

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 02.01.2015

aruandeaasta lõpp: 31.12.2015

ärinimi: AG Auto OÜ

registrikood: 12776094

tänavanimi: Metsa tn 6

maja number:

alev: Kiili alev

vald: Kiili vald

maakond: Harju maakond

postisihthumber: 75401

telefon: +372 53364490

e-posti aadress: info@ag-auto.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	10
Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed	10
Lisa 4 Varud	10
Lisa 5 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	10
Lisa 6 Materiaalne põhivara	11
Lisa 7 Laenukohustused	11
Lisa 8 Võlad ja ettemaksed	12
Lisa 9 Müügitulu	12
Lisa 10 Mitmesugused tegevuskulud	12
Lisa 11 Tööjõukulud	13
Lisa 12 Seotud osapooled	13
Aruande allkirjad	14

Tegevusaruanne

Ettevõtte AG Auto OÜ põhitegevusalaks on mootorsõidukite hooldus ja remont. Tegevust alustati 2015.aastal, firma käivitamise suurte kulude tõttu aruandeaasta kahjum 3700 eurot, käive 92436 eurot.

Äriseadustikus nõutud minimaalse osakapitali nõude täitmiseks moodustati osanike laenude arvelt täiendav reservkapital summas 3800 eurot. Töötajatele arvestati tasu 32073 eurot, seal hulgas osaniku töötasu 7791 eurot.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2015	02.01.2015	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	1 400	2 500	2
Nõuded ja ettemaksed	17 903	0	3,5
Varud	16 184	0	4
Kokku käibevara	35 487	2 500	
Põhivara			
Materiaalne põhivara	14 222	0	6
Immateriaalne põhivara	1 275	0	
Kokku põhivara	15 497	0	
Kokku varad	50 984	2 500	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Laenukohustused	13 845	0	7,12
Võlad ja ettemaksed	10 661	0	8
Kokku lühiajalised kohustused	24 506	0	
Pikaajalised kohustused			
Laenukohustused	23 878	0	7,12
Kokku pikaajalised kohustused	23 878	0	
Kokku kohustused	48 384	0	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 500	2 500	
Muud reservid	3 800	0	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-3 700	0	
Kokku omakapital	2 600	2 500	
Kokku kohustused ja omakapital	50 984	2 500	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	02.01.2015 - 31.12.2015	02.01.2015 - 02.01.2015	Lisa nr
Müügitulu	92 436	0	9
Muud äritulud	69	0	
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-45 939	0	
Mitmesugused tegevuskulud	-7 576	0	10
Tööjõukulud	-41 943	0	11
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-492	0	6
Muud ärikulud	-13	0	
Kokku ärikasum (-kahjum)	-3 458	0	
Intressikulud	-242	0	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	-3 700	0	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-3 700	0	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	02.01.2015 - 31.12.2015	02.01.2015 - 02.01.2015	Lisa nr
Rahavood äritegevusest			
Ärikasum (kahjum)	-3 458	0	
Korrigeerimised			
Põhivara kulum ja väärtuse langus	492	0	6
Kokku korrigeerimised	492	0	
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-17 903	0	
Varude muutus	-16 184	0	
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	10 661	0	
Kokku rahavood äritegevusest	-26 392	0	
Rahavood investeerimistegevusest			
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel	-15 989	0	6
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-15 989	0	
Rahavood finantseerimistegevusest			
Saadud laenud	37 723	0	7,12
Makstud intressid	-242	0	
Laekunud aktsiate või osade emiteerimisest	0	2 500	
Muud laekumised finantseerimistegevusest	3 800	0	
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	41 281	2 500	
Kokku rahavood	-1 100	2 500	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	2 500	0	2
Raha ja raha ekvivalentide muutus	-1 100	2 500	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	1 400	2 500	2

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

				Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Muud reservid	Jaotamata kasum (kahjum)	
02.01.2015	2 500			2 500
02.01.2015	2 500			2 500
Aruandeaasta kasum (kahjum)			-3 700	-3 700
Muutused reservides		3 800		3 800
31.12.2015	2 500	3 800	-3 700	2 600

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

AG Auto OÜ (edaspidi: ettevõtte) 2015.aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti hea raamatupidamistavaga. Hea raamatupidamistava põhimõtted on kehtestatud kooskõlas Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduses, mjida täiendavad Raamatupidamise Toimkonna poolt välja antud juhendid. Raamatupidamise aruanne on koostatud eurodes.

