

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2021

aruandeaasta lõpp: 31.12.2021

ärinimi: Auto Hoolduskeskus Pluss OÜ

registrikood: 12093567

tänavatänu nimi, Ehitajate tee 4
maja ja korteri number:

linn: Keila linn

maakond: Harju maakond

postisihthnumber: 76606

telefon: +372 5049882

e-posti aadress: motorekpic@gmail.com

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 Varud	8
Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	8
Lisa 5 Tütarettevõtjate aktsiad ja osad	8
Lisa 6 Materiaalsed põhivarad	9
Lisa 7 Kasutusrent	9
Lisa 8 Laenukohustised	10
Lisa 9 Võlad ja ettemaksed	11
Lisa 10 Võlad töövõtjatele	11
Lisa 11 Osakapital	11
Lisa 12 Müügitulu	12
Lisa 13 Tööjõukulud	12
Lisa 14 Seotud osapooled	12
Aruande allkirjad	15

Tegevusaruanne

Ühing tegeles 2021. aastal autode hoolduse ja remondiga Järve Keskuses asuval rendipinnal, lisaks jätkati kasutatud mootorsõidukite ostu ja müügiga. 2022. aastal on plaanis alustada autode renditeenuse pakkumisega.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2021	31.12.2020	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	29	2 152	
Nõuded ja ettemaksed	19 817	20 031	2
Varud	53 195	55 771	3
Kokku käibevarad	73 041	77 954	
Põhivarad			
Investeeringud tütar- ja sidusettevõtjatesse	532 703	486 963	5
Materiaalsed põhivarad	87 231	115 046	6
Kokku põhivarad	619 934	602 009	
Kokku varad	692 975	679 963	
Kohustised ja omakapital			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Laenukohustised	512 593	473 566	8
Võlad ja ettemaksed	21 534	19 835	9
Kokku lühiajalised kohustised	534 127	493 401	
Kokku kohustised	534 127	493 401	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 500	2 500	11
Kohustuslik reservkapital	250	250	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	183 812	283 473	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-27 714	-99 661	
Kokku omakapital	158 848	186 562	
Kokku kohustised ja omakapital	692 975	679 963	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2021	2020	Lisa nr
Müügitulu	86 793	69 398	12
Muud äritulud	96	0	
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-53 189	-63 319	
Mitmesugused tegevuskulud	-37 285	-45 622	
Tööjõukulud	-39 754	-32 932	13
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	-27 815	-24 027	6
Muud ärikulud	0	-1	
Ärikasum (kahjum)	-71 154	-96 503	
Kasum (kahjum) tütarettevõtjatelt	45 740	-1 164	5
Intressitulud	73	93	14
Intressikulud	-2 373	-2 087	14
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	-27 714	-99 661	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-27 714	-99 661	

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Auto Hoolduskeskus Pluss OÜ 2021. aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti hea raamatupidamistavaga, mis tugineb rahvusvaheliselt tunnustatud arvestuse ja aruandluse põhimõtetele. Hea raamatupidamistava põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi Raamatupidamise seadusega ning seda täiendavad Raamatupidamise Toimkonna poolt väljaantavad juhendid. Auto Hoolduskeskus Pluss OÜ kasumiaruanne on koostatud EV Raamatupidamise seaduse lisas 2 toodud kasumiaruande skeemi nr. 1 alusel. Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes.

Raha

Raha ning raha ekvivalentidena kajastatakse raha kassas ja pangas.

Tütar- ja sidusettevõtjate aktsiad või osad

Tütarettevõtjate osad on bilansis kajastatud pikaajaliste finantsinvesteeringutena. Tütarettevõtjaks loetakse ettevõtet, mille üle emaettevõtjal on kontroll. Tütarettevõtjat loetakse kontrolli all olevaks, kui emaettevõtja omanduses on otse või tütarettevõtjate kaudu rohkem kui 50% tütarettevõtja hääleõiguslikest aktsiatest või osakapitalist, või kui emaettevõtja kontrollib tütarettevõtja finants- ja tegevuspoliitikat lepingu või kokkuleppe alusel, või kui emaettevõtjal on õigus nimetada või tagasi kutsuda enamust tegevjuhtkonna ja kõrgema juhtorgani liikmetest. Investeeringud tütarettevõtjatesse on bilansis kajastatud kapitaliosaluse meetodil.

