

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2013

aruandeaasta lõpp: 31.12.2013

ärinimi: DMG Auto OÜ

registrikood: 12113850

tänavatänu nimi, Laki 7

maja ja korteri number:

linn: Tallinn

maakond: Harju maakond

postisihthnumber: 10621

telefon: +372 5169990

e-posti aadress: marek.mbhooldus@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 ostjate vastu	9
Lisa 3 Varud	9
Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	9
Lisa 5 Materiaalne põhivara	10
Lisa 6 Laenukohustused	10
Lisa 7 Võlad töövõtjatele	11
Lisa 8 Sihtfinantseerimine	11
Lisa 9 Osakapital	11
Lisa 10 Müügitulu	12
Lisa 11 Kaubad, toore, materjal ja teenused	12
Lisa 12 Mitmesugused tegevuskulud	12
Lisa 13 Tööjõukulud	13
Lisa 14 Muud ärikulud	13
Lisa 15 Seotud osapooled	13

Tegevusaruanne

DMG Auto OÜ asutati 30. mail 2011 eesmärgiga pakkuda kvaliteetset remondi- ja hooldusteenust Mercedes Benz marki sõidautodele, kaubikutele ja eriotstarbelistele sõidukitele. Teenus on põhilises osas suunatud Eesti turule ja klientideks on nii era- kui ka juriidilised isikud, keda teenindatakse Tallinnas Laki tn 7 asuvas teeninduses. Tegevuse laiendamise eesmärgil oleme jätkuvalt otsinud sobivaid variante teistes Eesti linnades, eeskätt Tartus, siiani pole laiendamisplaanid teistes linnades realiseerunud, kuid jätkame kindlasti sellesuunalist tegevust. 2013 aasta lõpuks jõudsid lõpusirgele läbirääkimised täiendava teeninduspinna rentimiseks Tallinnas ja alates 2014 aasta 1 aprillist laiendasime 2 korda teeninduspinda Laki 7 asukohas.

2013 aasta jooksul on lisandunud kindlad püsikliendid Soomest ja müük Soome oli 2013 aastal 4755€

Ettevõtte äriplaanis kavandasime kolmanda tegevusaasta müügikäibeks 340430€, tegelikuks müügikäibeks kujunes 529249€, mis on 55% võrra suurem, kui äriplaanis kavandatud.

Ettevõttes töötas 31.12.2013 seisuga 9 töötajat, neist 4 osalise tööajaga. Töötajate palgakulu koos maksudega oli 2013 aastal 137851€.

2014 aastal on DMG Auto OÜ teenuse märksõnadeks kvaliteet ja kliendikeskus ning püüdleme klientide suurema rahulolu suunas. Uute laiendatud teenindusruumide kasutuselevõtt ja uute täiendavate töötajate värbamine teenib seda eesmärki täiel määral.

DMG Auto OÜ on jätkuvalt tegutsev ja arenev ettevõtte.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2013	31.12.2012
Varad		
Käibevara		
Raha	53 880	45 670
Nõuded ja ettemaksed	3 417	5 553
Varud	30 682	22 808
Kokku käibevara	87 979	74 031
Põhivara		
Materiaalne põhivara	7 889	10 793
Kokku põhivara	7 889	10 793
Kokku varad	95 868	84 824
Kohustused ja omakapital		
Kohustused		
Lühiajalised kohustused		
Laenukohustused	0	10 000
Võlad ja ettemaksed	35 145	24 737
Sihtfinantseerimine	7 000	7 000
Kokku lühiajalised kohustused	42 145	41 737
Kokku kohustused	42 145	41 737
Omakapital		
Osakapital nimiväärtuses	2 500	2 500
Kohustuslik reservkapital	250	250
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	363	1 499
Aruandeaasta kasum (kahjum)	50 610	38 838
Kokku omakapital	53 723	43 087
Kokku kohustused ja omakapital	95 868	84 824

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2013	2012
Müügitulu	529 249	422 729
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-283 299	-228 820
Mitmesugused tegevuskulud	-52 997	-57 105
Tööjõukulud	-137 851	-92 916
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-2 904	-2 904
Muud ärikulud	-512	-4
Kokku ärikasum (-kahjum)	51 686	40 980
Muud finantstulud ja -kulud	-1 076	0
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	50 610	40 980
Aruandeaasta kasum (kahjum)	50 610	40 980

