

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2015

aruandeaasta lõpp: 31.12.2015

ärinimi: FELMARK OÜ

registrikood: 10455055

tänava/talu nimi, Tatari tn 56

maja ja korteri number:

linn: Tallinn

maakond: Harju maakond

postisihtnumber: 10134

e-posti aadress: felmark@felmark.ee

veebilehe aadress: www.felmark.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	10
Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed	10
Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	11
Lisa 5 Investeeringud tütar- ja sidusettevõtjatesse	11
Lisa 6 Tütarettevõtjate aktsiad ja osad	11
Lisa 7 Kinnisvarainvesteeringud	12
Lisa 8 Materiaalne põhivara	13
Lisa 9 Laenukohustused	14
Lisa 10 Võlad ja ettemaksed	15
Lisa 11 Müügitulu	15
Lisa 12 Muud äritulud	15
Lisa 13 Kaubad, toore, materjal ja teenused	16
Lisa 14 Mitmesugused tegevuskulud	16
Lisa 15 Tööjõukulud	16
Lisa 16 Muud ärikulud	17
Lisa 17 Kasum (kahjum) finantsinvesteeringutelt	17
Lisa 18 Intressikulud	17
Lisa 19 Seotud osapooled	18
Aruande allkirjad	19

Tegevusaruanne

OÜ Felmark tegutseb alates 30.06.1993a. Ettevõtte peamiseks tegevusvaldkonnaks on autorenditeenuse pakkumine.

OÜ Felmark juhatus on äriseadustikust lähtuvalt koostanud raamatupidamise aastaaruande, mis kajastab õigesti ja õiglaselt äriühingu vara, kohustusi ja omakapitali ning majandustegevuse tulemust ja rahavoogusid. Raamatupidamise aastaaruande koostamisel on jälgitud raamatupidamise seaduse ja hea raamatupidamistava nõudeid.

Jätkuv konkurents autorendi turul on hinnad hoidnud mõõdukad, kuid olemasolev positsioon tagab ettevõtte eduka tegutsemise. Endiselt on suvisel rendiperioodil kõrgema nõudluse rahuldamiseks vajalik sõidukipargi hooajaline kasv. Selle tagamiseks on kujunenud koostööpartnerid, kellega on saavutatud vastastikune positiivne koostöö.

Autopargi efektiivne kasutamine on taganud kasumi väikese suurenemise, mis on vastavuses eesmärkide seadmisel tehtud plaanidega.

Majandusaastal 2015 soetati autorendi tarbeks põhivara 182 142 euro eest. Mahu mõningane suurenemine on vastavuses nõudlusega ja on ennast õigustanud. Autorendi arendamiseks investeringuid ei tehtud ja see oli ka vastavuses plaanidega.

Järgneval aastal peab ettevõtte oluliseks olemasoleva positsiooni säilitamist ja efektiivsuse edasist suurendamist. Suuri muutusi ei ole planeeritud.

Juhatuse hinnangul on OÜ Felmark jätkuvalt tegutsev ettevõtte.

Finantsanalüüs

	2015	2014
Käibe kasv	13,55 %	-2,96 %
Kasumi kasv	21,13 %	72,29 %
Firma puhasrentaablus	31,99 %	29,98 %
Lühiajaliste kohustuste kattekordaja	4,80	3,56
ROA	16,99 %	15,96 %
ROE	18,05 %	17,42 %

Suhtarvude arvutamisel kasutatud valemid:

Käibe kasv(%)=(müügitulu 2015-müügitulu 2014)/müügitulu 2014*100

Kasumi kasv (%) = (puhaskasum 2015 – puhaskasum 2014)/puhaskasum 2014*100

Puhasrentaablus (%) = puhaskasum/müügitulu * 100

Lühiajaliste kohustuste kattekordaja (kordades) = käibevara/lühiajalised kohustused

