

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2023

aruandeaasta lõpp: 31.12.2023

ärinimi: AG Auto OÜ

registrikood: 12776094

tänavanimi: Metsa tn 6

maja number:

alev: Kiili alev

vald: Kiili vald

maakond: Harju maakond

postisihthumber: 75401

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 müügitulu oli 130792 eurot ja kasum 1353 eurot.

Töötajatele arvestati tasu 23901 eurot, seal hulgas osaniku töötasu 13615 eurot.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2023	31.12.2022	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	2 576	734	1
Nõuded ja ettemaksed	32 758	23 280	2
Varud	40 978	59 467	
Kokku käibevarad	76 312	83 481	
Põhivarad			
Materiaalsed põhivarad	3 689	5 165	
Kokku põhivarad	3 689	5 165	
Kokku varad	80 001	88 646	
Kohustised ja omakapital			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Laenukohustised	59 112	62 162	3,8
Võlad ja ettemaksed	8 107	13 555	4
Kokku lühiajalised kohustised	67 219	75 717	
Pikaajalised kohustised			
Laenukohustised	10 000	10 000	3,8
Kokku pikaajalised kohustised	10 000	10 000	
Kokku kohustised	77 219	85 717	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 500	2 500	
Muud reservid	5 500	7 000	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	-6 571	-6 999	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	1 353	428	
Kokku omakapital	2 782	2 929	
Kokku kohustised ja omakapital	80 001	88 646	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2023	2022	Lisa nr
Müügitulu	130 792	156 239	5
Muud äritulud	265	1 259	
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-70 837	-83 263	
Mitmesugused tegevuskulud	-25 259	-31 253	6
Tööjõukulud	-31 956	-40 354	7,8
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	-1 476	-2 136	
Muud ärikulud	-176	-39	
Ärikasum (kahjum)	1 353	453	
Intressikulud	0	-25	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	1 353	428	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	1 353	428	

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

AG Auto OÜ (edaspidi: ettevõtte) raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti finantsaruandluse standardiga. Raamatupidamise aruanne on koostatud eurodes, aruande perioodiks on kalendriaasta. Kasumiaruande koostamisel on kasutatud EV raamatupidamise seaduse lisas 2 toodud kasumiaruande skeemi nr.1.

Raha

Raha ja raha lähenditena kajastatakse bilansis kassas olevat sularaha ja arvelduskonto jääki.

Välisvaluutas toimunud tehingud ning välisvaluutas fikseeritud finantsvarad ja -kohustised

Ettevõtte arveldusvaluuta on euro. Välisvaluutas fikseeritud tehingute tehingute kajastamisel võetakse aluseks Euroopa Keskpanka valuutakursid tehingu toimumise päeval. Välisvaluutetehingutest saadud kasumid ja kahjumid kajastatakse kasumiarunades tulu või kuluna.

Nõuded ja ettemaksed

Nõuded ostjate vastu, viitlaekumised ning muud lühi- ja pikaajalised nõuded (sh.laenukohustused, 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 3000 eurost.

Amortisatsiooni arvestamisel kasutatakse lineaarset meetodit.

Immateriaalne põhivara võetakse arvele soetusmaksumuses ja kajastatakse bilansis jääkmaksumuses.

Põhivarade arvelevõtmise alampiir 3000 eurot

Kasulik eluiga põhivara gruppide lõikes (aastates)

Põhivara grupi nimi	Kasulik eluiga
Masinad ja seadmed	5 aastat

Finantskohustised

Finantskohustised (võlad hankijatele, võetud laenud, viitvõlad) kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumuses.

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.

Kulud

Kulu- majandusliku kasu vähenemine aruandeperioodil vara vähenemise, ammendumise või amortisatsioonina või kohustiste tekkimisena, mille tulemusena omakapital väheneb, välja arvatud omakapitali arvel omanikele tehtud väljamaksed.

Seotud osapooled

Osapooled on seotud juhul, kui üks osapool omab kas kontrolli teise osapoole üle või olulist mõju teise osapoole ärilistele otsustele.

Ettevõtte käsitleb seotud osapooltena:

- tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikutest omanikud, välja arvatud juhul, kui antud isikutel puudub võimalus avaldada olulist mõju äriühingu ärilistele otsustele;
- eelmises lõikes kirjeldatud isikute lähedased pereliikmed ja nendega seotud äriühingud.

