

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2013

aruandeaasta lõpp: 31.12.2013

ärinimi: OSAÜHING COLLADE

registrikood: 10212884

tänava/talu nimi, Vabaduse 12
maja ja korteri number:

linn: Võru linn

maakond: Võru maakond

postisihthnumber: 65609

telefon: +372 7856446

faks: +372 7856446

e-posti aadress: collade@collade.ee

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 Nõuded ja ettemaksed	10
Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	10
Lisa 5 Kinnisvarainvesteeringud	11
Lisa 6 Materiaalne põhivara	12
Lisa 7 Laenukohustused	13
Lisa 8 Võlad ja ettemaksed	14
Lisa 9 Võlad töövõtjatele	14
Lisa 10 Tingimuslikud kohustused ja varad	14
Lisa 11 Osakapital	14
Lisa 12 Müügitulu	15
Lisa 13 Kaubad, toore, materjal ja teenused	15
Lisa 14 Mitmesugused tegevuskulud	15
Lisa 15 Tööjõukulud	16
Lisa 16 Muud ärikulud	16
Lisa 17 Seotud osapooled	16

Tegevusaruanne

Collade OÜ põhitegevuseks on tolliagentuuri teenuste osutamine. Käesoleval aruandeperioodil suurendati oluliselt kliendibaasi.

Kõrvalteenusena toimub parkimisteenuste osutamine, äriruumide üürimine.

2011.a. osales Collade OÜ Siseministeeriumi poolt korraldatud avalikul konkursil "Sõidukite Luhamaa maanteepiiripunkti sisenemise ja riigipiiri ootealade haldamise korraldamise ülesande üleandmine kohalikule omavalitsusele või eraõiguslikule juriidilisele isikule". Siseministeeriumi ja Collade OÜ vahel sõlmiti haldusleping, milleks on Eesti Vabariigi Luhamaa maanteepiiripunkti sisenemisel riigipiiri ületada soovivate sõidukite piiriületuse ootealal ja vabade parkimiskohtade puudumisel ka sõiduteele tekkivas sõidukite järjekorras avaliku ning heakorra tagamine ootejärjekorra võtmise, ootejärjekorras ootamise, piiriületuse ooteala loomise ja kasutamise ja maanteepiiripunkti suunamise korraldamine. Ootealaga seotud tulud ja kulud on kajastatud käesoleva aastaruande lisades 6, 12, 14, 15, 16.

Teenust osutame alates 2011.a. novembrist.

Keskmine töötajate arv oli 2013.a. 27 inimest.

2014.a. on kavas suurendada tolliagentuuri teenuste mahtu.

Juhatus kinnitab, et tegevusaruanne annab õige ja õiglase ülevaate ettevõtte arengust, finantsseisundist ja tulemustest.

1. Maksevõime üldine tase on 4,45 (käibevara : lühiajalised kohustused)

2. Kiireloomuliste maksete tase on 4,45 (käibevara - kauba - ja tootmisvarud : lühiajalised kohustused)

3. Rahaliste vahendite tase on 3,58 (raha ja selle ekvivalendid : lühiajalised kohustused)

4. Äritegevuse rahavoo taseme suhtarv on 2,29 (äritegevuse rahavoog : lühiajalised kohustused)

