

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2016

aruandeaasta lõpp: 31.12.2016

ärinimi: Osaühing Viljandi Kapri

registrikood: 10313071

tänava/talu nimi, Põhja 1a

maja ja korteri number:

linn: Viljandi linn

maakond: Viljandi maakond

postisihnumber: 71016

telefon: +372 4338355

faks: +372 4333016

e-posti aadress: vkapri@hot.ee

Sisukord

Tegevusaruanne	3
Raamatupidamise aastaaruanne	4
Bilanss	4
Kasumiaruanne	5
Raamatupidamise aastaaruande lisad	6
Lisa 1 Arvestuspõhimõtted	6
Lisa 2 Raha	6
Lisa 3 Varud	6
Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	7
Lisa 5 Materiaalsed põhivarad	7
Lisa 6 Laenukohustised	8
Lisa 7 Võlad ja ettemaksed	9
Lisa 8 Müügitulu	10
Lisa 9 Müüitud toodangu (kaupade, teenuste) kulu	10
Lisa 10 Turustuskulud	11
Lisa 11 Üldhalduskulud	11
Lisa 12 Tööjõukulud	11
Lisa 13 Seotud osapooled	12
Aruande allkirjad	13

Tegevusaruanne

OÜ Viljandi Kapri põhitegevusalaks on autovaruosade müük, autoremont, kinnitus- ja tõstevahendite müük.

2016 a müügitulu oli 377 411 eurot. Alajaotus tegevusalade lõikes ja geograafiliste piirkondade lõikes on ära toodud aruande lisas.

Keskmine töötajate arv ettevõttes 2016 aastal oli 6 ning töötasu maksti 36 894 eurot.

Juhatuse liikmetele töötasu ning muid tasusid ei makstud.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2016	31.12.2015
Varad		
Käibevarad		
Raha	72 305	49 040
Nõuded ja ettemaksud	22 942	36 890
Varud	106 114	97 487
Kokku käibevarad	201 361	183 417
Põhivarad		
Materiaalsed põhivarad	251 374	247 438
Kokku põhivarad	251 374	247 438
Kokku varad	452 735	430 855
Kohustised ja omakapital		
Kohustised		
Lühiajalised kohustised		
Laenukohustised	3 800	3 700
Võlad ja ettemaksud	90 786	97 197
Kokku lühiajalised kohustised	94 586	100 897
Pikaajalised kohustised		
Laenukohustised	38 280	42 071
Kokku pikaajalised kohustised	38 280	42 071
Kokku kohustised	132 866	142 968
Omakapital		
Osakapital nimiväärtuses	2 556	2 556
Kohustuslik reservkapital	25 462	22 462
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	259 870	242 512
Aruandeaasta kasum (kahjum)	31 981	20 357
Kokku omakapital	319 869	287 887
Kokku kohustised ja omakapital	452 735	430 855

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2016	2015
Müügitulu	377 411	356 839
Müüdnud toodangu (kaupade, teenuste) kulu	-261 784	-258 866
Brutokasum (-kahjum)	115 627	97 973
Turustuskulud	-65 496	-61 554
Üldhalduskulud	-16 806	-13 604
Muud äritulud	472	3 026
Muud ärikulud	-182	-3 961
Ärikasum (kahjum)	33 615	21 880
Intressikulud	-1 634	-1 523
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	31 981	20 357
Aruandeaasta kasum (kahjum)	31 981	20 357

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Raamatupidamise majandusaasta aruande koostamisel on lähtutud rahvusvaheliselt tunnustatud arvestuse ja aruandluse printsiipidest ning järgitud Eesti Vabariigis kehtivat head raamatupidamistava.

Majandustehingud kirjendatakse soetusmaksumuse printsiibi kohaselt nende tekkimise momendil tegelikus väärtuses.

Raamatupidamise aruanded koostatakse tekkepõhise arvestusprintsiibi kohaselt.

Rahavoogude aruanne on koostatud kaudsel meetodil.

Majandusaastaaruanne on koostatud eurodes.

Nõuded ja ettemaksud

Ostjatelt laekumata arveid on hinnatud bilansis lähtuvalt tõenäoliselt laekuvatest summadest. Nõuete hindamisel on vaadeldud iga nõuet eraldi.

Varud

Ostetud kaup võetakse arvele soetusmaksumuses, mis koosneb ostuhinnast ja soetamisega seotud veo ning teistest otsestest väljaminekutest.

