

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2014

aruandeaasta lõpp: 31.12.2014

ärinimi: Osaühing Valdeko Reised

registrikood: 10338131

tänava/talu nimi, Mooni 17

maja ja korteri number:

linn: Jõhvi vallasisene linn

vald: Jõhvi vald

maakond: Ida-Viru maakond

postisihtnumber: 41538

telefon: +372 3360400, +372 5092017

e-posti aadress: valdekoreis@hotmail.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 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	9
Lisa 3 Materiaalne põhivara	10
Lisa 4 Võlad ja ettemaksed	11
Lisa 5 Müügitulu	11
Lisa 6 Tööjõukulud	12
Lisa 7 Seotud osapooled	12
Aruande allkirjad	13

Tegevusaruanne

OÜ Valdeko Reisid põhitegevusalaks on sõitjate muu maismaavedu Eestis (EMTAK-i kood 49399) ja sõitjate maakondadevaheline ja rahvusvaheline liinivedu (EMTAK-i kood 49391).

Müük

Ettevõtte 2014.a. müügitulu moodustas 104 tuhat eurot, jagunedes juhureisideks nii Eestimaal kui ka välismaal. Võrreldes 2013 aastaga on müügitulu vähenenud ca 12 tuhande euro võrra. Muud äritulud olid 7,8 tuhat eurot. Ettevõtte kasum oli 2014 aastal 4899 tuhat eurot.

Investeeringud

2014.a. on ettevõtte uuendanud masinaparki ja soetada ühe kasutatud reisijatebuss ja ühe mikrobussi. 2015 aastal rohkem masinaparki uuendada pole plaanis.

Töötajad

Ettevõttes töötas 2014.a. 1 põhikohaga töötajat ning tööjõukulu kokku moodustus 10316 eurot. Ettevõtte juhatus koosneb 1 liikmest, seejuures juhatuse liige tegutseb ka ettevõtte tegevjuhina. Juhatuse liikmele tasu tema tagasikutsumisel või ametist lahkumisel ei ole ette nähtud.

AOÜValdeko Reisid peamised suhtarvud

	2014	2013
Varade rentaablus	0,03	0,44
Omakapitali rentaablus (ROE)	0,05	0,68
Maksevõime üldine tase	2,36	1,77
Võõrkapitali ja omakapitali suhe	0,65	1,90

Suhtarvude arvutamise metoodika:

Varade rentaablus = puhaskasum/varad kokku.

Omakapitali rentaablus (ROE) = puhaskasum / omakapital.

Maksevõime üldine tase = käibevara / lühiajalised kohustused.

Võõrkapitali ja omakapitali suhe = võõrkapital / omakapital.

Juhatuse liige

Valdik Lehtse

allkirjastatud digitaalselt

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2014	31.12.2013
Varad		
Käibevara		
Raha	12 819	18 613
Nõuded ja ettemaksed	7 682	5 996
Varud	1 238	3 466
Kokku käibevara	21 739	28 075
Põhivara		
Materiaalne põhivara	121 446	96 653
Kokku põhivara	121 446	96 653
Kokku varad	143 185	124 728
Kohustused ja omakapital		
Kohustused		
Lühiajalised kohustused		
Laenukohustused	2 003	0
Võlad ja ettemaksed	7 189	15 838
Kokku lühiajalised kohustused	9 192	15 838
Pikaajalised kohustused		
Laenukohustused	47 326	27 123
Kokku pikaajalised kohustused	47 326	27 123
Kokku kohustused	56 518	42 961
Omakapital		
Osakapital nimiväärtuses	25 560	25 560
Ülekurss	9 587	9 587
Kohustuslik reservkapital	2 556	2 556
Muud reservid	23 775	23 775
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	20 290	-35 682
Aruandeaasta kasum (kahjum)	4 899	55 971
Kokku omakapital	86 667	81 767
Kokku kohustused ja omakapital	143 185	124 728

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2014	2013
Müügitulu	104 630	116 913
Muud äritulud	7 805	36 407
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-9 404	-11 304
Mitmesugused tegevuskulud	-42 006	-49 964
Tööjõukulud	-10 316	-8 862
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-40 776	-25 618
Muud ärikulud	-3 888	-906
Kokku ärikasum (-kahjum)	6 045	56 666
Intressikulud	0	-695
Muud finantstulud ja -kulud	-1 146	0
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	4 899	55 971
Aruandeaasta kasum (kahjum)	4 899	55 971

