

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2023

aruandeaasta lõpp: 31.12.2023

ärinimi: AUTOKS TC OÜ

registrikood: 11467623

postiaadress: Harju maakond, Tallinn, Mustamäe linnaosa,
Kadaka tee 183a

postisihthnumber: 12618

e-posti aadress: aivar@wmg.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	8
Lisa 4 Võlad ja ettemaksed	8
Lisa 5 Müügitulu	9
Lisa 6 Tööjõukulud	9
Lisa 7 Seotud osapooled	9
Aruande allkirjad	11

Tegevusaruanne

Osaühing hakkas 2013. aasta jaanuarist tegelema veokite ning busside ehituse ja remondiga.

Tegevusalaks on mootorsõidukite hooldus ja remont (EMTAK 45201).

Ettevõtte müügitulu oli 2023. aastal 763 073 (2022. aastal 751 837) eurot ja kasumiks kujunes 67 493 (2022 kasum 87 138) eurot.

2024. aasta eesmärkideks on positsiooni tugevdamine ja kliendibaasi laiendamine.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2023	31.12.2022	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	80 872	111 771	
Nõuded ja ettemaksed	92 880	71 709	2
Varud	1 390	1 424	
Kokku käibevarad	175 142	184 904	
Põhivarad			
Materiaalsed põhivarad	879 247	852 337	
Kokku põhivarad	879 247	852 337	
Kokku varad	1 054 389	1 037 241	
Kohustised ja omakapital			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Laenukohustised	31 512	29 499	
Võlad ja ettemaksed	98 559	121 816	4
Kokku lühiajalised kohustised	130 071	151 315	
Pikaajalised kohustised			
Laenukohustised	218 608	247 710	
Kokku pikaajalised kohustised	218 608	247 710	
Kokku kohustised	348 679	399 025	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 556	2 556	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	635 661	548 522	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	67 493	87 138	
Kokku omakapital	705 710	638 216	
Kokku kohustised ja omakapital	1 054 389	1 037 241	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2023	2022	Lisa nr
Müügitulu	763 073	751 837	5
Muud äritulud	1 019	5 483	
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-292 570	-297 465	
Mitmesugused tegevuskulud	-107 837	-122 757	
Tööjõukulud	-230 942	-199 275	6
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	-48 624	-40 144	
Muud ärikulud	-650	-904	
Ärikasum (kahjum)	83 469	96 775	
Intressitulud	1	8	
Intressikulud	-15 977	-9 645	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	67 493	87 138	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	67 493	87 138	

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Autoks TC OÜ lõppenud aasta aastaaruanne on kooskõlas Eesti finantsaruandluse standardiga, mille põhimõtted on kehtestatud Eesti Vabariigi raamatupidamise seadusega ning seda täiendavad Raamatupidamise Toimkonna poolt väljaantud juhendid.

Autoks TC OÜ kasumiaruanne on koostatud Raamatupidamise seaduse lisas 2 toodud kasumiaruande skeemi nr 1 alusel.

Raamatupidamise aastaaruande arvnäitajad on esitatud eurodes.

Raha

Bilansikirje "Raha" sisaldab kassa, pangakontode ja lühiajaliste pangadepositide (kuni kolmekuulise tähtajaga) saldosisid.

Välisvaluutas toimunud tehingud ning välisvaluutas fikseeritud finantsvarad ja -kohustised

Välisvaluutas fikseeritud tehingute kajastamisel on aluseks võetud tehingu toimumise päeval kehtinud Euroopa Keskpanga valuutakursid.

Nõuded ja ettemaksed

Nõuetena ostjate vastu kajastatakse ettevõtte tavapärase äritegevuse käigus tekkinud

lühiajalisi nõudeid, k.a. nõudeid teiste kontserni ettevõtete vastu. Nõudeid ostjate vastu kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumuses (s.o. nominaalväärtus miinus vajadusel tehtavad allahindlused).

Nõuete laekumise tõenäosust hinnatakse võimaluse korral iga ostja kohta eraldi. Kui nõuete individuaalne hindamine ei ole nõuete arvust tulenevalt võimalik, siis hinnatakse individuaalselt ainult olulisi nõudeid. Ülejäänud nõudeid hinnatakse kogumina, arvestades eelmiste aastate kogemust laekumata jäänud nõuete osas. Varem alla hinnatud ebatõenäoliste nõuete laekumist kajastatakse ebatõenäoliselt laekuvate nõuete kulu vähendamisenä.

