

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2013

aruandeaasta lõpp: 31.12.2013

ärinimi: Altrum Grupp OÜ

registrikood: 11445969

tänava/talu nimi, Silla 8

maja ja korteri number:

alevik: Saku alevik

vald: Saku vald

maakond: Harju maakond

postisihtnumber: 75501

telefon: +372 5131789

e-posti aadress: sakuautopesula@hotmail.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 Nõuded ja ettemaksed	9
Lisa 3 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	10
Lisa 4 Materiaalne põhivara	10
Lisa 5 Võlad ja ettemaksed	11
Lisa 6 Tingimuslikud kohustused ja varad	11
Lisa 7 Müügitulu	12
Lisa 8 Kaubad, toore, materjal ja teenused	12
Lisa 9 Tööjõukulud	12
Lisa 10 Seotud osapooled	12

Tegevusaruanne

OÜ Altrum Grupi tegevusaladeks on autode käsipesu.

OÜ Altrum Grupp asutati 2007 aasta novembri kuus, kuid majandustegevust alustati 2008.a. märtsist.

2013.a. jätkati seniste tegevustega. 2014 aastal on plaanis arendada olemasolevat suunda ja tugevdada olemasolevaid kliendisuhteid.

2013 aasta 31. detsembri seisuga töötas ettevõttes 1 põhikohaga töötaja, kes on ka juhatuse liige ning tööjõukulud olid 5246 eurot.

Finantssuhtarvud 2013.a.

käibe(tulu) kasv %	müügitulu 2013-müügitulu 2012/ müügitulu 2012*100	3,28%
kasumi kasv %	puhaskasum 2013-puhaskasum 2012/ puhaskasum 2012*100	-22,09%
puhasrentaablus %	puhaskasum/ müügitulu * 100	19,5%
lühiajal.koh.kattekindluse (kordades)	käibevara/ lühiajal.kohustused	3,8
ROA %	puhaskasum/ varad kokku	0,29
ROE %	puhaskasum/ omakapital kokku	0,39

Finantssuhtarvud 2012.a.

käibe(tulu) kasv %	müügitulu2012-müügitulu2011/ müügitulu 2011*100	-25,74
kasumi kasv %	puhaskasum 2012- puhaskasum2011/ puhaskasum 2011*100	33,99
puhaskasum/ müügitulu*100	25,85	puhasrentaablus %
lüh,aj,kohustuste kattekindluse(kordades)	käibevara/ lühiajalised kohustused	2,89
ROA %	puhaskasum/ varad kokku	0,54
ROE %	puhaskasum/ omakapital kokku	0,82

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2013	31.12.2012	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	18 003	11 657	
Nõuded ja ettemaksed	7 026	6 201	2
Kokku käibevara	25 029	17 858	
Põhivara			
Materiaalne põhivara	1 721	649	4
Kokku põhivara	1 721	649	
Kokku varad	26 750	18 507	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Võlad ja ettemaksed	6 586	6 180	5
Kokku lühiajalised kohustused	6 586	6 180	
Kokku kohustused	6 586	6 180	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 556	2 556	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	9 771	-288	6
Aruandeaasta kasum (kahjum)	7 837	10 059	
Kokku omakapital	20 164	12 327	
Kokku kohustused ja omakapital	26 750	18 507	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2013	2012	Lisa nr
Müügitulu	40 186	38 908	7
Muud äritulud	1 128	0	
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-21 886	-16 351	8
Mitmesugused tegevuskulud	-6 067	-6 980	
Tööjõukulud	-5 246	-5 365	9
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-240	-100	4
Muud ärikulud	-38	-58	
Kokku ärikasum (-kahjum)	7 837	10 054	
Intressikulud	0	5	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	7 837	10 059	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	7 837	10 059	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2013	2012	Lisa nr
Rahavood äritegevusest			
Ärikasum (kahjum)	7 837	10 054	
Korrigeerimised			
Põhivara kulum ja väärtuse langus	240	100	4
Kokku korrigeerimised	240	100	
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-825	1 857	
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	406	-6 671	
Kokku rahavood äritegevusest	7 658	5 340	
Rahavood investeerimistegevusest			
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel	-1 312	-749	
Laekunud intressid	0	5	
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-1 312	-744	
Kokku rahavood	6 346	4 596	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	11 657	7 061	
Raha ja raha ekvivalentide muutus	6 346	4 596	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	18 003	11 657	

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

			Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2011	2 556	-288	2 268
Aruandeaasta kasum (kahjum)	0	10 059	10 059
31.12.2012	2 556	9 771	12 327
Aruandeaasta kasum (kahjum)	0	7 837	7 837
31.12.2013	2 556	17 608	20 164

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

2013.a. raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti Vabariigi hea raamatupidamistavaga. Hea raamatupidamistava tugineb rahvusvaheliselt tunnustatud arvestuspõhimõttele ning selle põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduses ning Vabariigi Valitsuse ja rahandusministri vastavasisulistes määrustes, mida täiendavad Eesti Vabariigi Raamatupidamise Toimkonna poolt välja antud juhendid.