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2014	2013
Rahavood äritegevusest		
Ärikasum (kahjum)	6 045	56 666
Korrigeerimised		
Põhivara kulum ja väärtuse langus	40 776	25 618
Kokku korrigeerimised	40 776	25 618
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	542	1 343
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	-6 646	8 250
Kokku rahavood äritegevusest	40 717	91 877
Rahavood investeerimistegevusest		
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel	-68 750	-72 159
Laekunud materiaalse ja immateriaalse põhivara müügist	3 182	5 125
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-65 568	-67 034
Rahavood finantseerimistegevusest		
Saadud laenud	20 203	0
Kapitalirendi põhiosa tagasimaksed	0	-18 355
Makstud intressid	-1 146	-695
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	19 057	-19 050
Kokku rahavood	-5 794	5 793
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	18 613	12 820
Raha ja raha ekvivalentide muutus	-5 794	5 793
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	12 819	18 613

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

						Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Ülekurs	Kohustuslik reservkapital	Muud reservid	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2012	25 560	9 587	2 556	23 775	-35 682	25 796
Aruandeaasta kasum (kahjum)					55 971	55 971
31.12.2013	25 560	9 587	2 556	23 775	20 289	81 767
Aruandeaasta kasum (kahjum)					4 899	4 899
Muud muutused omakapitalis					1	1
31.12.2014	25 560	9 587	2 556	23 775	25 189	86 667

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

OÜ Valdeko Reisid raamatupidamise aastaaruanne on koostatud vastavalt Eesti heale raamatupidamistavale ja kasutades soetusmaksumuse printsiipi. Eesti hea raamatupidamistava on rahvusvaheliselt tunnustatud arvestuspõhimõtetele tuginev raamatupidamistava, mille põhinõuded kehtestatakse Eesti Vabariigi raamatupidamise seadusega ning mida täiendavad RaamatupidamiseToimkonna poolt väljaantavad juhendid.

OÜ Valdeko Reisid kasutab kasumiaruande skeemi nr. 1 Majandusaasta aruanne on koostatud perioodi 01.01- 31.12.2014 kohta

Raha

Rahalisi vahendeid hoitakse kassas ja pangas. Rahaliste vahendite hoidmiseks ja sularahata arvelduste tegemiseks kasutatakse pangas avatud arveldusarveid.

Nõuded ja ettemaksed

Nõudeid ostjate vastu inventeeritakse bilansipäeva seisuga, hinnates ostjatelt laekumata summasid, lähtudes nende laekumise tõenäosusest. Iga arve laekumise tõenäosust hinnatakse individuaalselt.

Materiaalne ja immateriaalne põhivara

Materiaalne põhivara võetakse arvele soetusmaksumuses, mis koosneb ostuhinnast, mittetagastatavatest maksudest ja otseselt soetamisega seotud kulutustest. Edasiselt kajastatakse materiaalsel põhivara bilansis soetusmaksumuses, millest on maha arvatud akumulieeritud kulum ja võimalikud väärtuse langusest tulenevad allahindlused. Amortisatsiooni arvestus toimub lineaarsel meetodil. Vara hakatakse amortiseerima kasutuselevõtmise hetkest ning seda tehakse kuni amortiseeritava osa täieliku amortiseerumiseni või vara eemaldamiseni kasutusest. Kui täielikult amortiseerunud vara on veel kasutuses, kajastatakse bilansis nii soetusmaksumust kui ka akumulieeritud kulumit seni, kuni vara on lõplikult kasutusest eemaldatud. Põhivara amortisatsiooni arvestamisel lähtutakse põhivaragruppide keskmisest kasulikust elueast järgmiselt:

Kasulik eluiga põhivara gruppide lõikes (aastates)

Põhivara grupi nimi	Kasulik eluiga
Masinaid ja seadmeid	5-10 aastat
Muu inventar	3-5 aastat

Finantskohustused

Finantskohustusi (näit. võetud laenud, võlad tarnijatele, viitvõlad, väljastatud võlakirjad ning muud lühi- ja pikaajalised võlakohustused; välja arvatud tuletisinstrumendid) kajastatakse bilansis üldjuhul korrigeeritud soetusmaksumuses.

Tulud

Tulu teenuste müügist kajastatakse teenuse osutamisel. Tulude arvestuses on lähtutud tekkepõhisuse ning tulude ja kulude vastavuse printsiibist.

Kulud

Kulude arvestuses on lähtutud tekkepõhisuse ning tulude ja kulude vastavuse printsiibist.

