

# MAJANDUSAASTA ARUANNE

**aruandeaasta algus:** 01.01.2013

**aruandeaasta lõpp:** 31.12.2013

**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

**postisihthumber:** 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             | 9  |
| Lisa 4 Võlad ja ettemaksed              | 10 |
| Lisa 5 Müügitulu                        | 10 |
| Lisa 6 Tööjõukulud                      | 11 |
| Lisa 7 Seotud osapooled                 | 11 |

## Tegevusaruanne

Seoses 2013 aastal AS Valdeko Reis reorganiseerimisega on uueks ettevõtte nimetuseks OÜ Valdeko Reisid. Firma põhitegevusalaks on sõitjate muu maismaavedu Eestis (EMTAK-i kood 49399) ja sõitjate maakondadevaheline ja rahvusvaheline liinivedu (EMTAK-i kood 49391).

### Müük

Ettevõtte 2013.a. müügitulu moodustas 116 tuhat eurot, jagunedes juhareisideks nii Eestimaal kui ka välismaal. Võrreldes 2012 aastaga on müügitulu vähenenud kahe tuhande euro võrra. Muud äritulud olid 36 tuhat eurot. Ettevõtte kasum oli 2013 aastal 55 tuhat eurot.

### Investeeringud

2014.a. on ettevõttel kavas uuendada masinaparki ja soetada kaks kasutatud reisijatebuss.

### Töötajad

Ettevõttes töötas 2013.a. 1 põhikohaga töötajat ning tööjõukulu kokku moodustus 8861 eurot, sh sotsiaalmaksukulu moodustas 2461 eurot. Ettevõtte juhatuse 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

|                                  | 2013 | 2012 |
|----------------------------------|------|------|
| Varade rentaablus                | 0,44 | 0,02 |
| Omakapitali rentaablus (ROE)     | 0,68 | 0,07 |
| Maksevõime üldine tase           | 1,77 | 1,31 |
| Võõrkapitali ja omakapitali suhe | 1,90 | 2,05 |

### 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)

|                                              | 31.12.2013     | 31.12.2012    |
|----------------------------------------------|----------------|---------------|
| Varad                                        |                |               |
| Käibevara                                    |                |               |
| Raha                                         | 18 613         | 12 820        |
| Nõuded ja ettemaksed                         | 5 942          | 10 376        |
| Varud                                        | 3 466          | 375           |
| <b>Kokku käibevara</b>                       | <b>28 021</b>  | <b>23 571</b> |
| Põhivara                                     |                |               |
| Materiaalne põhivara                         | 96 653         | 55 238        |
| <b>Kokku põhivara</b>                        | <b>96 653</b>  | <b>55 238</b> |
| <b>Kokku varad</b>                           | <b>124 674</b> | <b>78 809</b> |
| Kohustused ja omakapital                     |                |               |
| Kohustused                                   |                |               |
| Lühiajalised kohustused                      |                |               |
| Laenukohustused                              | 0              | 10 488        |
| Võlad ja ettemaksed                          | 15 784         | 7 535         |
| <b>Kokku lühiajalised kohustused</b>         | <b>15 784</b>  | <b>18 023</b> |
| Pikaajalised kohustused                      |                |               |
| Laenukohustused                              | 27 123         | 34 990        |
| <b>Kokku pikaajalised kohustused</b>         | <b>27 123</b>  | <b>34 990</b> |
| <b>Kokku kohustused</b>                      | <b>42 907</b>  | <b>53 013</b> |
| 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) | -35 682        | -37 594       |
| Aruandeaasta kasum (kahjum)                  | 55 971         | 1 912         |
| <b>Kokku omakapital</b>                      | <b>81 767</b>  | <b>25 796</b> |
| <b>Kokku kohustused ja omakapital</b>        | <b>124 674</b> | <b>78 809</b> |