ROA(%)=puhaskasum/varad kokku*100

ROE(%)=puhaskasum/omakapital*100

Kuupäev: 19.juuni 2016

Juhatuse liige: Ragnar Viigand

Juhatuse liige: Viljar Viigand

Juhatuse liige: Raivo Kask

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	200 398	165 767	2
Nõuded ja ettemaksed	24 061	7 797	3
Kokku käibevara	224 459	173 564	
Põhivara			
Investeeringud tütar- ja sidusettevõtjatesse	19 173	19 173	5;6
Kinnisvarainvesteeringud	180 535	182 197	7
Materiaalne põhivara	370 183	323 397	8
Kokku põhivara	569 891	524 767	
Kokku varad	794 350	698 331	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Laenukohustused	9 890	23 260	9
Võlad ja ettemaksed	36 875	25 561	4;10
Kokku lühiajalised kohustused	46 765	48 821	
Pikaajalised kohustused			
Laenukohustused	0	9 893	9
Kokku pikaajalised kohustused	0	9 893	
Kokku kohustused	46 765	58 714	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	25 500	25 500	
Kohustuslik reservkapital	2 558	2 558	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	584 559	500 136	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	134 968	111 423	
Kokku omakapital	747 585	639 617	
Kokku kohustused ja omakapital	794 350	698 331	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2015	2014	Lisa nr
Müügitulu	421 969	371 616	11
Muud äritulud	59 598	48 335	12
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-148 797	-131 474	13
Mitmesugused tegevuskulud	-39 885	-43 020	14
Tööjõukulud	-49 069	-45 954	15
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-100 177	-84 316	7;8
Muud ärikulud	-1 295	0	16
Kokku ärikasum (-kahjum)	142 344	115 187	
Kasum (kahjum) finantsinvesteeringutelt	20	35	17
Intressikulud	-646	-1 407	18
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	141 718	113 815	
Tulumaks	-6 750	-2 392	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	134 968	111 423	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2015	2014	Lisa nr
Rahavood äritegevusest			
Ärikasum (kahjum)	142 344	115 187	
Korrigeerimised			
Põhivara kulum ja väärtuse langus	100 177	84 316	7;8
Kasum (kahjum) põhivara müügist	-19 162	-9 679	12
Kokku korrigeerimised	81 015	74 637	
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-16 264	-101	3
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	11 314	9 534	10
Makstud intressid	-646	-1 407	18
Makstud ettevõtte tulumaks	-6 750	-3 190	
Kokku rahavood äritegevusest	211 013	194 660	
Rahavood investeerimistegevusest			
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel	-182 142	-146 439	8
Laekunud materiaalse ja immateriaalse põhivara müügist	56 003	59 469	8
Laekunud intressid	20	35	17
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-126 119	-86 935	
Rahavood finantseerimistegevusest			
Saadud laenude tagasimaksed	-23 263	-22 544	9
Makstud dividendid	-27 000	-12 000	
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-50 263	-34 544	
Kokku rahavood	34 631	73 181	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	165 767	92 586	2
Raha ja raha ekvivalentide muutus	34 631	73 181	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	200 398	165 767	2

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

				Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2013	25 500	2 558	509 136	537 194
Aruandeaasta kasum (kahjum)			111 423	111 423
Makstud dividendid			-9 000	-9 000
31.12.2014	25 500	2 558	611 559	639 617
Aruandeaasta kasum (kahjum)			134 968	134 968
Makstud dividendid			-27 000	-27 000
31.12.2015	25 500	2 558	719 527	747 585

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

OÜ Felmark 2015.aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti Vabariigi hea raamatupidamistavaga. Hea raamatupidamistava põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduses, mida täiendavad Raamatupidamise Toimkonna poolt välja antud juhendid.

Raamatupidamise aastaaruande koostamisel on lähtutud soetusmaksumuse printsiibist.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes.

Raha

Raha ja selle ekvivalentidena kajastatakse rahavoogude aruandes kassas olevat sularaha, nõudmiseni hoiuseid pankades, tähtajalisi hoiuseid tähtajaga kuni 3 kuud.

Tütar- ja sidusettevõtjate aktsiad või osad

Tütarettevõtte osad on kajastatud bilansis soetusmaksumuses.

Nõuded ja ettemaksed

Ostjatelt laekumata arveid on hinnatud bilansis lähtuvalt tõenäoliselt laekuvatest summadest. Nõuete hindamisel on vaadeldud iga nõuet eraldi, arvestades saadud informatsiooni ostja maksevõime kohta. Nõuded, mille kohta on teada, et nad on lootusetud, on bilansist välja kantud.

