeeritud soetusmaksumuse meetodil, lähtudes laekumise tõenäosusest.

Nõuet iga konkreetse kliendi vastu hinnatakse eraldi, arvestades teadaolevat infot kliendi maksevõime kohta.

Nõuded hinnatakse bilansis alla tõenäoliselt laekuva summani ning allahindlus kajastatakse bilansireal "Ebatõenäoliselt laekuvad summad".

Aruandeperioodil laekunud, eelnevalt kuludesse kantud nõudeid kajastatakse ebatõenäoliste nõuete summa korrigeerimisena ja kulu vähendusena aruandeperioodi kasumiaruandes.

Lootusetud nõuded kantakse bilansist välja.

Varud

Varud võetakse arvele nende soetusmaksumuses, mis koosneb ostuhinnast, muudest mittetagastavatest maksudest ja soetamisega seotud otsestest veokuludest.

Varud on kajastatud bilansis soetusmaksumuses.

Materiaalne ja immateriaalne põhivara

Autokatte OÜ siseeeskirjade kohaselt loetakse materiaalseks põhivaraks vara kasuliku elueaga üle ühe aasta ja maksumusega üle 320 EUR. Varad, mille kasulik eluiga on üle ühe aasta, kuid mille soetusmaksumus on alla kehtestatud määra, kantakse kasutusele võtmise hetkel täielikult kulusse.

Bilansis on materiaalne põhivara kajastatud jääkväärtuses.

Kulumi arvestamisel kasutatakse lineaarset meetodit.

Põhivara arvelevõtmise alampiir 320 EUR

Rendid

Kasutusrendi maksed kajastatakse rendiperioodi jooksul lineaarselt kuluna.

Finantskohustused

Kõik finantskohustused (võlad hankijatele, laenud, viitvõlad ning muud lühi- ja pikaajalised võlakohustused) võetakse arvele nende soetusmaksumuses, mis sisaldab kõiki soetamisega otseselt kaasnevaid kulutusi.

Edasine kajastamine toimub korrigeeritud soetusmaksumuse meetodil, kusjuures algse soetusmaksumuse korrigeerimised viiakse läbi ainult juhul, kui need on asjakohased.

Lühiajaliste finantskohustuste korrigeeritud soetusmaksumus on üldjuhul võrdne nende nominaalväärtusega ning pikaajaliste kohustustena kajastatud laenude algselt saadud summa ei erine tagasimaksmisele kuuluvast summast, mistõttu lühiajalised finantskohustused ning pikaajalised laenukohustused on kajastatud bilansis maksmisele kuuluvas summast.

Seotud osapooled

Autokatte OÜ seotud osapoolteks on:

- osaühingu omanik
- osaühingu tegevjuhtkond ja juhatus
- osaühingu omaniku, tegevjuhtkonna ja juhatuse liikmete lähisugulased ning nendega seotud ettevõtjad

Tulud

Tulu toodete müügist kajastatakse raamatupidamises siis, kui on täidetud kõik järgnevalt loetletud tingimused:

- olulised omandiga seonduvad riskid ja hüved on läinud müüjalt ostjale;
- müüjal ei ole jätkuvalt niisugust haldamisvastutust, mida seostatakse omandiga ning puudub kontroll kauba või toote üle;
- tulu müügitehingust saab usaldusväärselt mõõta;
- tehingust saadav tasu on tõenäoline;
- tehinguga seotud kulutusi on võimalik usaldusväärselt hinnata.

