

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2016

aruandeaasta lõpp: 31.12.2016

ärinimi: OSAÜHING ARILIX

registrikood: 10696072

tänavatalu nimi, Uus-Veeriku tee 8
maja ja korteri number:

küla: Veibri küla

vald: Luunja vald

maakond: Tartu maakond

postisihthumber: 62222

telefon: +372 5207093

e-posti aadress: ulvi@bussikeskus.ee

veebilehe aadress: www.vaikebussid.ee

Sisukord

Tegevusaruanne	3
Raamatupidamise aastaaruanne	4
Bilanss	4
Kasumiaruanne	5
Raamatupidamise aastaaruande lisad	6
Lisa 1 Arvestuspõhimõtted	6
Lisa 2 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	7
Lisa 3 Materiaalsed põhivarad	8
Lisa 4 Kapitalirent	8
Lisa 5 Kasutusrent	9
Lisa 6 Laenukohustised	10
Lisa 7 Müügitulu	10
Lisa 8 Muud äritulud	11
Lisa 9 Kaubad, toore, materjal ja teenused	11
Lisa 10 Mitmesugused tegevuskulud	11
Lisa 11 Tööjõukulud	12
Lisa 12 Seotud osapooled	12
Aruande allkirjad	13

Tegevusaruanne

OÜ Arilix on asutatud 2000 aastal ning peamiselt tegeletakse reisijateveo teenuse osutamisega. 2010 seisuga teenindab Arilix OÜ seitset regulaarbussiliini, millest kaks on maakonnasisesed liinid ja neli on riigisisesed kaugliinid. Äriplaanid olid edukad ning liinid on ennast õigustanud. Osaühingu osakapitali suuruseks asutamise momendil oli 2 556.- eurot (40 000.- krooni), osakapitali suurust muudetud ei ole.

2016. aastal saavutas OÜ Arilix müügitulu 819119.- eurot, olles 12% võrra suurem kui 2015. aastal

Aruandeperioodil materiaalsel põhivara ei soetatud.

Ettevõtte majandustulemuseks 2016. aastal oli 35 553.- eurot kasumit ning bilansimahuks seisuga 31.12.2016.a. oli 832 104.- eurot.

OÜ Arilix juhatus koosneb kahest liikmest, kellele juhatuse liikme tasu makstud pole. Majandusaasta lõpus töötas ettevõttes kakskümmend töötajat, kelle arvestatud töötasu üldsumma koos maksudega oli (sisaldab puhkusereservi) 231 598.- eurot.

Osaühingu äritegevuse hooajalisus otseselt puudub.

Peamised finantssuhtarvud ja nende arvutamise meetodika

	2016	2015
Maksevõime tase= käibevara/ lühiajalised kohustused	0,19	0,11
Omakapitali rentaablus= puhaskasum/ omakapital	0,26	0,28
Koguvara rentaablus= puhaskasum/ aktiva	0,04	0,03
Võlakordaja= kohustused/ passiva	0,84	0,86
Müügikäibe puhasrentaablus= puhaskasum/ müügikäive	0,04	0,04

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2016	31.12.2015	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	2 436	758	
Nõuded ja ettemaksed	62 067	27 578	
Kokku käibevarad	64 503	28 336	
Põhivarad			
Materiaalsed põhivarad	767 601	674 316	3
Kokku põhivarad	767 601	674 316	
Kokku varad	832 104	702 652	
Kohustised ja omakapital			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Laenukohustised	237 917	189 373	6
Võlad ja ettemaksed	93 000	67 137	
Kokku lühiajalised kohustised	330 917	256 510	
Pikaajalised kohustised			
Laenukohustised	369 144	349 652	6
Kokku pikaajalised kohustised	369 144	349 652	
Kokku kohustised	700 061	606 162	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 560	2 560	
Kohustuslik reservkapital	256	256	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	93 674	66 514	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	35 553	27 160	
Kokku omakapital	132 043	96 490	
Kokku kohustised ja omakapital	832 104	702 652	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2016	2015	Lisa nr
Müügitulu	819 119	728 421	7
Muud äritulud	1 201	16 920	8
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-19 866	-14 651	9
Mitmesugused tegevuskulud	-417 229	-378 465	10
Tööjõukulud	-231 598	-213 397	11
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	-107 089	-96 276	
Muud ärikulud	-25	-6 530	
Ärikasum (kahjum)	44 513	36 022	
Muud finantstulud ja -kulud	-8 960	-8 862	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	35 553	27 160	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	35 553	27 160	

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

OÜ Arilix raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti Vabariigi hea raamatupidamistavaga, mis tugineb rahvusvaheliseslt tunnustatud arvestuse ja aruandluse põhimõtetele. Hea raamatupidamistava põhinõuded on kehtestatud Raamatupidamise seadusega ning seda täiendavad Raamatupidamise Toimkonna poolt väljaantavad juhendid.

