

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2015

aruandeaasta lõpp: 31.12.2015

ärinimi: Osaühing MIKK-REISID

registrikood: 10196493

tänava/talu nimi, Vahtra pst. 53 A

maja ja korteri number:

linn: Rakvere linn

maakond: Lääne-Viru maakond

postsihtnumber: 44306

telefon: +372 5066886

faks: +372 3223126

e-posti aadress: eerika.mikk@gmail.com

Sisukord

Tegevusaruanne	3
Raamatupidamise aastaaruanne	4
Bilanss	4
Kasumiaruanne	5
Rahavoogude aruanne	6
Omakapitali muutuste aruanne	7
Raamatupidamise aastaaruande lisad	8
Lisa 1 Arvestuspõhimõtted	8
Lisa 2 Raha	9
Lisa 3 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	10
Lisa 4 Materiaalne põhivara	10
Lisa 5 Laenukohustused	11
Lisa 6 Osakapital	11
Lisa 7 Kaubad, toore, materjal ja teenused	12
Lisa 8 Tööjõukulud	12
Lisa 9 Seotud osapooled	12
Aruande allkirjad	14

Tegevusaruanne

Mikk-Reisid OÜ tegevusalaks on reisijate vedu tellimuse alusel (v.a. liinisõidud). Peamised sihtkohad on

Sankt-Peterburg Venemaal, naaber- ja Euroopa riigid - Läti, Leedu, Poola, Tsehhi, Soome, Rootsi, Norra.

2015. aastal juhatuse liikmele tasu ei makstud. Juhatuse liikmega on sõlmitud tööleping. Seisuga 31.12.2015 töötas ettevõttes 1 töötaja.

Tegevuskeskkonnas 2015. aastal muudatusi ei olnud. Toimus ca 10% käibe tõus võrreldes 2014. aastaga.

Tegevusega kaasnevaid olulisi keskkonna- või sotsiaalseid mõjusid ei ole.

Valuutakursside, intressimäärade ja börsikursside muutumisega seonduvaid riske osaühingul ei ole kuna puuduvad

vastavad varad või kohustused, samuti ei müüda teenust ega osteta kaupu olulisel määral välisvaluuta eest.

Asutus on jätkuvalt tegutsev.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014
Varad		
Käibevara		
Raha	13 544	2 469
Nõuded ja ettemaksed	5 034	390
Kokku käibevara	18 578	2 859
Põhivara		
Materiaalne põhivara	77 391	81 035
Kokku põhivara	77 391	81 035
Kokku varad	95 969	83 894
Kohustused ja omakapital		
Kohustused		
Lühiajalised kohustused		
Laenukohustused	28 800	21 950
Võlad ja ettemaksed	14	39
Kokku lühiajalised kohustused	28 814	21 989
Kokku kohustused	28 814	21 989
Omakapital		
Osakapital nimiväärtuses	25 565	25 565
Kohustuslik reservkapital	2 556	2 556
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	33 784	36 548
Aruandeaasta kasum (kahjum)	5 250	-2 764
Kokku omakapital	67 155	61 905
Kokku kohustused ja omakapital	95 969	83 894

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2015	2014
Müügitulu	56 372	52 724
Muud äritulud	2 500	24 134
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-43 682	-43 388
Tööjõukulud	-6 262	-4 502
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-2 885	-2 134
Muud ärikulud	-793	-29 600
Kokku ärikasum (-kahjum)	5 250	-2 766
Muud finantstulud ja -kulud	0	2
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	5 250	-2 764
Aruandeaasta kasum (kahjum)	5 250	-2 764

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2015	2014
Rahavood äritegevusest		
Ärikasum (kahjum)	5 250	-2 766
Korrigeerimised		
Põhivara kulum ja väärtuse langus	2 885	2 134
Kasum (kahjum) põhivara müügist	-1 741	5 600
Kokku korrigeerimised	1 144	7 734
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-4 644	965
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	-25	-197
Kokku rahavood äritegevusest	1 725	5 736
Rahavood investeerimistegevusest		
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel	0	-64 187
Laekunud materiaalse ja immateriaalse põhivara müügist	2 500	24 000
Laekunud intressid	0	2
Kokku rahavood investeerimistegevusest	2 500	-40 185
Rahavood finantseerimistegevusest		
Saadud laenud	8 100	9 150
Saadud laenude tagasimaksed	-1 250	0
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	6 850	9 150
Kokku rahavood	11 075	-25 299
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	2 469	27 768
Raha ja raha ekvivalentide muutus	11 075	-25 299
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	13 544	2 469

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

				Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2013	25 565	2 556	36 548	64 669
Aruandeaasta kasum (kahjum)	0	0	-2 764	-2 764
31.12.2014	25 565	2 556	33 784	61 905
Aruandeaasta kasum (kahjum)	0	0	5 250	5 250
31.12.2015	25 565	2 556	39 034	67 155

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Osaühing Mikk-Reisid juhatus on koostanud raamatupidamise aastaaruande 2015. majandusaasta kohta. Majandusaasta algab 1. jaanuaril ja lõpeb 31. detsembril. Aruanne on koostatud eurodes 1-eurose täpsusega.

