

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2015

aruandeaasta lõpp: 31.12.2015

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: info@bussikeskus.ee

veebilehe aadress: www.bussikeskus.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 Kapitalirent	10
Lisa 5 Kasutusrent	11
Lisa 6 Laenukohustused	12
Lisa 7 Müügitulu	12
Lisa 8 Muud äritulud	13
Lisa 9 Kaubad, toore, materjal ja teenused	13
Lisa 10 Mitmesugused tegevuskulud	13
Lisa 11 Tööjõukulud	14
Lisa 12 Seotud osapooled	14
Aruande allkirjad	15

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.

2015. aastal saavutas OÜ Arilix müügitulu 728 421.- eurot.

Aruandeperioodil soetati materiaalsel põhivara, võttes kapitalirensikohustusi 237 000.- euro väärtuses.

Ettevõtte majandustulemuseks 2015. aastal oli 27 160.- eurot kasumit ning bilansimahuks seisuga 31.12.2015.a. oli 702 652.- eurot.

OÜ Arilix juhatus koosneb kahest liikmest, kellele juhatuse liikme tasu makstud pole. Majandusaasta lõpus töötas ettevõttes neliteist töötajat, kelle arvestatud töötasu üldsumma koos maksudega oli (sisaldab puhkusereservi) 213 397.- eurot.

Osaühingu äritegevuse hooajalisus otseselt puudub.

Peamised finantssuhtarvud ja nende arvutamise meetodika

	2015	2014
Maksevõime tase= käibevara/ lühiajalised kohustused	0,11	0,14
Omakapitali rentaablus= puhaskasum/ omakapital	0,28	0,27
Koguvara rentaablus= puhaskasum/ aktiva	0,03	0,03
Võlakordaja= kohustused/ passiva	0,86	0,52
Müügikäibe puhasrentaablus= puhaskasum/ müügikäive	0,04	0,03

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014
Varad		
Käibevara		
Raha	758	538
Nõuded ja ettemaksed	27 578	29 606
Kokku käibevara	28 336	30 144
Põhivara		
Materiaalne põhivara	674 316	566 989
Kokku põhivara	674 316	566 989
Kokku varad	702 652	597 133
Kohustused ja omakapital		
Kohustused		
Lühiajalised kohustused		
Laenukohustused	189 373	166 411
Võlad ja ettemaksed	67 137	48 776
Kokku lühiajalised kohustused	256 510	215 187
Pikaajalised kohustused		
Laenukohustused	349 652	312 616
Kokku pikaajalised kohustused	349 652	312 616
Kokku kohustused	606 162	527 803
Omakapital		
Osakapital nimiväärtuses	2 560	2 560
Kohustuslik reservkapital	256	256
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	66 514	47 662
Aruandeaasta kasum (kahjum)	27 160	18 852
Kokku omakapital	96 490	69 330
Kokku kohustused ja omakapital	702 652	597 133

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2015	2014
Müügitulu	728 421	671 656
Muud äritulud	16 920	4 306
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-14 651	0
Mitmesugused tegevuskulud	-378 465	-353 240
Tööjõukulud	-213 397	-170 842
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-96 276	-125 119
Muud ärikulud	-6 530	0
Kokku ärikasum (-kahjum)	36 022	26 761
Muud finantstulud ja -kulud	-8 862	-7 909
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	27 160	18 852
Aruandeaasta kasum (kahjum)	27 160	18 852

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2015	2014
Rahavood äritegevusest		
Ärikasum (kahjum)	36 022	26 761
Korrigeerimised		
Põhivara kulum ja väärtuse langus	96 276	125 119
Kasum (kahjum) põhivara müügist	16 602	4 306
Kokku korrigeerimised	112 878	129 425
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	2 028	-195
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	41 323	-105 497
Kokku rahavood äritegevusest	192 251	50 494
Rahavood investeerimistegevusest		
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel	-35 796	0
Laekunud materiaalse ja immateriaalse põhivara müügist	30 000	78 000
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-5 796	78 000
Rahavood finantseerimistegevusest		
Kapitalirendi põhiosa tagasimaksed	-177 371	-122 408
Makstud intressid	-8 864	-7 909
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-186 235	-130 317
Kokku rahavood	220	-1 823
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	538	2 361
Raha ja raha ekvivalentide muutus	220	-1 823
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	758	538

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

				Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2013	2 560	256	47 662	50 478
Aruandeaasta kasum (kahjum)			18 852	18 852
31.12.2014	2 560	256	66 514	69 330
Aruandeaasta kasum (kahjum)			27 160	27 160
31.12.2015	2 560	256	93 674	96 490

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

OÜ Arilix raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti Vabariigi hea raamatupidamistavaga, mis tugineb rahvusvaheliselt 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.

OÜ Arilix kasumiaruanne on koostatud Raamatupidamise seaduse lisa 2 toodud kesumisruande skeemi nr 1 alusel.

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. Investeeringis- 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. 2015. 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 langenus 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.

Rahavoogude aruanne

Rahavoogude aruanne on koostatud kaudsel meetodil – äritegevuse rahavoogude leidmisel on korrigeeritud ärikasumit, elimineerides mitterahaliste tehingute mõju ja äritegevusega seotud käibevarade ning lühiajaliste kohustuste saldode muutused.