Kinnisvarainvesteeringud

Kinnisvarainvesteeringuna on kajastatud kinnisvaraobjekte (maa, hoone), mida ettevõtte hoiab renditulu teenimise või turuväärtuse kasvu eesmärgil ja mida ei kasutata enda majandustegevuseks. Kinnisvarainvesteering võetakse bilansis algselt arvele tema soetusmaksumuses. Kinnisvarainvesteeringute edasisel kajastamisel kajastatakse kõiki kinnisvarainvesteeringu objekte analoogselt materiaalse põhivaraga.

Materiaalne ja immateriaalne põhivara

Põhivarana on bilansis kajastatud varad maksumusega üle 640 euro ning kasutuseaga üle ühe aasta.

Materiaalsed põhivarad võetakse arvele soetusmaksumuses, mis koosneb vara maksumusest ja kasutuselevõtmist võimaldavatest väljaminekutest. Materiaalset põhivara kajastatakse bilansis tema soetusmaksumuses, millest on maha arvatud akumuleeritud kulum ja võimalikud väärtuste langusest tulenevad allahindlused.

Põhivara amortiseeritakse lineaarsel meetodil lähtudes kasulikust tööeast. Kasutatakse amortisatsiooni normi: masinatel, seadmetel ja inventaril 20% aastas, hoonetel ja ehitistel 2% aastas.

Maad ei amortiseerita.

Rendid

Kapitalirendina käsitletakse rendilepingut, mille puhul kõik olulised vara omandamisega seotud riskid ja hüved kanduvad üle ettevõttele. Ülejäänud rendilepinguid käsitletakse kasutusrendina.

Ettevõtte kui rentnik

Kasutusrendi maksed kajastatakse rendiperioodi jooksul lineaarselt kuluna.

Ettevõtte kui rendileandja

Kasutusrendi tingimustel väljarenditud vara kajastatakse bilansis tavakorras, analoogselt põhivaraga. Väljarenditud vara amortiseeritakse lähtudes ettevõttes sama tüüpi varadele rakendatavatest amortiseerimisepõhimõtetest.

Kasutusrendi maksed kajastatakse rendiperioodi jooksul lineaarselt tuluna.

Finantskohustused

Kõik finantskohustused (võlad tarnijatele, võetud laenud, viitvõlad ning muud lühi- ja pikaajalised võlakohustused) on võetud arvele nende soetusmaksumuses, mis sisaldab ka kõiki soetamisega otseselt kaasnevaid kulutusi. Edasine kajastamine toimub korrigeeritud soetusmaksumuse meetodil.

Kohustuslik reservkapital

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

Tulud

Tulu toodete ja teenuste müügist kajastatakse siis, kui kõik olulised omandiga seotud riskid ja hüved on läinud üle müüjalt ostjale, müügitulu ja tehinguga seotud kulutusi on võimalik usaldusväärselt hinnata ning tehingust saadava tasu laekumine on tõenäoline.

Intressituluna kajastatakse pangakontolt saadud tulu.

Kulud

Majandustehingutega seonduvad kulud on arvestatud tekkepõhiselt.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014
Sularaha kassas	4 723	2 901
Arvelduskontod	25 675	15 865
Tähtajalised hoiused	170 000	147 001
Kokku raha	200 398	165 767

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2015	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	17 177	17 177
Ostjatelt laekumata arved	17 177	17 177
Ettemaksed	6 884	6 884
Tulevaste perioodide kulud	1 948	1 948
Muud makstud ettemaksed	4 936	4 936
Kokku nõuded ja ettemaksed	24 061	24 061
	31.12.2014	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	1 389	1 389
Ostjatelt laekumata arved	1 389	1 389
Ettemaksed	6 408	6 408
Tulevaste perioodide kulud	1 490	1 490
Muud makstud ettemaksed	4 918	4 918
Kokku nõuded ja ettemaksed	7 797	7 797

Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014
	Maksuvõlg	Maksuvõlg
Käibemaks	28 649	16 265
Üksikisiku tulumaks	793	747
Sotsiaalmaks	2 003	1 845
Kohustuslik kogumispension	112	103
Töötuskindlustusmaksed	79	84
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	31 636	19 044