Materiaalsed ja immateriaalsed põhivarad

Materiaalse põhivara kajastamisel bilansis on selle soetusmaksumusest maha arvatud akumulieeritud kulum ja vara väärtuse langusest tulenevad alahindlused. Olulisuse printsiibist lähtudes kajastatakse põhivarana need varaobjektid, mille soetusmaksumus ületab 639 eurot ja mille kasulik eluiga on üle ühe aasta. Madalama soetusmaksumusega või lühema kasuliku elueaga varaobjektid kantakse kasutusse võtmisel kuluks ning nende üle peetakse arvestust bilansiväliselt. Ettevõtte kasutab materiaalse põhivara amortiseerimisel lineaarset meetodit.

Põhivarade arvelevõtmise alampiir 639 eurot

Kasulik eluiga põhivara gruppide lõikes (aastates)

Põhivara grupi nimi	Kasulik eluiga
transpordivahendid	5 aastat
masinad ja seadmed	5 aastat

Rendid

Kapitalirendiks loetakse rendisuhet, mille puhul kõik olulised vara omandiga seonduvad riskid ja hüved kanduvad üle rentnikule. Ülejäänud rendilepinguid käsitletakse kasutusrendina. Kasutusrendi maksed kajastatakse rendiperioodi jooksul lineaarselt kuluna.

Tulud

Tulu 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 teenuse osutamisel.

Maksustamine

Kehtiva tulumaksuseaduse kohaselt ei maksustata Eestis mitte ettevõtte kasumit, vaid dividende määraga 20/80 netodividendina väljamakstud summast. Seega ei eksisteeri erinevusi varade ja kohustuste maksuarvestuslike ja bilansiliste väärtuste vahel, millelt tekiks edasilükkunud tulumaksu nõue või kohustus.

Bilansis ei kajastata potentsiaalset tulumaksukohustust ettevõtte vaba omakapitali suhtes, mis kaasneks omakapitali väljamaksmisel dividendidena. Potentsiaalse dividendide väljamaksmisega kaasneva tulumaksukohustuse summa sõltub sellest, kas ja millal ettevõtte dividende maksab.

Seotud osapooled

Osapooled on seotud, kui ühel osapoolel on kontroll teise osapoole üle või oluline mõju teise osapoole ärilistele otsustele. Seotud osapoolteks loetakse:

- a) Auto Hoolduskeskus Pluss OÜ-le olulist mõju omavad omanikud;
- b) tegevjuhtkond ja kõrgema juhtorgani liikmed;
- c) eespool loetletud isikute poolt kontrollitavad ettevõtted.

Olulise mõju olemasolu eeldatakse, kui isikul on rohkem kui 20% hääleõigusest.

Lisa 2 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2021	12 kuu jooksul	Lisa nr
Nõuded ostjate vastu	1 075	1 075	
Ostjatelt laekumata arved	1 135	1 135	
Ebatõenäoliselt laekuvad nõuded	-60	-60	
Laenunõuded	14 512	14 512	14
Muud nõuded	433	433	
Intressinõuded	433	433	
Ettemaksed	3 797	3 797	
Tulevaste perioodide kulud	3 797	3 797	
Kokku nõuded ja ettemaksed	19 817	19 817	
	31.12.2020	12 kuu jooksul	Lisa nr
Nõuded ostjate vastu	830	830	
Ostjatelt laekumata arved	1 320	1 320	
Ebatõenäoliselt laekuvad nõuded	-490	-490	
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	592	592	4
Laenunõuded	14 452	14 452	14
Muud nõuded	360	360	
Intressinõuded	360	360	
Ettemaksed	3 797	3 797	
Tulevaste perioodide kulud	3 797	3 797	
Kokku nõuded ja ettemaksed	20 031	20 031	

Lisa 3 Varud

(eurodes)

	31.12.2021	31.12.2020
Müügiks ostetud kaubad	53 195	55 771
Kokku varud	53 195	55 771

Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2021	31.12.2020	
	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Käibemaks	125	592	
Üksikisiku tulumaks	396		75
Sotsiaalmaks	889		299
Kohustuslik kogumispension	0		18
Töötuskindlustusmaksed	65		22
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	1 475	592	414

Lisa 5 Tütarettevõtjate aktsiad ja osad

(eurodes)