Raha

Raha ja raha ekvivalentidena kajastatakse bilansis ja rahavoogude aruandes kassas olevat sularaha ja arvelduskontode jääke.

Välisvaluutas toimunud tehingud ning välisvaluutas fikseeritud finantsvarad ja -kohustused

Ettevõtte arveldusvaluuta on euro. Välisvaluutas fikseeritud tehingute tehingute kajastamisel võetakse aleuseks Euroopa Keskpanga valuutakursid tehingu toimumise päeval. Välisvaõuutetehingutest saadud kasumid ja kahjumid kajastatakse kasumiarunades tulu või kuluna.

Nõuded ja ettemaksed

Nõuded ostjate vastu, viitlaekumised ning muud lühi- ja pikaajalised nõuded (sh.laenunõuded, deposiidid) kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumuses.

Varud

Varude kuluks kandmisel kasutatakse FIFO meetodit. Varud kajastatakse bilansis nende soetusmaksumuses või neto realiseerimisväärtuses, sõltuvalt sellest, kumb on madalam.

Materiaalne ja immateriaalne põhivara

Materiaalse põhivara arvelevõtmise.

Põhivarad on varad, mille kasulik eluiga on üle 1 aasta ja maksumus alates 1000 eurost.

Amortisatsiooni arvestamisel kasutatakse lineaarset meetodit.

Immateriaalne põhivara võetakse arvele soetusmaksumuses ja kajastatakse bilansis jääkmaksumuses.

Põhivara arvelevõtmise alampiir 1000 eurot

Kasulik eluiga põhivara gruppide lõikes (aastates)

Põhivara grupi nimi	Kasulik eluiga
Masinad ja seadmed	5-10 aastat

Finantskohustused

Finantskohustused (võlad hankijatele, võetud laenud, viitvõlad) kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumuses.

Kohustuslik reservkapital

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

Tulud

Tulud kajastatakse saadud või saadaoleva tasu õiglases 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.

Seotud osapooled

Osapooled on seotud juhul, kui üks osapool omab kas kontrolli teise osapoole üle või olulist mõju teise osapoole ärilistele otsustele.

Äritegevuse rahavoogude kajastamisel kasutatakse kaudset meetodit. Investeeringis- ja finantseerimistegevusest tulenevad rahavood kajastatakse otsemeetodil.

Netovara ebapiisavusel võib osanike otsusega moodustada omakapitali koosseisus osanike sissemaksete või laenude arvelt täiendava reservkapitali, mida võib kasutada järgmistel eesmärkidel:

- äriseadustikus nõutava netovara tagamiseks
- osaühingu kahjumi katmiseks, kui seda ei ole võimalik katta eelmiste perioodide jaotamata kasumi ja põhikirjas ettenähtud reservkapitali ning ülekursi arvelt, ning
- fondi emissiooni korras osakapitali suurendamiseks.

Täiendava reservkapitali kasutamine muudel eesmärkidel ei ole lubatud, v.a. osanikele tagastamine tingimusel, et äriseadustikus nõutav osaühingu minimaalne nõutav netovara on väljamakse järgselt jätkuvalt tagatud. Tagastamise võivad osanikud otsustada pärast majandusaasta aruande kinnitamist või ka vahebilansi alusel.

Sissemakseid täiendavasse reservkapitali võib teha nii rahalises või ka mitterahalises vormis. Mitterahalises vormis tehtud sissemakset hindab juhatus.