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2013	31.12.2012	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	454 505	206 776	2
Nõuded ja ettemaksed	88 103	53 645	3
Varud	580	446	
Kokku käibevara	543 188	260 867	
Põhivara			
Nõuded ja ettemaksed	22 557	12 556	3
Kinnisvarainvesteeringud	20 780	23 504	5
Materiaalne põhivara	736 386	821 760	6
Kokku põhivara	779 723	857 820	
Kokku varad	1 322 911	1 118 687	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Laenukohustused	4 817	45 509	7
Võlad ja ettemaksed	122 207	98 934	8
Kokku lühiajalised kohustused	127 024	144 443	
Pikaajalised kohustused			
Laenukohustused	5 862	70 891	7
Kokku pikaajalised kohustused	5 862	70 891	
Kokku kohustused	132 886	215 334	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	4 000	4 000	11
Ülekurss	383 845	383 845	
Kohustuslik reservkapital	399	399	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	515 109	331 935	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	286 672	183 174	
Kokku omakapital	1 190 025	903 353	
Kokku kohustused ja omakapital	1 322 911	1 118 687	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2013	2012	Lisa nr
Müügitulu	1 180 257	1 082 379	12
Muud äritulud	10 212	0	
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-63 150	-150 822	13
Mitmesugused tegevuskulud	-297 759	-263 123	14
Tööjõukulud	-437 931	-362 922	15
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-98 208	-94 458	5,6
Muud ärikulud	-1 246	-1 833	16
Kokku ärikasum (-kahjum)	292 175	209 221	
Intressikulud	-676	0	
Muud finantstulud ja -kulud	-4 827	-26 047	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	286 672	183 174	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	286 672	183 174	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2013	2012	Lisa nr
Rahavood äritegevusest			
Ärikasum (kahjum)	292 175	209 221	
Korrigeerimised			
Põhivara kulum ja väärtuse langus	98 208	94 458	
Kasum (kahjum) põhivara müügist	-8 516	0	
Kokku korrigeerimised	89 692	94 458	
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-22 567	1 049	
Varude muutus	-134	109	
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	22 772	-13 694	
Makstud intressid	-676	-32 024	
Kokku rahavood äritegevusest	381 262	259 119	
Rahavood investeerimistegevusest			
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel	-12 095	-23 686	
Antud laenud	-10 000	-10 000	
Laekunud intressid	84	105	
Muud laekumised investeerimistegevusest	1	0	
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-22 010	-33 581	
Rahavood finantseerimistegevusest			
Saadud laenud	0	40 174	
Saadud laenude tagasimaksed	-101 090	-259 572	
Kapitalirendi põhiosa tagasimaksed	-4 632	-8 440	
Laekunud aktsiate või osade emiteerimisest	0	5	
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-105 722	-227 833	
Kokku rahavood	253 530	-2 295	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	206 776	203 419	2
Raha ja raha ekvivalentide muutus	253 530	-2 295	
Valuutakursside muutuste mõju	-5 801	5 652	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	454 505	206 776	2

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

					Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Ülekurss	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2011	3 995	383 845	399	331 935	720 174
Aruandeaasta kasum (kahjum)				183 174	183 174
Muud muutused omakapitalis	5				5
31.12.2012	4 000	383 845	399	515 109	903 353
Aruandeaasta kasum (kahjum)				286 672	286 672
31.12.2013	4 000	383 845	399	801 781	1 190 025

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti Vabariigi hea raamatupidamise tavaga. Hea raamatupidamise tava põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduses, mida täiendavad Raamatupidamise Toimkonna poolt välja antud juhendid.

OÜ Collade kasutab kasumiaruande koostamisel Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduse lisa 2 toodud skeemi nr.1

Majandusaasta algas 01.jaanuar 2013 ja lõppes 31.detsember 2013.a.

Raha

Rahavoogude aruanne on koostatud kaudsel meetodil.

Raha ja selle ekvivalentidena on kajastatud kassas olevat sularaha, raha pankade arveldusarvetel. Raha ja selle ekvivalendid on bilansis hinnatud õiglases väärtuses, mis baseerub bilansipäeva Euroopa Keskpanga ametlikel valuutakurssidel. Õiglase väärtuse muutustest tulenevad kasumid ja kahjumid on kajastatud kasumiaruandes real finantskulud-ja tulud.

Nõuded ja ettemaksed

Ostjatelt laekumata arved on bilansis hinnatud lähtudes tõenäoliselt laekuvatest summadest. Seejuures hinnatakse iga konkreetse ostja laekumata arved eraldi, arvestades teadaolevat informatsiooni ostja maksevõime kohta. Ebatõenäoliselt laekuvate arvete, mille sissenõudmiseks pole võimalik või majanduslikult kasulik meetmeid rakendada, bilansis ei ole.

Varud

Varud on kajastatud soetusmaksumuses. Varude arvestus kaalutud keskmise meetodil. Varudes on kajastatud kaubad, mis on ostetud edasimüümise eesmärgil.

Kinnisvarainvesteeringud

Aastaaruandes kajastatud kinnisvarainvesteeringud on Collade OÜ bilansis olev põhivara, mis on antud rendile rendilepingu alusel. Kinnisvarainvesteeringuid kajastatakse amortiseeritud soetusmaksumuse meetodil.

