

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2017

aruandeaasta lõpp: 31.12.2017

ärinimi: AK service OÜ

registrikood: 12968340

tänava/talu nimi, Tuulekivi tee 1
maja ja korteri number:

küla: Miiduranna küla

vald: Viimsi vald

maakond: Harju maakond

postisihthnumber: 74015

telefon: +372 56157755, +372 56152954

e-posti aadress: Tookoda@boatworld.ee

Sisukord

Tegevusaruanne	3
Raamatupidamise aastaaruanne	4
Bilanss	4
Kasumiaruanne	5
Raamatupidamise aastaaruande lisad	6
Lisa 1 Arvestuspõhimõtted	6
Lisa 2 Nõuded ja ettemaksed	7
Lisa 3 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	7
Lisa 4 Materiaalsed põhivarad	8
Lisa 5 Kapitalirent	8
Lisa 6 Võlad ja ettemaksed	9
Lisa 7 Müügitulu	9
Lisa 8 Tööjõukulud	10
Lisa 9 Seotud osapooled	10
Aruande allkirjad	11

Tegevusaruanne

AK Service põhitegevuseks on veesõidukite, merevarustuse ja mototehnika remont ja hooldus. Majandusaasta 2017 oli ettevõttele teine ja planeeritud majandusnäitajad saavutati. Plaanitud hooldusbuss sai soetatud. Plaanime 2018. aastal soetada veetehnika hoiustamiseks kinnisvara -laohoone. AK Service OÜ juhatus koosneb kahest liikmest. Palgal on 2 mehaanikut.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2017	31.12.2016	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	11 959	13 828	
Nõuded ja ettemaksed	14 702	17 713	2
Varud	0	94	
Kokku käibevarad	26 661	31 635	
Põhivarad			
Materiaalsed põhivarad	30 380	10 502	4
Kokku põhivarad	30 380	10 502	
Kokku varad	57 041	42 137	
Kohustised ja omakapital			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Laenukohustised	1 881	0	
Võlad ja ettemaksed	16 508	18 041	6
Kokku lühiajalised kohustised	18 389	18 041	
Pikaajalised kohustised			
Laenukohustised	13 065	0	
Kokku pikaajalised kohustised	13 065	0	
Kokku kohustised	31 454	18 041	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 500	2 500	
Sissemaksmata osakapital	-2 500	-2 500	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	24 096	0	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	1 491	24 096	
Kokku omakapital	25 587	24 096	
Kokku kohustised ja omakapital	57 041	42 137	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2017	2016	Lisa nr
Müügitulu	241 002	255 320	7
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-106 384	-118 987	
Mitmesugused tegevuskulud	-41 278	-32 309	
Tööjõukulud	-85 827	-78 051	8
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	-5 790	-1 878	
Ärikasum (kahjum)	1 723	24 095	
Intressikulud	-216	0	
Muud finantstulud ja -kulud	-16	1	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	1 491	24 096	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	1 491	24 096	

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

2017. aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti finantsaruandluse standardiga. Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes. Ettevõtte kasutab kasumiaruande koostamisel raamatupidamise seaduse 2.lisas toodud kasumiaruande skeemi number 1. Aastaaruanne on koostatud väikeettevõtja aruandena.

Raha

Raha ja selle ekvivalentidena kajastatakse sularaha kassas ja nõudmiseni hoiuseid pankades.

Nõuded ja ettemaksed

Nõuetena ostjate vastu kajastatakse ettevõtte tavapärase äritegevuse käigus tekkinud lühiajalisi nõudeid. Nõudeid ostjate vastu kajastatakse korrigeeritud soetus-maksumuses (s.o nominaalväärtus miinus vajadusel tehtavad allahindlused).

Materiaalsed ja immateriaalsed põhivarad

Materiaalne põhivara on materiaalne vara, mida ettevõtte kasutab toodete tootmisel, teenuste osutamisel või halduseesmärkidel (mitte äriühingust ettevõtte talle seatud eesmärkide täitmisel) ja mida ta kavatseb kasutada pikema perioodi jooksul kui üks aasta. Materiaalset põhivara kajastatakse bilansis tema soetusmaksumuses, millest on maha arvatud akumulieeritud kulum ja võimalikud väärtuse langusest tulenevad allahindlused. Materiaalse põhivara amortiseerimisel on kasutatud lineaarset meetodit.

Põhivarade arvelevõtmise alampiir 640

Kasulik eluiga põhivara gruppide lõikes (aastates)

Põhivara grupi nimi	Kasulik eluiga
masinad ja seadmed	2-5
inventar	2

Finantskohustised

Kõik finantskohustised (võlad hankijatele, võetud laenud, viitvõlad ning muud lühi- ja pikaajalised võlakohustused) võetakse algselt arvele nende soetusmaksumuses, mis sisaldab ka kõiki soetamisega otseselt kaasnevaid kulutusi. Edasine kajastamine toimub korrigeeritud soetusmaksumuse meetodil. Lühiajaliste finantskohustuste korrigeeritud soetusmaksumus on üldjuhul võrdne nende nominaalväärtusega, mistõttu lühiajalisi finantskohustusi kajastatakse bilansis maksmisele kuulavas summas.

Tulud

Tulu toodete, kaupade müügist kajastatakse siis, kui olulised omandiga seonduvad riskid ja hüved on läinud üle ostjale ning müügitulu ja tehinguga seotud kulutusi on võimalik usaldusväärselt mõõta. Tulu teenuste müügist kajastatakse teenuste osutamisel. Intressitulu kajastatakse lähtudes vara sisemisest intressimäärast.