Tütarettevõtjate aktsiad ja osad, üldine informatsioon					
Tütarettevõtja registrikood	Tütarettevõtja nimetus	Asukohamaa	Põhitegevusala	Osaluse määr (%)	
				31.12.2020	31.12.2021
10902597	Gobalt Group OÜ	Eesti	Kinnisvaraarendus	100	100
14649164	123pesula OÜ	Eesti	Autopesula	100	100
14649129	Järvepesula OÜ	Eesti	Autopesula	100	100

Tütarettevõtjate aktsiad ja osad, detailne informatsioon:			
Tütarettevõtja nimetus	31.12.2020	Kasum(kahjum) kapitaliosaluse meetodil	31.12.2021
Gobalt Group OÜ	483 905	735	484 640
123pesula OÜ	558	45 004	45 562
Järvepesula OÜ	2 500	1	2 501
Kokku tütarettevõtjate aktsiad ja osad, eelmise perioodi lõpus	486 963	45 740	532 703

Lisa 6 Materiaalsed põhivarad

(eurodes)

				Kokku
			Masinad ja seadmed	
	Transpordivahendid	Muud masinad ja seadmed		
31.12.2020				
Soetusmaksumus	45 083	94 990	140 073	140 073
Akumuleeritud kulum	-7 612	-17 415	-25 027	-25 027
Jääkmaksumus	37 471	77 575	115 046	115 046
Amortisatsioonikulu	-8 817	-18 998	-27 815	-27 815
31.12.2021				
Soetusmaksumus	45 083	94 990	140 073	140 073
Akumuleeritud kulum	-16 429	-36 413	-52 842	-52 842
Jääkmaksumus	28 654	58 577	87 231	87 231

Lisa 7 Kasutusrent

(eurodes)

Aruandekohustuslane kui rentnik

	2021	2020
Kasutusrendikulu	18 193	16 216

Lisa 8 Laenukohustised

(eurodes)

	31.12.2021	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg	Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta				
Lühiajalised laenud								
Emaettevõtja	219 633	219 633			0,5%	EUR	31.12.2022	
Juhatuse liikmega seotud ettevõtja	73 505	73 505			0,5%	EUR	31.12.2022	
Juhatuse liige	20 700	20 700			0	EUR	31.12.2022	
Juhatuse liikmega seotud ettevõtja	153 170	153 170			0,5%	EUR	31.12.2022	
Tütarettevõtja	45 585	45 585			0,5%	EUR	31.12.2022	
Lühiajalised laenud kokku	512 593	512 593						
Laenukohustised kokku	512 593	512 593						14
	31.12.2020	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg	Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta				
Lühiajalised laenud								
Emaettevõtja	219 633	219 633			0,5%	EUR	31.12.2021	
Juhatuse liikmega seotud ettevõtja	73 505	73 505			0,5%	EUR	31.12.2021	
Juhatuse liige	25 760	25 760			0	EUR	31.12.2021	
Juhatuse liikmega seotud ettevõtja	141 415	141 415			0,5%	EUR	31.12.2021	
Tütarettevõtja	13 253	13 253			0,5%	EUR	31.12.2021	
Lühiajalised laenud kokku	473 566	473 566						14
Laenukohustised kokku	473 566	473 566						

Lisa 9 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2021	12 kuu jooksul	Lisa nr
Võlad tarnijatele	5 479	5 479	
Võlad töövõtjatele	908	908	10
Maksuvõlad	1 475	1 475	4
Muud võlad	13 672	13 672	
Intressivõlad	13 327	13 327	
Muud viitvõlad	345	345	
Kokku võlad ja ettemaksed	21 534	21 534	

	31.12.2020	12 kuu jooksul	Lisa nr
Võlad tarnijatele	7 032	7 032	
Võlad töövõtjatele	983	983	10
Maksuvõlad	414	414	4
Muud võlad	11 406	11 406	
Intressivõlad	10 953	10 953	
Muud viitvõlad	453	453	
Kokku võlad ja ettemaksed	19 835	19 835	

Lisa 10 Võlad töövõtjatele

(eurodes)

	31.12.2021	31.12.2020	Lisa nr
Töötasude kohustis	908	908	
Puhkusetasude kohustis	0	75	
Kokku võlad töövõtjatele	908	983	9