Seotud osapooled

OÜ Valdeko Reisid aastaaruande koostamisel on loetud seotud osapoolteks: a. omanikke; b. tegev- ja kõrgemat juhtkonda; c. eespool loetletud isikute lähedasi pereliikmeid ja nende poolt kontrollitavaid või nende olulise mõju all olevaid ettevõtteid.

Lisa 2 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2014	31.12.2013
	Maksuvõlg	Maksuvõlg
Käibemaks	1 422	450
Üksikisiku tulumaks	273	494
Erisoodustuse tulumaks	2	2
Sotsiaalmaks	581	565
Kohustuslik kogumispension	14	
Töötuskindlustusmaksed	31	12
Muud maksude ettemaksed ja maksuvõlad	907	899
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	3 230	2 422

Lisa 3 Materiaalne põhivara

(eurodes)

				Kokku
	Muud masinad ja seadmed	Masinad ja seadmed	Muu materiaalne põhivara	
31.12.2012				
Soetusmaksumus	254 262	254 262	2 871	257 133
Akumuleeritud kulum	-199 024	-199 024	-2 871	-201 895
Jääkmaksumus	55 238	55 238	0	55 238
Ostud ja parendused	72 000	72 000	159	72 159
Amortisatsioonikulu	-25 589	-25 589	-30	-25 619
Müügid	-5 125	-5 125		-5 125
31.12.2013				
Soetusmaksumus	127 238	127 238	3 030	130 268
Akumuleeritud kulum	-30 714	-30 714	-2 901	-33 615
Jääkmaksumus	96 524	96 524	129	96 653
Ostud ja parendused	68 750	68 750		68 750
Amortisatsioonikulu	-33 917	-33 917	-40	-33 957
Müügid	-10 000	-10 000		-10 000
31.12.2014				
Soetusmaksumus	185 988	185 988	3 030	189 018
Akumuleeritud kulum	-64 631	-64 631	-2 941	-67 572
Jääkmaksumus	121 357	121 357	89	121 446

Müüdnud materiaalne põhivara müügihinna

	2014	2013
Masinad ja seadmed	10 000	5 125
Kokku	10 000	5 125

Lisa 4 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2014	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	1 736	1 736
Võlad töövõtjatele	1 995	1 995
Maksuvõlad	3 230	3 230
Muud võlad	228	228
Kokku võlad ja ettemaksed	7 189	7 189
	31.12.2013	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	10 095	10 095
Võlad töövõtjatele	3 321	3 321
Maksuvõlad	2 422	2 422
Kokku võlad ja ettemaksed	15 838	15 838

Lisa 5 Müügitulu

(eurodes)

	2014	2013
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	92 765	96 403
Leedu	700	4 250
Läti	2 985	4 000
Soome	1 500	1 100
Rootsi	600	800
Poola	0	1 000
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	98 550	107 553
Müük väljapoole Euroopa Liidu riike		
Norra	4 000	2 800
Venemaa	2 080	4 440
Valgevene	0	2 120
Müük väljapoole Euroopa Liidu riike, kokku	6 080	9 360
Kokku müügitulu	104 630	116 913
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Sõitjate vedu - muu maismaa vedu	97 845	109 572
Sõitjate vedu - maakond	6 785	7 341
Kokku müügitulu	104 630	116 913

Lisa 6 Tööjõukulud

(eurodes)

	2014	2013
Palgakulu	7 781	6 400
Sotsiaalmaksud	2 535	2 462
Kokku tööjõukulud	10 316	8 862
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	1	1

Lisa 7 Seotud osapooled

(eurodes)

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2014	2013
Arvestatud tasu	6 359	6 400

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 30.06.2015

Osaühing Valdeko Reised (registrikood: 10338131) 01.01.2014 - 31.12.2014 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
VALDIK LEHTSE	Juhatuse liige	30.06.2015

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2014
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	20 290
Aruandeaasta kasum (kahjum)	4 899
Kokku	25 189
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	25 189
Kokku	25 189

Kasumi jaotamise otsus

(eurodes)

	31.12.2014
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	20 290
Aruandeaasta kasum (kahjum)	4 899
Kokku	25 189
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	25 189
Kokku	25 189

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Sõitjate muu maismaavedu	49399	104630	100.00%	Jah

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Valdik Lehtse	34304122228	Eesti	25560 EUR

Sidevahendid

Liik	Sisu
Telefon	+372 3360400
Mobiiltelefon	+372 5092017
E-posti aadress	valdekoreis@hotmail.ee