

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2017

aruandeaasta lõpp: 31.12.2017

ärinimi: Autokatte Osühing

registrikood: 10058147

tänava/talu nimi, Möldre tee 14-7

maja ja korteri number:

linn: Tallinn

maakond: Harju maakond

postisihthumber: 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
Raamatupidamise aastaaruande lisad	6
Lisa 1 Arvestuspõhimõtted	6
Lisa 2 Raha	7
Lisa 3 Nõuded ostjate vastu	7
Lisa 4 Varud	7
Lisa 5 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	8
Lisa 6 Materiaalsed põhivarad	8
Lisa 7 Kasutusrent	9
Lisa 8 Võlad ja ettemaksed	9
Lisa 9 Võlad tarnijatele	9
Lisa 10 Osakapital	10
Lisa 11 Müügitulu	10
Lisa 12 Mitmesugused tegevuskulud	11
Lisa 13 Tööjõukulud	11
Lisa 14 Seotud osapooled	11
Aruande allkirjad	13

Tegevusaruanne

Autokatte OÜ põhitegevus on PVC kangast autokoormakatete, tentide, reklaamloosungite, lavakatete, telkide, muude PVC kangast toodete valmistamine, kaubastamine ja parandus.

Käive aruandeaastal moodustas 287 750 EUR, 2016.aastal 297 775 EUR

2018.aastaks planeerime käibe kasvu 5 %

Aruandeaasta majandustegevuse tulemiks kujunes kasum 19 736 EUR, 2016.a. tulemiks oli kasum 29 995 EUR

Omakapital seisuga 31.12.2016 moodustas 119 228 EUR, 31.12.2016 seisuga 115 493 EUR

Materiaalset põhivara soetati aruandeaastal 916 EUR väärtuses, 2016.aastal 2391 EUR väärtuses.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2017	31.12.2016	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	5 155	18 467	2
Nõuded ja ettemaksed	50 618	7 519	3
Varud	56 123	49 701	4
Kokku käibevarad	111 896	75 687	
Põhivarad			
Materiaalsed põhivarad	30 828	49 560	6
Kokku põhivarad	30 828	49 560	
Kokku varad	142 724	125 247	
Kohustised ja omakapital			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Võlad ja ettemaksed	23 496	9 754	9
Kokku lühiajalised kohustised	23 496	9 754	
Kokku kohustised	23 496	9 754	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	6 391	6 391	11
Kohustuslik reservkapital	639	639	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	92 462	78 468	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	19 736	29 995	
Kokku omakapital	119 228	115 493	
Kokku kohustised ja omakapital	142 724	125 247	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2017	2016	Lisa nr
Müügitulu	287 750	297 775	12
Muud äritulud	7 590	51	
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-77 314	-81 321	
Mitmesugused tegevuskulud	-75 929	-61 262	13
Tööjõukulud	-102 573	-97 687	14
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	-11 238	-16 463	6
Muud ärikulud	-4 551	-5 444	
Ärikasum (kahjum)	23 735	35 649	
Muud finantstulud ja -kulud	1	-154	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	23 736	35 495	
Tulumaks	-4 000	-5 500	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	19 736	29 995	

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Autokatte OÜ raamatupidamise aastaaruanne, perioodiga 01.01.2017-31.12.2017, 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.

2017. 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 2017.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.

Materiaalsed ja immateriaalsed põhivarad

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.

Põhivarade arvelevõtmise alampiir 320 EUR

Rendid

Kasutusrendi maksed kajastatakse rendiperioodi jooksul lineaarselt kuluna.

Finantskohustised

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 summast.

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)

	31.12.2017	31.12.2016
Kokku raha	5 155	18 467

Lisa 3 Nõuded ostjate vastu

(eurodes)

	31.12.2017	31.12.2016
Ostjatelt laekumata arved	50 618	7 519
Kokku nõuded ostjate vastu	50 618	7 519

Lisa 4 Varud

(eurodes)

	31.12.2017	31.12.2016
Tooraine ja materjal	56 123	49 701
Kokku varud	56 123	49 701

Lisa 5 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad (eurodes)

	31.12.2017	31.12.2016
	Maksuvõlg	Maksuvõlg
Ettevõtte tulumaks	750	
Käibemaks	7 574	1 566
Üksikisiku tulumaks	990	975
Erisoodustuse tulumaks	144	155
Sotsiaalmaks	2 217	2 147
Kohustuslik kogumispension	89	86
Töötuskindlustusmaksed	114	110
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	11 878	5 039

Lisa 6 Materiaalsed põhivarad (eurodes)

