

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2014

aruandeaasta lõpp: 31.12.2014

ärinimi: Osaühing VILLISERVICE

registrikood: 10864055

tänava/talu nimi, Narva mnt 7-643

maja ja korteri number:

linn: Tallinn

maakond: Harju maakond

postisihnumber: 10117

telefon: +372 5223068

e-posti aadress: villiservice@gmail.com

Postiaadress

26-Juuli 3-65 Narva 20207

Sisukord

Tegevusaruanne	3
Raamatupidamise aastaaruanne	4
Bilanss	4
Kasumiaruanne	5
Rahavoogude aruanne	6
Omakapitali muutuste aruanne	7
Raamatupidamise aastaaruande lisad	8
Lisa 1 Raha	8
Lisa 2 Arvestuspõhimõtted	8
Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed	9
Lisa 4 Varud	10
Lisa 5 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	10
Lisa 6 Materiaalne põhivara	11
Lisa 7 Immateriaalne põhivara	12
Lisa 8 Võlad ja ettemaksed	12
Lisa 9 Võlad tarnijatele	13
Lisa 10 Müügitulu	13
Lisa 11 Kaubad, toore, materjal ja teenused	13
Lisa 12 Tööjõukulud	14
Lisa 13 Seotud osapooled	14
Aruande allkirjad	15

Tegevusaruanne

Firma OÜ Villiservice asutati 2002.aastal.

Samal aastal alustati majandustegevusega ning 2013 aastani oli põhitegevuseks sõiduautode remont ja varuosade müük.

2014. aastal Eestis üldiselt valitsenud majanduslik olukord polnud kuigi soodne.

Realiseerimine toimus ainult Eesti Vabariigi piirides. 2014. aastal netokäibe oli

88 363 euro, 2013. aastal vähenes - 82 944euro.

2014. aastal OÜ Villiservice majandustegevust iseloomustas tootmismahu stabiiliseerimatus.

Aruande perioodi jooksul moodustas ruumide renditasu - 3 835 euro.

2013.aastal moodustas põhivara maksumus – 5 458 euro.

Aruandeperioodil arvestati palkadeks kokku -14 347 euro, sealhulgas tegevjuhile, kes on kajuhatuse esimees- 5 376 euro. Keskmise töötajate arv oli aruandeperioodil 3.

2014. majandusaasta raamatupidamisearuande koostamisel olulisi sündmusi polnud.

Järgmiseks aastaks arengukava puudub.

Kaasaegse kasvava konkurentsi tingimustes suurt tähelepanu pööratakse osutatavate teenuste kvaliteedile ja tulude rangele kontrollile.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2014	31.12.2013	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	10 892	7 200	1
Nõuded ja ettemaksed	550	1 026	
Varud	796	1 343	
Kokku käibevara	12 238	9 569	
Põhivara			
Materiaalne põhivara	5 458	3 863	6
Kokku põhivara	5 458	3 863	6.7
Kokku varad	17 696	13 432	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Võlad ja ettemaksed	2 833	2 766	8
Kokku lühiajalised kohustused	2 833	2 766	
Kokku kohustused	2 833	2 766	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 556	2 556	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	8 110	6 997	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	4 197	1 113	
Kokku omakapital	14 863	10 666	
Kokku kohustused ja omakapital	17 696	13 432	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2014	2013	Lisa nr
Müügitulu	88 363	82 944	10
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-59 222	-58 041	11
Mitmesugused tegevuskulud	-3 516	-2 957	
Tööjõukulud	-19 224	-18 594	12
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-2 153	-2 094	6
Muud ärikulud	-51	-145	
Kokku ärikasum (-kahjum)	4 197	1 113	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	4 197	1 113	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	4 197	1 113	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2014	2013	Lisa nr
Rahavood äritegevusest			
Ärikasum (kahjum)	4 197	1 113	
Korrigeerimised			
Põhivara kulum ja väärtuse langus	2 153	2 094	6
Kokku korrigeerimised	2 153	2 094	
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	476	1 384	8
Varude muutus	547	-595	4
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	67	63	8
Kokku rahavood äritegevusest	7 440	4 059	
Rahavood investeerimistegevusest			
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel	-3 748	-551	6
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-3 748	-551	
Kokku rahavood	3 692	3 508	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	7 200	3 692	1
Raha ja raha ekvivalentide muutus	3 692	3 508	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	10 892	7 200	1