Raamatupidamise aastaaruande koostamisel on lähtutud soetusmaksumuse printsiibist.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes.

Järgnevalt on välja toodud peamised arvestuspõhimõtted ja hindamisalused.

Finantsvarad ja –kohustused

Finantsvaradeks loetakse raha, lühiajalisi finantsinvesteeringuid, nõudeid ostjate vastu ja muid lühi- ja pikaajalisi nõudeid.

Finantskohustusteks loetakse tarnijatele tasumata arveid ning lühi- ja pikaajalisi võlakohustusi.

Finantsvarad ja –kohustused võetakse algselt arvele nende soetusmaksumuses, milleks on antud finantsvara või –kohustuse eest makstud või saadud tasu õiglane väärtus.

Raha ja raha ekvivalendid

Raha ning raha ekvivalentidena kajastatakse raha kassa ja pangakontol. Rahavoogude aruandes kajastatakse rahavoogusid äritegevusest kaudsel meetodil. Investeeringu- ja finantseerimistegevusest tulenevaid rahavoogusid kajastatakse kaudsel meetodil.

Nõuded ostjate vastu

Ostjatelt laekumata summad on hinnatud bilansis lähtuvalt tõenäoliselt laekuvatest summadest. Seejuures hinnatakse iga kliendi laekumata arveid eraldi, arvestades teadaolevat informatsiooni kliendi maksevõime kohta. Nõuded, mille kohta on teada, et nad on lootusetud, on bilansist välja kantud. 2016. aastal ei kantud ühtegi nõuet ebatõenäoliselt laekuvaks.

Materiaalne põhivara

Materiaalse põhivara kajastamisel bilansis on selle soetusmaksumusest maha arvatud akumulieeritud kulum ja vara väärtuse langusest tulenevad allahindlused.

Olulisuse printsiibist lähtudes kajastatakse põhivarana need varaobjektid, mille soetusmaksumus ületab 959.- eurot ja mille kasutuslik eluiga on üle ühe aasta. Madalama soetusmaksumusega või lühema kasuliku elueaga varaobjektid kantakse kasutusse võtmisel kuluks ning nende üle peetakse arvestust bilansiväliselt. Materiaalne põhivara võetakse algselt arvele tema soetusmaksumuses, mis koosneb ostuhinnast ja otseselt soetamisega seotud kulutustest, mis on vajalikud vara viimiseks tema tööseisundisse ja –asukohta.

Juhul, kui materiaalse põhivara objekt koosneb üksteisest erinevatest olulistest komponentidest, millel on erinevad kasulikud eluead, võetakse need komponendid raamatupidamises arvele eraldi varaobjektidena, määrates neile eraldi amortisatsiooninormid vastavalt komponentide kasulikule elueale.

Põhivara parendusväljaminekud, mis suurendavad põhivara tööjõudlust üle algselt arvestatud taseme ja tõenäoliselt osalevad lisanduvate tulude tekkimisel tulevikus, kapitaliseeritakse bilansis põhivarana. Kulutused, mis tehakse eesmärgiga tagada ning säilitada varaobjektilt tulevikus saadavat tulu, kajastatakse nende kulude tekkimisel aruandeperioodi kuludes.

Ettevõtte kasutab materiaalse põhivara amortiseerimisel lineaarset meetodit. Materiaalse põhivara gruppidele on üldjuhul määratud järgmised kasulikud eluead:

Materiaalse põhivara grupp Kasulik eluiga

Maa ei amortiseerita

Ehitised ja rajatised 10-20 aastat

Seadmed 4-10 aastat

Sõidukid 3-10 aastat

Muu inventar 2-5 aastat

Materiaalsele põhivarale määratud amortisatsiooninormid vaadatakse üle, kui on ilmnenud asjaolusid, mis võivad oluliselt muuta põhivara kasulikkust eluiga.

Kui vara lõppväärtus ületab tema bilansilist jääkmaksumust, lõpetatakse vara amortiseerimine; amortiseerimist alustatakse uuesti hetkest, mil vara lõppväärtus on langenud alla tema bilansilise jääkmaksumuse (RTJ 5 p 28).