## Kasumiaruanne

(eurodes)

|                                             | 2013          | 2012         |
|---------------------------------------------|---------------|--------------|
| Müügitulu                                   | 116 913       | 118 053      |
| Muud äritulud                               | 36 407        | 3 957        |
| Kaubad, toore, materjal ja teenused         | -11 304       | -10 726      |
| Mitmesugused tegevuskulud                   | -49 964       | -57 287      |
| Tööjõukulud                                 | -8 862        | -17 653      |
| Põhivara kulum ja väärtuse langus           | -25 618       | -33 159      |
| Muud ärikulud                               | -906          | -532         |
| <b>Kokku ärikasum (-kahjum)</b>             | <b>56 666</b> | <b>2 653</b> |
| Intressikulud                               | -695          | 0            |
| <b>Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist</b> | <b>55 971</b> | <b>2 653</b> |
| <b>Aruandeaasta kasum (kahjum)</b>          | <b>55 971</b> | <b>2 653</b> |

## Rahavoogude aruanne

(eurodes)

|                                                          | 2013           | 2012           |
|----------------------------------------------------------|----------------|----------------|
| Rahavood äritegevusest                                   |                |                |
| Ärikasum (kahjum)                                        | 56 666         | 2 653          |
| Korrigeerimised                                          |                |                |
| Põhivara kulum ja väärtuse langus                        | 25 618         | 33 159         |
| <b>Kokku korrigeerimised</b>                             | <b>25 618</b>  | <b>33 159</b>  |
| Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus        | 1 343          | -1 938         |
| Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus    | 8 250          | -3 818         |
| <b>Kokku rahavood äritegevusest</b>                      | <b>91 877</b>  | <b>30 056</b>  |
| Rahavood investeerimistegevusest                         |                |                |
| Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel | -72 159        | 0              |
| Laekunud materiaalse ja immateriaalse põhivara müügist   | 5 125          | 0              |
| <b>Kokku rahavood investeerimistegevusest</b>            | <b>-67 034</b> | <b>0</b>       |
| Rahavood finantseerimistegevusest                        |                |                |
| Kapitalirendi põhiosa tagasimaksed                       | -18 355        | -24 801        |
| Makstud intressid                                        | -695           | -741           |
| <b>Kokku rahavood finantseerimistegevusest</b>           | <b>-19 050</b> | <b>-25 542</b> |
| <b>Kokku rahavood</b>                                    | <b>5 793</b>   | <b>4 514</b>   |
| Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses               | 12 820         | 8 306          |
| <b>Raha ja raha ekvivalentide muutus</b>                 | <b>5 793</b>   | <b>4 514</b>   |
| Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus                 | 18 613         | 12 820         |

## Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

|                             |                             |         |                              |               |                                | <b>Kokku</b> |
|-----------------------------|-----------------------------|---------|------------------------------|---------------|--------------------------------|--------------|
|                             | Osakapital<br>nimiväärtuses | Ülekurs | Kohustuslik<br>reservkapital | Muud reservid | Jaotamata<br>kasum<br>(kahjum) |              |
| <b>31.12.2011</b>           | 25 565                      | 9 587   | 2 556                        | 23 775        | -37 599                        | 23 884       |
| Aruandeaasta kasum (kahjum) |                             |         |                              |               | 1 912                          | 1 912        |
| Muud muutused omakapitalis  | -5                          |         |                              |               | 5                              | 0            |
| <b>31.12.2012</b>           | 25 560                      | 9 587   | 2 556                        | 23 775        | -35 682                        | 25 796       |
| Aruandeaasta kasum (kahjum) |                             |         |                              |               | 55 971                         | 55 971       |
| <b>31.12.2013</b>           | 25 560                      | 9 587   | 2 556                        | 23 775        | 20 289                         | 81 767       |

# 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 Raamatupidamise Toimkonna poolt väljaantavad juhendid. OÜ Valdeko Reisid tulused ja kulused kajastatakse kasumiaruande skeemi nr 1 kohaselt.

### 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 akumuleeritud kulum ja võimalikud väärtuse langusest tulenevad allahindlused. Amortisatsiooni arvustus 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 akumuleeritud kulumit seni, kuni vara on lõplikult kasutusest eemaldatud. Põhivara amortisatsiooni arvestamisel lähtutakse põhivaragruppide keskmisest kasulikkusest elueast järgmiselt:

### Kasulik eluiga põhivara gruppide lõikes (aastates)

| Põhivara grupi nimi | Kasulik eluiga |
|---------------------|----------------|
| Masinad ja seadmed  | 5-10 aastat    |
| Muu inventar        | 3-5 aastat     |

### 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:

- omanikke;
- tegev- ja kõrgemat juhtkonda;
- eespool loetletud isikute lähedasi pereliikmeid ja nende poolt kontrollitavaid või nende olulise mõju all olevaid ettevõtteid.