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2013	2012
Rahavood äritegevusest		
Ärikasum (kahjum)	51 686	40 980
Korrigeerimised		
Põhivara kulum ja väärtuse langus	2 904	2 904
Kokku korrigeerimised	2 904	2 904
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	2 767	-1 293
Varude muutus	-8 506	-10 830
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	10 408	6 810
Laekunud intressid	4	18
Makstud intressid	-1 080	-2 160
Kokku rahavood äritegevusest	58 183	36 429
Rahavood finantseerimistegevusest		
Saadud laenude tagasimaksed	-10 000	0
Makstud dividendid	-39 973	-3 164
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-49 973	-3 164
Kokku rahavood	8 210	33 265
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	45 670	12 405
Raha ja raha ekvivalentide muutus	8 210	33 265
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	53 880	45 670

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

				Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2011	2 500		4 914	7 414
Aruandeaasta kasum (kahjum)			38 838	38 838
Makstud dividendid			-3 165	-3 165
Muutused reservides		250	-250	0
31.12.2012	2 500	250	40 337	43 087
Aruandeaasta kasum (kahjum)			50 610	50 610
Makstud dividendid			-39 974	-39 974
31.12.2013	2 500	250	50 973	53 723

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

DMG Auto OÜ majandusaasta aruanne on koostatud majandusaasta 01.01.2013-31.12.2013 kohta. Aruanne ja lisad on koostatud eurodes ümardatuna täiseuroni.

DMG Auto OÜ raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti hea raamatupidamistavaga. Eesti hea raamatupidamistava tugineb rahvusvaheliselt tunnustatud arvestuspõhimõtetele (IFRS) ning selle põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduses, mida täiendavad Eesti Vabariigi Raamatupidamise Toimkonna poolt välja antud juhendid.

Finantsvarad

Finantsvarad on kajastatud bilansis õiglasel väärtusel.

Raha

Raha ja ekvivalentidena kajastatakse kassas olevat sularaha ja arvelduskonto jääki.

Nõuded ja ettemaksed

Nõuded on bilansis kajastatud korrigeeritud soetusmaksumuses. Nende korrigeeritud soetusmaksumus võrdub saadaoleva summa nimiväärtusega. Nõuded on hinnatud lähtudes tõenäoliselt laekuvatest summadest, seejuures on iga nõue eraldi hinnatud, arvestades teadaolevat informatsiooni tehingupartneri maksevõime kohta. Nõuded mille laekumine on ebatõenäoline, kantakse aruandeperioodil kuludesse. 2013 aastal ei ole nõudeid kulusse kantud.

Varud

Varud võetakse arvele nende soetusmaksumuses.

Varude soetusmaksumuse arvestuspõhimõtted

Varude soetusmaksumus koosneb ostukuludest jm kulutustest, mis on vajalikud nende viimiseks olemasolevasse asukohta ja seisundisse. Varude arvestamisel on kasutatud kaalutud kesmise soetusmaksumuse meetodit. Varud on kajastatud bilansis nende soetus- või netorealiseerimismaksumuses, sõltuvalt sellest, kumb on madalam.

Materiaalne ja immateriaalne põhivara

Materiaalne põhivara on materiaalne vara, mida kasutatakse teenuste osutamisel või halduseesmärkidel pikema perioodi jooksul kui 1 aasta. Materiaalse põhivarana võetakse arvele varasid soetusmaksumusega üle 2000 euro. Soetusmaksumus koosneb vara ostuhinnast ja muudest otseselt soetamisega seotud kuludest, mis on vajalikud vara viimiseks tema tööseisundisse ja -asukohta.

Varad, mille kasulik tööiga on üle 1 aasta, kuid mille soetusmaksumus on alla 2000 euro, loetakse väheolulise maksumusega varaks ja kantakse soetamisel kulusse. Väheolulise vara üle peetakse arvestust bilansiväliselt.

Materiaalset põhivara kajastatakse bilansis tema soetusmaksumuses, millest on maha arvatud akumulieeritud kulum ja võimalikud väärtuse langusest tulenevad allahindlused.

2013 aastal põhivara ei ole soetatud.

