

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2021

aruandeaasta lõpp: 31.12.2021

ärinimi: Osaühing Saksa Rehvid

registrikood: 11343200

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

linn: Tallinn

maakond: Harju maakond

postisihthnumber: 11415

telefon: +372 6014680, +372 5023189

e-posti aadress: saksarehvid@conti.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	8
Lisa 4 Nõuded ostjate vastu	8
Lisa 5 Varud	8
Lisa 6 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	9
Lisa 7 Kasutusrent	9
Lisa 8 Laenukohustised	9
Lisa 9 Võlad ja ettemaksed	10
Lisa 10 Võlad tarnijatele	10
Lisa 11 Võlad töövõtjatele	10
Lisa 12 Osakapital	10
Lisa 13 Müügitulu	11
Lisa 14 Kaubad, toore, materjal ja teenused	11
Lisa 15 Mitmesugused tegevuskulud	11
Lisa 16 Tööjõukulud	12
Lisa 17 Seotud osapooled	12
Aruande allkirjad	13

Tegevusaruanne

OÜ Saksa Rehvid moodustati 2007.a. jaanuaris OÜ Vana-Võidu Autokeskus tütaretevõttena.

Tütaretevõtte eesmärgiks oli korraldada Eesti turul Saksa kontserni Continental AG sõidu ja veoautorehvide hulgimüüki ja logistikat.

Alates 13.05.2011 on OÜ Saksa Rehvid iseseisev ettevõtte, kelle eesmärgiks on korraldada Eesti turul Saksa kontserni Continental AG sõidu ja veoautorehvide hulgimüüki ja logistikat.

2021.a. moodustas ettevõtte müügitulu 3,1 mln eurot. Osaühing Saksa Rehvid annab tööd 5 töötajale, kellele makstud töötasu oli 165 tuhat eurot.

Peamised finantssuhtarvud:

Nimetus	2021	2020
Lühiajaliste kohustuste kattekordaja	3,55	1,87
Üldine võlasuhe	28,1	53,4
ROA	17,66	-1,66
ROE	24,58	-3,56

Suhtarvude arvutamisel kasutatud valemid:

-Lühiajaliste kohustuste kattekordaja (kordades) = käibevara/lühiajalised kohustused

-Üldine võlasuhe= kohustused / varad kokku*100

-ROA (%) = puhaskasum/varad kokku*100

-ROE (%) = puhaskasum / omakapital kokku*100

Põhiliseks eesmärgiks 2021 aastal on põhitegevuse taseme säilitamine, turumahu suurendamine.

OÜ Saksa Rehvid eesmärgiks on luua ettevõttele piisav motivatsioon oma tegevuse efektiivsemaks korraldamiseks.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2021	31.12.2020	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	108 425	37	2
Nõuded ja ettemaksed	98 526	93 344	3
Varud	591 400	876 014	5
Kokku käibevarad	798 351	969 395	
Kokku varad	798 351	969 395	
Kohustised ja omakapital			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Laenukohustised	0	96 622	8
Võlad ja ettemaksed	224 608	420 562	9
Kokku lühiajalised kohustised	224 608	517 184	
Kokku kohustised	224 608	517 184	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	19 173	19 173	12
Kohustuslik reservkapital	1 917	1 917	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	411 621	447 232	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	141 032	-16 111	
Kokku omakapital	573 743	452 211	
Kokku kohustised ja omakapital	798 351	969 395	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2021	2020	Lisa nr
Müügitulu	3 085 225	2 610 083	13
Muud äritulud	168 721	4 618	
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-2 860 293	-2 418 374	14
Mitmesugused tegevuskulud	-66 050	-24 677	15
Tööjõukulud	-165 550	-181 277	16
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	0	-573	
Olulised käibevara allahindlused	-13 664	0	
Ärikasum (kahjum)	148 389	-10 200	
Intressikulud	-4 151	0	
Muud finantstulud ja -kulud	-3 206	-5 911	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	141 032	-16 111	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	141 032	-16 111	

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Arvestuspõhimõtete või informatsiooni esitusviisi muutused

OÜ Saksa Rehvid 2021. aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti Finantsaruandluse Standardiga, koostatud on väikeettevõtte lühendatud aruanne. Eesti Finantsaruandluse Standard on kehtestatud Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduses, mida täiendavad Raamatupidamise Toimkonna poolt välja antud juhendid.