Lisa 11 Osakapital

(eurodes)

	31.12.2021	31.12.2020
Osakapital	2 500	2 500
Osade arv (tk)	1	1

Lisa 12 Müügitulu

(eurodes)

	2021	2020
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	86 793	69 398
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	86 793	69 398
Kokku müügitulu	86 793	69 398
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Autopesu	47 317	53 792
Autode müük	39 476	15 606
Kokku müügitulu	86 793	69 398

Lisa 13 Tööjõukulud

(eurodes)

	2021	2020
Palgakulu	29 731	24 613
Sotsiaalmaksud	10 023	8 319
Kokku tööjõukulud	39 754	32 932
Töötajate keskmine arv taandatud täistööajale	2	2

Lisa 14 Seotud osapooled

(eurodes)

Aruandekohustuslase emaettevõtja nimetus	Kerotom OÜ
Riik, kus aruandekohustuslase emaettevõtja on registreeritud	Eesti

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

LÜHIAJALISED	31.12.2021	31.12.2020	Lisa nr
Nõuded ja ettemaksed			
Tütarettevõtjad	14 945	14 812	
Kokku nõuded ja ettemaksed	14 945	14 812	
Laenukohustised			
Emaettevõtja	228 766	227 653	
Tütarettevõtjad	45 730	13 264	
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	251 424	243 603	
Kokku laenukohustised	525 920	484 520	
Võlad ja ettemaksed			
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	389	312	

Kokku võlad ja ettemaksed	389	312	
----------------------------------	------------	------------	--

ANTUD LAENUD	31.12.2019	Antud laenud	31.12.2020	Perioodi arvestatud intress	Lisa nr
Tütarettevõtjad	14 392	60	14 452	90	
Kokku antud laenud	14 392	60	14 452	90	

ANTUD LAENUD	31.12.2020	Antud laenud	31.12.2021	Perioodi arvestatud intress	Lisa nr
Tütarettevõtjad	14 452	60	14 512	73	2
Kokku antud laenud	14 452	60	14 512	73	

LAENUKOHUSTISED	31.12.2019	Saadud laenud	Saadud laenude tagasimaksed	31.12.2020	Perioodi arvestatud intress	Lisa nr
Emaettevõtja	217 673	3 760	1 800	219 633	1 114	
Tütarettevõtjad	0	17 056	3 803	13 253	14	
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	122 705	128 735	10 760	240 680	959	
Kokku laenukohustised	340 378	149 551	16 363	473 566	2 087	

LAENUKOHUSTISED	31.12.2020	Saadud laenud	Saadud laenude tagasimaksed	31.12.2021	Perioodi arvestatud intress	Lisa nr
Emaettevõtja	219 633			219 633	1 113	
Tütarettevõtjad	13 253	34 901	2 569	45 585	134	
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	240 680	27 993	21 298	247 375	1 126	
Kokku laenukohustised	473 566	62 894	23 867	512 593	2 373	8

MÜÜDUD	2021		2020	
	Kaubad	Teenused	Kaubad	Teenused
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	36 750			
Kokku müüdnud	36 750			

OSTETUD	2021		2020	
	Kaubad	Teenused	Kaubad	Teenused
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	5 302	263	1 136	260
Kokku ostetud	5 302	263	1 136	260

Raamatupidamiskohustuslane ei ole tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestanud tasusid ja muid olulisi soodustusi.

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 15.06.2022

Auto Hoolduskeskus Pluss OÜ (registrikood: 12093567) 01.01.2021 - 31.12.2021 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
RAIVO RANNAVÄLI	Juhatuse liige	08.11.2022
ALLAR KALLASTE	Juhatuse liige	08.11.2022

Kahjumi katmise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2021
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	183 812
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-27 714
Kokku	156 098

Kahjumi katmise otsus

(eurodes)

	31.12.2021
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	183 812
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-27 714
Kokku	156 098

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Autopesu jms teenindus	45202	47317	54.52%	Jah
Sõiduautode ja väikebusside (täismassiga alla 3,5 t) müük	45111	39476	45.48%	Ei

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
OÜ Kerotom	11897536	Eesti	2500 EUR (Lihtomand)

Sidevahendid

Liik	Sisu
Mobiiltelefon	+372 5049882
E-posti aadress	motorekpic@gmail.com