Materiaalne ja immateriaalne põhivara

Materiaalseks põhivaraks on ettevõtte enda majandustegevuseks kasutatavad varad kasuliku tööeaga üle ühe aasta ja maksumusega alates 450 eurot. Eelolevale kriteeriumile mittevastavad varad kajastatakse kuni kasutusele võtmiseni väheväärtusliku inventarina ja kantud vara kasutusele võtmise hetkel kulusse. Kuludesse kantud väheväärtuslike inventaride üle on peetud arvestust bilansiväliselt.

Materiaalne põhivara on arvele võetud soetusmaksumuses, mis koosneb ostuhinnast ja otseselt soetamisega seotud kulutustest, mis on vaja vara viimiseks tema tööseisundisse ja asukohta.

Põhivara parendus väljaminekud on lisatud põhivara soetusmaksumusele või on võetud arvele parendatud varaobjekti koosseisus eraldi varaobjektina, kui need on vastanud põhivara mõistele ja vara bilansis kajastamise kriteeriumile.

Jooksvad hooldus-ja remondikulud on kajastatud kasumiaruandes.

Materiaalne põhivara kajastub bilansis tema soetusmaksumuses, millest on maha arvatud akumuliseeritud kulum ja võimalikud väärtuse langusest tulenevad allahindlused.

Amortisatsiooni arvestamisel on kasutatud lineaarset meetodit, lähtudes järgmistest eeldatavatest kasulikest eluigadest:

Ehitised seadmed 10-50 aastat

Muud masinad ja seadmed 3-5 aastat

Muu põhivara 3-5 aastat

Maad ei amortiseerita.

Vara on hakatud amortiseerima alates hetkest, mil see on juhtkonna poolt kavandatud seisundis ja asukohas.

Vara amortiseerimine on lõppenud kui vara amortiseeritav osa on täielikult amortiseerunud või kui vara on lõplikult kasutusest eemaldatud.

01.01.2011 põhivara arvelevõtmise alampiir 450 eurot

Rendid

Kasutusrendi tingimustel väljarenditud vara on kajastatud bilansis tavakorras ,analoogselt põhivaraga. Väljarenditavat vara on amortiseeritud lähtudes sama tüüpi varade osas rakendatavatest amortiseerimis põhimõtetest.

Kasutusrendimaksed on kajastatud rendiperioodi jooksul lineaarselt tuluna.

Rentnik kajastab rendi jõustumisel kapitalirendi oma bilansis vara ja kohustusena renditud vara õiglase väärtuse summas või rendimaksete miinimumsumma nüüdisväärtuses

Finantskohustused

Kõik finantskohustused (võlad tarnijatele, võetud laenud ning muud lühi- ja pikaajalised võlakohustused) on võetud algselt arvele nende soetusmaksumuses ,milleks on makstava tasu õiglane väärtus. Algne soetusmaksumus sisaldab ka kõiki soetamisega otseslt kaasnevaid kulutusi. Edasine kajastamine on toimunud korrigeeritud soetusmaksumuse meetodil.

Eraldised ja tingimuslikud kohustused

Osaühingu kasumilt arvestatakse 21/79 tulumaksu. Maksimaalne võimaliku tulumaksukohustuse arvestamisel on lähtutud eeldusest ,et jaotatavad netodividendid ja selle maksmisega kaasnev tulumaksukohustus kokku ei või ületada jaotuskõlblikku kasumit.

Kohustuslik reservkapital

Vastavalt Äriseadustikule on OÜ Collade moodustanud reservkapitali ,mis moodustab 1/10 osakapitalist.

Tulud

Müügitulu kajastatakse tekkepõhiselt realiseerimise printsiibi alusel. Tulud kirjendatakse raamatupidamises ,siis kui müüdüd toote või teenuse omandiõigus on üle läinud ostjale ja OÜ Colladel on tekkinud summale nõudeõigus.

Kulud

Puhkusetasu kulu on kajastatud kohustuse tekkimise perioodil. Puhkusetasu reservi korrigeeritakse üks kord aastas aruandeaasta lõpul. Väljateenitud puhkusetasu kajastatakse kasumiaruandes kuluna ning bilansis on võetud arvele lühiajalise kohustusena töövõtjate ees.