Kõiki muid nõudeid (viitlaekumised, antud laenud ning muud lühi- ja pikaajalised nõuded), välja arvatud edasimüügi eesmärgil omandatud nõudeid, kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumuses. Edasimüügi eesmärgil soetatud nõudeid kajastatakse õiglase väärtuse meetodil.

Materiaalsed ja immateriaalsed põhivarad

Materiaalseks põhivaraks loetakse ettevõtte enda majandustegevuses kasutatavaid varasid maksumusega alates 640 eurost ja kasuliku tööeaga üle ühe aasta. Varad, mille kasulik tööiga on üle 1 aasta, kuid mille soetusmaksumus on alla 640 euro, kantakse kuluks ning nende üle peetakse arvestust bilansiväliselt. Materiaalset põhivara kajastatakse bilansis tema soetusmaksumuses, millest on maha arvatud akumuliseeritud kulum ja võimalikud väärtuse

langusest tulenevad allahindlused. Kui materiaalse põhivara objektile on tehtud selliseid kulutusi, mis vastavad materiaalse põhivara mõistele, siis need kulutused lisatakse põhivara objekti soetusmaksumusele. Jooksva hoolduse ja remondiga kaasnevad kulutused kajastatakse aruandeperioodi kuludes.

Ettevõtte kasutab materiaalse põhivara amortiseerimisel lineaarset meetodit.

Juhul, kui materiaalse põhivara objekt koosneb üksteisest eristatavatest olulistest komponentidest, millel on erinevad kasulikud eluead, võetakse need komponendid raamatupidamises arvele eraldi varaobjektidena, määrates neile eraldi amortisatsiooninormid vastavalt komponentide kasulikule elueale.

Juhul kui põhivara kaetav väärtus (s.o. kõrgem kahest järgnevast näitajast: vara neto müügihind või vara kasutusväärtus) on väiksem tema bilansilisest jääkmaksumusest, on materiaalse põhivara objektid alla hinnatud nende kaetavale väärtusele.

Põhivarade arvelevõtmise alampiir 640

Finantskohustised

Kõik finantskohustised (võlad hankijatele, võetud laenud, viitvõlad ning muud lühi- ja pikaajalised võlakohustised) võetakse algselt arvele nende soetusmaksumuses, mis sisaldab ka kõiki soetamisega otseselt kaasnevaid kulutusi. Edasine kajastamine toimub korrigeeritud soetusmaksumuse meetodil.

Lühiajaliste kohustiste korrigeeritud soetusmaksumus on üldjuhul võrdne nende nominaalväärtusega, mistõttu lühiajalisi kohustisi kajastatakse

bilansis maksmisele kuuluvas summas. Pikaajaliste kohustiste korrigeeritud soetusmaksumuse arvestus toimub kasutades sisemise intressimäära meetodit.

Tulud

Tulu teenuste müügist kajastatakse teenuse osutamisel, teenuse osutamisest saadavad tulud ja kasum kajastatakse proportsionaalselt samades perioodides nagu teenuse osutamisega kaasnevad kulutused.

Dividenditulu kajastatakse vastava nõudeõiguse tekkimisel.

Seotud osapooled

Aruande koostamisel on loetud isik seotuks, kui üks osapool omab kontrolli teise osapoole üle või olulist mõju teise osapoole ärilistele otsustele. Seotud osapooled on ettevõtte omanikud, juhatuse liikmed ning muud isikud, kelle üle nimetatud isikutel on oluline mõju.