Materiaalsed ja immateriaalsed põhivarad

Põhivarana on bilansis kajastatud varad maksumusega üle 1600 euro ning kasutusiga üle ühe aasta. Materiaalsed põhivarad võetakse arvele soetusmaksumuses, mis koosneb vara maksumusest ja kasutuselevõtmist võimaldavatest väljaminekutest. Amortisatsiooni arvestamisel kasutatakse lineaarset meetodit.

Põhivarade arvelevõtmise alampiir 1600

Kasulik eluiga põhivara gruppide lõikes (aastates)

Põhivara grupi nimi	Kasulik eluiga
Ehitised	100
Masinad ja seadmed	10
Transpordivahendid	10

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2016	31.12.2015
Sularaha kassas	69 254	49 029
Arvelduskontod	3 051	11
Kokku raha	72 305	49 040

Lisa 3 Varud

(eurodes)

	31.12.2016	31.12.2015
Müügiks ostetud kaubad	106 114	97 487
Kokku varud	106 114	97 487

Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2016	31.12.2015
	Maksuvõlg	Maksuvõlg
Ettevõtte tulumaks	75	12
Käibemaks	3 155	1 390
Üksikisiku tulumaks	833	850
Sotsiaalmaks	2 182	2 253
Kohustuslik kogumispension	103	125
Töötuskindlustusmaksed	154	162
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	6 502	4 792

Lisa 5 Materiaalsed põhivarad

(eurodes)

						Kokku
	Maa	Ehitised			Masinad ja seadmed	
			Transpordivahendid	Muud masinad ja seadmed		
31.12.2014						
Soetusmaksumus	22 272	187 048	4 000	2 058	6 058	215 378
Akumuleeritud kulum		-2 965	-833	-1 439	-2 272	-5 237
Jääkmaksumus	22 272	184 083	3 167	619	3 786	210 141
Ostud ja parendused	1 500	18 792	18 325		18 325	38 617
Amortisatsioonikulu		-265	-850	-205	-1 055	-1 320
31.12.2015						
Soetusmaksumus	23 772	205 840	22 325	2 058	24 383	253 995
Akumuleeritud kulum		-3 230	-1 683	-1 644	-3 327	-6 557
Jääkmaksumus	23 772	202 610	20 642	414	21 056	247 438
Ostud ja parendused		6 717				6 717
Amortisatsioonikulu		-376	-2 200	-205	-2 405	-2 781
31.12.2016						
Soetusmaksumus	23 772	212 557	22 325	2 058	24 383	260 712
Akumuleeritud kulum		-3 606	-3 883	-1 849	-5 732	-9 338
Jääkmaksumus	23 772	208 951	18 442	209	18 651	251 374

Lisa 6 Laenukohustised

(eurodes)

	31.12.2016	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta		
Pikaajalised laenud						
Pangalaen	24 207	3 800	20 407	0	3,75	28.09.2020
Laen eraisikult	17 873	0	17 873	0	5	01.12.2017
Pikaajalised laenud kokku	42 080	3 800	38 280			
Laenukohustised kokku	42 080	3 800	38 280			

	31.12.2015	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta		
Pikaajalised laenud						
Pangalaen	27 898	3 700	24 198		3,75	28.09.2020
Laen eraisikult	17 873		17 873		5	01.12.2016
Pikaajalised laenud kokku	45 771	3 700	42 071			
Laenukohustised kokku	45 771	3 700	42 071			

Tagatiseks panditud varade bilansiline (jääk)maksumus

	31.12.2016	31.12.2015
Maa		22 272
Ehitised		184 741
Kokku		207 013

Lisa 7 Võlad ja ettemaksud (eurodes)

	31.12.2016	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Võlad tarnijatele	69 426	69 426	0	0	
Võlad töövõtjatele	2 768	2 768	0	0	
Maksuvõlad	6 502	6 502	0	0	4
Muud võlad	12 065	12 065	0	0	
Dividendivõlad	9 652	9 652	0	0	
Muud viitvõlad	2 413	2 413	0	0	
Saadud ettemaksud	25	25	0	0	
Muud saadud ettemaksud	25	25	0	0	
Kokku võlad ja ettemaksud	90 786	90 786	0		