OÜ Saksa Rehvid kasumiaruanne on koostatud Raamatupidamise seaduse lisas 2 toodud kasumiaruande skeemi nr.1 alusel

Raha

Raha ja selle ekvivalentidena kajastatakse bilansis raha kirjel kassas olevat sularaha, arvelduskontode jääke (v.a. arvelduskrediit). Arvelduskrediiti kajastatakse bilansis lühiajaliste laenukohustuste koosseisus.

Välisvaluutas toimunud tehingud ning välisvaluutas fikseeritud finantsvarad ja -kohustised

Välisvaluutas fikseeritud tehingute kajastamisel on aluseks võetud tehingu toimumise päeval ametlikult kehtinud Eesti Panga valuutakursid. Kõik välisvaluutas fikseeritud monetaarsed varad ja -kohustused ning välisvaluutas fikseeritud mittemonetaarsed varad ja -kohustused hinnatakse bilansipäeval ümber eurodesse ametlikult kehtivate Eesti Panga valuutakursside alusel. Välisvaluutatehingutest saadud kasumid ja kahjumid kajastatakse kasumiaruandes perioodi tulu ja kuluna.

Nõuded ja ettemaksud

Nõuetena ostjate vastu kajastatakse ettevõtte tavapärase äritegevuse käigus tekkinud lühiajalisi nõudeid. Nõudeid ostjate vastu kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumuses (s.o nominaalväärtus miinus vajadusel tehtavad allahindlused). Individuaalselt oluliste nõuete väärtuse langust (st. vajadust allahindluseks) hinnatakse iga ostja kohta eraldi, lähtudes eeldatavasti tulevikus laekuvate summade nüüdisväärtusest. Selliste nõuete puhul, mis ei ole individuaalselt olulised ja mille suhtes ei ole otseselt teada, et nende väärtus oleks langenud, hinnatakse väärtuse langust kogumina., arvestades eelmiste aastate kogemust laekumata jäänud nõuete osas. Varem alla hinnatud ebatõenäoliste nõuete laekumist kajastatakse ebatõenäoliselt laekuvate nõuete kulu vähendamisenä.

Varud

Varude soetusmaksumuse arvestuspõhimõtted

Varud võetakse algselt arvele nende soetusmaksumuses, mis koosneb ostukulutustest, tootmiskulutustest ja muudest kulutustest, mis on vajalikud varude viimiseks nende olemasolevasse asukohta ja seisundisse. Varude ostukulutused sisaldavad lisaks ostuhinnale varude ostuga kaasnevaid mittetagastatavaid makse ja varude soetamisega otseselt seotud transpordikulutusi, millest on maha arvatud hinnaalandid ja dotatsioonid. Varude tootmiskulutused sisaldavad nii otseselt toodetega seotud kulutusi (tooraine ja materjalide ning pakkematerjali maksumus, lõpetamata toodangu ladustamisega seotud vältimatud kulutused.) Varude soetusmaksumuse arvestamisel kasutatakse kaalutud keskmise meetodit. Varud hinnatakse bilansis lähtudes sellest, mis on madalam, kas soetusmaksumus või neto realiseerimisväärtus.

