

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2015

aruandeaasta lõpp: 31.12.2015

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 295 511 EUR, 2014.aastal 284 588 EUR

2016.aastaks planeerime käibe kasvu 10 %

Aruandeaasta majandustegevuse tulemiks kujunes kasum 34 491 EUR, 2014.a. tulemiks oli kasum 15 457 EUR

Omakapital seisuga 31.12.2015 moodustas 107 498 EUR, 31.12.2014 seisuga 81 072 EUR

Materiaalset põhivara soetati aruandeaastal 7 011 EUR väärtuses, 2014.aastal 25 152 EUR väärtuses.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	13 770	13 393	2
Nõuded ja ettemaksed	3 605	3 660	3
Varud	45 268	22 587	4
Kokku käibevara	62 643	39 640	
Põhivara			
Materiaalne põhivara	66 415	77 564	6
Kokku põhivara	66 415	77 564	
Kokku varad	129 058	117 204	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Laenukohustused	0	4 124	8,15
Võlad ja ettemaksed	21 560	32 008	9
Kokku lühiajalised kohustused	21 560	36 132	
Kokku kohustused	21 560	36 132	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	6 391	6 391	11
Kohustuslik reservkapital	639	639	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	67 542	58 585	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	32 926	15 457	
Kokku omakapital	107 498	81 072	
Kokku kohustused ja omakapital	129 058	117 204	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2015	2014	Lisa nr
Müügitulu	295 511	284 588	12
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-71 200	-79 565	
Mitmesugused tegevuskulud	-52 019	-64 565	13
Tööjõukulud	-113 580	-105 702	14
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-18 160	-13 969	6
Muud ärikulud	-5 485	-5 293	
Kokku ärikasum (-kahjum)	35 067	15 494	
Muud finantstulud ja -kulud	-576	-37	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	34 491	15 457	
Tulumaks	-1 565	0	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	32 926	15 457	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2015	2014	Lisa nr
Rahavood äritegevusest			
Ärikasum (kahjum)	35 067	15 494	
Korrigeerimised			
Põhivara kulum ja väärtuse langus	18 161	13 968	
Kokku korrigeerimised	18 161	13 968	
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	54	50 541	3,5
Varude muutus	-22 681	-1 361	4
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	-10 448	-16 521	9
Makstud intressid	-577	-138	
Kokku rahavood äritegevusest	19 576	61 983	
Rahavood investeerimistegevusest			
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel	-7 011	-25 152	6
Laekunud intressid	1	0	
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-7 010	-25 152	
Rahavood finantseerimistegevusest			
Saadud laenud	3 150	0	15
Saadud laenude tagasimaksed	-7 274	-24 000	15
Makstud dividendid	-6 500	0	
Makstud ettevõtte tulumaks	-1 565	0	
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-12 189	-24 000	
Kokku rahavood	377	12 831	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	13 393	461	2
Raha ja raha ekvivalentide muutus	377	12 831	
Valuutakursside muutuste mõju	0	101	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	13 770	13 393	2

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

				Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
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
Korrigeeritud saldo 31.12.2014	6 391	639	74 042	81 072
Aruandeaasta kasum (kahjum)			32 926	32 926
Makstud dividendid			-6 500	-6 500
31.12.2015	6 391	639	100 468	107 498

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Autokatte OÜ raamatupidamise aastaaruanne, perioodiga 01.01.2015-31.12.2015, 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.

2015. 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 2015.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)

	31.12.2015	31.12.2014
Kokku raha	13 770	13 393

Lisa 3 Nõuded ostjate vastu

(eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014
Ostjatelt laekumata arved	0	3 621
Kokku nõuded ostjate vastu	3 605	3 621

Lisa 4 Varud

(eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014
Tooraine ja materjal	45 268	22 587
Kokku varud	45 268	22 587

Lisa 5 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad (eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014	
	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Käibemaks	1 358	38	
Üksikisiku tulumaks	1 035		1 313
Erisoodustuse tulumaks	69		207
Sotsiaalmaks	2 202		2 586
Kohustuslik kogumispension	89		111
Töötuskindlustusmaksed	90		143
Maamaks			0
Aktsiisimaks			0
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	4 843	38	4 360

Lisa 6 Materiaalne põhivara (eurodes)

								Kokku
	Maa	Ehitised	Transpordi- vahendid	Arvutid ja arvutisüsteemid	Muud masinad ja seadmed	Masinad ja seadmed	Muu materiaalne põhivara	
31.12.2013								
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
Ostud ja parendused				4 218	2 793	7 011		7 011
Muud ostud ja parendused				4 218	2 793	7 011		7 011
Amortisatsioonikulu	0	-2 899	-9 257	-3 584	-1 989	-14 830	-431	-18 160
31.12.2015								
Soetusmaksumus	4 586	55 734	46 540	36 007	19 258	101 805	13 436	175 561
Akumuleeritud kulum	0	-31 317	-22 760	-27 572	-16 093	-66 425	-11 404	-109 146
Jääkmaksumus	4 586	24 417	23 780	8 435	3 165	35 380	2 032	66 415