OÜ Altrum Grupp kasutab kasumiaruande koostamisel Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduse lisa 2 toodud kasumiaruande skeemi nr.1

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes.

RAHA JA RAHA EKVIVALENDID

Raha ja selle ekvivalentidena kajastatakse bilansis ja rahavoogude aruandes kassas olevat sularaha ja arvelduskonto jääki.

NÕUDED JA ETTEMAKSED

Nõuded ostjate vastu, viitlaekumised ning muud lühi- ja pikaajalised nõuded (sh. laenunõuded, deposiidid) kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumuses. Igal bilansipäeval hinnatakse, kas esineb tunnuseid nende finantsvarade väärtuse languse osas. Juhul, kui selliseid tunnuseid esineb, hinnatakse korrigeeritud soetusmaksumuses kajastatavad finantsvarad alla nendest eeldatavasti tulevikus laekuvate maksete nüüdisväärtuseni. Väärtuse langusest tulenevad allahindlused kajastatakse kasumiaruandes kuluna.

MATERIAALNE PÕHIVARA

Materiaalset põhivara kajastatakse bilansis soetusmaksumuses, millest on maha arvatud akumuleeritud kulum ja võimalikud väärtuse langusest tulenevad allahindlused. Amortisatsiooni arvestamisel kasutatakse lineaarset meetodit.

Põhivaraks loetakse üldjuhul varasid, mille kasulik tööiga on üle ühe aasta ja maksumus 700 eurot. Varad, mille tööiga on üle 1 aasta, kuid mille maksumus on alla 700 euro, kantakse soetamise hetkel 100%-liselt kuludesse.

FINATSKOHUSTUSED

Finantskohustused (võlad hankijatele, võetud laenud, viitvõlad) kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumuses, mis lühiajaliste kohustuste puhul on võrdne nende nominaalväärtusega.

KAPITALI- JA KASUTUSRENDID

Kapitalirendina kajastatakse renditehinguid kõigil juhtudel, kui esineb vähemalt üks alljärgnevatest tingimustest:

Rentnik ei saa ühepoolset enne rendilepingus toodud tingimuste täitmist või rendiperioodi lõppemist rendisuhet lõpetada ilma, et ta peaks tegema lisanduvaid väljaminekuid.

Renditud varaobjekti omandiõigus läheb rendiperioodi keskel või selle lõppedes rentnikule üle.

Kõik ülejäänud renditehingud kajastatakse kasutusrendina.

KOHUSTULIK RESERVKAPITAL

Vastavalt äriseadustikule tuleb moodustada kohustuslik reservkapital. Reservkapital moodustatakse iga-aastastest puhaskasumi eraldistest.

Igal majandusaastal tuleb reservkapitali kanda vähemalt 1/20 puhaskasumist, kuni reservkapital moodustab 1/10 osakapitalist. Reservkapitali võib kasutada kahjumi katmiseks, samuti osakapitali suurendamiseks. Reservkapitalist ei või teha väljamakseid osanikele.

ERALDISED JA TINGIMUSLIKUD KOHUSTUSED

Eraldis kajastatakse juhul, kui ettevõtte lasub enne bilansipäeva toimunud kohustavast sündmusest tulenevalt juriidiline või faktiline kohustus, kohustuse realiseerumine on tõenäoline ja selle summat on võimalik usaldusväärselt mõõta. Muud võimalikud või eksisteerivad kohustused, mille realiseerumine ei ole tõenäoline või millega kaasnevate kulutuste suurust ei ole võimalik piisava usaldusväärsusega hinnata, on avalikustatud aastaaruande lisades tingimuslike kohustustena

ETTEVÕTTE TULUMAKS

Dividendide väljamaksmisega kaasnevat ettevõtte tulumaksu kajastatakse kohustusena ja kasumiaruandes tulumaksukuluna samal perioodil kui dividendid välja kuulutatakse, sõltumata sellest, millise perioodi eest need on välja kuulutatud või millal need tegelikult välja makstakse.

TULUDE ARVESTUS

Tulu kajastatakse saadud või saadaoleva tasu õiglates väärtuses, võttes arvesse kõiki tehtud allahindlusi ja soodustusi. Tulu kaupade müügist kajastatakse siis, kui kõik olulised omandiga seotud riskid on läinud üle müüjalt ostjale, müügitulu ja tehinguga seotud kulu on usaldusväärselt määratav ning tehingust saadava tasu laekumine on tõenäoline.

Tulu teenuse müügist kajastatakse teenuse osutamise järel, või juhul kui teenus osutatakse pikema ajaperioodi jooksul, lähtudes valmidusastme meetodist.

INVENTUURID

Aruande õigsuse tagamiseks teostatakse ettevõttes varude, materiaalse põhivara, ostjate, hankijate inventuurid, mille käigus oluliste erinevuste puhul korrigeeritakse kasumimarginaali ning sellest tulenevalt tulude ja kulude arvestust.