Lisa 2 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2023	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	17 258	17 258
Ostjatelt laekumata arved	17 258	17 258
Ettemaksed	15 500	15 500
Tulevaste perioodide kulud	5 000	5 000
Muud makstud ettemaksed	10 500	10 500
Kokku nõuded ja ettemaksed	32 758	32 758
	31.12.2022	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	6 098	6 098
Ostjatelt laekumata arved	6 098	6 098
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	182	182
Ettemaksed	17 000	17 000
Tulevaste perioodide kulud	5 000	5 000
Muud makstud ettemaksed	12 000	12 000
Kokku nõuded ja ettemaksed	23 280	23 280

Lisa 3 Laenukohustised

(eurodes)

	31.12.2023	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta		
Lühiajalised laenud						
Laen osanikelt	14 850	14 850			euro	31.12.2024
Laen Masinafirma OÜ-lt	31 750	31 750			euro	31.12.2024
Laen (tõstuk)	12 512	12 512			euro	31.12.2024
Lühiajalised laenud kokku	59 112	59 112				
Pikaajalised laenud						
Laen osanikult	10 000		10 000		euro	31.12.2029
Pikaajalised laenud kokku	10 000		10 000			
Laenukohustised kokku	69 112	59 112	10 000			
	31.12.2022	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta		
Lühiajalised laenud						
Laen osanikelt	17 900	17 900			euro	31.12.2023
Laen Masinafirma OÜ-lt	31 750	31 750			euro	31.12.2023
Laen (tõstuk)	12 512	12 512			euro	31.12.2023
Lühiajalised laenud kokku	62 162	62 162				
Pikaajalised laenud						
Laen osanikult	10 000		10 000		euro	31.12.2028
Pikaajalised laenud kokku	10 000		10 000			
Laenukohustised kokku	72 162	62 162	10 000			

Lisa 4 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2023	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	1 784	1 784
Võlad töövõtjatele	850	850
Maksuvõlad	4 849	4 849
Maksude viitvõlad	624	624
Kokku võlad ja ettemaksed	8 107	8 107
	31.12.2022	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	7 891	7 891
Võlad töövõtjatele	2 490	2 490
Maksuvõlad	1 676	1 676
Saadud ettemaksed	158	158
Muud saadud ettemaksed	158	158
Maksude viitvõlad	1 340	1 340
Kokku võlad ja ettemaksed	13 555	13 555

Lisa 5 Müügitulu

(eurodes)

	2023	2022
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	126 545	148 832
Soome	4 247	7 407
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	130 792	156 239
Kokku müügitulu	130 792	156 239
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Mootorsõidukite hooldus ja remont	130 792	156 239
Kokku müügitulu	130 792	156 239

Lisa 6 Mitmesugused tegevuskulud (eurodes)

	2023	2022
Üür ja rent	16 723	17 009
Energia	1 873	1 089
Kütus	1 873	1 089
Mitmesugused bürookulud	5 328	11 174
Tööriiete rent	701	999
Pangateenused	577	706
Juriidilised kulud	57	276
Kokku mitmesugused tegevuskulud	25 259	31 253

Lisa 7 Tööjõukulud (eurodes)

	2023	2022
Palgakulu	23 901	30 229
Sotsiaalmaksud	8 055	10 125
Kokku tööjõukulud	31 956	40 354
Töötajate keskmine arv taandatud täistööajale	2	3
Keskmine töötajate arv töötamise liikide kaupa:		
Töölepingu alusel töötav isik	2	3
Võlaõigusliku lepingu alusel teenust osutav isik, välja arvatud füüsilisest isikust ettevõtja	0	1

Lisa 8 Seotud osapooled (eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

LÜHIAJALISED	31.12.2023	31.12.2022
Laenukohustised		
Sidusettevõtjad	31 750	31 750
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	27 362	30 412
Kokku laenukohustised	59 112	62 162

PIKAAJALISED	31.12.2023	31.12.2022
Laenukohustised		
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	10 000	10 000
Kokku laenukohustised	10 000	10 000

LAENUKOHUSTISED	31.12.2021	Saadud laenud	31.12.2022	
Sidusettevõtjad	30 800	950	31 750	
Kokku laenukohustised	30 800	950	31 750	
LAENUKOHUSTISED	31.12.2022	Saadud laenud	Saadud laenude tagasimaksed	31.12.2023
Sidusettevõtjad	31 750	3 100	3 100	31 750
Kokku laenukohustised	31 750	3 100	3 100	31 750

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2023	2022
Arvestatud tasu	13 615	13 226

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 10.03.2024

AG Auto OÜ (registrikood: 12776094) 01.01.2023 - 31.12.2023 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
AIN JÕGILA	Juhatuse liige	28.03.2024

Aruande osanike koosoleku kinnitamise staatus

Osanike koosoleku poolt kinnitatud

Kahjumi katmise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2023
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	-6 571
Aruandeaasta kasum (kahjum)	1 353
Kokku	-5 218
Katmine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	-5 218
Kokku	-5 218

Kahjumi katmise otsus

(eurodes)

	31.12.2023
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	-6 571
Aruandeaasta kasum (kahjum)	1 353
Kokku	-5 218
Katmine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	-5 218
Kokku	-5 218

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Mootorsõidukite hooldus ja remont	45201	130792	100.00%	Jah

Sidevahendid

Liik	Sisu
E-posti aadress	mustamae@ag-auto.ee