

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2015

aruandeaasta lõpp: 31.12.2015

ärinimi: Panga Auto OÜ

registrikood: 11872233

tänava/talu nimi, Tooma talu,
maja ja korteri number:

küla: Panga küla

vald: Ridala vald

maakond: Lääne maakond

postisihthnumber: 90402

telefon: +372 5016917

e-posti aadress: tm.autoveod@mail.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 ja ettemaksed	9
Lisa 4 Materiaalne põhivara	10
Lisa 5 Võlad ja ettemaksed	11
Lisa 6 Müügitulu	11
Lisa 7 Tööjõukulud	11
Lisa 8 Seotud osapooled	12
Aruande allkirjad	13

Tegevusaruanne

Panga Auto OÜ tegutseb eesmärgiga põhitegevusena teostada kaubavedusid maanteel.

Ettevõttes on tööl kolm palgalist töötajat. Tööjõukuluna arvestati tasu 42997.- eurot ja maksudeks 12750.- eurot. Müügitulu põhitegevusest on 289948.- eurot. Kulud osutatud teenustele moodustas 178635.- eurot.

Majandusaasta lõpu seisuga on nõudeid summas 26324.- eurot ja maksude ettemaks 5400.- eurot. Võlg hankijatele on 2911.- eurot. Maksude kohustus on summas 2336.- eurot.

2015.a. soetati haagis KRONE SDP 27 summas 3600.- eurot+ käibemaks ja Scania R124 6*4 420 summas 25350.- eurot +käibemaks.

2015.a. majandusaasta majandusnäitajad on head.

Juhatuse liige

Tarmo Matsik

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	38 583	44 173	2
Nõuded ja ettemaksed	31 723	16 440	3
Kokku käibevara	70 306	60 613	
Põhivara			
Materiaalne põhivara	89 331	90 868	4
Kokku põhivara	89 331	90 868	
Kokku varad	159 637	151 481	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Võlad ja ettemaksed	15 904	12 567	5
Kokku lühiajalised kohustused	15 904	12 567	
Kokku kohustused	15 904	12 567	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 556	2 556	
Kohustuslik reservkapital	256	256	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	116 102	127 071	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	24 819	9 031	
Kokku omakapital	143 733	138 914	
Kokku kohustused ja omakapital	159 637	151 481	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2015	2014	Lisa nr
Müügitulu	289 948	297 319	6
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-57 414	-91 642	
Mitmesugused tegevuskulud	-121 222	-119 977	
Tööjõukulud	-56 011	-48 915	7
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-30 487	-27 604	4
Kokku ärikasum (-kahjum)	24 814	9 181	
Intressikulud	5	-150	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	24 819	9 031	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	24 819	9 031	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2015	2014	Lisa nr
Rahavood äritegevusest			
Laekumised kaupade müügist ja teenuste osutamisest	337 682	370 862	
Väljamaksed tarnijatele kaupade ja teenuste eest	-238 699	-273 591	
Väljamaksed töötajatele	-50 558	-46 388	
Kokku rahavood äritegevusest	48 425	50 883	
Rahavood investeerimistegevusest			
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel	-34 020	-53 400	
Laekunud intressid	5	101	
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-34 015	-53 299	
Rahavood finantseerimistegevusest			
Makstud dividendid	-20 000	0	
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-20 000	0	
Kokku rahavood	-5 590	-2 416	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	44 173	46 589	2
Raha ja raha ekvivalentide muutus	-5 590	-2 416	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	38 583	44 173	2

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

				Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2013	2 556	256	127 071	129 883
Korrigeeritud saldo 31.12.2013	2 556	256	127 071	129 883
Aruandeaasta kasum (kahjum)			9 031	9 031
31.12.2014	2 556	256	136 102	138 914
Korrigeeritud saldo 31.12.2014	2 556	256	136 102	138 914
Aruandeaasta kasum (kahjum)			24 819	24 819
Makstud dividendid			-20 000	-20 000
31.12.2015	2 556	256	140 921	143 733