## Lisa 2 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

|                                               | 31.12.2013   | 31.12.2012   |
|-----------------------------------------------|--------------|--------------|
|                                               | Maksuvõlg    | Maksuvõlg    |
| Käibemaks                                     | 561          | 2 104        |
| Üksikisiku tulumaks                           | 673          | 96           |
| Sotsiaalmaks                                  | 1 104        | 198          |
| Töötuskindlustusmaksed                        | 34           | 8            |
| <b>Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad</b> | <b>2 372</b> | <b>2 406</b> |

## Lisa 3 Materiaalne põhivara

(eurodes)

|                     |                         |                    |                          | Kokku         |
|---------------------|-------------------------|--------------------|--------------------------|---------------|
|                     | Muud masinad ja seadmed | Masinad ja seadmed | Muu materiaalne põhivara |               |
| <b>31.12.2011</b>   |                         |                    |                          |               |
| Soetusmaksumus      | 254 262                 | 254 262            | 2 871                    | 257 133       |
| Akumuleeritud kulum | -166 002                | -166 002           | -2 734                   | -168 736      |
| <b>Jääkmaksumus</b> | <b>88 260</b>           | <b>88 260</b>      | <b>137</b>               | <b>88 397</b> |
|                     |                         |                    |                          |               |
| Amortisatsioonikulu | -33 022                 | -33 022            | -137                     | -33 159       |
|                     |                         |                    |                          |               |
| <b>31.12.2012</b>   |                         |                    |                          |               |
| Soetusmaksumus      | 254 262                 | 254 262            | 2 871                    | 257 133       |
| Akumuleeritud kulum | -199 024                | -199 024           | -2 871                   | -201 895      |
| <b>Jääkmaksumus</b> | <b>55 238</b>           | <b>55 238</b>      | <b>0</b>                 | <b>55 238</b> |
|                     |                         |                    |                          |               |
| 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        |
|                     |                         |                    |                          |               |
| <b>31.12.2013</b>   |                         |                    |                          |               |
| Soetusmaksumus      | 127 238                 | 127 238            | 3 030                    | 130 268       |
| Akumuleeritud kulum | -30 714                 | -30 714            | -2 901                   | -33 615       |
| <b>Jääkmaksumus</b> | <b>96 524</b>           | <b>96 524</b>      | <b>129</b>               | <b>96 653</b> |

### Müüdnud materiaalne põhivara müügihinna

|                    | 2013         | 2012 |
|--------------------|--------------|------|
| Masinad ja seadmed | 5 125        |      |
| <b>Kokku</b>       | <b>5 125</b> |      |

## Lisa 4 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

|                                  | 31.12.2013    | Jaotus järeljäänud tähtaja järgi |                     |             |
|----------------------------------|---------------|----------------------------------|---------------------|-------------|
|                                  |               | 12 kuu jooksul                   | 1 - 5 aasta jooksul | üle 5 aasta |
| Võlad tarnijatele                | 10 091        | 10 091                           |                     |             |
| Võlad töövõtjatele               | 3 321         | 3 321                            |                     |             |
| Maksuvõlad                       | 2 372         | 2 372                            |                     |             |
| <b>Kokku võlad ja ettemaksed</b> | <b>15 784</b> | <b>15 784</b>                    |                     |             |

  

|                                  | 31.12.2012   | Jaotus järeljäänud tähtaja järgi |                     |             |
|----------------------------------|--------------|----------------------------------|---------------------|-------------|
|                                  |              | 12 kuu jooksul                   | 1 - 5 aasta jooksul | üle 5 aasta |
| Võlad tarnijatele                | 3 302        | 3 302                            |                     |             |
| Võlad töövõtjatele               | 1 827        | 1 827                            |                     |             |
| Maksuvõlad                       | 2 406        | 2 406                            |                     |             |
| <b>Kokku võlad ja ettemaksed</b> | <b>7 535</b> | <b>7 535</b>                     |                     |             |