Kui materiaalse põhivara objektile on tehtud selliseid kulutusi, mis vastavad materiaalse põhivara mõistele, siis need kulutused lisatakse põhivara objekti soetusmaksumusele. Jooksva hoolduse ja remondiga kaasnevad kulutused kajastatakse aruandeperioodi kuludes.

Rendiarvestus

Kapitalirendiks loetakse rendisuhet, mille puhul kõik olulised vara omandiga seonduvad riskid ja hüved kanduvad üle rentnikule. Ülejäänud rendilepinguid kajastatakse kasutusrendina.

Kapitalirendi alusel renditud vara kajastatakse bilansis vara ja kohustusena renditud vara õiglase väärtuse summas. Makstavad rendimaksud jagatakse finantskuluks ja kohustuse vähendamiseks. Finantskulud kajastatakse rendiperioodi jooksul.

Kasutusrendi maksed kajastatakse rendiperioodi jooksul lineaarselt kuluna.

Tulu kajastamine

Tulu kajastatakse saadud või saadaoleva tasu õiglases väärtuses. Kaupade müügist tulenevat tulu kajastatakse siis, kui kõik olulised omandiga seotud riskid on läinud üle ostjale ning müügitulu ja tehinguga seotud kulu on usaldusväärselt määratav. Tulu teenuste müügist kajastatakse teenuse osutamisel.

Kui on selgunud, et teenuse osutamisega kaasnevad kogukulud ületavad teenuse osutamisest saadava tulu, siis kajastatakse oodatav kahjum koheselt ja täies ulatuses kasumiaruandes.

Kohustuslik reservkapital

Vastavalt Eesti Vabariigi äriseadustikule teeb ettevõtte iga aasta puhaskasumist vähemalt 5%- lise eraldise kohustuslikku reservkapitali, kuni reservkapital moodustab vähemalt 10% ettevõtte osakapitalist. Kohustuslikku reservkapitali ei tohi dividendidena välja maksta, kuid seda võib kasutada kahjumi katmiseks, kui seda ei ole võimalik katta vabast omakapitalist. Samuti võib kohustuslikku reservkapitali kasutada omakapitali suurendamiseks.

Bilansipäeva järgsed sündmused

Raamatupidamise aastaaruandes kajastuvad olulised vara ja kohustuste hindamist mõjutavad asjaolud, mis ilmnesid bilansipäeva ja aruande koostamispäeva vahemikul, kuid on seotud aruandeperioodil või varasematel perioodidel toimunud tehingutega.

Bilansipäeva järgsed sündmused, mida ei ole varade ja kohustuste hindamisel arvesse võetud, kuid mis oluliselt mõjutavad järgmise majandusaasta tulemust, on raamatupidamise aastaaruandes avalikustatud.

Arvestuspõhimõtete või informatsiooni esitusviisi muutused

Lisa 2 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad (eurodes)

	31.12.2016		31.12.2015
	Ettemaks	Maksuvõlg	Maksuvõlg
Ettevõtte tulumaks		64	64
Käibemaks		-183	3 998
Üksikisiku tulumaks		4 245	3 891
Sotsiaalmaks		9 551	8 707
Kohustuslik kogumispension		396	395
Töötuskindlustusmaksed		658	606
Ettemaksukonto jääk	15 223		
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	15 223	14 731	17 661

Lisa 3 Materiaalsed põhivarad

(eurodes)

				Kokku
	Transpordi- vahendid	Masinad ja seadmed	Muud materiaalsed põhivarad	
31.12.2014				
Soetusmaksumus	918 101	918 101	8 170	926 271
Akumuleeritud kulum	-351 112	-351 112	-8 170	-359 282
Jääkmaksumus	566 989	566 989	0	566 989
Kapitaliseeritud laenukulutused	217 000	217 000		217 000
Amortisatsioonikulu	-96 276	-96 276		-96 276
Müügid	-13 397	-13 397		-13 397
31.12.2015				
Soetusmaksumus	1 121 704	1 121 704	0	1 121 704
Akumuleeritud kulum	-447 388	-447 388	0	-447 388
Jääkmaksumus	674 316	674 316	0	674 316
Ostud ja parendused	197 500	197 500	2 874	200 374
Amortisatsioonikulu	-106 763	-106 763	-326	-107 089
31.12.2016				
Soetusmaksumus	1 319 204	1 319 204	2 874	1 322 078
Akumuleeritud kulum	-554 151	-554 151	-326	-554 477
Jääkmaksumus	765 053	765 053	2 548	767 601

Müüdnud materiaalsed põhivarad müügihinna

	2016	2015
Masinad ja seadmed	0	30 000
Transpordivahendid	0	30 000
Kokku	0	30 000

Lisa 4 Kapitalirent

(eurodes)