Lisa 2 Nõuded ja ettemaksed (eurodes)

	31.12.2023	12 kuu jooksul	Lisa nr
Nõuded ostjate vastu	73 045	73 045	
Ostjatelt laekumata arved	73 045	73 045	
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	5	5	3
Laenunõuded	16 500	16 500	
Muud nõuded	3 330	3 330	
Viitlaekumised	3 330	3 330	
Kokku nõuded ja ettemaksed	92 880	92 880	
	31.12.2022	12 kuu jooksul	Lisa nr
Nõuded ostjate vastu	48 902	48 902	
Ostjatelt laekumata arved	48 902	48 902	
Ebatõenäoliselt laekuvad nõuded	0	0	
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	5 900	5 900	3
Laenunõuded	13 500	13 500	
Muud nõuded	3 330	3 330	
Viitlaekumised	3 330	3 330	
Ettemaksed	77	77	
Muud makstud ettemaksed	77	77	
Kokku nõuded ja ettemaksed	71 709	71 709	

Lisa 3 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad (eurodes)

	31.12.2023		31.12.2022	
	Ettemaks	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Käibemaks	0	6 987	5 200	0
Üksikisiku tulumaks	0	5 646	0	4 392
Sotsiaalmaks	0	10 012	0	8 419
Kohustuslik kogumispension	0	249	0	417
Töötuskindlustusmaksed	0	728	0	595
Ettemaksukonto jääk	5		700	
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	5	23 622	5 900	13 823

Lisa 4 Võlad ja ettemaksed (eurodes)

	31.12.2023	12 kuu jooksul	Lisa nr
Võlad tarnijatele	47 154	47 154	
Võlad töövõtjatele	26 127	26 127	
Maksuvõlad	23 622	23 622	3
Muud võlad	1 318	1 318	
Muud viitvõlad	1 318	1 318	
Saadud ettemaksed	338	338	
Muud saadud ettemaksed	338	338	
Kokku võlad ja ettemaksed	98 559	98 559	

	31.12.2022	12 kuu jooksul	Lisa nr
Võlad tarnijatele	83 824	83 824	
Võlad töövõtjatele	24 062	24 062	
Maksuvõlad	13 823	13 823	3
Saadud ettemaksed	107	107	
Muud saadud ettemaksed	107	107	
Kokku võlad ja ettemaksed	121 816	121 816	

Lisa 5 Müügitulu

(eurodes)

	2023	2022
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	675 733	672 250
Soome	82 844	75 367
Rootsi	4 496	4 220
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	763 073	751 837
Kokku müügitulu	763 073	751 837
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Mootorsõidukite hooldus ja remont	763 073	751 837
Kokku müügitulu	763 073	751 837

Lisa 6 Tööjõukulud

(eurodes)

	2023	2022
Palgakulu	172 642	148 818
Sotsiaalmaksud	58 300	50 457
Kokku tööjõukulud	230 942	199 275
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	7	7
Keskmine töötajate arv töötamise liikide kaupa:		
Töölepingu alusel töötav isik	7	7

Lisa 7 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

LÜHIAJALISED	31.12.2023	31.12.2022
Nõuded ja ettemaksed		
Emaettevõtja	20 680	14 431
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	500	578
Kokku nõuded ja ettemaksed	21 180	15 009
Võlad ja ettemaksed		
Emaettevõtja	4 954	46 466
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	1 083	0
Kokku võlad ja ettemaksed	6 037	46 466

ANTUD LAENUD	31.12.2021	Antud laenud	Antud laenude tagasimaksed	31.12.2022
Emaettevõtja	13 000	0	0	13 000
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	500	0	0	500
Kokku antud laenud	13 500	0	0	13 500
ANTUD LAENUD	31.12.2022	Antud laenud	Antud laenude tagasimaksed	31.12.2023
Emaettevõtja	13 000	15 000	12 000	16 000
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	500	0	0	500
Kokku antud laenud	13 500	15 000	12 000	16 500

MÜÜDUD	2023		2022	
	Kaubad	Teenused	Teenused	Põhivara
Emaettevõtja		9 778	2 237	
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad		0	1 948	
Kokku müüdud		9 778	4 185	

OSTETUD	2023		2022	
	Kaubad	Teenused	Teenused	Põhivara
Emaettevõtja	51 377		58 141	36 000
Kokku ostetud	51 377		58 141	36 000

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2023	2022
Arvestatud tasu	10 892	10 892

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 30.06.2024

AUTOKS TC OÜ (registrikood: 11467623) 01.01.2023 - 31.12.2023 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
AIVAR KANT	Juhatuse liige	08.07.2024

Aruande osanike koosoleku kinnitamise staatus

Osanike koosoleku poolt kinnitatud

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2023
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	635 661
Aruandeaasta kasum (kahjum)	67 493
Kokku	703 154

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Mootorsõidukite hooldus ja remont	45201	763073	100.00%	Jah