

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 19.07.2011

aruandeaasta lõpp: 31.12.2012

ärinimi: Autobalt OÜ

registrikood: 12135127

tänavatalu nimi, Liivaoja 10-22
maja ja korteri number:

linn: Tallinn

maakond: Harju maakond

postisihthnumber: 10155

telefon: +372 5034503

e-posti aadress: info@autobalt.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 Tööjõukulud	9
Lisa 3 Seotud osapooled	9

Tegevusaruanne

Autobalt OÜ põhitegevuseks on transporditeenuse korraldamine eelkõige laevadel.

Autobalt OÜ esimese majandusaasta käive oli 124 102 eur ning see lõppes kasumiga summas 7 057 eur.

Olulisi muutusi ettevõtte tegevuses 2013. aastal ette näha ei ole. Kohandamaks end veelgi turul toimuvatele protsessidele, püütakse keskenduda senisest rohkem oma tegevuse tugevatele külgedele pöörates tähelepanu põhitegevuse tõhususe kindlustamisele.

Raamatupidamiskohuslane ei teinud aruandeaastal investeeringuid põhivarasse ega arenguväljaminekuid. Samuti pole plaanis eelpool nimetatud väljaminekuid teha 2013 aastal.

Autobalt OÜ-l on üks juhatuse liikmest töötaja, kellele maksti esimesel aruandeaastal tasusid kokku summas 773 eur.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2012	19.07.2011
Varad		
Käibevara		
Raha	1 040	2 500
Nõuded ja ettemaksed	6 916	0
Kokku käibevara	7 956	2 500
Kokku varad	7 956	2 500
Kohustused ja omakapital		
Kohustused		
Lühiajalised kohustused		
Võlad ja ettemaksed	3 399	0
Kokku lühiajalised kohustused	3 399	0
Kokku kohustused	3 399	0
Omakapital		
Osakapital nimiväärtuses	2 500	2 500
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	-5 000	0
Aruandeaasta kasum (kahjum)	7 057	0
Kokku omakapital	4 557	2 500
Kokku kohustused ja omakapital	7 956	2 500

Kasumiaruanne

(eurodes)

	19.07.2011 - 31.12.2012	19.07.2011 - 19.07.2011
Müügitulu	124 102	
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-114 357	
Mitmesugused tegevuskulud	-586	
Tööjõukulud	-773	
Ärikasum (kahjum)	8 386	0
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	8 386	
Tulumaks	-1 329	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	7 057	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	19.07.2011 - 31.12.2012	19.07.2011 - 19.07.2011
Rahavood äritegevusest		
Ärikasum (kahjum)	8 386	0
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-6 916	0
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	3 399	0
Makstud ettevõtte tulumaks	-1 329	0
Kokku rahavood äritegevusest	3 540	0
Rahavood finantseerimistegevusest		
Laekunud aktsiate või osade emiteerimisest	0	2 500
Makstud dividendid	-5 000	0
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-5 000	2 500
Kokku rahavood	-1 460	2 500
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	2 500	0
Raha ja raha ekvivalentide muutus	-1 460	2 500
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	1 040	2 500

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

			Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Jaotamata kasum (kahjum)	
19.07.2011	2 500		2 500
19.07.2011	2 500		2 500
Aruandeaasta kasum (kahjum)		7 057	7 057
Makstud dividendid		-5 000	-5 000
31.12.2012	2 500	2 057	4 557

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Autobalt OÜ 2012 majandusaasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud Eesti heast raamatupidamistavast lähtudes. Eesti hea raamatupidamistava on rahvusvaheliselt tunnustatud arvestuse ja aruandluse põhimõtetele tuginev raamatupidamistava, mille põhinõuded on kehtestatud raamatupidamise seadusega ning mida täiendavad Raamatupidamise Toimikonna juhendid.

Raamatupidamise aastaaruande koostamisel on lähtutud soetusmaksumuse printsiibist kasutatud arvestusmeetodeid ja aruandeskeeme.

Raha

Raha ja selle ekvivalentidena kajastatakse rahavoogude aruandes kassas olevat sularaha ja arvelduskontode jääke.