Aruandekohustuslane kui rentnik

	31.12.2016	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi	
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul
Kapitalirendikohustused	541 184	172 040	369 144
Kapitalirendikohustised kokku	541 184	172 040	369 144
	31.12.2015	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi	
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul
Kapitalirendikohustused	483 148	133 496	349 652
Kapitalirendikohustised kokku	483 148	133 496	349 652

Renditud varade bilansiline jääkmaksumus		
	31.12.2016	31.12.2015
Masinad ja seadmed	765 053	656 750
Kokku	765 053	656 750

Lisa 5 Kasutusrent

(eurodes)

Aruandekohustuslane kui rentnik

	2016	2015
Kasutusrendikulu	2 642	2 660

Lisa 6 Laenukohustised

(eurodes)

	31.12.2016	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Lühiajalised laenud				
Lühiajaline laen	65 877	65 877		
Lühiajalised laenud kokku	65 877	65 877		
Kapitalirendikohustised kokku	541 184	172 040	369 144	
Laenukohustised kokku	607 061	237 917	369 144	

	31.12.2015	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Lühiajalised laenud				
Lühiajaline laen	55 877	55 877		
Lühiajalised laenud kokku	55 877	55 877		
Kapitalirendikohustised kokku	483 148	133 496	349 652	
Laenukohustised kokku	539 025	189 373	349 652	

Lisa 7 Müügitulu

(eurodes)

	2016	2015
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	819 119	728 421
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	819 119	728 421
Kokku müügitulu	819 119	728 421
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Transportteenuse osutamine	533 463	447 080
Liinide teenindamine	285 656	281 341
Kokku müügitulu	819 119	728 421

Lisa 8 Muud äritulud

(eurodes)

	2016	2015
Kasum materiaalse põhivarade müügist	0	16 602
Töötukassa juhendamistasu	732	318
Muud	469	0
Kokku muud äritulud	1 201	16 920

Lisa 9 Kaubad, toore, materjal ja teenused

(eurodes)

	2016	2015
Alltöövõtutööd	2 106	0
Üür ja rent	17 760	14 651
Kokku kaubad, toore, materjal ja teenused	19 866	14 651

Lisa 10 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

	2016	2015
Kütus, määrdeained	185 182	197 832
Sõidukite jooksev remont, tehnohooldus	115 561	81 097
Sõidukite kasutusrendimaksud	2 642	2 660
Sõidukite kindlustusmaksed	30 795	28 064
Sõidukite pesuteenus	2 985	3 155
Ostetud transporditeenused	0	280
Side- ja bürookulud	5 579	5 714
Isikliku sõiduauto kasutamise kulud	0	0
Lähetus- ja majutuskulud	3 366	3 189
Reklaam	6 507	11 618
Muud tegevuskulud	6 924	10 001
Liinidega seotud kulud	46 899	24 123
Kontori, graazi rendikulud	8 923	8 527
Erisoodustuste kulud	1 866	2 205
Kokku mitmesugused tegevuskulud	417 229	378 465

Lisa 11 Tööjõukulud

(eurodes)

	2016	2015
Palgakulu	173 028	161 883
Sotsiaalmaksud	56 937	50 294
Töötukindlustusmaksud	1 633	1 220
Kokku tööjõukulud	231 598	213 397
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	20	14

Lisa 12 Seotud osapooled

(eurodes)

Tehingud seotud osapooltega puuduvad.

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 28.06.2017

OSAÜHING ARILIX (registrikood: 10696072) 01.01.2016 - 31.12.2016 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
TOOMAS HAINLA	Juhatuse liige	28.06.2017

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2016
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	93 674
Aruandeaasta kasum (kahjum)	35 553
Kokku	129 227
Jaotamine	
Kokku	129 227

Kasumi jaotamise otsus

(eurodes)

	31.12.2016
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	93 674
Aruandeaasta kasum (kahjum)	35 553
Kokku	129 227

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Sõitjate muu maismaavedu	49399	553463	67.57%	Jah
Sõitjate maakondadevaheline ja rahvusvaheline liinivedu	49391	265656	32.43%	Ei

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Toomas Hainla	36706282748		1728 EUR (Lihtomand)
Ulvi Rumm	46811062738		832 EUR (Lihtomand)

Sidevahendid

Liik	Sisu
Mobiiltelefon	+372 5207093
E-posti aadress	ulvi@bussikeskus.ee
Veebilehe aadress	www.vaikebussid.ee