Materiaalsed ja immateriaalsed põhivarad

Materiaalseks põhivaraks loetakse ettevõtte enda majandustegevuses kasutatavaid varasid kasuliku tööeaga üle ühe aasta ja maksumusega alates 1000 euro. Varad, mille kasulik tööiga on üle 1 aasta, kuid mille soetusmaksumus on alla 1000 euro kantakse kuludesse. Materiaalne põhivara võetakse algselt arvele tema soetusmaksumuses, mis koosneb ostuhinnast (k.a tollimaks ja muud mittetagastatavad maksud) ja otseselt soetamisega seotud kulutustest, mis on vajalikud vara viimiseks tema tööseisundisse ja –asukohta. Materiaalset põhivara kajastatakse bilansis tema soetusmaksumuses, millest on maha arvatud akumulieeritud kulum ja võimalikud väärtuse langusest tulenevad allahindlused. Kapitalirendile võetud materiaalse põhivara arvestus toimub sarnaselt ostetud põhivaraga. Amortisatsiooni arvestamisel kasutatakse lineaarset meetodit. Amortisatsioonimäär määratakse igale põhivara objektile eraldi, sõltuvalt selle kasulikust tööeast. Olulise lõppväärtusega varaobjektide puhul amortiseeritakse kasuliku eluea jooksul kulusse ainult soetusmaksumuse ja lõppväärtuse vahelist amortiseeritavat osa. Juhul, kui vara lõppväärtus ületab tema bilansilist jääkmaksumust, lõpetatakse vara amortiseerimine. Juhul kui materiaalse põhivara objekt koosneb üksteisest eristatavatest komponentidest, millel on erinevad kasulikud eluead, võetakse need komponendid raamatupidamises arvele eraldi varaobjektidena ning määratakse ka vastavalt nende kasulikule elueale eraldi amortisatsiooninormid.

Amortisatsioonimäärade vahemikud on materiaalse põhivara gruppidele järgmised:

- Muud masinad ja seadmed 15-30%
- Muu inventar ja IT seadmed 30-40%

Amortisatsiooni arvestamist alustatakse hetkest, mil vara on kasutatav vastavalt juhtkonna poolt plaanitud eesmärgil ning lõpetatakse kui lõppväärtus ületab bilansilist jääkmaksumust.

Põhivarade arvelevõtmise alampiir 1000 eur

Rendid

Kasutusrendimaksed kajastatakse rendiperioodi jooksul lineaarselt kasumiaruandes kuluna

Tulud

Tulu kaupade müügist 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. Tulu teenuse müügist kajastatakse teenuse osutamise järel, või juhul kui teenus osutatakse pikema ajaperioodi jooksul, siis lähtudes valmidusastme meetodist .

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2021	31.12.2020
Raha	108 425	37
Kokku raha	108 425	37

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2021	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	97 019	97 019
Ostjatelt laekumata arved	98 470	98 470
Ebatõenäoliselt laekuvad nõuded	-1 451	-1 451
Ettemaksed	1 507	1 507
Muud makstud ettemaksed	1 507	1 507
Kokku nõuded ja ettemaksed	98 526	98 526
	31.12.2020	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	91 837	91 837
Ostjatelt laekumata arved	91 837	91 837
Ettemaksed	1 507	1 507
Muud makstud ettemaksed	1 507	1 507
Kokku nõuded ja ettemaksed	93 344	93 344

Lisa 4 Nõuded ostjate vastu

(eurodes)

	31.12.2021	31.12.2020
Ostjatelt laekumata arved	98 467	91 837
Ostjate laekumata arved	98 467	91 837
Kokku nõuded ostjate vastu	98 467	91 837

Lisa 5 Varud

(eurodes)

	31.12.2021	31.12.2020
Müügiks ostetud kaubad	591 400	876 014
Kokku varud	591 400	876 014

Lisa 6 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2021	31.12.2020
	Maksuvõlg	Maksuvõlg
Ettevõtte tulumaks	2 930	1 905
Käibemaks	29 032	51 649
Üksikisiku tulumaks	3 743	4 738
Sotsiaalmaks	6 336	7 942
Kohustuslik kogumispension	199	275
Töötuskindlustusmaksed	430	577
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	42 670	67 086

Lisa 7 Kasutusrent

(eurodes)

Aruandekohustuslane kui rentnik

	2021	2020
Kasutusrendikulu	8 997	7 729

Lisa 8 Laenukohustised

(eurodes)