RAHAVOOGUDE ARUANNE

Rahavoogude aruanne on koostatud kaudsel meetodil.

Lisa 2 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2013	12 kuu jooksul	Lisa nr
Nõuded ostjate vastu	5 492	5 492	
Ostjatelt laekumata arved	5 492	5 492	
Ettemaksed	1 534	1 534	
Muud makstud ettemaksed	1 534	1 534	
Kokku nõuded ja ettemaksed	7 026	7 026	
	31.12.2012	12 kuu jooksul	Lisa nr
Nõuded ostjate vastu	4 594	4 594	
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	73	73	3
Ettemaksed	1 534	1 534	
Muud makstud ettemaksed	1 534	1 534	
Kokku nõuded ja ettemaksed	6 201	6 201	

Lisa 3 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad (eurodes)

	31.12.2013		31.12.2012	
	Ettemaks	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Käibemaks	0	23		82
Üksikisiku tulumaks	0	93		93
Sotsiaalmaks	0	252		253
Kohustuslik kogumispension	0	15		15
Töötuskindlustusmaksed	0	23		28
Ettemaksukonto jääk	0		73	
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad		406	73	471

Lisa 4 Materiaalne põhivara (eurodes)

			Kokku
	Muud masinad ja seadmed	Masinad ja seadmed	
Ostud ja parendused	749	749	749
Muud ostud ja parendused	749	749	749
Amortisatsioonikulu	-100	-100	-100
31.12.2012			
Soetusmaksumus	749	749	749
Akumuleeritud kulum	-100	-100	-100
Jääkmaksumus	649	649	649
Ostud ja parendused	1 312	1 312	1 312
Muud ostud ja parendused	1 312	1 312	1 312
Amortisatsioonikulu	-240	-240	-240
31.12.2013			
Soetusmaksumus	2 061	2 061	2 061
Akumuleeritud kulum	-340	-340	-340
Jääkmaksumus	1 721	1 721	1 721

Lisa 5 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2013	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Võlad tarnijatele	3 862	3 862			
Võlad töövõtjatele	320	320			
Maksuvõlad	406	406			3
Muud võlad	1 947	1 947			
Muud viitvõlad	1 947	1 947			
Saadud ettemaksed	51	51			
Muud saadud ettemaksed	51	51			
Kokku võlad ja ettemaksed	6 586	6 586			

	31.12.2012	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Võlad tarnijatele	5 514	5 514			
Võlad töövõtjatele	195	195			
Maksuvõlad	471	471			3
Kokku võlad ja ettemaksed	6 180	6 180			

Lisa 6 Tingimuslikud kohustused ja varad

(eurodes)

	31.12.2013	31.12.2012
Tingimuslikud kohustused		
Võimalikud dividendid	13 910	7 719
Tulumaksukohustus võimalikelt dividendidelt	3 698	2 052
Kokku tingimuslikud kohustused	17 608	9 771

Lisa 7 Müügitulu

(eurodes)

	2013	2012
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	40 186	38 908
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	40 186	38 908
Kokku müügitulu	40 186	38 908
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Kaubavedu maanteel		
Autopesu	40 186	38 908
Kokku müügitulu	40 186	38 908

Lisa 8 Kaubad, toore, materjal ja teenused

(eurodes)

	2013	2012
Tooraine ja materjal	7 230	4 932
Energia	1 927	1 743
Elektrienergia	1 927	1 743
Alltöövõtutööd	2 423	0
Üür ja rent	7 800	7 810
Muud	2 506	1 866
Kokku kaubad, toore, materjal ja teenused	21 886	16 351

Lisa 9 Tööjõukulud

(eurodes)

	2013	2012
Palgakulu	3 915	3 993
Sotsiaalmaksud	1 292	1 318
Töötuskindlustusmaks	39	54
Kokku tööjõukulud	5 246	5 365
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	1	1

Lisa 10 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2013	31.12.2012
	Kohustused	Kohustused
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõttjad	2 200	679

2013	Ostud
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõttjad	1 267
2012	Ostud
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõttjad	0

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2013	2012
Arvestatud tasu	3 840	4 036

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 14.05.2014

Altrum Grupp OÜ (registrikood: 11445969) 01.01.2013 - 31.12.2013 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
AGUR SILDVER	Juhatuse liige	14.05.2014

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2013
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	9 771
Aruandeaasta kasum (kahjum)	7 837
Kokku	17 608
Jaotamine	
Kohustusliku reservkapitali suurendamine (vähendamine)	256
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	17 352
Kokku	17 608

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Autopesu jms teenindus	45202	40186	100.00%	Jah

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Agur Sildver	38403270259	Eesti	20000 EEK
Ülari Sildver	37511010277	Tamme 3, Kiisa alevik, Saku vald, Harju maakond, Eesti	20000 EEK

Sidevahendid

Liik	Sisu
Mobiiltelefon	+372 5131789
E-posti aadress	sildver@hot.ee