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

			Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2012	2 556	6 997	9 553
Aruandeaasta kasum (kahjum)		1 113	1 113
31.12.2013	2 556	8 110	10 666
Aruandeaasta kasum (kahjum)		4 197	4 197
31.12.2014	2 556	12 307	14 863

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Raha

(eurodes)

	31.12.2014	31.12.2013
Kokku raha	10 892	7 200

Lisa 2 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

OOÜ Villiservice 31.12.2010.aastal lõppenud majandusaasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti hea raamatupidamistava ja Eesti hea raamatupidamistava on rahvusvaheliselt tunnustatud arvestuse ja aruandluse põhimõtetele tuginev raamatupidamistava, mille põhinõuded kehtestatakse raamatupidamise seadusega ning mida täiendavad vastavalt raamatupidamise seaduse § 32 lõikele 1 väljaantavad Raamatupidamise Toimkonna juhendid.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud Eesti (täis)kroonides.

Kasumiaruande koostamisel on kasutatud I skeemi. Nii kasumiaruandes kui lisades, milles on avalikustatud selgitused kasumiaruande kirjete kohta on tulud kajastatud positiivsete ja kulud negatiivsete (st miinusmärgiga) summadena.

Raha

Rahavoogude aruandes kajastatakse raamatupidamiskohustuslase aruandeperioodi laekumisi ja väljamakseid, rühmitatuna vastavalt nende eesmärgile äritegevuse, investeerimistegevuse ja finantseerimistegevuse rahavoogudeks.

Äritegevuse rahavoogude kajastamisel on kasutatud kaudmeetodit. Investeerimis- ja finantseerimistegevusest tulenevaid rahavoogusid on kajastatud otsemeetodil.

Raha ja selle ekvivalentidena kajastatakse rahavoogude aruandes kassas olevat sularaha, arvelduskontode jääke (va. arvelduskrediit) ning lühiajalisi (üldjuhul kuni 3 kuud) kõrge likviidsusega

investeeringuid, mida on võimalik konverteerida teadaoleva summa raha vastu ning millel

puudub oluline turuväärtuse muutuse risk (näiteks lühiajalised deposiidid ja osalused rahaturufondides)

Varud

Varud võetakse algselt arvele nende soetusmaksumuses, mis koosneb ostukulutustest, tootmiskulutustest ja muudest kulutustest, mis on vajalikud varude viimiseks nende olemasolevasse asukohta ja seisundisse.

Varude ostukulutused sisaldavad lisaks ostuhinnale varude ostuga kaasnevat tollimaksu, muid mittetagastavaid makse ja varude soetamisega otseselt seotud transpordikulutusi.

Varude tootmiskulutused sisaldavad nii otseseid toodetega seotud kulutusi (näiteks materjali maksumus, tööliste palgad jne) kui ka proportsionaalset osa tootmise üldkuludest (näiteks tootmiseseadmete amortisatsioon, remondikulu, tootmisega seotud juhtkonna palgad jne). Püsivaid tootmise üldkulud jagatakse toodete soetusmaksumusele lähtudes normaalsest tootmismahust. Juhul kui ettevõtte töötab alakormusega, kujuneb tootmise üldkulude summa ühe tooteühiku kohta suuremaks. «Normaalset» üldkulude hulka ületav osa üldkuludest kajastatakse sellisel juhul kohe perioodikuluna ning seda ei lisata toote soetusmaksumusele.

Varude arvestamisel kasutatakse FIFO meetodit.

Varud hinnatakse bilansis lähtudes sellest, mis on madalam, kas soetusmaksumus/ tootmisomahind või neto realiseerimismaksumus.