Täiendava reservkapitali koosseisus kajastatud sissemaksetelt ei arvestata osanike kasuks intresse.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2015	02.01.2015
Raha kassas	84	0
Raha pankade arvelduskontodel	1 316	2 500
Kokku raha	1 400	2 500

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2015	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	4 620	4 620
Ostjatelt laekumata arved	4 620	4 620
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	361	361
Ettemaksed	12 922	12 922
Muud makstud ettemaksed	12 922	12 922
Kokku nõuded ja ettemaksed	17 903	17 903

Lisa 4 Varud

(eurodes)

	31.12.2015
Tooraine ja materjal	11 285
Müügiks ostetud kaubad	4 899
Kokku varud	16 184

Lisa 5 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2015	
	Ettemaks	Maksuvõlg
Käibemaks		419
Üksikisiku tulumaks		371
Sotsiaalmaks		847
Kohustuslik kogumispension		56
Töötuskindlustusmaksed		61
Ettemaksukonto jääk	361	
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	361	1 754

Lisa 6 Materiaalne põhivara

(eurodes)

			Kokku
	Muud masinad ja seadmed	Masinad ja seadmed	
Ostud ja parendused	14 714	14 714	14 714
Muud ostud ja parendused	14 714	14 714	14 714
Amortisatsioonikulu	-492	-492	-492
31.12.2015			
Soetusmaksumus	14 714	14 714	14 714
Akumuleeritud kulum	-492	-492	-492
Jääkmaksumus	14 222	14 222	14 222

Lisa 7 Laenukohustused

(eurodes)

	31.12.2015	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Lühiajalised laenud							
Laen osanikelt	2 330	2 330				euro	
Laen Masinafirma OÜ-lt	8 200	8 200				euro	
Laen Swedbank	3 315	3 315				euro	
Lühiajalised laenud kokku	13 845	13 845					
Pikaajalised laenud							
Laen osanikelt	10 000		10 000				
Laen Swedbank	13 878		13 878		5,49	euro	28.08.2020
Pikaajalised laenud kokku	23 878		23 878				
Laenukohustused kokku	37 723	13 845	23 878				

Lisa 8 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2015	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	5 457	5 457
Võlad töövõtjatele	2 100	2 100
Maksuvõlad	1 754	1 754
Muud võlad	37	37
Muud viitvõlad	37	37
Maksude viitvõlad	1 313	1 313
Kokku võlad ja ettemaksed	10 661	10 661

Lisa 9 Müügitulu

(eurodes)

	02.01.2015 - 31.12.2015
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes	
Müük Euroopa Liidu riikidele	
Eesti	92 436
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	92 436
Kokku müügitulu	92 436
Müügitulu tegevusalade lõikes	
Mootorsõidukite hooldus ja remont	92 436
Kokku müügitulu	92 436

Lisa 10 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

	02.01.2015 - 31.12.2015
Üür ja rent	1 330
Energia	1 712
Mitmesugused bürookulud	3 250
Reklaam	83
Tööriiete rent	457
Pangateenused	383
Juriidilised kulud	361
Kokku mitmesugused tegevuskulud	7 576

Lisa 11 Tööjõukulud

(eurodes)

	02.01.2015 - 31.12.2015
Palgakulu	32 073
Sotsiaalmaksud	9 870
Kokku tööjõukulud	41 943
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	4

Lisa 12 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2015
	Kohustused
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõttjad	12 330
Tegev- ja kõrgema juhtkonna ning olulise osalusega eraisikust omanike lähedased pereliikmed ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõttjad	8 200

02.01.2015 - 31.12.2015	Saadud laenud
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõttjad	12 330
Tegev- ja kõrgema juhtkonna ning olulise osalusega eraisikust omanike lähedased pereliikmed ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõttjad	8 200
Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused	
	02.01.2015 - 31.12.2015
Arvestatud tasu	7 791

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 27.06.2016

AG Auto OÜ (registrikood: 12776094) 02.01.2015 - 31.12.2015 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
AIN JÕGILA	Juhatuse liige	28.06.2016

Kahjumi katmise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2015
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-3 700
Kokku	-3 700
Katmine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	-3 700
Kokku	-3 700

Kahjumi katmise otsus

(eurodes)

	31.12.2015
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-3 700
Kokku	-3 700
Katmine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	-3 700
Kokku	-3 700

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Mootorsõidukite hooldus ja remont	45201	92436	100.00%	Jah

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Ain Jõgila	37404280367	Eesti	1000 EUR
Alo Linkolm	36804094926	Eesti	1500 EUR

Sidevahendid

Liik	Sisu
Mobiiltelefon	+372 53364490
E-posti aadress	info@ag-auto.ee