

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2016

aruandeaasta lõpp: 31.12.2016

ärinimi: AG Auto OÜ

registrikood: 12776094

tänava/talu nimi, Metsa tn 6

maja ja korteri number:

alev: Kiili alev

vald: Kiili vald

maakond: Harju maakond

postisihtnumber: 75401

telefon: +372 53364490

e-posti aadress: mustamae@ag-auto.ee

Sisukord

Tegevusaruanne	3
Raamatupidamise aastaaruanne	4
Bilanss	4
Kasumiaruanne	5
Raamatupidamise aastaaruande lisad	6
Lisa 1 Arvestuspõhimõtted	6
Lisa 2 Nõuded ja ettemaksed	8
Lisa 3 Laenukohustised	9
Lisa 4 Võlad ja ettemaksed	10
Lisa 5 Müügitulu	10
Lisa 6 Mitmesugused tegevuskulud	11
Lisa 7 Tööjõukulud	11
Lisa 8 Seotud osapooled	11
Aruande allkirjad	13

Tegevusaruanne

Ettevõtte AG Auto OÜ põhitegevusalaks on mootorsõidukite hooldus ja remont. Tegevust alustati 2015.aastal, aruandeaasta käive oli 121505 eurot ja kasum 55 eurot.

Äriseadustikus nõutud minimaalse osakapitali nõude täitmiseks moodustati osanike laenude arvelt täiendav reservkapital summas 3800 eurot. Töötajatele arvestati tasu 34580 eurot, seal hulgas osaniku töötasu 7809 eurot.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2016	31.12.2015	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	143	1 400	
Nõuded ja ettemaksed	21 280	17 903	2
Varud	22 904	16 184	
Kokku käibevarad	44 327	35 487	
Põhivarad			
Materiaalsed põhivarad	12 746	14 222	
Immateriaalsed põhivarad	1 275	1 275	
Kokku põhivarad	14 021	15 497	
Kokku varad	58 348	50 984	
Kohustised ja omakapital			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Laenukohustised	20 113	13 845	3
Võlad ja ettemaksed	15 211	10 661	4
Kokku lühiajalised kohustised	35 324	24 506	
Pikaajalised kohustised			
Laenukohustised	20 369	23 878	3
Kokku pikaajalised kohustised	20 369	23 878	
Kokku kohustised	55 693	48 384	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 500	2 500	
Muud reservid	3 800	3 800	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	-3 700	0	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	55	-3 700	
Kokku omakapital	2 655	2 600	
Kokku kohustised ja omakapital	58 348	50 984	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2016	02.01.2015 - 31.12.2015	Lisa nr
Müügitulu	121 505	92 436	5
Muud äritulud	880	69	
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-60 062	-45 939	
Mitmesugused tegevuskulud	-13 574	-7 576	6
Tööjõukulud	-46 241	-41 943	7
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	-1 476	-492	
Muud ärikulud	-100	-13	
Ärikasum (kahjum)	932	-3 458	
Intressikulud	-877	-242	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	55	-3 700	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	55	-3 700	

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

AG Auto OÜ (edaspidi: ettevõtte) 2016.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 -kohustised

Ettevõtte arveldusvaluuta on euro. Välisvaluutas fikseeritud tehingute tehingute kajastamisel võetakse aleuseks Euroopa Keskpanka 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.

Materiaalsed ja immateriaalsed põhivarad

Materiaalse põhivara arvelevõtmine.

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.

Põhivarade arvelevõtmise alampiir 1000 eurot

Kasulik eluiga põhivara gruppide lõikes (aastates)

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

Finantskohustised

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 võiv kasutada kahjumi katmiseks, samuti osakapitali suurendamiseks. Reservkapitalist ei või teha väljamakseid osanikele.

Tulud

Tulud kajastatakse saadud või saadaoleva tasu õiglasest 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.

Lisa 2 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2016	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	11 187	11 187
Ostjatelt laekumata arved	11 187	11 187
Ettemaksed	10 093	10 093
Muud makstud ettemaksed	10 093	10 093
Kokku nõuded ja ettemaksed	21 280	21 280
	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 3 Laenukohustised

(eurodes)

	31.12.2016	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Lühiajalised laenud							
Laen osanikelt	5 330	5 330				euro	
Laen Masinafirma OÜ-lt	11 100	11 100				euro	
Laen Swedbank	3 508	3 508			5,49	euro	
Muu	175	175					
Lühiajalised laenud kokku	20 113	20 113					
Pikaajalised laenud							
Laen osanikelt	10 000		10 000				
Laen Swedbank	10 369		10 369		5,49	euro	28.08.2020
Pikaajalised laenud kokku	20 369		20 369				
Laenukohustised kokku	40 482	20 113	20 369				
	31.12.2015	Jaotus järeljäänud 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				
Laenukohustised kokku	37 723	13 845	23 878				

Lisa 4 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2016	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	6 519	6 519
Võlad töövõtjatele	2 500	2 500
Maksuvõlad	4 118	4 118
Saadud ettemaksed	537	537
Muud saadud ettemaksed	537	537
Maksude viitvõlad	1 537	1 537
Kokku võlad ja ettemaksed	15 211	15 211
	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 5 Müügitulu

(eurodes)

	2016	02.01.2015 - 31.12.2015
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	121 402	92 436
Müük Euroopa Liidu riikidele, muud	103	0
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	121 505	92 436
Kokku müügitulu	121 505	92 436
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Mootorsõidukite hooldus ja remont	121 505	92 436
Kokku müügitulu	121 505	92 436

Lisa 6 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

	2016	02.01.2015 - 31.12.2015
Üür ja rent	6 696	1 330
Energia	3 196	1 712
Mitmesugused bürookulud	2 319	3 250
Reklaam	83	83
Tööriete rent	525	457
Pangateenused	606	383
Juriidilised kulud	149	361
Kokku mitmesugused tegevuskulud	13 574	7 576

Lisa 7 Tööjõukulud

(eurodes)

	2016	02.01.2015 - 31.12.2015
Palgakulu	34 580	32 073
Sotsiaalmaksud	11 661	9 870
Kokku tööjõukulud	46 241	41 943
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	5	4
Keskmine töötajate arv töötamise liikide kaupa:		
Töölepingu alusel töötav isik	4	4
Võlaõigusliku lepingu alusel teenust osutav isik, välja arvatud füüsilisest isikust ettevõtja	1	0

Lisa 8 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2016	31.12.2015
	Kohustised	Kohustised
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	15 330	12 330
Tegev- ja kõrgema juhtkonna ning olulise osalusega eraisikust omanike lähedased pereliikmed ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	11 100	8 200

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2016	02.01.2015 - 31.12.2015
Arvestatud tasu	7 809	7 791

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 28.04.2017

AG Auto OÜ (registrikood: 12776094) 01.01.2016 - 31.12.2016 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
AIN JÕGILA	Juhatuse liige	06.06.2017

Kahjumi katmise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2016
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	-3 700
Aruandeaasta kasum (kahjum)	55
Kokku	-3 645
Katmine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	-3 645
Kokku	-3 645

Kahjumi katmise otsus

(eurodes)

	31.12.2016
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	-3 700
Aruandeaasta kasum (kahjum)	55
Kokku	-3 645
Katmine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	-3 645
Kokku	-3 645

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Mootorsõidukite hooldus ja remont	45201	121505	100.00%	Jah

Osanikud

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

Sidevahendid

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