Maksustamine

Vastavalt kehtivale seadusandlusele Eestis ettevõtete kasumit ei maksustata ,mistõttu ei eksisteeri ka edasilükkunud tulumaksu nõudeid ega kohustusi. Kasumi asemel maksustatakse Eestis jaotamata kasumist väljamakstavaid dividende maksumääraga 21/79 netodividendina väljamakstud summalt.

Seotud osapooled

Osapooli on loetud seotuks juhul ,kui üks osapool omab kas kontrolli teise osapoole üle või olulist mõju teise osapoole ärilistele otsustele. Collade OÜ seotud osapoolteks on:

tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikutest omanikud ja nendega seotud ettevõtted ,v.a. juhul kui isikutel puudub võimalus avaldada olulist mõju Collade OÜ ärilistele otsustele.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2013	31.12.2012
pank	336 654	125 313
kassa	117 851	81 463
Kokku raha	454 505	206 776

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed (eurodes)

	31.12.2013	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi	
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul
Nõuded ostjate vastu	86 358	86 358	0
Muud nõuded	24 224	1 667	22 557
Laenunõuded	22 557	0	22 557
Intressinõuded	1 667	1 667	0
Ettemaksed	78	78	0
Tulevaste perioodide kulud	78	78	0
Kokku nõuded ja ettemaksed	110 660	88 103	22 557

	31.12.2012	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi	
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul
Nõuded ostjate vastu	52 825	52 825	0
Muud nõuded	13 333	777	12 556
Laenunõuded	12 556	0	12 556
Intressinõuded	777	777	0
Ettemaksed	43	43	0
Kokku nõuded ja ettemaksed	66 201	53 645	12 556

Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad (eurodes)

	31.12.2013	31.12.2012
	Maksuvõlg	Maksuvõlg
Käibemaks	2 174	18 088
Üksikisiku tulumaks	13 614	8 864
Sotsiaalmaks	24 194	16 303
Kohustuslik kogumispension	913	612
Töötuskindlustusmaksed	2 232	1 836
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	43 127	45 703

Lisa 5 Kinnisvarainvesteeringud

(eurodes)

Soetusmaksumuse meetod			
			Kokku
	Maa	Ehitised	
31.12.2011			
Soetusmaksumus	2 423	54 485	56 908
Akumuleeritud kulum	0	-30 681	-30 681
Jääkmaksumus	2 423	23 804	26 227
Amortisatsioonikulu	0	-2 724	-2 724
Muud muutused	0	1	1
31.12.2012			
Soetusmaksumus	2 423	54 486	56 909
Akumuleeritud kulum	0	-33 405	-33 405
Jääkmaksumus	2 423	21 081	23 504
Amortisatsioonikulu	0	-2 724	-2 724
31.12.2013			
Soetusmaksumus	2 423	54 486	56 909
Akumuleeritud kulum	0	-36 129	-36 129
Jääkmaksumus	2 423	18 357	20 780

	2013	2012
Kinnisvarainvesteeringutelt teenitud renditulu	8 765	22 585
Kinnisvarainvesteeringute otsesed haldamiskulud	18 345	20 735

Lisa 6 Materiaalne põhivara

(eurodes)

								Kokku
	Maa	Ehitised	Masinad ja seadmed	Muu materiaalne põhivara	Lõpetamata projektid	Ettemaksed	Lõpetamata projektid ja ettemaksed	
31.12.2011								
Soetusmaksumus	197 168	715 153	69 403	31 669	6 871		6 871	1 020 264
Akumuleeritud kulum	0	-110 886	-26 979	-16 341	0		0	-154 206
Jääkmaksumus	197 168	604 267	42 424	15 328	6 871		6 871	866 058
Ostud ja parendused	0	0	42 207	4 774	455		455	47 436
Amortisatsioonikulu	0	-63 771	-22 061	-5 902	0		0	-91 734
31.12.2012								
Soetusmaksumus	197 168	715 153	111 610	36 443	7 326		7 326	1 067 700
Akumuleeritud kulum	0	-174 657	-49 040	-22 243	0		0	-245 940
Jääkmaksumus	197 168	540 496	62 570	14 200	7 326		7 326	821 760
Ostud ja parendused			5 961			6 633	6 633	12 594
Amortisatsioonikulu		-63 768	-25 028	-6 688				-95 484
Müügid			-2 484					-2 484
31.12.2013								
Soetusmaksumus	197 168	715 152	98 483	22 630	7 326	6 633	13 959	1 047 392
Akumuleeritud kulum	0	-238 424	-57 464	-15 118				-311 006
Jääkmaksumus	197 168	476 728	41 019	7 512	7 326	6 633	13 959	736 386