Kulud

Kulude arvestus toimub tekkepõhiselt. Ärikulude esitamise aluseks on tulude - kulude vastavuse printsiip.

Seotud osapooled

Ettevõtte aastaaruande koostamisel on loetud seotud osapoolteks: omanikke (emaettevõtte), juhtkonna ning juhatuse liikmeid, eelpool loetletud isikute lähikondlasi ja ettevõtte töötajaid ja nende valitseva või olulise mõju all olevaid ettevõtjaid.

Lisa 2 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2017	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	14 702	14 702
Ostjatelt laekumata arved	14 702	14 702
Kokku nõuded ja ettemaksed	14 702	14 702
	31.12.2016	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	17 713	17 713
Ostjatelt laekumata arved	17 713	17 713
Kokku nõuded ja ettemaksed	17 713	17 713

Lisa 3 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2017	31.12.2016
	Maksuvõlg	Maksuvõlg
Ettevõtte tulumaks	16	3
Käibemaks	3 383	2 649
Üksikisiku tulumaks	640	1 073
Sotsiaalmaks	1 305	2 012
Kohustuslik kogumispension	94	142
Töötuskindlustusmaksed	54	97
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	5 492	5 976

Lisa 4 Materiaalsed põhivarad

(eurodes)

				Kokku
	Transpordi- vahendid	Masinad ja seadmed	Muud materiaalsed põhivarad	
31.12.2015				
Soetusmaksumus	0	0	0	0
Akumuleeritud kulum	0	0	0	0
Jääkmaksumus	0	0	0	0
Ostud ja parendused	11 290	11 290	1 090	12 380
Amortisatsioonikulu	-1 650	-1 650	-228	-1 878
31.12.2016				
Soetusmaksumus	11 290	11 290	1 090	12 380
Akumuleeritud kulum	-1 650	-1 650	-228	-1 878
Jääkmaksumus	9 640	9 640	862	10 502
Ostud ja parendused	25 667	25 667	0	25 667
Muud ostud ja parendused	25 667	25 667	0	25 667
Amortisatsioonikulu	-5 245	-5 245	-544	-5 789
31.12.2017				
Soetusmaksumus	36 957	36 957	1 090	38 047
Akumuleeritud kulum	-6 895	-6 895	-772	-7 667
Jääkmaksumus	30 062	30 062	318	30 380

Lisa 5 Kapitalirent

(eurodes)

Aruandekohustuslane kui rentnik

	31.12.2017	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul			
AS SEB Liising	14 946	1 881	13 065	EURIBOR 3 kuud+1.95	EUR	2022
Kapitalirendikohustised kokku	14 946	1 881	13 065			

Renditud varade bilansiline jääkmaksumus		
	31.12.2017	31.12.2016
Masinad ja seadmed	17 406	0

Kokku	17 406	0
--------------	---------------	----------

Lisa 6 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2017	12 kuu jooksul	Lisa nr
Võlad tarnijatele	2 188	2 188	
Võlad töövõtjatele	4 600	4 600	
Maksuvõlad	5 492	5 492	3
Muud võlad	2 914	2 914	
Muud viitvõlad	2 914	2 914	
Saadud ettemaksed	1 314	1 314	
Muud saadud ettemaksed	1 314	1 314	
Kokku võlad ja ettemaksed	16 508	16 508	
	31.12.2016	12 kuu jooksul	Lisa nr
Võlad tarnijatele	4 433	4 433	
Võlad töövõtjatele	4 400	4 400	
Maksuvõlad	5 976	5 976	3
Muud võlad	3 206	3 206	
Muud viitvõlad	3 206	3 206	
Saadud ettemaksed	26	26	
Muud saadud ettemaksed	26	26	
Kokku võlad ja ettemaksed	18 041	18 041	

Lisa 7 Müügitulu

(eurodes)

	2017	2016
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	237 480	252 412
Müük Euroopa Liidu riikidele, muud	3 522	2 908
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	241 002	255 320
Kokku müügitulu	241 002	255 320
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Osutatud teenused	241 002	255 320
Kokku müügitulu	241 002	255 320

Lisa 8 Tööjõukulud

(eurodes)

	2017	2016
Palgakulu	64 360	58 453
Sotsiaalmaksud	21 467	19 598
Kokku tööjõukulud	85 827	78 051
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	4	4

Lisa 9 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2017		31.12.2016	
	Nõuded	Kohustised	Nõuded	Kohustised
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	3 183	533	1 721	3 645

Ostud ja müügid

	2017		2016	
	Ostud	Müügid	Ostud	Müügid
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	49 632	36 514	62 179	34 158

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2017	2016
Arvestatud tasu	33 990	17 039

Nõudeid seotud osapoolte vastu ei ole allahinnatud.

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 29.06.2018

AK service OÜ (registrikood: 12968340) 01.01.2017 - 31.12.2017 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
INDREK ANDRESSON	Juhatuse liige	29.06.2018
TAISTO KALA	Juhatuse liige	29.06.2018

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2017
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	24 096
Aruandeaasta kasum (kahjum)	1 491
Kokku	25 587

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Mootorsõidukite hooldus ja remont	45201	241002	100.00%	Jah

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Indrek Andresson	38507290306	Eesti	1250 EUR (Lihtomand)
Taisto Kala	38511290335	Eesti	1250 EUR (Lihtomand)

Sidevahendid

Liik	Sisu
Mobiiltelefon	+372 56157755
Mobiiltelefon	+372 56152954
E-posti aadress	Tookoda@boatworld.ee