15.12.2015.a. dividendide väljamaksmise otsus summas 20000.- EUR

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Panga Auto OÜ majandusaasta aruanne.
01.01.2015-31.12.2015

Käesolev aastaaruanne on koostatud vastavuses Eesti hea raamatupidamistavaga. Eesti hea raamatupidamistava tugineb rahvusvaheliselt tunnustatud arvestuse ja aruandluse põhimõtetele. Selle põhinõuded on kehtestatud raamatupidamise seaduses, mida täiendavad Raamatupidamise Toimkonna poolt välja antud juhendid. Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes, täiseuro täpsusega.

Raha

Raha ja selle ekvivalendid

Bilansis kajastatakse raha ja pangakontode kirjel kassas olevat sularaha ja arvelduskonto jääki Rahavoogude aruandes kajastatakse kassas olevat sularaha, arvelduskonto jääki

Nõuded ja ettemaksed

Maksu- ja muud nõuded on bilansis kajastatud soetusmaksumuse meetodil, nende tõenäolisust on hinnatud individuaalselt. Bilansis on kajastatud nõudeid, mille tasumistähtaeg on kuni üks aasta.

Materiaalne ja immateriaalne põhivara

Vara arvelevõtmisel on lähtutud soetusmaksumuse printsiibist. Põhivara on vara, mida kasutatakse majandustegevuses pikema ajavahemiku jooksul, tavaliselt rohkem kui üks aasta ja mille maksumus on üle 2000 euro. Põhivara amortiseeritakse lineaarselt 20-40% aastas. Hooneid ja rajatisi põhivaras ei ole. Põhivaras transpordivahend.

Põhivara arvelevõtmise alampiir 2000

Transpordivahendite amortisatsiooninorm on 20%

Rendid

Kasutusrendi maksed kajastatakse kuluna ühtlaselt rendiperioodi jooksul.

Finantskohustused

Kõik finantskohustused (võlad hankijatele, võetud laenud) võetakse algselt arvele soetusmaksumuses, mis sisaldab ka kõiki soetamisega otseselt kaasnevaid kulutusi. Lühiajaliste finantskohustuste korrigeeritud soetusmaksumus on üldjuhul võrdne nende nominaalväärtusega, mistõttu lühiajalisi finantskohustusi kajastatakse bilansis maksmisele kuuluvas summas. Pikaajaliste finantskohustuste korrigeeritud soetusmaksumuse arvestamiseks võetakse nad arvele saadud tasu õiglasel väärtuses. Finantskohustus liigitatakse lühiajaliseks, kui selle tasumise tähtaeg on kaheteist kuu jooksul alates bilansipäevast või ettevõtte ei ole tingimusteta õigust kohustise tasumist edasi lükata rohkem kui kaksteist kuud pärast bilansipäeva.

Kohustuslik reservkapital

Vastavalt osaühingu põhikirjale on reservkapitali suurus 10% osakapitali suuruselt.

Tulud

Tulu teenuse müügist kajastatakse saadud või saadaoleva tasu õiglasel väärtuses, võttes arvesse kõiki tehtud allahindlusi ja soodustusi. Tulu teenuse müügist kajastatakse teenuse osutamise järel, või juhul kui teenus osutatakse pikema ajaperioodi jooksul, siis lähtutakse valmidusastme meetodist.

Kulud

Kulud on kajastatud tekkepõhise arvestusprintsipi alusel.