Lisa 7 Kasutusrent

(eurodes)

Aruandekohustuslane kui rentnik

	2015	2014
Kasutusrendikulu	6 936	14 166
Järgmiste perioodide kasutusrendikulu mittekatkestatavatest lepingutest		
	31.12.2015	31.12.2014
1-5 aasta jooksul	3 890	10 465

Autokatte OÜ on 2015.a. lõpuks rentinud kasutusrendi tingimustel ühe sõiduauto.
Kasutusrendi makseid on aruandeaastal kantud tegevuskuludesse 6936 EUR,
2014.a. oli vastavalt 14166 EUR

Lisa 8 Laenukohustused

(eurodes)

	31.12.2015	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Lühiajalised laenud				
Laen omanikult	0			
Laenukohustused kokku	0	0		
	31.12.2014	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Lühiajalised laenud				
Laen omanikult	4 124	4 124		
Lühiajalised laenud kokku	4 124	4 124		
Laenukohustused kokku	4 124	4 124		

Lisa 9 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2015	12 kuu jooksul	Lisa nr
Võlad tarnijatele	16 706	16 706	10
Maksuvõlad	4 843	4 843	5
Saadud ettemaksed	11	11	
Kokku võlad ja ettemaksed	21 560	21 560	
	31.12.2014	12 kuu jooksul	Lisa nr
Võlad tarnijatele	22 606	22 606	
Maksuvõlad	4 360	4 360	
Muud võlad	4 806	4 806	
Dividendivõlad	4 806	4 806	
Saadud ettemaksed	236	236	
Kokku võlad ja ettemaksed	32 008	32 008	

Lisa 10 Võlad tarnijatele

(eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014
Võlad tarnijatele	16 706	22 606
Kokku võlad tarnijatele	16 706	22 606

Lisa 11 Osakapital

(eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014
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)

	2015	2014
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	290 150	271 664
Soome	5 361	12 924
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	295 511	284 588
Kokku müügitulu	295 511	284 588
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Tentide valmistamine	120 558	85 844
Reklaamloosungite valmistamine	3 029	1 765
Kauba müük	11 620	14 012
Katete remont	20 121	20 280
Telgikatete valmistamine	860	2 630
Koormakatete valmistamine	57 329	50 619
Muude katete valmistamine	79 256	94 418
Kirjade paigaldus katetele	2 605	14 940
Veeteenused	133	80
Kokku müügitulu	295 511	284 588

Lisa 13 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

	2015	2014
Energia	10 037	11 563
Elektrienergia	2 633	2 334
Soojusenergia	651	877
Kütus	6 753	8 352
Mitmesugused bürookulud	2 165	1 716
Lähetuskulud	303	1 954
Koolituskulud	187	0
Kindlustuskulud sõiduautole	4 602	5 283
Reklaamikulud	2 266	808
Autode, masinate ja seadmete remont ja hooldus	8 621	8 902
Telefoniside	2 241	3 129
Autorent	6 936	14 166
Ruumide sisseseade, remont	1 131	3 726
Transpordikulud	3 454	1 387
Muud	10 076	11 931
Kokku mitmesugused tegevuskulud	52 019	64 565

Lisa 14 Tööjõukulud

(eurodes)

	2015	2014
Palgakulu	84 413	78 523
Sotsiaalmaksud	29 167	27 179
Kokku tööjõukulud	113 580	105 702
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	5	5

Lisa 15 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2015	31.12.2014
	Kohustused	Kohustused
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	0	4 124

2015	Saadud laenud	Saadud laenude tagasimaksed
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	3 150	7 274
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

Seisuga 31.12.2015 on osaühingu osanikule laenu tagastatud kokku 7274 EUR

Autokatte OÜ juhatus koosneb 2 liikmest.

2015.aastal arvestati ja maksti ühele juhatuse liikmele

juhatuse liikme tasu 25 900 EUR

Soodustusi ei ole arvestatud ega makstud.

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 29.06.2016

Autokatte Osaühing (registrikood: 10058147) 01.01.2015 - 31.12.2015 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
IREEN ANNUS	Juhatuse liige	29.06.2016

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2015
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	67 542
Aruandeaasta kasum (kahjum)	32 926
Kokku	100 468

Kasumi jaotamise otsus

(eurodes)

	31.12.2015
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	67 542
Aruandeaasta kasum (kahjum)	32 926
Kokku	100 468

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Muude valmis tekstiiltoodete tootmine	13929	295511	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