Tulu teenuste müügist kajastatakse teenuse osutamisel.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011
Sularaha kassas	357	819
Arvelduskontod	4 434	5 054
Kokku raha	4 791	5 873

Lisa 3 Nõuded ostjate vastu

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011
Ostjatelt laekumata arved	5 947	7 284
Kokku nõuded ostjate vastu	5 947	7 284

Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011
	Maksuvõlg	Maksuvõlg
Käibemaks	2 514	2 712
Üksikisiku tulumaks	913	747
Erisoodustuse tulumaks	14	37
Sotsiaalmaks	1 894	1 689
Kohustuslik kogumispension	80	34
Töötuskindlustusmaksed	161	126
Maamaks	0	0
Aktsiisimaks	0	0
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	5 576	5 345

Lisa 5 Varud

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011
Tooraine ja materjal	19 227	17 266
Kokku varud	19 227	17 266

Lisa 6 Materiaalne põhivara

(eurodes)

								Kokku
	Maa	Ehitised				Masinad ja seadmed	Muu materiaalne põhivara	
			Transpordi- vahendid	Arvutid ja arvuti- süsteemid	Muud masinad ja seadmed			
31.12.2010								
Soetusmaksumus	4 586	54 982	1 012	17 867	13 315	32 194	10 224	101 986
Akumuleeritud kulum		-17 692	-51	-14 849	-8 274	-23 174	-8 877	-49 743
Jääkmaksumus	4 586	37 290	961	3 018	5 041	9 020	1 347	52 243
Ostud ja parendused				4 106		4 106		4 106
Muud ostud ja parendused				4 106		4 106		4 106
Amortisatsioonikulu	0	-2 555	-202	-2 314	-1 225	-3 741	-572	-6 868
31.12.2011								
Soetusmaksumus	4 586	54 982	1 012	21 973	13 315	36 300	10 224	106 092
Akumuleeritud kulum	0	-20 247	-253	-17 163	-9 499	-26 915	-9 449	-56 611
Jääkmaksumus	4 586	34 735	759	4 810	3 816	9 385	775	49 481
Ostud ja parendused		752	23 841	3 638	3 150	30 629	1 088	32 469
Amortisatsioonikulu	0	-2 567	-2 586	-1 583	-1 436	-5 605	-465	-8 637
31.12.2012								
Soetusmaksumus	4 586	55 734	24 853	25 611	16 465	66 929	11 312	138 561
Akumuleeritud kulum	0	-22 814	-2 839	-18 746	-10 935	-32 520	-9 914	-65 248
Jääkmaksumus	4 586	32 920	22 014	6 865	5 530	34 409	1 398	73 313

Lisa 7 Kasutusrent

(eurodes)

Aruandekohustuslane kui rentnik

	2012	2011
--	------	------

Kasutusrendikulu	27 390	25 943
Järgmiste perioodide kasutusrendikulu mittekatestatavatest lepingutest		
	31.12.2012	31.12.2011
1-5 aasta jooksul	40 183	46 236

Autokatte OÜ on 2012.a. lõpuks rentinud kasutusrendi tingimustel neli sõiduauto.
Kasutusrendi makseid on aruandeaastal kantud tegevuskuludesse 27 390 EUR,
2011.a. oli vastavalt 25943 EUR

Lisa 8 Laenukohustused

(eurodes)

	31.12.2012	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Lühiajalised laenud					
Laen omanikult	34 574	34 574			16
Lühiajalised laenud kokku	34 574	34 574			
Laenukohustused kokku	34 574	34 574			
	31.12.2011	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Lühiajalised laenud					
Laenud juriidilistelt isikultelt	3 300	3 300			
Laen omanikult	23 655	23 655			
Lühiajalised laenud kokku	26 955	26 955			
Laenukohustused kokku	26 955	26 955			

Tagatiseks panditud varade bilansiline (jääk)maksumus		
	31.12.2012	31.12.2011
Maa		4 586
Ehitised		34 736
Kokku		39 322

2008.a. võetud pikaajalise pangalaenu kohustus on täidetud.