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)

	31.12.2015	31.12.2014
	Maksuvõlg	Maksuvõlg
Ettevõtte tulumaks	64	68
Käibemaks	3 998	4 221
Üksikisiku tulumaks	3 891	3 465
Sotsiaalmaks	8 707	7 477
Kohustuslik kogumispension	395	273
Töötuskindlustusmaksed	606	606
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	17 661	16 110

Lisa 3 Materiaalne põhivara

(eurodes)

				Kokku
	Transpordi- vahendid	Masinad ja seadmed	Muu materiaalne põhivara	
31.12.2013				
Soetusmaksumus	601 738	601 738	8 170	609 908
Akumuleeritud kulum	-259 194	-259 194	-7 276	-266 470
Jääkmaksumus	342 544	342 544	894	343 438
Kapitaliseeritud laenukulutused	422 364	422 364		422 364
Amortisatsioonikulu	-124 225	-124 225	-894	-125 119
Müügid	-73 694	-73 694		-73 694
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

Müüdnud materiaalne põhivara müügihinna

	2015	2014
Masinad ja seadmed	30 000	78 000
Transpordivahendid	30 000	78 000
Kokku	30 000	78 000

Lisa 4 Kapitalirent

(eurodes)

Aruandekohustuslane kui rentnik

	31.12.2015	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi	
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul
Kapitalirendikohustused	483 148	133 496	349 652
Kapitalirendikohustused kokku	483 148	133 496	349 652
	31.12.2014	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi	
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul
Kapitalirendikohustused	423 150	110 534	312 616
Kapitalirendikohustused kokku	423 150	110 534	312 616

Renditud varade bilansiline jääkmaksumus		
	31.12.2015	31.12.2014
Masinad ja seadmed	656 750	564 298
Kokku	656 750	564 298

Lisa 5 Kasutusrent

(eurodes)

Aruandekohustuslane kui rentnik

	2015	2014
Kasutusrendikulu	2 660	9 029

Lisa 6 Laenukohustused

(eurodes)

	31.12.2015	Jaotus järeljäänud 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		
Kapitalirendikohustused kokku	483 148	133 496	349 652	
Laenukohustused kokku	539 025	189 373	349 652	
	31.12.2014	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Lühiajalised laenud				
Lühiajalised laenud	55 877	55 877		
Lühiajalised laenud kokku	55 877	55 877		
Kapitalirendikohustused kokku	423 150	110 534	312 616	
Laenukohustused kokku	479 027	166 411	312 616	

Lisa 7 Müügitulu

(eurodes)

	2015	2014
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	728 421	671 656
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	728 421	671 656
Kokku müügitulu	728 421	671 656
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Transportteenuse osutamine	447 080	410 146
Liinide teenindamine	281 341	261 510
Kokku müügitulu	728 421	671 656

Lisa 8 Muud äritulud

(eurodes)

	2015	2014
Kasum materiaalse põhivara müügist	16 602	4 306
Töötukassa juhendamistasu	318	0
Kokku muud äritulud	16 920	4 306

Lisa 9 Kaubad, toore, materjal ja teenused

(eurodes)

	2015
Üür ja rent	14 651
Kokku kaubad, toore, materjal ja teenused	14 651

Lisa 10 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

	2015	2014
Kütus, määrdeained	197 832	163 566
Sõidukite jooksev remont, tehnohooldus	81 097	96 456
Sõidukite kasutusrendimaksud	2 660	9 029
Sõidukite kindlustusmaksed	28 064	26 493
Sõidukite pesuteenus	3 155	4 924
Ostetud transporditeenused	280	868
Side- ja bürookulud	5 714	6 787
Isikliku sõiduauto kasutamise kulud	0	6 144
Lähetus- ja majutuskulud	3 189	1 230
Reklaam	11 618	1 237
Muud tegevuskulud	10 001	4 599
Liinidega seotud kulud	24 123	24 192
Kontori, graazi rendikulud	8 527	7 715
Erisoodustuste kulud	2 205	0
Kokku mitmesugused tegevuskulud	378 465	353 240

Lisa 11 Tööjõukulud

(eurodes)

	2015	2014
Palgakulu	161 883	127 046
Sotsiaalmaksud	50 294	42 544
Töötukindlustusmaksud	1 220	1 252
Kokku tööjõukulud	213 397	170 842
Töötajate keskmine arv taandatud täistööajale	14	14

Lisa 12 Seotud osapooled

(eurodes)

Tehingud seotud osapooltega puuduvad.

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 14.05.2016

OSAÜHING ARILIX (registrikood: 10696072) 01.01.2015 - 31.12.2015 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
TOOMAS HAINLA	Juhatuse liige	14.05.2016

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2015
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	66 514
Aruandeaasta kasum (kahjum)	27 160
Kokku	93 674
Jaotamine	
Kokku	93 674

Kasumi jaotamise otsus

(eurodes)

	31.12.2015
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	66 514
Aruandeaasta kasum (kahjum)	27 160
Kokku	93 674
Jaotamine	
Kokku	93 674

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Sõitjate muu maismaavedu	49399	447080	61.38%	Jah
Sõitjate maakondadevaheline ja rahvusvaheline liinivedu	49391	281341	38.62%	Ei

Osanikud

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

Sidevahendid

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