Müüdud materiaalne põhivara müügihinna

	2013	2012
Masinad ja seadmed	11 000	
Kokku	11 000	

Ooteala põhivahendite amortisatsioon 2013a.- 59962. Ooteala põhivahendite kulum arvestamisel on kasutatud iga põhivara kohta, olenevalt haldusülesande täitmiseks tehtavate vajalike kulutuste suhet kogukulusse, proportsioone 100,70 ja 50%.

Mahakantud põhivara summas 20385, millest jääkmaksumus 485 ja kulumiosa 19900

Lisa 7 Laenukohustused

(eurodes)

	31.12.2013	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Pikaajalised laenud				
kapitalirent	10 679	4 817	5 862	
Pikaajalised laenud kokku	10 679	4 817	5 862	
Laenukohustused kokku	10 679	4 817	5 862	

	31.12.2012	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Pikaajalised laenud				
eraisiku laen	67 498	7 286	60 212	
krediidiasutuse laen	33 591	33 591	0	
kapitalirent	15 311	4 632	10 679	
Pikaajalised laenud kokku	116 400	45 509	70 891	
Laenukohustused kokku	116 400	45 509	70 891	

Tagatiseks panditud varade bilansiline (jääk)maksumus		
	31.12.2013	31.12.2012
Maa	0	7 856
Ehitised	0	466 033
Masinad ja seadmed	12 365	0
Kokku	12 365	473 889

Masinate ja seadmetes on kajastatud kapitalirendi sõiduauto jääkmaksumus.

Lisa 8 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2013	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Võlad tarnijatele	57 078	57 078			
Võlad töövõtjatele	22 002	22 002			9
Maksuvõlad	43 127	43 127			4
Kokku võlad ja ettemaksed	122 207	122 207			

	31.12.2012	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Võlad tarnijatele	27 935	27 935			
Võlad töövõtjatele	25 296	25 296			
Maksuvõlad	45 703	45 703			
Kokku võlad ja ettemaksed	98 934	98 934			

Lisa 9 Võlad töövõtjatele

(eurodes)

	31.12.2013	31.12.2012
puhkuse reserv	1 640	7 072
palgavõlgnevus	20 362	18 224
Kokku võlad töövõtjatele	22 002	25 296

Lisa 10 Tingimuslikud kohustused ja varad

(eurodes)

Osaühingu jaotamata kasum seisuga 31.12.2013 moodustab 801781 eurot(2012.a. 515109 eurot).Maksimaalne võimalik tulumaksu summa ,mis võiks kaasneda jaotamata kasumi väljamaksmisel dividendidena ,on 168374 eurot(2012.a.108173 eurot).Seega saab dividendidena välja maksta 633407 eurot (2012.a.406936 eurot).

Maksimaalne võimalik tulumaksukohustuse arvestamisel on lähtutud eeldusest ,et jaotatavad netodividendid ja nende maksmisega kaasnev tulumaksukulu kokku ei või ületada jaotuskõlblikku kasumit seisuga 31.12.2013.a.