Materiaalne ja immateriaalne põhivara

Materiaalne põhivara

Materiaalseks põhivaraks loetakse varasid maksumusega alates 511.-euro ja kasuliku tööeaga üle ühe aasta. Varasid, mille kasulik tööiga on üle 1 aasta, kuid mille soetusmaksumus on alla 511.-euro, kajastatakse kuni kasutuselevõtmiseni väheväärtusliku inventarina (varudena) ja vara kasutuselevõtmise hetkel kantakse 100%-liselt kulusse. Kuludesse kantud väheväärtuslike inventaride üle peetakse arvestust bilansiväliselt.

Materiaalne põhivara võetakse algselt arvele selle soetusmaksumuses, mis koosneb ostuhinnast (k.a tollimaks ja muud mittetagastatavad

maksud) ja otseselt soetamisega seotud kulutustest, mis on vajalikud vara viimiseks tema tööseisundisse ja -asukohta.

Materiaalset põhivara kajastatakse bilansis selle soetusmaksumuses, millest on maha arvatud akumuleeritud kulum ja võimalikud väärtuse langusest tulenevad allahindlused.

Amortisatsiooni arvestamisel kasutatakse lineaarset meetodit. Amortisatsiooninorm määratakse igale põhivara objektile eraldi sõltuvalt selle kasulikust tööeast.

Amortisatsiooninormid aastas on põhivara gruppidele järgmised:

Masinad ja seadmed 10-20%

Muu põhivara 10-25%

Juhul kui materiaalse põhivara objekt koosneb üksteisest eristatavatest komponentidest, millel on erinevad kasulikud eluead, on need komponendid võetud raamatupidamises arvele eraldi varadena, määrates neile eraldi amortisatsiooninormid vastavalt nende kasulikule elueale.

Juhul kui põhivara kaetav väärtus (s.o kõrgem kahest järgnevast näitajast: vara neto müügihind või vara kasutusväärtus) on väiksem tema bilansilisest jääkmaksumusest, on materiaalse põhivara objektid alla hinnatud nende kaetavale väärtusele.

Immateriaalne põhivara

Immateriaalne põhivara võetakse algselt arvele selle soetusmaksumuses, mis koosneb ostuhinnast ja soetamisega otseselt seotud kulutustest. Immateriaalset põhivara kajastatakse bilansis selle soetusmaksumuses, millest on maha arvatud akumuleeritud kulum ja võimalikud väärtuse langusest tulenevad allahindlused. Amortisatsiooni arvestamisel kasutatakse lineaarset meetodit. Piiratud kasutusega immateriaalse põhivara amortisatsiooninorm moodustab 20% aastas.

Põhivara arvelevõtmise alampiir 447.-euro

Tulud

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 ning tehingust saadava tasu laekumine on tõenäoline. Tulu teenuste müügist kajastatakse teenuse osutamisel.

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

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

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2014	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	438	438
Ettemaksed	112	112
Tulevaste perioodide kulud	112	112
Kokku nõuded ja ettemaksed	550	550
	31.12.2013	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	909	909
Ettemaksed	117	117
Tulevaste perioodide kulud	117	117
Kokku nõuded ja ettemaksed	1 026	1 026

Lisa 4 Varud

(eurodes)

	31.12.2014	31.12.2013
Tooraine ja materjal	796	1 343
Kokku varud	796	1 343

Lisa 5 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2014	31.12.2013
	Maksuvõlg	Maksuvõlg
Ettevõtte tulumaks	149	142
Käibemaks	254	266
Sotsiaalmaks	392	380
Kohustuslik kogumispension	24	23
Töötuskindlustusmaksed	36	35
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	855	846

Lisa 6 Materiaalne põhivara

(eurodes)

