

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2013

aruandeaasta lõpp: 31.12.2013

ärinimi: Auto Hoolduskeskus Pluss OÜ

registrikood: 12093567

tänavatalu nimi, Ehitajate tee 4
maja ja korteri number:

linn: Keila linn

maakond: Harju maakond

postisihthnumber: 76606

telefon: +372 5049882

e-posti aadress: motorekpic@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 ja ettemaksed	9
Lisa 3 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	10
Lisa 4 Tütarettevõtjate aktsiad ja osad	10
Lisa 5 Materiaalne põhivara	11
Lisa 6 Kasutusrent	11
Lisa 7 Laenukohustused	12
Lisa 8 Võlad ja ettemaksed	12
Lisa 9 Võlad töövõtjatele	13
Lisa 10 Osakapital	13
Lisa 11 Müügitulu	13
Lisa 12 Tööjõukulud	13
Lisa 13 Seotud osapooled	13

Tegevusaruanne

Ühing tegeles 2013. aastal autode hoolduse ja pesuga Autoplus autopesulas Järve Keskuses. 2014. aastal jätkatakse tegevust samal alal.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2013	31.12.2012	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	133	7	
Nõuded ja ettemaksed	6 730	5 685	2
Varud	33 210	0	
Kokku käibevara	40 073	5 692	
Põhivara			
Investeeringud tütar- ja sidusettevõtjatesse	447 619	448 035	4
Materiaalne põhivara	6 467	8 567	5
Kokku põhivara	454 086	456 602	
Kokku varad	494 159	462 294	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Laenukohustused	97 136	3 000	7, 13
Võlad ja ettemaksed	5 806	37 441	8
Kokku lühiajalised kohustused	102 942	40 441	
Kokku kohustused	102 942	40 441	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 500	2 500	10
Kohustuslik reservkapital	250	0	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	419 103	-7 679	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-30 636	427 032	
Kokku omakapital	391 217	421 853	
Kokku kohustused ja omakapital	494 159	462 294	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2013	2012	Lisa nr
Müügitulu	42 505	59 562	11
Muud äritulud	1	0	
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-13 906	-28 675	
Mitmesugused tegevuskulud	-45 176	-31 741	
Tööjõukulud	-11 057	-12 203	12
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-2 100	-1 933	5
Kokku ärikasum (-kahjum)	-29 733	-14 990	
Kasum (kahjum) tütar- ja sidusettevõtjatelt	-416	442 035	4
Intressikulud	-499	-14	
Muud finantstulud ja -kulud	12	1	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	-30 636	427 032	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-30 636	427 032	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2013	2012	Lisa nr
Rahavood äritegevusest			
Ärikasum (kahjum)	-29 733	-14 990	
Korrigeerimised			
Põhivara kulum ja väärtuse langus	2 100	1 933	5
Kokku korrigeerimised	2 100	1 933	
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-1 045	-110	2
Varude muutus	-33 210	14 847	
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	-24 125	10 361	
Kokku rahavood äritegevusest	-86 013	12 041	
Rahavood investeerimistegevusest			
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel	0	-10 500	
Tasutud tütarettevõtjate soetamisel	0	-6 000	
Antud laenud	-250	-511	
Antud laenude tagasimaksed	250	511	
Laekunud intressid	12	1	
Kokku rahavood investeerimistegevusest	12	-16 499	
Rahavood finantseerimistegevusest			
Saadud laenud	110 176	11 250	13
Saadud laenude tagasimaksed	-23 550	-7 105	13
Makstud intressid	-499	-14	
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	86 127	4 131	
Kokku rahavood	126	-327	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	7	334	
Raha ja raha ekvivalentide muutus	126	-327	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	133	7	

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

				Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2011	2 500		-7 679	-5 179
Aruandeaasta kasum (kahjum)			427 032	427 032
31.12.2012	2 500		419 353	421 853
Aruandeaasta kasum (kahjum)			-30 636	-30 636
Muutused reservides		250	-250	0
31.12.2013	2 500	250	388 467	391 217

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Auto Hoolduskeskus Pluss OÜ 2013. aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti hea raamatupidamistavaga, mis tugineb rahvusvaheliselt tunnustatud arvestuse ja aruandluse põhimõtetele. Hea raamatupidamistava põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi Raamatupidamise seadusega ning seda täiendavad Raamatupidamise Toimkonna poolt väljaantavad juhendid. Auto Hoolduskeskus Pluss OÜ kasumiaruanne on koostatud EV Raamatupidamise seaduse lisas 2 toodud kasumiaruande skeemi nr. 1 alusel. Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes.

Raha

Raha ning raha ekvivalentidena kajastatakse raha kassas ja pangas. Rahavoogude aruanne on koostatud kaudsel meetodil.