								Kokku
	Maa	Ehitised	Transpordi- vahendid	Arvutid ja arvutisüsteemid	Muud masinad ja seadmed	Masinad ja seadmed	Muud materiaalsed põhivarad	
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
Ostud ja parendused				2 391		2 391		2 391
Amortisatsioonikulu	0	-2 899	-8 708	-3 026	-820	-12 554	-1 010	-16 463
Müügid			-2 783			-2 783		-2 783
31.12.2016								
Soetusmaksumus	4 586	55 734	22 699	18 309	16 295	57 303	10 905	128 528
Akumuleeritud kulum	0	-34 216	-10 410	-10 509	-13 950	-34 869	-9 883	-78 968
Jääkmaksumus	4 586	21 518	12 289	7 800	2 345	22 434	1 022	49 560
Ostud ja parendused				916		916		916
Amortisatsioonikulu	0	-2 889	-3 879	-3 018	-910	-7 807	-542	-11 238
Müügid			-8 410			-8 410		-8 410
31.12.2017								
Soetusmaksumus	4 586	55 734	1 012	17 040	13 885	31 937	10 220	102 477
Akumuleeritud kulum	0	-37 105	-1 012	-11 342	-12 450	-24 804	-9 740	-71 649
Jääkmaksumus	4 586	18 629	0	5 698	1 435	7 133	480	30 828

Müüdnud materiaalsed põhivarad müügihinna

	2017	2016
Masinad ja seadmed	16 000	2 834
Transpordi- vahendid	16 000	2 834
Kokku	16 000	2 834

Lisa 7 Kasutusrent

(eurodes)

Aruandekohustuslane kui rentnik

	2017	2016
Kasutusrendikulu	20 604	14 739
Järgmiste perioodide kasutusrendikulu mittekatkestatavatest lepingutest		
	31.12.2017	31.12.2016
1-5 aasta jooksul	88 444	109 048

Autokatte OÜ on 2017.a. lõpuks rentinud kasutusrendi tingimustel ühe sõiduauto ja ühe kaubiku. Kasutusrendi makseid on aruandeaastal kantud tegevuskuludesse 20604 EUR, 2016.a. oli vastavalt 14 739 EUR

Lisa 8 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2017	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	11 228	11 228
Maksuvõlad	11 878	11 878
Saadud ettemaksed	390	390
Kokku võlad ja ettemaksed	23 496	23 496
	31.12.2016	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	4 715	4 715
Maksuvõlad	5 039	5 039
Kokku võlad ja ettemaksed	9 754	9 754

Lisa 9 Võlad tarnijatele

(eurodes)

	31.12.2017	31.12.2016
võlad tarnijatele	11 228	4 715
Kokku võlad tarnijatele	11 228	4 715

Lisa 10 Osakapital

(eurodes)

	31.12.2017	31.12.2016
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 11 Müügitulu

(eurodes)

	2017	2016
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	278 730	294 580
Soome	9 020	3 195
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	287 750	297 775
Kokku müügitulu	287 750	297 775
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Tentide valmistamine	86 456	71 929
Reklaamloosungite valmistamine	12 116	2 923
Kauba müük	22 403	16 702
Katete remont	17 846	18 903
Telgikatete valmistamine	0	2 390
Koormakatete valmistamine	72 491	61 735
Muude katete valmistamine	70 981	115 449
Kirjade paigaldus katetele	5 300	7 616
Veoteenused	157	128
Kokku müügitulu	287 750	297 775

Lisa 12 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

	2017	2016
Energia	11 668	10 873
Elektrienergia	2 784	2 663
Soojusenergia	887	915
Kütus	7 997	7 295
Mitmesugused bürookulud	2 151	2 473
Lähetuskulud	3 756	361
Koolituskulud	79	138
Kulu ebatõenäoliselt laekuvatest nõuetest	90	0
Kindlustuskulud varale	5 760	5 037
Reklaamikulud	551	1 579
Autode, masinate ja seadmete remont ja hooldus	8 815	9 319
Telefoniside	2 414	2 509
Autorent	20 604	14 739
Ruumide sisseseade, remont	1 989	500
Transpordikulud	3 142	3 817
Muud	14 910	9 917
Kokku mitmesugused tegevuskulud	75 929	61 262

Lisa 13 Tööjõukulud

(eurodes)

	2017	2016
Palgakulu	76 664	72 499
Sotsiaalmaksud	25 909	25 188
Kokku tööjõukulud	102 573	97 687
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	5	5

Lisa 14 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

2017	Saadud laenud	Saadud laenude tagasimaksud
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad		
Laen omanikult	6 700	6 700

Ostud ja müügid

	2017
	Müügid
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	7 000

Autokatte OÜ juhatuse koosseis 2 liikmest.

2017.aastal arvestati ja maksti ühele juhatuse liikmele

Soodustusi ei ole arvestatud ega makstud.

juhatuse liikme tasu 12 239 EUR

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 25.06.2018

Autokatte Osaühing (registrikood: 10058147) 01.01.2017 - 31.12.2017 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
IREEN ANNUS	Juhatuse liige	25.06.2018

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2017
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	92 462
Aruandeaasta kasum (kahjum)	19 736
Kokku	112 198

Kasumi jaotamise otsus

(eurodes)

	31.12.2017
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	92 462
Aruandeaasta kasum (kahjum)	19 736
Kokku	112 198

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Muude valmis tekstiiltoodete tootmine	13929	287750	100.00%	Jah

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Avo Annus	36008010301		6391 EUR (Lihtomand)

Sidevahendid

Liik	Sisu
Telefon	+372 6709046
Faks	+372 6709755
Mobiiltelefon	+372 5016033
E-posti aadress	autokate@autokate.ee