Lisa 11 Osakapital

(eurodes)

	31.12.2013	31.12.2012
Osakapital	4 000	4 000
Osade arv (tk)	3	3

Lisa 12 Müügitulu

(eurodes)

	2013	2012
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	701 332	1 082 379
Müük Euroopa Liidu riikidele, muud	203 419	0
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	904 751	1 082 379
Müük väljapoole Euroopa Liidu riike		
Müük väljapoole Euroopa Liidu riike, kokku	275 506	0
Kokku müügitulu	1 180 257	1 082 379
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Enda kinnisvara üürile andmine	8 765	22 585
Teenuse müük	540 388	526 355
Ooteala teenus	626 215	526 244
Kauba müük	4 889	7 195
Kokku müügitulu	1 180 257	1 082 379

Lisa 13 Kaubad, toore, materjal ja teenused

(eurodes)

	2013	2012
Müügi eesmärgil ostetud kaubad	5 757	3 648
Muud	57 393	147 174
Kokku kaubad, toore, materjal ja teenused	63 150	150 822

Lisa 14 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

	2013	2012
Energia	25 261	21 250
Elektrienergia	25 261	21 250
Mitmesugused bürookulud	21 465	8 894
Lähetuskulud	0	324
Koolituskulud	1 366	3 529
Telefon ja post	5 241	3 707
Halduskulud	238 621	207 607
Muud	5 805	17 812
Kokku mitmesugused tegevuskulud	297 759	263 123

2013.a. tegevuskuludes on kajastatud ooteala kulud: elektrienergia 15362, koolituskulud 750, kontortitarbed 1595, arvutustehnika kulud 14161, ostetud teenused 42955, valveteenus 79300, pangateenused 4741, telefon ja post 3514, autokütus 5735, auto hooldus ja remont 1225, kindustuskulud 1099 halduskulud 66331.

Kokku tegevuskulud ootealale 236768.

Ooteala tegevuskulude arvestamisel on kasutatud iga tehingu kohta ,olenevalt haldusülesandetäitmiseks tehtavate vajalike kulutuste suhet kogukulusse.

Kasutatakse järgnevaid proportsioone:100%,75%,70% ja 50%.

Maamaks arvestatakse vastavalt kinnistu kasutusele olenevalt haldusülesande täitmiseks tehtavate vajalike kulutuste suhet kogukulusse.Kinnistu 46801:002:0069 ja 46801:002:0073 proportsiooniga 80%,kinnistu 46801:002:0070 50% ,kinnistu 46801:002:0028 30%.

Lisa 15 Tööjõukulud

(eurodes)

	2013	2012
Palgakulu	328 378	269 988
Sotsiaalmaksud	106 270	89 234
töötuskindlustus	3 283	3 700
Kokku tööjõukulud	437 931	362 922
Töötajate keskmine arv taandatud täistööajale	27	27

2013.a. ooteala palgakulud 208934,sotsiaalmaksud 68948 ja töötuskindlustus 2089.

2013a. arvestati ooteala töötajate töötasu alljärgnevate proportsioonide alusel: 1.100% ooteala 9 töötajat -ooteala teenindajat.

2.80% ooteala 8 töötajat -1 raamatupidaja ja 7 ooteala teenindajat.

3.70% ooteala 4 töötajat -1 jurist nõunik ,1hooldustehnik ja 2 puhastusteenindajat

4.50% ooteala 1 töötaja -ooteala nõunik

5.10% ooteala 1 töötaja -ooteala juhataja

Lisa 16 Muud ärikulud

(eurodes)

	2013	2012
juriidilised kulud	-1 126	-1 713
Muud	-120	-120
Kokku muud ärikulud	-1 246	-1 833

Ootealal makstud intressid 472

Lisa 17 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2013		31.12.2012	
	Nõuded	Kohustused	Nõuded	Kohustused
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	24 151	13 752	12 556	42 361

2013	Ostud		Antud laenud	
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	83 960		10 000	
2012	Ostud	Müügid	Antud laenud	
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	79 079	0	10 000	

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2013	2012
Arvestatud tasu	42 359	37 082

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 31.05.2014

OSAÜHING COLLADE (registrikood: 10212884) 01.01.2013 - 31.12.2013 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
RITA MÖTTUS	Juhatuse liige	26.06.2014

SÕLTUMATU VANDEAUDIITORI ARUANNE

OSAÜHING COLLADE osanikele

Oleme auditeerinud OSAÜHING COLLADE raamatupidamise aastaaruannet, mis sisaldab bilanssi seisuga 31.12.2013, kasumiaruannet, omakapitali muutuste aruannet ja rahavoogude aruannet eeltoodud kuupäeval lõppenud majandusaasta kohta, aastaaruande koostamisel kasutatud oluliste arvestuspõhimõtete kokkuvõtet ning muid selgitavaid lisaandmeid. Auditeeritud raamatupidamise aastaaruanne, mis on toodud lehekülgedel 4 kuni 17, on kaasatud käesolevale aruandele.

