

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2016

aruandeaasta lõpp: 31.12.2016

ärinimi: Panga Auto OÜ

registrikood: 11872233

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

küla: Panga küla

vald: Ridala vald

maakond: Lääne maakond

postisihnumber: 90402

telefon: +372 5016917

e-posti aadress: tm.autoveod@mail.ee

Sisukord

Tegevusaruanne	3
Raamatupidamise aastaaruanne	4
Bilanss	4
Kasumiaruanne	5
Raamatupidamise aastaaruande lisad	6
Lisa 1 Arvestuspõhimõtted	6
Lisa 2 Raha	7
Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed	7
Lisa 4 Võlad ja ettemaksed	7
Lisa 5 Müügitulu	8
Lisa 6 Tööjõukulud	8
Lisa 7 Seotud osapooled	8
Aruande allkirjad	9

Tegevusaruanne

Tegevusaruanne

Panga Auto OÜ tegutseb eesmärgiga põhitegevusena teostada kaubavedusid maanteel.

Ettevõttes on kolm palgalist töötajat ja üks kõrghooajal lisaks töötav lepinguline töötaja.

Tööjõukuluna arvestati tasu 32 613 eurot ja maksudeks 10 250 eurot.

Müügitulu põhitegevusest on 209134 eurot. Kulud osutatud teenustele moodustas 160466 eurot.

Majandusaasta lõpu seisuga on nõudeid summas 7510 eurot. Võlg Hankijatele on 12721 eurot.

2016.a. võeti eelmiste perioodide kasumi arvelt dividende summas 10000 eurot.

2016. majandusaasta lõppes esimest korda firma tegevuse jooksul kahjumiga, kuna kõrghooajal jäi oodatust väiksemaks müügitulu.

Juhatuse liige

Tarmo Matsik

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2016	31.12.2015	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	55 152	38 583	2
Nõuded ja ettemaksed	7 780	31 720	3
Kokku käibevarad	62 932	70 303	
Põhivarad			
Materiaalsed põhivarad	57 796	89 331	
Kokku põhivarad	57 796	89 331	
Kokku varad	120 728	159 634	
Kohustised ja omakapital			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Võlad ja ettemaksed	12 721	15 901	4
Kokku lühiajalised kohustised	12 721	15 901	
Kokku kohustised	12 721	15 901	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 556	2 556	
Kohustuslik reservkapital	256	256	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	130 921	116 102	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-25 726	24 819	
Kokku omakapital	108 007	143 733	
Kokku kohustised ja omakapital	120 728	159 634	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2016	2015	Lisa nr
Müügitulu	209 134	289 948	5
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-58 232	-57 414	
Mitmesugused tegevuskulud	-102 234	-121 222	
Tööjõukulud	-42 863	-56 011	6
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	-31 535	-30 487	
Ärikasum (kahjum)	-25 730	24 814	
Intressikulud	4	5	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	-25 726	24 819	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-25 726	24 819	

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Panga Auto OÜ majandusaasta aruanne.
01.01.2016-31.12.2016

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.

Materiaalsed ja immateriaalsed põhivarad

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.

Põhivarade arvelevõtmise alampiir 2000

Transpordivahendite amortisatsiooninorm on 20%

Rendid

Kasutusrendi maksed kajastatakse kuluna ühtlaselt rendiperioodi jooksul.

Finantskohustised

Kõik finantskohustised (võlad hankijatele, võetud laenud) võetakse algselt arvele soetusmaksumuses, mis sisaldab ka kõiki soetamisega otseselt kaasnevaid kulutusi. Lühiajaliste finantskohustiste korrigeeritud soetusmaksumus on üldjuhul võrdne nende nominaalväärtusega, mistõttu lühiajalisi finantskohustisi kajastatakse bilansis maksmisele kuuluvas summas. Pikaajaliste finantskohustiste korrigeeritud soetusmaksumuse arvestamiseks võetakse nad arvele saadud tasu õiglases väärtuses. Finantskohustis 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 suurus.

Tulud

Tulu teenuse müügist kajastatakse saadud või saadaoleva tasu õiglases 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)

	31.12.2016	31.12.2015
Arvelduskonto	52 763	35 924
Sularaha kassas	2 389	2 659
Kokku raha	55 152	38 583

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2016	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	7 510	7 510
Ettemaksed	270	270
Kokku nõuded ja ettemaksed	7 780	7 780
	31.12.2015	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	31 720	31 720
Kokku nõuded ja ettemaksed	31 720	31 720

Lisa 4 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2016	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	2 781	2 781
Võlad töövõtjatele	4 464	4 464
Maksuvõlad	1 895	1 895
Muud võlad	3 581	3 581
Kokku võlad ja ettemaksed	12 721	12 721
	31.12.2015	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	2 911	2 911
Võlad töövõtjatele	4 519	4 519
Maksuvõlad	2 332	2 332
Muud võlad	6 139	6 139
Kokku võlad ja ettemaksed	15 901	15 901

Lisa 5 Müügitulu

(eurodes)

	2016	2015
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	209 134	289 948
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	209 134	289 948
Kokku müügitulu	209 134	289 948
Müügitulu tegevusalade lõikes		
49411	209 134	289 948
Kokku müügitulu	209 134	289 948

Lisa 6 Tööjõukulud

(eurodes)

	2016	2015
Palgakulu	32 613	43 190
Sotsiaalmaksud	10 250	12 822
Kokku tööjõukulud	42 863	56 012
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	3	3
Keskmine töötajate arv töötamise liikide kaupa:		
Töölepingu alusel töötav isik	3	3

Lisa 7 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2016		31.12.2015	
	Nõuded	Kohustised	Nõuded	Kohustised
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõttjad	7 510	12 721	31 720	15 901

Ostud ja müügid

	2016		2015	
	Ostud	Müügid	Ostud	Müügid
Emaettevõtja	160 466	209 134	178 635	289 948

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 05.03.2017

Panga Auto OÜ (registrikood: 11872233) 01.01.2016 - 31.12.2016 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
TARMO MATSIK	Juhatuse liige	05.03.2017

Kahjumi katmise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2016
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	130 921
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-25 726
Kokku	105 195
Katmine	
Dividendideks	10 000
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	105 195
Kokku	115 195

Ettepanek katta 2016.a. kahjum eelmiste perioodide jaotamata kasumi arvelt

Kahjumi katmise otsus

(eurodes)

	31.12.2016
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	130 921
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-25 726
Kokku	105 195
Katmine	
Dividendideks	10 000
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	105 195
Kokku	115 195

Otsus katta 2016.a. kahjum eelmiste perioodide jaotamata kasumi arvelt.

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Kaubavedu maanteel	49411	209134	100.00%	Jah

Osanikud

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

Sidevahendid

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