Lisa 9 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2012	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Võlad tarnijatele	5 561	5 561			10
Maksuvõlad	5 576	5 576			4
Muud võlad	4 806	4 806			
Dividendivõlad	4 806	4 806			
Kokku võlad ja ettemaksed	15 943	15 943			

	31.12.2011	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Võlad tarnijatele	4 152	4 152			10
Maksuvõlad	5 345	5 345			4
Muud võlad	4 806	4 806			
Dividendivõlad	4 806	4 806			
Saadud ettemaksed	60	60			
Kokku võlad ja ettemaksed	14 363	14 363			

Kirjel "Muud võlad" on kajastatud: dividendide tulumaksukohustus 1009 EUR ja dividendikohustus 3797 EUR

Lisa 10 Võlad tarnijatele

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011
Võlad tarnijatele	5 561	4 152
Kokku võlad tarnijatele	5 561	4 152

Lisa 11 Osakapital

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011
Osakapital	6 391	6 391
Osade arv (tk)	1	1
Autokatte OÜ osakapital koosneb ühest osast suurusega 6391 EUR		
Reservkapital suurusega 639 EUR on moodustatud 10% ulatuses osakapitalist.		

Lisa 12 Müügitulu

(eurodes)

	2012	2011
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	275 951	189 807
Soome	0	530
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	275 951	190 337
Kokku müügitulu	275 951	190 337
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Tentide valmistamine	58 245	50 700
Reklaamloosungite valmistamine	10 037	9 265
Kauba müük	13 073	11 070
Katete remont	20 546	18 912
Telgikatete valmistamine	0	11 659
Koormakatete valmistamine	59 808	46 987
Muude katete valmistamine	104 359	33 977
Kirjade paigaldus katetele	9 883	7 767
Kokku müügitulu	275 951	190 337

Lisa 13 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

	2012	2011
Energia	13 464	10 611
Elektrienergia	1 950	1 657
Soojusenergia	1 962	1 561
Kütus	9 552	7 393
Mitmesugused bürookulud	4 692	1 542
Lähetuskulud	297	1 874
Koolituskulud	352	376
Kindlustuskulud sõiduautole	5 478	5 023
Reklaamikulud	872	1 211
Autode remont ja hooldus	8 276	2 759
Telefoniside	3 330	2 557
Autorent	27 391	25 943
Muud	14 413	8 544
Kokku mitmesugused tegevuskulud	78 565	60 440

Lisa 14 Tööjõukulud

(eurodes)

	2012	2011
Palgakulu	60 651	45 304
Sotsiaalmaksud	21 251	16 179
Kokku tööjõukulud	81 902	61 483
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	5	5

Lisa 15 Finantstulud ja -kulud

(eurodes)

	2012	2011
Intressitulud	9	4
Intressikulud	-92	-257
Intressikulu laenudelt	-92	-257
Kasum (kahjum) valuutakursi muutustest	-105	147
Kokku finantstulud ja -kulud	-188	-106

Lisa 16 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2012	31.12.2011
	Kohustused	Kohustused
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	34 574	23 655

2012	Saadud laenud	Saadud laenude tagasimaksed
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	41 500	33 881
2011	Saadud laenud	Saadud laenude tagasimaksed
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	5 500	3 000

2012.a. saadi Osaühingu osanikult laenu 41500 EUR, millest seisuga 31.12.2012 on tagastatud kokku 33881 EUR

Autokatte OÜ juhatus koosneb 2 liikmest.

2012.aastal arvestati ja maksti ühele juhatuse liikmele

Soodustusi ei ole arvestatud ega makstud.

juhatuse liikme tasu 13400 EUR

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 12.06.2013

Autokatte Osaühing (registrikood: 10058147) 01.01.2012 - 31.12.2012 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
IREEN ANNUS	Juhatuse liige	12.06.2013

Kahjumi katmise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2012
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	31 556
Aruandeaasta kasum (kahjum)	14 175
Kokku	45 731
Katmine	
Kokku	45 731

Kahjumi katmise otsus

(eurodes)

	31.12.2012
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	31 556
Aruandeaasta kasum (kahjum)	14 175
Kokku	45 731
Katmine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	45 731
Kokku	45 731

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Muude valmis tekstiiltoodete tootmine	13929	275951	100.00%	Jah

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Avo Annus	36008010301		6391 EUR

Sidevahendid

Liik	Sisu
Telefon	+372 6709046
Faks	+372 6709755
Mobiiltelefon	+372 5016033
E-posti aadress	autokate@autokate.ee