	31.12.2020	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Lühiajalised laenud				
Swedbank	96 622	96 622		
Lühiajalised laenud kokku	96 622	96 622		
Laenukohustised kokku	96 622	96 622		

Lisa 9 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2021	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	156 081	156 081
Võlad töövõtjatele	6 553	6 553
Maksuvõlad	42 670	42 670
Muud võlad	8 000	8 000
Dividendivõlad	8 000	8 000
Klientide ettemaksed	2 499	2 499
Puhkusetasu reserv	8 805	8 805
Kokku võlad ja ettemaksed	224 608	224 608
	31.12.2020	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	333 603	333 603
Võlad töövõtjatele	7 849	7 849
Maksuvõlad	67 086	67 086
Muud võlad	11 700	11 700
Dividendivõlad	11 700	11 700
Klientide ettemaksed	324	324
Kokku võlad ja ettemaksed	420 562	420 562

Lisa 10 Võlad tarnijatele

(eurodes)

	31.12.2021	31.12.2020
Võlad tarnijatele	156 081	333 603
Kokku võlad tarnijatele	156 081	333 603

Lisa 11 Võlad töövõtjatele

(eurodes)

	31.12.2021	31.12.2020
Töötasude kohustis	6 902	7 849
Kokku võlad töövõtjatele	6 902	7 849

Lisa 12 Osakapital

(eurodes)

	31.12.2021	31.12.2020
Osakapital	19 173	19 173
Osade arv (tk)	1	3

Lisa 13 Müügitulu

(eurodes)

	2021	2020
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	3 065 167	2 599 500
Soome	20 058	10 583
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	3 085 225	2 610 083
Kokku müügitulu	3 085 225	2 610 083
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Mootorsõidukite osade ja lisaseadmete müük	3 085 225	2 610 083
Kokku müügitulu	3 085 225	2 610 083

Lisa 14 Kaubad, toore, materjal ja teenused

(eurodes)

	2021	2020
Müügi eesmärgil ostetud kaubad	2 778 554	2 340 307
Energia	21 433	20 986
Elektrienergia	6 284	7 827
Kütus	15 149	13 159
Transpordikulud	2 957	524
Üür ja rent	30 327	30 887
Remondimaterjalid, tööriistad ja inventar	3 406	1 785
Taaskasutustasu	23 616	23 885
Kokku kaubad, toore, materjal ja teenused	2 860 293	2 418 374

Lisa 15 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

	2021	2020
Üür ja rent	8 997	7 729
Veevarustusteenused	480	545
Mitmesugused bürookulud	7 533	4 978
Reklaamiteenused	0	140
Pangateenused	1 763	1 694
Valveteenused	2 053	2 139
Arvuti-internetiteenus	2 732	2 219
Kindlustusmaksed	3 719	2 929
Juhtimisteenus	37 500	0
Muud	1 273	2 304
Kokku mitmesugused tegevuskulud	66 050	24 677

Lisa 16 Tööjõukulud

(eurodes)

	2021	2020
Palgakulu	109 615	133 707
Sotsiaalmaksud	38 690	47 570
Muud	8 789	0
Kokku tööjõukulud	157 094	181 277
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	5	5

Lisa 17 Seotud osapooled

(eurodes)

OSTETUD	2021
	Teenused
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	37 500
Kokku ostetud	37 500

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2021	2020
Arvestatud tasu	21 485	43 281

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 31.03.2022

Osaühing Saksa Rehvid (registrikood: 11343200) 01.01.2021 - 31.12.2021 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
INDREK KARUS	Juhatuse liige	31.03.2022

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2021
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	411 621
Aruandeaasta kasum (kahjum)	141 032
Kokku	552 653

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Mootorsõidukite osade ja lisaseadmete hulgimüük	45311	3085225	100.00%	Jah

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
OÜ Karus & Karus	11440245	Otepää linn, Otepää vald, Valga maakond, Eesti	19173 EUR (Lihtomand)

Sidevahendid

Liik	Sisu
Telefon	+372 6014680
Mobiiltelefon	+372 5023189
E-posti aadress	saksarehvid@conti.ee