Põhivara arvelevõtmise alampiir 2000

Materiaalset põhivara amortiseeritakse lähtudes eeldatavast kasulikust tööeest järgmiselt: masinad ja seadmed 5 aastat,

Finantskohustused

2013 aastal tagastati osanikelt saadud laen vastavalt lepingule kogusummas 10000€.

Eraldised ja tingimuslikud kohustused

2013 aasta kasumi 50610€ väljamaksmisel osanikele omanikutuluna 2014 aasta jooksul toob kaasa täiendava ettevõtte tulumaksu kohustuse 13453€.

Sihtfinantseerimine

Varade sihtfinantseerimist on kajastatud vastavalt RTJ12. Saadud vara amortiseeritakse kulusse tema kasuliku eluea jooksul.

Sihtfinantseerimisega seotud laekumised on kajastatud bilansis tulevaste perioodide tuluna ja ka rahavoogude aruandes. Sihtfinantseerimise tingimuste täitmisel 2016 aastal kantakse sihtfinantseerimine tulusse.

Kohustuslik reservkapital

Kohustuslik reservkapital on moodustatud 10% osakapitalist nimiväärtuses.

Tulud

Tulud kajastatakse saadud või saadaoleva tasu õiglases väärtuses tekkepõhiselt.

Kulud

Kulud kajastatakse tekkepõhiselt.

Seotud osapooled

Seotud osapoolteks on:

- 1.juhtkonna liikmed ja nende lähedased sugulased
- 2.eelpoolloetletud isikute poolt kontrollitavad ettevõtted.

Lisa 2 Nõuded ostjate vastu

(eurodes)

	31.12.2013	31.12.2012
Ostjatelt laekumata arved	2 430	5 241
Kokku nõuded ostjate vastu	2 430	5 241

Lisa 3 Varud

(eurodes)

	31.12.2013	31.12.2012
Tooraine ja materjal	30 682	22 808
Kokku varud	30 682	22 808

Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2013		31.12.2012	
	Ettemaks	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Ettevõtte tulumaks		420		
Käibemaks	76	3 607	34	2 584
Üksikisiku tulumaks		3 453		2 710
Sotsiaalmaks		7 347		5 940
Kohustuslik kogumispension		351		297
Töötuskindlustusmaksed		539		543
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	76	15 717	34	12 074

Lisa 5 Materiaalne põhivara

(eurodes)

			Kokku
	Muud masinad ja seadmed	Masinad ja seadmed	
31.12.2011			
Soetusmaksumus	14 588	14 588	14 588
Akumuleeritud kulum	-891	-891	-891
Jääkmaksumus	13 697	13 697	13 697
Amortisatsioonikulu	-2 904	-2 904	-2 904
31.12.2012			
Soetusmaksumus	14 588	14 588	14 588
Akumuleeritud kulum	-3 795	-3 795	-3 795
Jääkmaksumus	10 793	10 793	10 793
Amortisatsioonikulu	-2 904	-2 904	-2 904
31.12.2013			
Soetusmaksumus	14 588	14 588	14 588
Akumuleeritud kulum	-6 699	-6 699	-6 699
Jääkmaksumus	7 889	7 889	7 889

Lisa 6 Laenukohustused

(eurodes)

	31.12.2013	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Lühiajalised laenud					
Laenud eraisikutelt		0			
	31.12.2012	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Lühiajalised laenud					
Laenud eraisikutelt	10 000	10 000			31.07.2013
Lühiajalised laenud kokku	10 000	10 000			
laenud eraisikult					
Laenukohustused kokku	10 000	10 000			

Laenukohustus on likvideeritud vastavalt laenu lõpptähtajale

Lisa 7 Võlad töövõtjatele

(eurodes)

	31.12.2013	31.12.2012
Töötasude kohustus	7 227	4 925
Puhkusetasude kohustus	3 433	2 946
isikliku sõiduauto hüvitis detsembrikuu eest	558	832
Kokku võlad töövõtjatele	11 218	8 703

Lisa 8 Sihtfinantseerimine

(eurodes)