Lisa 5 Investeeringud tütar- ja sidusettevõtjatesse

(eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014
Tütarettevõtjate aktsiad ja osad	19 173	19 173
Kokku investeeringud tütar- ja sidusettevõtjatesse	19 173	19 173

Lisa 6 Tütarettevõtjate aktsiad ja osad

(eurodes)

Tütarettevõtjate aktsiad ja osad, üldine informatsioon					
Tütarettevõtja registrikood	Tütarettevõtja nimetus	Asukohamaa	Põhitegevusala	Osalise määr (%)	
				31.12.2014	31.12.2015
10281508	OÜ A-Rental	Eesti	Sõiduautode ja väikebusside rentimine	100	100

Lisa 7 Kinnisvarainvesteeringud

(eurodes)

Soetusmaksumuse meetod			
			Kokku
	Maa	Ehitised	
31.12.2014			
Soetusmaksumus	108 650	83 085	191 735
Akumuleeritud kulum	0	-9 538	-9 538
Jääkmaksumus	108 650	73 547	182 197
Amortisatsioonikulu	0	-1 662	-1 662
31.12.2015			
Soetusmaksumus	108 650	83 085	191 735
Akumuleeritud kulum	0	-11 200	-11 200
Jääkmaksumus	108 650	71 885	180 535

	2015	
Kinnisvarainvesteeringutelt teenitud renditulu	14 707	
Kinnisvarainvesteeringute otsesed haldamiskulud	198	

Lisa 8 Materiaalne põhivara

(eurodes)

							Kokku
	Maa	Ehitised				Masinad ja seadmed	
			Transpordi- vahendid	Arvutid ja arvutisüsteemid	Muud masinad ja seadmed		
31.12.2014							
Soetusmaksumus	47 934	41 543	469 282	1 108	2 250	472 640	562 117
Akumuleeritud kulum	0	-4 986	-232 613	-296	-825	-233 734	-238 720
Jääkmaksumus	47 934	36 557	236 669	812	1 425	238 906	323 397
Ostud ja parendused			182 142			182 142	182 142
Muud ostud ja parendused			182 142			182 142	182 142
Amortisatsioonikulu	0	-831	-97 013	-221	-450	-97 684	-98 515
Müügid			-36 841			-36 841	-36 841
31.12.2015							
Soetusmaksumus	47 934	41 543	514 097	1 108	2 250	517 455	606 932
Akumuleeritud kulum	0	-5 817	-229 140	-517	-1 275	-230 932	-236 749
Jääkmaksumus	47 934	35 726	284 957	591	975	286 523	370 183

Müüdnud materiaalne põhivara müügihinna

	2015	
Masinad ja seadmed	56 003	
Transpordivahendid	56 003	
Kokku	56 003	

Lisa 9 Laenukohustused

(eurodes)

	31.12.2015	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Pikaajalised laenud				
Swedbank	9 890	9 890		
Pikaajalised laenud kokku	9 890	9 890		
Laenukohustused kokku	9 890	9 890		
	31.12.2014	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Pikaajalised laenud				
Swedbank	33 153	23 260	9 893	
Pikaajalised laenud kokku	33 153	23 260	9 893	
Laenukohustused kokku	33 153	23 260	9 893	

Tagatiseks panditud varade bilansiline (jääk)maksumus		
	31.12.2015	31.12.2014
Maa	47 934	47 934
Ehitised	35 726	36 557
Kokku	83 660	84 491

Lisa 10 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2015	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	1 465	1 465
Võlad töövõtjatele	2 716	2 716
Maksuvõlad	31 636	31 636
Saadud ettemaksed	1 058	1 058
Tulevaste perioodide tulud	1 058	1 058
Kokku võlad ja ettemaksed	36 875	36 875
	31.12.2014	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	2 986	2 986
Võlad töövõtjatele	2 473	2 473
Maksuvõlad	19 044	19 044
Saadud ettemaksed	1 058	1 058
Tulevaste perioodide tulud	1 058	1 058
Kokku võlad ja ettemaksed	25 561	25 561

Lisa 11 Müügitulu

(eurodes)