## Lisa 5 Müügitulu

(eurodes)

|                                                   | 2013           | 2012           |
|---------------------------------------------------|----------------|----------------|
| Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes       |                |                |
| Müük Euroopa Liidu riikidele                      |                |                |
| Eesti                                             | 96 403         | 110 337        |
| Poola                                             | 1 000          | 972            |
| Läti                                              | 4 000          | 2 200          |
| Leedu                                             | 4 250          | 0              |
| Soome                                             | 1 100          | 0              |
| Rootsi                                            | 800            | 0              |
| <b>Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku</b>        | <b>107 553</b> | <b>113 509</b> |
| Müük väljapoole Euroopa Liidu riike               |                |                |
| Norra                                             | 2 800          | 1 164          |
| Valgevene                                         | 2 120          | 1 480          |
| Venemaa                                           | 4 440          | 1 900          |
| <b>Müük väljapoole Euroopa Liidu riike, kokku</b> | <b>9 360</b>   | <b>4 544</b>   |
| <b>Kokku müügitulu</b>                            | <b>116 913</b> | <b>118 053</b> |
| Müügitulu tegevusalade lõikes                     |                |                |
| Sõitjate vedu - muu maismaa vedu                  | 109 572        | 110 337        |
| Sõitjate vedu - maakond                           | 7 341          | 7 716          |
| <b>Kokku müügitulu</b>                            | <b>116 913</b> | <b>118 053</b> |

## Lisa 6 Tööjõukulud

(eurodes)

|                                                | 2013         | 2012          |
|------------------------------------------------|--------------|---------------|
| Palgakulu                                      | 6 400        | 13 143        |
| Sotsiaalmaksud                                 | 2 462        | 4 510         |
| <b>Kokku tööjõukulud</b>                       | <b>8 862</b> | <b>17 653</b> |
| Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale | 1            | 2             |

## Lisa 7 Seotud osapooled

(eurodes)

### Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

|                                                                                                                                  | 31.12.2012 |
|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------|
|                                                                                                                                  | Kohustused |
| Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad | 19 623     |

| Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused |       |       |
|-------------------------------------------------------------------------------|-------|-------|
|                                                                               | 2013  | 2012  |
| Arvestatud tasu                                                               | 6 400 | 5 554 |

# Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 25.06.2014

**Osaühing Valdeko Reised (registrikood: 10338131) 01.01.2013 - 31.12.2013 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:**

| Allkirjastaja nimi | Allkirjastaja roll | Allkirja andmise aeg |
|--------------------|--------------------|----------------------|
| VALDIK LEHTSE      | Juhatuse liige     | 25.06.2014           |

## Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

|                                                                        | 31.12.2013    |
|------------------------------------------------------------------------|---------------|
| Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)                           | -35 682       |
| Aruandeaasta kasum (kahjum)                                            | 55 971        |
| <b>Kokku</b>                                                           | <b>20 289</b> |
| Jaotamine                                                              |               |
| Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist) | 20 289        |
| <b>Kokku</b>                                                           | <b>20 289</b> |

## Kasumi jaotamise otsus

(eurodes)

|                                                                        | 31.12.2013    |
|------------------------------------------------------------------------|---------------|
| Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)                           | -35 682       |
| Aruandeaasta kasum (kahjum)                                            | 55 971        |
| <b>Kokku</b>                                                           | <b>20 289</b> |
| Jaotamine                                                              |               |
| Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist) | 20 289        |
| <b>Kokku</b>                                                           | <b>20 289</b> |

## Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

| Tegevusala               | EMTAK kood | Müügitulu (EUR) | Müügitulu % | Põhitegevusala |
|--------------------------|------------|-----------------|-------------|----------------|
| Sõitjate muu maismaavedu | 49399      | 116913          | 100.00%     | Jah            |

## Osanikud

| Nimi / ärinimi | Isikukood /<br>registrikood /<br>sünniaeg | Elukoht / Asukoht | Osaluse suurus ja<br>valuuta |
|----------------|-------------------------------------------|-------------------|------------------------------|
| Valdik Lehtse  | 34304122228                               | Eesti             | 25560 EUR                    |

## Sidevahendid

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