Nõuded ja ettemaksed

Nõuetena ostjate vastu kajastatakse ettevõtte tavapärase äritegevuse käigus tekkinud lühiajalisi nõudeid. Nõudeid ostjate vastu kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumuses (s.o nominaalväärtus miinus tagasimaksed ning vajadusel tehtavad allahindlused). Nõuete allahindlust kajastatakse, kui esineb objektiivseid tõendeid selle kohta, et kõik nõuete summad ei laeku vastavalt nõuete esialgsetele lepingutingimustele. Asjaoludeks, mis viitavad võimalikule nõuete väärtuse langusele, on võlgniku pankrot või olulised finantsraskused ning maksetähtaegadest mittekinnipidamine. Individuaalselt oluliste nõuete väärtuse langust (st. vajadust allahindluseks) hinnatakse iga ostja kohta eraldi, lähtudes eeldatavasti tulevikus laekuvate summade nüüdisväärtusest. Selliste nõuete puhul, mis ei ole individuaalselt olulised ja mille suhtes ei ole otseselt teada, et nende väärtus oleks langenud, hinnatakse väärtuse langust kogumina, arvestades eelmiste aastate kogemust laekumata jäänud nõuete osas. Ebatõenäoliselt laekuvate nõuete summa on vahe nende nõuete bilansilise väärtuse ja tulevaste rahavoogude nüüdisväärtuse vahel, kasutades sisemise intressimäära meetodit. Nõuete bilansilist väärtust vähendatakse ebatõenäoliselt laekuvate nõuete summa võrra ning kahjum allahindlusest kajastatakse kasumiaruandes mitmesuguste tegevuskuludena. Kui nõue loetakse lootusetuks, kantakse nõue ja tema allahindlus bilansist välja. Varem alla hinnatud ebatõenäoliste nõuete laekumist kajastatakse ebatõenäoliselt laekuvate nõuete kulu vähendamisena.

Finantskohustused

Kõik finantskohustused (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 kulusid. Edasine kajastamine toimub korrigeeritud soetusmaksumuse meetodil (v.a edasimüügi eesmärgil soetatud finantskohustused ning negatiivse õiglase väärtusega tuletisinstrumendid, mida kajastatakse nende õiglasest väärtusest). Lühiajaliste finantskohustuste korrigeeritud soetusmaksumus on üldjuhul võrdne nende nominaalväärtusega, mistõttu lühiajalisi finantskohustusi kajastatakse bilansis maksmisele kuuluvas summas.

Maksustamine

Eestis kehtiva seadusandluse kohaselt ettevõtte kasumit ei maksustata. Küll aga maksustatakse 21/79 suuruse maksumääraga väljamakstavaid dividende, tulumaksuseaduses välja toodud teatud liiki väljamakseid ning kulusid.

Bilansis ei kajastata potentsiaalset tulumaksukohustust ettevõtte vaba omakapitali suhtes, mis kaasneks dividendide välja maksmisel. Dividendide maksmisega kaasnev tulumaks kajastatakse dividendide väljakuulutamise hetkel kasumiaruandes kuluna.

Seotud osapooled

Seotud osapoleks on loetud ettevõtte osanik ja juhatuse liige.

Tulud

Tulud ja kulud on kirjendatud tekkepõhise arvestusprintsiibi alusel. Tulud kirjendatakse raamatupidamises siis, kui müüdüd toote või teenuse omandiõigus on üle läinud ostjale ja Autobalt OÜ-l on tekkinud summale nõudeõigus.

Kohustuslik reservkapital

Vastavalt Eesti Vabariigi äriseadustikule teeb ettevõtte igal aastal puhaskasumist vähemalt 5%-lise eraldise kohustuslikku reservkapitali kuni reservkapital moodustab vähemalt 10% ettevõtte osakapitalist. Kohustuslikku reservkapitali ei tohi dividendidena välja maksta, kuid seda võib kasutada kahjumi katmiseks, kui seda ei ole võimalik katta vabast omakapitalist. Samuti võib reservkapitali kasutada osakapitali suurendamiseks.

Lisa 2 Tööjõukulud

(eurodes)

	19.07.2011 - 31.12.2012
Palgakulu	581
Sotsiaalmaksud	192
Kokku tööjõukulud	773
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	1

Lisa 3 Seotud osapooled

(eurodes)

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused	
	19.07.2011 - 31.12.2012
Arvestatud tasu	773

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 17.06.2013

Autobalt OÜ (registrikood: 12135127) 19.07.2011 - 31.12.2012 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
TAAVI TANIEL	Juhatuse liige	25.06.2013

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2012
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	-5 000
Aruandeaasta kasum (kahjum)	7 057
Kokku	2 057
Jaotamine	
Kohustusliku reservkapitali suurendamine (vähendamine)	250
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	1 807
Kokku	2 057

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Mere-lastiveo organiseerimine, laevade agenteerimine	52292	124102	100.00%	Jah

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Taavi Taniel	39005075722	Eesti	2500 EUR

Sidevahendid

Liik	Sisu
Mobiiltelefon	+372 5034503
E-posti aadress	info@autobalt.ee