	2015	2014
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	421 969	371 616
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	421 969	371 616
Kokku müügitulu	421 969	371 616
Müügitulu tegevusalade lõikes		
sõiduautode ja väikebusside rentimine	404 734	356 263
enda või renditud kinnisvara üürile andmine	14 707	12 443
mootorsõidukite hooldus ja remont	2 528	2 910
Kokku müügitulu	421 969	371 616

Lisa 12 Muud äritulud

(eurodes)

	2015	2014
Kasum materiaalse põhivara müügist	19 162	9 679
Trahvid, viivised ja hüvitised	40 436	38 656
Kokku muud äritulud	59 598	48 335

Lisa 13 Kaubad, toore, materjal ja teenused (eurodes)

	2015	2014
Tooraine ja materjal	50 388	48 058
Energia	21 122	22 077
Elektrienergia	3 400	2 276
Soojusenergia	75	93
Kütus	17 647	19 708
Üür ja rent	67 590	52 724
Vesi	1 658	1 678
Autovalve	8 039	6 937
Kokku kaubad, toore, materjal ja teenused	148 797	131 474

Lisa 14 Mitmesugused tegevuskulud (eurodes)

	2015	2014
Üür ja rent	16 210	17 007
Mitmesugused bürookulud	2 304	1 065
Riiklikud ja kohalikud maksud	676	676
Sideteenus	1 685	1 518
Kindlustus	9 630	7 284
Pangateenus	4 623	4 102
Reklaamikulud	586	178
Muud	4 171	11 190
Kokku mitmesugused tegevuskulud	39 885	43 020

Lisa 15 Tööjõukulud (eurodes)

	2015	2014
Palgakulu	36 768	34 407
Sotsiaalmaksud	12 301	11 547
Kokku tööjõukulud	49 069	45 954
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	6	6

Lisa 16 Muud ärikulud

(eurodes)

	2015	2014
Trahvid, viivised ja hüvitised	295	0
Muud	1 000	0
Kokku muud ärikulud	1 295	0

Lisa 17 Kasum (kahjum) finantsinvesteeringutelt

(eurodes)

	2015	2014
Intressitulud	20	35
Intressitulu hoiustelt	20	35
Kokku kasum (kahjum) finantsinvesteeringutelt	20	35

Lisa 18 Intressikulud

(eurodes)

	2015	2014
Intressikulu laenudelt	646	1 407
Kokku intressikulud	646	1 407

Lisa 19 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2015	
	Nõuded	Kohustused
Emaettevõtja	9 240	0
Tütarettevõtjad	0	9 240

2015	Ostud	Müügid
Emaettevõtja	13 967	39 100
Tütarettevõtjad	39 100	13 967
2014	Ostud	Müügid
Emaettevõtja	3 433	5 235
Tütarettevõtjad	5 235	3 433

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2015	2014
Arvestatud tasu	15 830	14 880

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 19.06.2016

FELMARK OÜ (registrikood: 10455055) 01.01.2015 - 31.12.2015 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
VILJAR VIIGAND	Juhatuse liige	20.06.2016

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2015
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	584 559
Aruandeaasta kasum (kahjum)	134 968
Kokku	719 527
Jaotamine	
Dividendideks	36 000
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	683 527
Kokku	719 527

Kasumi jaotamise otsus

(eurodes)

	31.12.2015
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	584 559
Aruandeaasta kasum (kahjum)	134 968
Kokku	719 527
Jaotamine	
Dividendideks	36 000
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	683 527
Kokku	719 527

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Sõiduautode ja väikebusside (täismassiga alla 3,5 t) rentimine ja kasutusrent	77111	404734	95.92%	Jah
Enda või renditud kinnisvara üürileandmine ja käitus	68201	14707	3.49%	Ei
Mootorsõidukite hooldus ja remont	45201	2528	0.60%	Ei

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Ragnar Viigand	36611090290	Tallinn, Harju maakond, Eesti	8500 EUR
Raivo Kask	36903040259	Tallinn, Harju maakond, Eesti	8500 EUR
Viljar Viigand	36611090300	Tallinn, Harju maakond, Eesti	8500 EUR

Sidevahendid

Liik	Sisu
Telefon	+372 6796718
Mobiiltelefon	+372 5024550
E-posti aadress	felmark@felmark.ee
E-posti aadress	viljar@felmark.ee
Veebilehe aadress	www.felmark.ee