Tütar- ja sidusettevõtjate aktsiad või osad

Tütarettevõtjate osad on bilansis kajastatud pikaajaliste finantsinvesteeringutena. Tütarettevõtjaks loetakse ettevõtet, mille üle emaettevõtjal on kontroll. Tütarettevõtjat loetakse kontrolli all olevaks, kui emaettevõtja omanduses on otse või tütarettevõtjate kaudu rohkem kui 50% tütarettevõtja hääleõiguslikest aktsiatest või osakapitalist, või kui emaettevõtja kontrollib tütarettevõtja finants- ja tegevuspoliitikat lepingu või kokkuleppe alusel, või kui emaettevõtjal on õigus nimetada või tagasi kutsuda enamust tegevjuhtkonna ja kõrgema juhtorgani liikmetest. Investeeringud tütarettevõtjatesse on bilansis kajastatud kapitaliosaluse meetodil.

Materiaalne ja immateriaalne põhivara

Materiaalse põhivara kajastamisel bilansis on selle soetusmaksumusest maha arvatud akumulieeritud kulum ja vara väärtuse langusest tulenevad alahindlused. Olulisuse printsiibist lähtudes kajastatakse põhivarana need varaobjektid, mille oetusmaksumus ületab 639 eurot ja mille kasulik eluiga on üle ühe aasta. Madalama soetusmaksumusega või lühema kasuliku elueaga varaobjektid kantakse kasutusse võtmisel kuluks ning nende üle peetakse arvestust bilansiväliselt. Ettevõtte kasutab materiaalse põhivara amortiseerimisel lineaarset meetodit.

Põhivara arvelevõtmise alampiir 639 eurot

Kasulik eluiga põhivara gruppide lõikes (aastates)

Põhivara grupi nimi	Kasulik eluiga
transpordivahendid	5 aastat

Rendid

Kapitalirendiks loetakse rendisuhet, mille puhul kõik olulised vara omandiga seonduvad riskid ja hüved kanduvad üle rentnikule. Ülejäänud rendilepinguid käsitletakse kasutusrendina. Kasutusrendi maksed kajastatakse rendiperioodi jooksul lineaarselt kuluna.

Tulud

Tulu kaupade müügist kajastatakse siis, kui olulised omandiga seonduvad riskid ja hüved on läinud üle ostjale ning müügitulu ja tehinguga seotud kulutusi on võimalik usaldusväärselt mõõta.

Tulu teenuste müügist kajastatakse teenuse osutamisel.

Maksustamine

Kehtiva tulumaksuseaduse kohaselt ei maksustata Eestis mitte ettevõtte kasumit, vaid dividende määraga 21/79 netodividendina väljamakstud summast. Seega ei eksisteeri erinevusi varade ja kohustuste maksuarvestuslike ja bilansiliste väärtuste vahel, millelt tekiks edasilükkunud tulumaksu nõue või kohustus.

Bilansis ei kajastata potentsiaalset tulumaksukohustust ettevõtte vaba omakapitali suhtes, mis kaasneks omakapitali väljamaksmisel dividendidena. Potentsiaalse dividendide väljamaksmisega kaasneva tulumaksukohustuse summa sõltub sellest, kas ja millal ettevõtte dividende maksab.

Seotud osapooled

Osapooled on seotud, kui ühel osapoolel on kontroll teise osapoole üle või oluline mõju teise osapoole äriliste otsustele. Seotud osapoolteks loetakse:

- a) Auto Hoolduskeskus Pluss OÜ-le olulist mõju omavad omanikud;
- b) tegevjuhtkond ja kõrgema juhtorgani liikmed;
- c) eespool loetletud isikute poolt kontrollitavad ettevõtted.

Olulise mõju olemasolu eeldatakse, kui isikul on rohkem kui 20% hääleõigusest.

Lisa 2 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2013	12 kuu jooksul	Lisa nr
Nõuded ostjate vastu	845	845	
Ostjatelt laekumata arved	1 305	1 305	
Ebatõenäoliselt laekuvad nõuded	-460	-460	
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	1 788	1 788	3
Muud nõuded	628	628	
Laenunõuded	596	596	
Intressinõuded	32	32	
Ettemaksed	3 469	3 469	
Tulevaste perioodide kulud	3 360	3 360	
Muud makstud ettemaksed	109	109	
Kokku nõuded ja ettemaksed	6 730	6 730	

	31.12.2012	12 kuu jooksul	Lisa nr
Nõuded ostjate vastu	845	845	
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	764	764	3
Muud nõuded	616	616	
Laenunõuded	596	596	
Intressinõuded	20	20	
Ettemaksed	3 460	3 460	
Tulevaste perioodide kulud	3 360	3 360	
Muud makstud ettemaksed	100	100	
Kokku nõuded ja ettemaksed	5 685	5 685	

Lisa 3 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad (eurodes)

	31.12.2013		31.12.2012	
	Ettemaks	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Käibemaks	1 788		764	
Üksikisiku tulumaks		110		110
Sotsiaalmaks		229		231
Kohustuslik kogumispension		14		14
Töötuskindlustusmaksed		20		29
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	1 788	373	764	384

Lisa 4 Tütarettevõtjate aktsiad ja osad (eurodes)

Tütarettevõtjate aktsiad ja osad, üldine informatsioon					
Tütarettevõtja registrikood	Tütarettevõtja nimetus	Asukohamaa	Põhitegevusala	Osaluse määr (%)	
				31.12.2012	31.12.2013
10902597	Gobalt Group OÜ	Eesti	Kinnisvaraarendus	100	100