Varad bruto soetusmaksumuses

	31.12.2011	31.12.2012
Sihtfinantseerimine põhivara soetamiseks		
EAS-lt sisseseadeks	7 000	7 000
Kokku sihtfinantseerimine põhivara soetamiseks	7 000	7 000
Kokku sihtfinantseerimine	7 000	7 000
	31.12.2012	31.12.2013
Sihtfinantseerimine põhivara soetamiseks		
EAS-lt sisseseadeks	7 000	7 000
Kokku sihtfinantseerimine põhivara soetamiseks	7 000	7 000
Kokku sihtfinantseerimine	7 000	7 000

Lisa 9 Osakapital

(eurodes)

	31.12.2013	31.12.2012
Osakapital	2 500	2 500
Osade arv (tk)	6	5

Lisa 10 Müügitulu

(eurodes)

	2013	2012
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Müük Euroopa Liidu riikidele, muud	529 249	422 729
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	529 249	422 729
Kokku müügitulu	529 249	422 729
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Mootorsõidukite hooldus ja remont	529 249	422 729
Kokku müügitulu	529 249	422 729

Lisa 11 Kaubad, toore, materjal ja teenused

(eurodes)

	2013	2012
Tooraine ja materjal	262 902	214 957
Müügi eesmärgil ostetud teenused	20 397	13 863
Kokku kaubad, toore, materjal ja teenused	283 299	228 820

Lisa 12 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

	2013	2012
Üür ja rent	14 530	14 500
Energia	5 832	5 473
Elektrienergia	2 434	2 216
Soojusenergia	739	1 213
Kütus	2 659	2 044
Mitmesugused bürookulud	10 477	7 034
Uurimis- ja arengukulud	0	63
Koolituskulud	207	204
Töövahendid	3 342	10 904
Remont ja hooldus	4 299	3 555
Garaaži abiseadmed	782	1 067
Muud	13 528	14 305
Kokku mitmesugused tegevuskulud	52 997	57 105

Lisa 13 Tööjõukulud

(eurodes)

	2013	2012
Palgakulu	102 883	69 203
Sotsiaalmaksud	34 968	23 713
Kokku tööjõukulud	137 851	92 916
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	6	6

Lisa 14 Muud ärikulud

(eurodes)

	2013	2012
Trahvid, viivised ja hüvitised	0	4
kohalikud maksud müügitaks	0	0
riigilõivud ja notaritasud	0	0
Muud	512	0
Kokku muud ärikulud	512	4

Lisa 15 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 ettevõtjad	11 880	11 577
Tegev- ja kõrgema juhtkonna ning olulise osalusega eraisikust omanike lähedased pereliikmed ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	595	431

2013	Müügid	Saadud laenude tagasimaksed
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	2 221	10 000
2012	Müügid	
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	633	

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2013	2012
Arvestatud tasu	21 417	12 915
dividendid 2011 aasta kasumist	0	1 500
dividendid 2012 aasta kasumist	18 900	0

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 07.02.2014

DMG Auto OÜ (registrikood: 12113850) 01.01.2013 - 31.12.2013 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
ENN KIIVER	Juhatuse liige	13.05.2014
MAREK PIIRSALU	Juhatuse liige	20.05.2014
ARVO PALM	Juhatuse liige	22.05.2014

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2013
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	363
Aruandeaasta kasum (kahjum)	50 610
Kokku	50 973
Jaotamine	
Dividendideks	40 000
Kokku	40 000

Kasumi jaotamise otsus

(eurodes)

	31.12.2013
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	363
Aruandeaasta kasum (kahjum)	50 610
Kokku	50 973
Jaotamine	
Dividendideks	40 000
Kokku	40 000

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Mootorsõidukite hooldus ja remont	45201	529249	100.00%	Jah

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Aare Targamaa	37111070241	Posti tn 10-18, Kohila alev, Kohila vald, Rapla maakond, Eesti	475 EUR
Arvo Palm	34901040223	Nugise tn 9-1, Eesti	475 EUR
Enn Kiiver	34902260221	Neeme tn 20a, Eesti	475 EUR
Etto Saks	37608050295	Pihlaka tee 3, Vanamõisa küla, Saue vald, Harju maakond, Eesti	125 EUR
Marek Piirsalu	37207080222	Mustamäe tee 167-20, Eesti	475 EUR
Marko Kiiver	38001034218	E. Vilde tee 91-2, Eesti	475 EUR

Sidevahendid

Liik	Sisu
Mobiiltelefon	+372 5169990
E-posti aadress	marek.mbhooldus@gmail.com