

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2014

aruandeaasta lõpp: 31.12.2014

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 Varud	9
Lisa 5 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	10
Lisa 6 Materiaalne põhivara	10
Lisa 7 Kasutusrent	11
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 Seotud osapooled	14
Aruande allkirjad	15

Tegevusaruanne

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

Käive aruandeaastal moodustas 284 588 EUR, 2013.aastal 266 689 EUR

2015.aastaks planeerime käibe kasvu 10-15 %

Aruandeaasta majandustegevuse tulemiks kujunes kasum 15 457 EUR, 2013.a. tulemiks oli kasum 12 853 EUR

Omakapital seisuga 31.12.2014 moodustas 81 072 EUR, 31.12.2013 seisuga 65 615 EUR

Materiaalset põhivara soetati aruandeaastal 25 152 EUR väärtuses, 2013.aastal 4 837 EUR väärtuses.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2014	31.12.2013	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	13 393	461	2
Nõuded ja ettemaksed	3 660	54 200	3
Varud	22 587	21 226	4
Kokku käibevara	39 640	75 887	
Põhivara			
Materiaalne põhivara	77 564	66 381	6
Kokku põhivara	77 564	66 381	
Kokku varad	117 204	142 268	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Laenukohustused	4 124	28 124	8,15
Võlad ja ettemaksed	32 008	48 529	9
Kokku lühiajalised kohustused	36 132	76 653	
Kokku kohustused	36 132	76 653	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	6 391	6 391	11
Kohustuslik reservkapital	639	639	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	58 585	45 732	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	15 457	12 853	
Kokku omakapital	81 072	65 615	
Kokku kohustused ja omakapital	117 204	142 268	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2014	2013	Lisa nr
Müügitulu	284 588	266 689	12
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-79 565	-95 051	
Mitmesugused tegevuskulud	-64 565	-56 151	13
Tööjõukulud	-105 702	-87 643	14
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-13 969	-11 769	6
Muud ärikulud	-5 293	-3 404	
Kokku ärikasum (-kahjum)	15 494	12 671	
Muud finantstulud ja -kulud	-37	182	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	15 457	12 853	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	15 457	12 853	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2014	2013	Lisa nr
Rahavood äritegevusest			
Ärikasum (kahjum)	15 494	12 671	
Korrigeerimised			
Põhivara kulum ja väärtuse langus	13 968	11 769	6
Kokku korrigeerimised	13 968	11 769	
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	50 541	-48 253	3,5
Varude muutus	-1 361	-1 999	4
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	-16 521	32 586	9
Makstud intressid	-138	0	
Kokku rahavood äritegevusest	61 983	6 774	
Rahavood investeerimistegevusest			
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel	-25 152	-4 837	6
Laekunud intressid	0	2	
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-25 152	-4 835	
Rahavood finantseerimistegevusest			
Saadud laenud	0	4 550	15
Saadud laenude tagasimaksed	-24 000	-11 000	15
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-24 000	-6 450	
Kokku rahavood	12 831	-4 511	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	461	4 791	2
Raha ja raha ekvivalentide muutus	12 831	-4 511	
Valuutakursside muutuste mõju	101	181	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	13 393	461	2

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

				Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2012	6 391	639	45 731	52 761
Korrigeeritud saldo 31.12.2012	6 391	639	45 731	52 761
Aruandeaasta kasum (kahjum)			12 853	12 853
Muud muutused omakapitalis			1	1
31.12.2013	6 391	639	58 585	65 615
Korrigeeritud saldo 31.12.2013	6 391	639	58 585	65 615
Aruandeaasta kasum (kahjum)			15 457	15 457
31.12.2014	6 391	639	74 042	81 072

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Autokatte OÜ raamatupidamise aastaaruanne, perioodiga 01.01.2014-31.12.2014, 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.

2014. 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 2014.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 summas.

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.

Seotud osapooled

Autokatte OÜ seotud osapoolteks on:

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

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2014	31.12.2013
Kokku raha	13 393	461

Lisa 3 Nõuded ostjate vastu

(eurodes)

	31.12.2014	31.12.2013
Ostjatelt laekumata arved	3 621	54 200
Kokku nõuded ostjate vastu	3 621	54 200

Lisa 4 Varud

(eurodes)

	31.12.2014	31.12.2013
Tooraine ja materjal	22 587	21 226
Kokku varud	22 587	21 226

Lisa 5 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2014		31.12.2013
	Ettemaks	Maksuvõlg	Maksuvõlg
Käibemaks	38		4 247
Üksikisiku tulumaks		1 313	1 003
Erisoodustuse tulumaks		207	75
Sotsiaalmaks		2 586	2 076
Kohustuslik kogumispension		111	85
Töötuskindlustusmaksed		143	128
Maamaks		0	0
Aktsiisimaks		0	0
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	38	4 360	7 614

Lisa 6 Materiaalne põhivara

(eurodes)

								Kokku
	Maa	Ehitised	Transpordi- vahendid	Arvutid ja arvutisüsteemid	Muud masinad ja seadmed	Masinad ja seadmed	Muu materiaalne põhivara	
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
Ostud ja parendused				3 783		3 783	1 054	4 837
Amortisatsioonikulu	0	-2 705	-4 970	-2 112	-1 585	-8 667	-397	-11 769
31.12.2013								
Soetusmaksumus	4 586	55 734	24 853	29 394	16 465	70 712	12 366	143 398
Akumuleeritud kulum	0	-25 519	-7 809	-20 858	-12 520	-41 187	-10 311	-77 017
Jääkmaksumus	4 586	30 215	17 044	8 536	3 945	29 525	2 055	66 381
Ostud ja parendused			21 687	2 395		24 082	1 070	25 152
Amortisatsioonikulu	0	-2 899	-5 694	-3 130	-1 584	-10 408	-662	-13 969
31.12.2014								
Soetusmaksumus	4 586	55 734	46 540	31 789	16 465	94 794	13 436	168 550
Akumuleeritud kulum	0	-28 418	-13 503	-23 988	-14 104	-51 595	-10 973	-90 986
Jääkmaksumus	4 586	27 316	33 037	7 801	2 361	43 199	2 463	77 564