Maksustamine

Tulumaksuseaduse kohaselt ei maksustata Eestis ettevõtete kasumit, vaid väljamakstavaid dividende. Dividendide maksmisega kaasnev tulumaks kajastatakse dividendide väljakuulutamise hetkel kasumiaruandes kuluna.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014
Sularaha kassas	2 659	2 675
Arvelduskontod	35 924	41 498
Kokku raha	38 583	44 173

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2015	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	26 324	26 324
Ostjatelt laekumata arved	26 324	26 324
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	5 399	5 399
Kokku nõuded ja ettemaksed	31 723	31 723
	31.12.2014	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	16 440	16 440
Ostjatelt laekumata arved	16 440	16 440
Kokku nõuded ja ettemaksed	16 440	16 440

Käibemaksu ettemaks summas 5396.- EUR ja palgamaksude ettemaks summas 3.- EUR

Lisa 4 Materiaalne põhivara

(eurodes)

			Kokku
	Transpordi- vahendid	Masinad ja seadmed	
31.12.2013			
Soetusmaksumus	100 997	100 997	100 997
Akumuleeritud kulum	-35 924	-35 924	-35 924
Jääkmaksumus	65 073	65 073	65 073
Ostud ja parendused	53 400	53 400	53 400
Amortisatsioonikulu	-27 605	-27 605	-27 605
31.12.2014			
Soetusmaksumus	154 397	154 397	154 397
Akumuleeritud kulum	-63 529	-63 529	-63 529
Jääkmaksumus	90 868	90 868	90 868
Ostud ja parendused	28 950	28 950	28 950
Muud ostud ja parendused	28 950	28 950	28 950
Amortisatsioonikulu	-30 487	-30 487	-30 487
31.12.2015			
Soetusmaksumus	183 347	183 347	183 347
Akumuleeritud kulum	-94 016	-94 016	-94 016
Jääkmaksumus	89 331	89 331	89 331

2015.a. soetatud Scania R124 6*4 420 VINXLER6X40004487479

Lisa 5 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2015	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	2 911	2 911
Võlad töövõtjatele	4 518	4 518
Maksuvõlad	2 336	2 336
Muud võlad	6 139	6 139
Kokku võlad ja ettemaksed	15 904	15 904
	31.12.2014	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	3 159	3 159
Võlad töövõtjatele	4 687	4 687
Maksuvõlad	3 340	3 340
Muud võlad	1 381	1 381
Muud viitvõlad	1 381	1 381
Kokku võlad ja ettemaksed	12 567	12 567

Lisa 6 Müügitulu

(eurodes)

	2015	2014
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	289 948	297 319
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	289 948	297 319
Kokku müügitulu	289 948	297 319
Müügitulu tegevusalade lõikes		
49411EMTAK 2008	289 948	297 319
Kokku müügitulu	289 948	297 319

Lisa 7 Tööjõukulud

(eurodes)

	2015	2014
Palgakulu	43 190	34 136
Sotsiaalmaksud	12 822	14 779
Kokku tööjõukulud	56 012	48 915
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	3	3

Lisa 8 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2014	
	Nõuded	Kohustused
Emaettevõtja	16 440	12 567

2015	Ostud	Müügid
Emaettevõtja	178 635	289 948
2014	Ostud	Müügid
Emaettevõtja	211 618	297 319

Panga Auto OÜ-s on põhikohaga tööl kolm autojuhti ja üks hooajaline lepinguline töötaja. Panga Auto OÜ juhatuse liikmele ei ole arvestanud tasusid ja muid olulisi soodustusi.

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 27.03.2016

Panga Auto OÜ (registrikood: 11872233) 01.01.2015 - 31.12.2015 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
TARMO MATSIK	Juhatuse liige	27.03.2016

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2015
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	116 102
Aruandeaasta kasum (kahjum)	24 819
Kokku	140 921
Jaotamine	
Dividendideks	20 000
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	120 921
Kokku	140 921

Ettepanek 2016.a. maksta välja dividendid summas 20000.- eurot

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Kaubavedu maanteel	49411	289948	100.00%	Jah

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Tarmo Matsik	36005234714		40000 EEK

Sidevahendid

Liik	Sisu
Mobiiltelefon	+372 5016917
E-posti aadress	tm.autoveod@mail.ee