Arvestuspõhimõtete või informatsiooni esitusviisi muutused

Võrreldes varasemate perioodidega (2013, 2014) ei ole arvestuspõhimõtete osas muudatusi toimunud.

Vigade korrigeerimine

Vigu korrigeeritud ei ole.

Finantsvarad

Finantsvaradena käsitletakse kassa ja pangakonto jääki, laekumata nõudeid ning maksude ettemakseid.

Raha

Rahana käsitletakse sularaha kassas ja raha pangakontol (jooksev jääk) eurodes. Välisvaluutas toimunud tehingud kirjendatakse nenede toimumisel hetkel ja arvutatakse ümber eurodesse (näiteks kütuse ostmise välismaal).

Seisuga 31.12.2015 välisvaluutat ei ole, samuti ei ole ettevõttel deposiite ega hoiuseid.

Välisvaluutas toimunud tehingud ning välisvaluutas fikseeritud finantsvarad ja -kohustused

Välisvaluutas toimunud tehingud arvutatakse nende toimumise hetkel eurodesse. Peamisteks tehinguteks on väiksemat liiki ostud - kütus, majutus, teedemaks. Välisvaluutas fikseeritud varasid ja kohustusi, sh laenukohustusi ei ole.

Finantsinvesteeringud

Finantsinvesteeringud puuduvad.

Tütar- ja sidusettevõtjate aktsiad või osad

Tütar- ja sidusettevõtted puuduvad.

Nõuded ja ettemaksed

Nõuetena ostjate vastu kajastatakse ettevõtte tavapärase äritegevuse käigus tekkinud lühiajalisi nõudeid. Nõudeid ostjate vastu kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumuses (s.o nominaalväärtus miinus tagasimaksed ning vajadusel tehtavad allahindlused).

Lühiajalisi nõudeid kajastatakse bilansis tõenäoliselt laekavas summas.

Ettemaksena kajastatakse maksude ettemakseid, mis sisaldab maksuameti üldist ettemaksukonto jääki ja jooksvat maksu ettemakset.

Varud

Varud puuduvad.

Varude soetusmaksumuse arvestuspõhimõtted

Varud puuduvad.

Bioloogilised varad

Bioloogilised varad puuduvad.

Kinnisvarainvesteeringud

Kinnisvarainvesteeringud puuduvad.

Materiaalne ja immateriaalne põhivara

Materiaalset põhivara kajastatakse bilansis tema soetusmaksumuses, millest on maha arvatud akumuleeritud kulum ja võimalikud väärtuse langusest tulenevad allahindlused. Materiaalse põhivaraga seotud hooldus- ja remondikulud kajastatakse kuluna nende toimumise momendil. Amortisatsiooni arvestamisel võetakse arvesse transpordivahendite ja seadmete tegelikku kulumist. Amortisatsiooninorm määratakse

igale põhivara objektile eraldi sõltuvalt selle kasulikust tööeest. 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 (näiteks sõiduk ja sellele paigaldatud esiklaas). Immateriaalne põhivara puudub.

Põhivara arvelevõtmise alampiir 255 eur

Amortisatsiooni arvestatakse lineaarselt. Amortisatsioonimäär transpordivahenditel, seadmetel ja bürootehnikal on 5-25 % aastas, seega on nende kasutusiga 4-20 aastat.

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

Rendid

Rendid puuduvad.

Finantskohustused

Kõik finantskohustused (võlad tarnijatele, võetud laenud, viitvõlad, ning muud lühi- ja pikaajalised võlakohustused) võetakse algselt arvele nende soetusmaksumuses. Edasine kajastamine toimub korrigeeritud soetusmaksumuse meetodil.

Finantskohustus liigitatakse lühiajaliseks, kui see tuleb tasuda on kaheteistkümne kuu jooksul alates bilansikuupäevast või kui ettevõttel pole tingimusteta õigust kohustuse tasumist edasi lükata rohkem kui 12 kuud pärast bilansikuupäeva.

Eraldised ja tingimuslikud kohustused

Eraldised ja tingimuslikud kohustused puuduvad.

Sihtfinantseerimine

Sihtfinantseerimine puudub.

Kohustuslik reservkapital

Kohustuslik reservkapital on summas 2556 eurot e 10% osakapitalist.

Tulud

Tulu teenuse müügist kajastatakse teenuse osutamise järel. Tulu kaupade müügist kajastatakse siis, kui kõik olulised omandiga seotud riskid on läinud üle ostjale, müügitulu ja tehinguga seotud kulu on usaldusväärselt määratav ning tehingust saadava tasu laekumine on tõenäoline.