Juhtkonna kohustus raamatupidamisaruannete osas

Juhtkond vastutab raamatupidamise aastaaruande koostamise ja õiglase esitamise eest kooskõlas Eesti hea raamatupidamistavaga ning sellise sisekontrolli eest, mida juhtkond peab vajalikuks, et võimaldada pettusest või veast tuleneva olulise väärkajastamiseta raamatupidamise aastaaruande koostamist.

Vandeaudiitori kohustus

Meie kohustuseks on avaldada oma auditi põhjal arvamust selle raamatupidamise aastaaruande kohta. Viisime oma auditi läbi kooskõlas rahvusvaheliste auditeerimisstandarditega (Eesti). Nende standardite kohaselt on nõutav, et oleme kooskõlas eetikanõuetega ning planeerime ja viime auditi läbi omandamiseks põhjendatud kindluse selle kohta, kas raamatupidamise aastaaruanne on olulise väärkajastamiseta.

Audit hõlmab raamatupidamise aastaaruandes esitatud arvandmete ja avalikustatud informatsiooni kohta auditi tõendusmaterjali hankimiseks vajalike protseduuride läbiviimist. Valitud protseduurid sõltuvad vandeaudiitori otsustustest, sealhulgas hinnangust riskidele, et raamatupidamise aastaaruanne võib sisaldada pettustest või vigadest tulenevaid olulisi väärkajastamisi. Nende riskihinnangute tegemisel võtab vandeaudiitor arvesse sisekontrolli, mis on relevantne majandusüksuse raamatupidamise aastaaruande koostamisel ja õiglasel kajastamisel, kavandamaks antud tingimustes asjakohaseid auditiprotseduure, kuid mitte arvamuse avaldamise eesmärgil majandusüksuse sisekontrolli tulemuslikkuse kohta. Audit hõlmab samuti juhtkonna poolt kasutatud arvestuspoliitika asjakohasuse ja tehtud arvestushinnangute põhjendatuse ning ka raamatupidamise aastaaruande üldise esitusviisi hindamist.

Usume, et auditi tõendusmaterjal, mille oleme hankinud, on piisav ja asjakohane aluse andmiseks meie auditarvamusele.

Arvamus

Meie arvates kajastab kaasatud raamatupidamise aastaaruanne kõigis olulistes osades õiglaselt OSAÜHING COLLADE finantsseisundit seisuga 31.12.2013 ning sellel kuupäeval lõppenud majandusaasta finantstulemust ja rahavoogusid kooskõlas Eesti hea raamatupidamistavaga.

/digitaalselt allkirjastatud/

Enn Leppik

Vandeaudiitori number 57

Audiitorbüroo ELSS AS

(Nexia International liige)

Audiitorettevõtja tegevusloa number 59

Vanemuise 21a, Tartu 51014

27.06.2014

Audiitorite digitaalallkirjad

OSAÜHING COLLADE (registrikood: 10212884) 01.01.2013 - 31.12.2013 majandusaasta aruandele lisatud audiitori aruande on digitaalselt allkirjastanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
ENN LEPPIK	Vandeaudiitor	27.06.2014

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2013
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	515 109
Aruandeaasta kasum (kahjum)	286 672
Kokku	801 781

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Maismaaveondust teenindavad tegevusalad	5221	1166603	98.84%	Jah
Enda või renditud kinnisvara üürileandmine ja käitus	68201	8765	0.74%	Ei
Telekommunikatsiooniseadmete jaemüük	47421	4889	0.41%	Ei

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Elver Laanemets	37011126518	Valgemaja 8, Määsi küla, Misso vald, Võru maakond, Eesti	1280 EUR
Ülar Sarapuu	36412206525	Oja 2, Võru linn, Võru maakond, Eesti	1280 EUR
OÜ LOKERON	11589355	Õismäe tee 10-50	1440 EUR

Sidevahendid

Liik	Sisu
Telefon	+372 7856446
Faks	+372 7856446
E-posti aadress	collade@collade.ee