						Kokku
	Transpordi- vahendid	Arvutid ja arvutisüsteemid	Muud masinad ja seadmed	Masinad ja seadmed	Muu materiaalne põhivara	
31.12.2012						
Soetusmaksumus	32 545	375	18 268	51 188	3 800	54 988
Akumuleeritud kulum	-32 545	-375	-15 503	-48 423	-1 159	-49 582
Jääkmaksumus	0	0	2 765	2 765	2 641	5 406
Ostud ja parendused					551	551
Amortisatsioonikulu			-1 501	-1 501	-593	-2 094
31.12.2013						
Soetusmaksumus	32 545	375	18 268	51 188	4 351	55 539
Akumuleeritud kulum	-32 545	-375	-17 004	-49 924	-1 752	-51 676
Jääkmaksumus	0	0	1 264	1 264	2 599	3 863
Ostud ja parendused			3 165	3 165	583	3 748
Amortisatsioonikulu			-1 472	-1 472	-681	-2 153
31.12.2014						
Soetusmaksumus	32 545	375	21 433	54 353	4 934	59 287
Akumuleeritud kulum	-32 545	-375	-18 476	-51 396	-2 433	-53 829
Jääkmaksumus	0	0	2 957	2 957	2 501	5 458

Lisa 7 Immateriaalne põhivara

(eurodes)

	Kokku	
	Arvutitarkvara	
31.12.2012		
Soetusmaksumus	639	639
Akumuleeritud kulum	-639	-639
Jääkmaksumus	0	0
31.12.2013		
Soetusmaksumus	639	639
Akumuleeritud kulum	-639	-639
Jääkmaksumus	0	0
31.12.2014		
Soetusmaksumus	639	639
Akumuleeritud kulum	-639	-639
Jääkmaksumus	0	0

Lisa 8 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2014	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	1 407	1 407
Võlad töövõtjatele	571	571
Maksuvõlad	855	855
Kokku võlad ja ettemaksed	2 833	2 833
	31.12.2013	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	1 487	1 487
Võlad töövõtjatele	433	433
Maksuvõlad	846	846
Kokku võlad ja ettemaksed	2 766	2 766

Lisa 9 Võlad tarnijatele

(eurodes)

	31.12.2014	31.12.2013
Villiauto OÜ	3	206
Andruse Hulgikaubanduse	1 020	852
Eesti Statoil AS	127	118
Muud	257	83
Morbella OU	0	192
AD Baltic AS	0	36
Balti Autoosad AS	0	0
Kokku võlad tarnijatele	1 407	1 487

Lisa 10 Müügitulu

(eurodes)

	2014	2013
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	88 363	82 944
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	88 363	82 944
Kokku müügitulu	88 363	82 944
Müügitulu tegevusalade lõikes		
tuuleklaaside ja akende remont	230	1 433
rehvide ja sisekummide remont, paigaldamine vji vah.	2 444	2 560
mootorijlid ja filter vahetus	9 283	8 144
keretööd	2 518	932
elektriliste rekete remont	7 268	3 769
mootorsõidkrite osade remont	7 163	18 155
amortisaatori asendamine	10 002	7 012
lisaseadmete ja-varustuse paigaldamine	49 455	40 939
Kokku müügitulu	88 363	82 944

Lisa 11 Kaubad, toore, materjal ja teenused

(eurodes)

	2014	2013
Tooraine ja materjal	-48 440	-47 619
Energia	-2 631	-3 443
Elektrienergia	-2 631	-3 443
Üür ja rent	-3 835	-3 835
Muud	-4 316	-3 144
Kokku kaubad, toore, materjal ja teenused	-59 222	-58 041

Lisa 12 Tööjõukulud

(eurodes)

	2014	2013
Palgakulu	-14 347	-13 894
Sotsiaalmaksud	-4 734	-4 579
Pensionikulu	-143	-121
Kokku tööjõukulud	-19 224	-18 594
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	3	3

Lisa 13 Seotud osapooled

(eurodes)

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused	2014	2013
Arvestatud tasu	5 376	5 376

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 15.04.2015

Osaühing VILLISERVICE (registrikood: 10864055) 01.01.2014 - 31.12.2014 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
ALEKSANDR ILJIN	Juhatuse liige	15.04.2015

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2014
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	8 110
Aruandeaasta kasum (kahjum)	4 197
Kokku	12 307
Jaotamine	
Kokku	12 307

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Mootorsõidukite hooldus ja remont	45201	88363	100.00%	Jah

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Aleksandr Iljin	35706082244	Narva linn, Ida-Viru maakond, Eesti	2556 EUR

Sidevahendid

Liik	Sisu
Mobiiltelefon	+372 5223068
E-posti aadress	villiservice@gmail.com