Kulud

Kulud on kirjendatud tekkepõhise arvestusprintsipi alusel.

Maksustamine

Maksustamisel lähtutakse Eesti Vabariigi seadusandlusest. Lisaks on tulnud tasuda tollimaksu (jt kohalikke makse) reisijateveo käigus läbitud riikidele vastava riigi ametkonna kirjaliku nõude alusel. Alates 2011. aastast on kohustuslik tasuda käibemaksu Poola maksuametile Poola territooriumil toimuvate sõitude eest.

Seotud osapooled

Seotud osapooled on loetud juhataja liiget ja ainuomanikku, kes on üks ja sama isik.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014
Kokku raha	13 544	2 469

Lisa 3 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad (eurodes)

	31.12.2015		31.12.2014	
	Ettemaks	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Käibemaks	0	0	127	0
Üksikisiku tulumaks	0	0	0	2
Sotsiaalmaks	0	0	0	145
Ettemaksukonto jääk	1 734		390	
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	1 734	0	517	147

Lisa 4 Materiaalne põhivara (eurodes)

			Kokku
	Transpordi- vahendid	Masinad ja seadmed	
31.12.2013			
Soetusmaksumus	70 234	70 234	70 234
Akumuleeritud kulum	-21 652	-21 652	-21 652
Jääkmaksumus	48 582	48 582	48 582
Ostud ja parendused	64 187	64 187	64 187
Amortisatsioonikulu	-2 134	-2 134	-2 134
Müügid	-29 600	-29 600	-29 600
31.12.2014			
Soetusmaksumus	97 421	97 421	97 421
Akumuleeritud kulum	-16 386	-16 386	-16 386
Jääkmaksumus	81 035	81 035	81 035
Amortisatsioonikulu	-448	-448	-448
Müügid	-3 196	-3 196	-3 196
31.12.2015			
Soetusmaksumus	94 225	94 225	94 225
Akumuleeritud kulum	-16 834	-16 834	-16 834
Jääkmaksumus	77 391	77 391	77 391

Müüdud materiaalne põhivara müügihinna

	2015	2014
Masinad ja seadmed	2 500	24 000
Transpordivahendid	2 500	24 000
Kokku	2 500	24 000

Lisa 5 Laenukohustused

(eurodes)

	31.12.2015	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Lühiajalised laenud				
Ülo Mikk	28 800	28 800		
Lühiajalised laenud kokku	28 800	28 800		
Laenukohustused kokku	28 800	28 800		

	31.12.2014	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Lühiajalised laenud				
Ülo Mikk	21 950	21 950		
Lühiajalised laenud kokku	21 950	21 950		
Laenukohustused kokku	21 950	21 950		

Lisa 6 Osakapital

(eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014
Osakapital	25 565	25 565
Osade arv (tk)	1	1

Lisa 7 Kaubad, toore, materjal ja teenused

(eurodes)

	2015	2014
Energia	22 768	21 350
Kütus	22 768	21 350
Reisijateveo teenuse osutamisega seotud kulud	18 843	21 935
Käibemaks Poolale	57	49
Teedemaksud mujal Euroopas	2 014	54
Kokku kaubad, toore, materjal ja teenused	43 682	43 388

Lisa 8 Tööjõukulud

(eurodes)

	2015	2014
Palgakulu	4 680	3 360
Sotsiaalmaksud	1 582	1 142
Kokku tööjõukulud	6 262	4 502
Töötajate keskmine arv taandatud täistööajale	1	1

Lisa 9 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2015		31.12.2014	
	Nõuded	Kohustused	Nõuded	Kohustused
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	0	28 800	0	21 950

2015	Ostud	Müügid	Antud laenud	Antud laenude tagasimaksed	Saadud laenud	Saadud laenude tagasimaksed
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	0	0	0	0	8 100	1 250

2014	Ostud	Müügid	Antud laenud	Antud laenude tagasimaksed	Saadud laenud	Saadud laenude tagasimaksed
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	0	0	0	0	9 150	0

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2015	2014
Arvestatud tasu	4 680	3 360

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 27.03.2016

Osaühing MIKK-REISID (registrikood: 10196493) 01.01.2015 - 31.12.2015 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
ÜLO MIKK	juhatuse ainuliige	29.03.2016

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2015
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	33 784
Aruandeaasta kasum (kahjum)	5 250
Kokku	39 034
Jaotamine	
Kokku	39 034

Kahjumi katmise otsus

(eurodes)

	31.12.2015
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	33 784
Aruandeaasta kasum (kahjum)	5 250
Kokku	39 034

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Sõitjate muu mujal liigitamata maismaavedu	4939	56372	100.00%	Jah

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Ülo Mikk	35003285211	Rakvere linn, Lääne-Viru maakond, Eesti	400000 EEK

Sidevahendid

Liik	Sisu
Faks	+372 3223126
Mobiiltelefon	+372 5066886
E-posti aadress	eerika.mikk@gmail.com