Lisa 7 Kasutusrent

(eurodes)

Aruandekohustuslane kui rentnik

	2014	2013
Kasutusrendikulu	14 166	15 552
Järgmiste perioodide kasutusrendikulu mittekatkestatavatest lepingutest		
	31.12.2014	31.12.2013
1-5 aasta jooksul	10 465	24 631

Autokatte OÜ on 2014.a. lõpuks rentinud kasutusrendi tingimustel kaks sõiduauto.
Kasutusrendi makseid on aruandeaastal kantud tegevuskuludesse 14166 EUR,
2013.a. oli vastavalt 15552 EUR

Lisa 8 Laenukohustused

(eurodes)

	31.12.2014	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi			Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Lühiajalised laenud					
Laen omanikult	4 124	4 124			15
Lühiajalised laenud kokku	4 124	4 124			
Laenukohustused kokku	4 124	4 124			
	31.12.2013	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi			Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Lühiajalised laenud					
Laen omanikult	28 124	28 124			
Lühiajalised laenud kokku	28 124	28 124			
Laenukohustused kokku	28 124	28 124			

Lisa 9 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2014	12 kuu jooksul	Lisa nr
Võlad tarnijatele	22 606	22 606	10
Maksuvõlad	4 360	4 360	5
Muud võlad	4 806	4 806	
Dividendivõlad	4 806	4 806	
Saadud ettemaksed	236	236	
Kokku võlad ja ettemaksed	32 008	32 008	

	31.12.2013	12 kuu jooksul	Lisa nr
Võlad tarnijatele	36 005	36 005	
Maksuvõlad	7 614	7 614	
Muud võlad	4 806	4 806	
Dividendivõlad	4 806	4 806	
Saadud ettemaksed	104	104	
Kokku võlad ja ettemaksed	48 529	48 529	

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

Lisa 10 Võlad tarnijatele

(eurodes)

	31.12.2014	31.12.2013
Võlad tarnijatele	22 606	36 005
Kokku võlad tarnijatele	22 606	36 005

Lisa 11 Osakapital

(eurodes)

	31.12.2014	31.12.2013
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)

	2014	2013
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	271 664	253 006
Soome	12 924	13 648
Müük Euroopa Liidu riikidele, muud	0	35
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	284 588	266 689
Kokku müügitulu	284 588	266 689
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Tentide valmistamine	85 844	74 044
Reklaamloosungite valmistamine	1 765	36 527
Kauba müük	14 012	11 127
Katete remont	20 280	17 737
Telgikatete valmistamine	2 630	3 976
Koormakatete valmistamine	50 619	56 004
Muude katete valmistamine	94 418	63 765
Kirjade paigaldus katetele	14 940	2 085
Veoteenused	80	1 424
Kokku müügitulu	284 588	266 689

Lisa 13 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

	2014	2013
Energia	11 563	11 804
Elektrienergia	2 334	2 193
Soojusenergia	877	974
Kütus	8 352	8 637
Mitmesugused bürookulud	1 716	1 977
Lähetuskulud	1 954	62
Koolituskulud	0	128
Kindlustuskulud sõiduautole	5 283	4 813
Reklaamikulud	808	932
Autode, masinate ja seadmete remont ja hooldus	8 902	6 646
Telefoniside	3 129	2 772
Autorent	14 166	15 552
Ruumide sisseseade, remont	3 726	0
Transpordikulud	1 387	0
Muud	11 931	11 465
Kokku mitmesugused tegevuskulud	64 565	56 151

Lisa 14 Tööjõukulud

(eurodes)

	2014	2013
Palgakulu	78 523	65 089
Sotsiaalmaksud	27 179	22 554
Kokku tööjõukulud	105 702	87 643
Töötajate keskmine arv taandatud täistööajale	5	5

Lisa 15 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2014	31.12.2013
	Kohustused	Kohustused
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	4 124	28 124

2014	Saadud laenud	Saadud laenude tagasimaksed
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	0	24 000
2013	Saadud laenud	Saadud laenude tagasimaksed
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	4 550	11 000

Seisuga 31.12.2014 on osaühingu osanikule laenu tagastatud kokku 24 000 EUR

Autokatte OÜ juhatus koosneb 2 liikmest.

2014.aastal arvestati ja maksti ühele juhatuse liikmele

juhatuse liikme tasu 21 600 EUR

Soodustusi ei ole arvestatud ega makstud.

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 09.06.2015

Autokatte Osaühing (registrikood: 10058147) 01.01.2014 - 31.12.2014 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
IREEN ANNUS	Juhatuse liige	09.06.2015

Kahjumi katmise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2014
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	58 585
Aruandeaasta kasum (kahjum)	15 457
Kokku	74 042

Kahjumi katmise otsus

(eurodes)

	31.12.2014
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	58 585
Aruandeaasta kasum (kahjum)	15 457
Kokku	74 042

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Muude valmis tekstiiltoodete tootmine	13929	284588	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