	31.12.2015	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Võlad tarnijatele	75 665	75 665	0	0	
Võlad töövõtjatele	2 921	2 921	0	0	
Maksuvõlad	4 792	4 792	0	0	
Muud võlad	13 691	13 691	0	0	
Dividendivõlad	10 953	10 953	0	0	
Muud viitvõlad	2 738	2 738	0	0	
Saadud ettemaksud	128	128	0	0	
Muud saadud ettemaksud	128	128	0	0	
Kokku võlad ja ettemaksud	97 197	97 197	0		

Lisa 8 Müügitulu

(eurodes)

	2016	2015
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	371 533	349 124
Soome	2 743	5 275
Hispaania	385	2 440
Rootsi	2 750	0
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	377 411	356 839
Kokku müügitulu	377 411	356 839
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Mootorsõidukite hooldus ja remont	12 612	15 829
Mootorsõidukite osade ja lisaseadmete jaemüük	278 427	264 128
Rauakaupade ja tööriistade jaemüük	69 090	62 363
Enda või renditud kinnisvara üürile andmine ja käitus	17 282	14 519
Kokku müügitulu	377 411	356 839

Lisa 9 Müüdnud toodangu (kaupade, teenuste) kulu

(eurodes)

	2016	2015
Müügi eesmärgil ostetud kaubad	261 784	258 866
Kokku müüdnud toodangu (kaupade, teenuste) kulu	261 784	258 866

Lisa 10 Turustuskulud

(eurodes)

	2016	2015
Energia	9 893	10 227
Elektrienergia	1 821	2 069
Soojusenergia	5 814	6 576
Kütus	2 258	1 582
Veevarustusteenused	133	0
Transpordikulud	732	1 132
Mitmesugused bürookulud	947	1 311
Koolituskulud	755	239
Riiklikud ja kohalikud maksud	0	140
Kulu ebatõenäoliselt laekuvatest nõuetest	20	2 073
Tööjõukulud	32 787	34 306
Amortisatsioonikulu	2 781	1 320
Reklaamikulud	683	4
Ostetud teenused	45	0
Sidevahendid	517	748
Transpordivahendite remont ja hooldus	305	318
Kindlustusmaksed	965	733
Tehniline valve	307	368
Muud	14 626	8 635
Kokku turustuskulud	65 496	61 554

Lisa 11 Üldhalduskulud

(eurodes)

	2016	2015
Tööjõukulud	16 806	13 604
Kokku üldhalduskulud	16 806	13 604

Lisa 12 Tööjõukulud

(eurodes)

	2016	2015
Palgakulu	36 894	35 522
Sotsiaalmaksud	12 699	12 388
Kokku tööjõukulud	49 593	47 910
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	6	7
Keskmine töötajate arv töötamise liikide kaupa:		
Töölepingu alusel töötav isik	6	7

Lisa 13 Seotud osapooled

(eurodes)

2016 aastal OÜ Viljandi Kapri juhatuse liikmetele töötasu ega muid soodustusi ei makstud.

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 26.05.2017

Osaühing Viljandi Kapri (registrikood: 10313071) 01.01.2016 - 31.12.2016 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
OLGER KALLE	Juhatuse liige	22.06.2017

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2016
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	259 870
Aruandeaasta kasum (kahjum)	31 981
Kokku	291 851
Jaotamine	
Dividendideks	5 000
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	286 851
Kokku	291 851

Kasumi jaotamise otsus

(eurodes)

	31.12.2016
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	259 870
Aruandeaasta kasum (kahjum)	31 981
Kokku	291 851
Jaotamine	
Dividendideks	5 000
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	286 851
Kokku	291 851

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Mootorsõidukite osade ja lisaseadmete jaemüük	45321	278427	73.77%	Jah
Rauakaupade ja tööriistade jaemüük	47521	69090	18.31%	Ei
Enda või renditud kinnisvara üürileandmine ja käitus	68201	17282	4.58%	Ei
Mootorsõidukite hooldus ja remont	45201	12612	3.34%	Ei

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Enno Rimmel	37202246022	Viiratsi alevik, Viljandi vald, Viljandi maakond, Eesti	20000 EEK (Lihtomand)
Olger Kalle	37405130314	Viljandi linn, Viljandi maakond, Eesti	20000 EEK (Lihtomand)

Sidevahendid

Liik	Sisu
Telefon	+372 4338355
Faks	+372 4333016
E-posti aadress	vkapri@hot.ee