Tütarettevõtjate aktsiad ja osad, detailne informatsioon:			
Tütarettevõtja nimetus	31.12.2012	Kasum(kahjum) kapitaliosaluse meetodil	31.12.2013
Gobalt Group OÜ	448 035	-416	447 619
Kokku	448 035	-416	447 619

Lisa 5 Materiaalne põhivara

(eurodes)

			Kokku
	Transpordi- vahendid	Masinad ja seadmed	
Ostud ja parendused	10 500	10 500	10 500
Muud ostud ja parendused	10 500	10 500	10 500
Amortisatsioonikulu	-1 933	-1 933	-1 933
31.12.2012			
Soetusmaksumus	10 500	10 500	10 500
Akumuleeritud kulum	-1 933	-1 933	-1 933
Jääkmaksumus	8 567	8 567	8 567
Amortisatsioonikulu	-2 100	-2 100	-2 100
31.12.2013			
Soetusmaksumus	10 500	10 500	10 500
Akumuleeritud kulum	-4 033	-4 033	-4 033
Jääkmaksumus	6 467	6 467	6 467

Lisa 6 Kasutusrent

(eurodes)

Aruandekohustuslane kui rentnik

	2013	2012
Kasutusrendikulu	17 633	16 800

Lisa 7 Laenukohustused

(eurodes)

	31.12.2013	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Lühiajalised laenud							
Juhatuse liige	52 250	52 250			0	EUR	13
Emaettevõtja	38 886	38 886			2%	EUR	13
Tütarettevõtja	6 000	6 000			2%	EUR	13
Lühiajalised laenud kokku	97 136	97 136					
Laenukohustused kokku	97 136	97 136					

	31.12.2012	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Lühiajalised laenud							
Juhatuse liige	3 000	3 000			0	EUR	
Lühiajalised laenud kokku	3 000	3 000					
Laenukohustused kokku	3 000	3 000					

Lisa 8 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2013	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Võlad tarnijatele	3 969	3 969		
Võlad töövõtjatele	693	693		
Maksuvõlad	373	373		
Muud võlad	771	771		
Intressivõlad	535	535		
Muud viitvõlad	236	236		
Kokku võlad ja ettemaksed	5 806	5 806		

	31.12.2012	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Võlad tarnijatele	3 653	3 653		
Võlad töövõtjatele	1 439	1 439		
Maksuvõlad	384	384		
Muud võlad	31 965	31 965		
Intressivõlad	36	36		
Muud viitvõlad	31 929	31 929		
Kokku võlad ja ettemaksed	37 441	37 441		

Lisa 9 Võlad töövõtjatele

(eurodes)

	31.12.2013	31.12.2012
Töötasude kohustus	693	693
Puhkusetasude kohustus	0	746
Kokku võlad töövõtjatele	693	1 439

Lisa 10 Osakapital

(eurodes)

	31.12.2013	31.12.2012
Osakapital	2 500	2 500
Osade arv (tk)	1	1

Lisa 11 Müügitulu

(eurodes)

	2013	2012
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	42 505	59 562
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	42 505	59 562
Kokku müügitulu	42 505	59 562
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Autopesu jms teenindus	42 505	59 562
Kokku müügitulu	42 505	59 562

Lisa 12 Tööjõukulud

(eurodes)

	2013	2012
Palgakulu	8 256	9 082
Sotsiaalmaksud	2 801	3 121
Kokku tööjõukulud	11 057	12 203
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	1	1

Lisa 13 Seotud osapooled

(eurodes)

Aruandekohustuslase emaettevõtja nimetus	Kerotom OÜ
Riik, kus aruandekohustuslase emaettevõtja on registreeritud	Eesti

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2013	31.12.2012
	Kohustused	Kohustused
Emaettevõtja	38 886	1 510
Tütarettevõtjad	6 000	6 000
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	52 250	3 000

2013		Saadud laenud		Saadud laenude tagasimaksed	
Emaettevõtja		38 476		1 100	
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad		71 700		22 450	
2012		Antud laenud	Antud laenude tagasimaksed	Saadud laenud	Saadud laenude tagasimaksed
Emaettevõtja		511	511	1 510	3 265
Tütarettevõtjad				6 000	0
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad				3 740	3 840

Raamatupidamiskohustuslane ei ole tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestanud tasusid ja muid olulisi soodustusi.

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 28.06.2014

Auto Hoolduskeskus Pluss OÜ (registrikood: 12093567) 01.01.2013 - 31.12.2013 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
RAIVO RANNAVÄLI	Juhatuse liige	28.06.2014

Kahjumi katmise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2013
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	419 103
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-30 636
Kokku	388 467

Kahjumi katmise otsus

(eurodes)

	31.12.2013
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	419 103
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-30 636
Kokku	388 467

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Autopesu jms teenindus	45202	42505	100.00%	Jah

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
OÜ Kerotom	11897536	Ehitajate tee 4, Keila linn, Harju maakond, Eesti	2500 EUR

Sidevahendid

Liik	Sisu
Mobiiltelefon	+372 5049882
E-posti aadress	motorekpic@gmail.com