

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2016

aruandeaasta lõpp: 31.12.2016

ärinimi: OÜ V & V Invest

registrikood: 11166442

tänavanimi, Kiisa tn 8b

maja number:

linn: Tallinn

maakond: Harju maakond

postisihthumber: 11313

telefon: +372 56201385

e-posti aadress: info@funrent.ee

veebilehe aadress: www.funrent.ee

Sisukord

Tegevusaruanne	3
Raamatupidamise aastaaruanne	4
Bilanss	4
Kasumiaruanne	5
Raamatupidamise aastaaruande lisad	6
Lisa 1 Arvestuspõhimõtted	6
Lisa 2 Nõuded ja ettemaksed	7
Lisa 3 Varud	8
Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	8
Lisa 5 Materiaalsed põhivarad	9
Lisa 6 Kapitalirent	9
Lisa 7 Laenukohustised	11
Lisa 8 Võlad ja ettemaksed	12
Lisa 9 Võlad töövõtjatele	12
Lisa 10 Müügitulu	13
Lisa 11 Tööjõukulud	13
Lisa 12 Seotud osapooled	13
Aruande allkirjad	15

Tegevusaruanne

OÜ V & V Invest loodi septembris 2005. aastal.

2016. aastal oli põhitegevusaladeks peotelkide ja tarvikute rent müügituluga 338 tuhat eurot ning peotelkide ja tarvikute müük müügituluga 278 tuhat eurot.

2017. aastal on plaanis jätkata peotelkide ning tarvikute rentimisega ning müügiga.

2017. aastal on eesmärgiks seatud müügitöö arendamine ja reklaamitöö edendamine.

Suurelt töötame ka selle kallal, et kõik tooted, mida me müüme ja rendime, toome ka ise maale, tõstes sellega oluliselt ettevõtte efektiivsust ja tulu.

2017. aastal saavad olulised täiendused ja kasutajasõbralikkuse meie kodulehed www.telkiderent.ee; www.funrent.ee; www.peotarvikud.ee.

Jätukavalt pöörame suurt tähelepanu ka firma kiirele arengule ja meeskonna loomisele.

2017. aastal lisandub väga suurel määral uusi renditooteid, et klientidele pakutav kaup vastaks igati kaasaegsetele kiiresti muutuvatele trendidele.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2016	31.12.2015
Varad		
Käibevarad		
Raha	35 800	36 850
Nõuded ja ettemaksed	144 225	44 953
Varud	70 981	55 106
Kokku käibevarad	251 006	136 909
Põhivarad		
Materiaalsed põhivarad	124 079	106 418
Kokku põhivarad	124 079	106 418
Kokku varad	375 085	243 327
Kohustised ja omakapital		
Kohustised		
Lühiajalised kohustised		
Laenukohustised	73 992	83 428
Võlad ja ettemaksed	22 955	18 961
Kokku lühiajalised kohustised	96 947	102 389
Pikaajalised kohustised		
Laenukohustised	80 931	76 452
Kokku pikaajalised kohustised	80 931	76 452
Kokku kohustised	177 878	178 841
Omakapital		
Osakapital nimiväärtuses	2 556	2 556
Kohustuslik reservkapital	256	256
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	42 574	46 006
Aruandeaasta kasum (kahjum)	151 821	15 668
Kokku omakapital	197 207	64 486
Kokku kohustised ja omakapital	375 085	243 327

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2016	2015
Müügitulu	699 298	484 631
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-332 604	-308 940
Mitmesugused tegevuskulud	-97 514	-70 841
Tööjõukulud	-64 615	-42 270
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	-36 432	-35 034
Muud ärikulud	-5 305	-2 844
Ärikasum (kahjum)	162 828	24 702
Intressitulud	1 909	0
Intressikulud	-7 828	-5 730
Muud finantstulud ja -kulud	-310	-3 171
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	156 599	15 801
Tulumaks	-4 778	-133
Aruandeaasta kasum (kahjum)	151 821	15 668

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

2016.a. raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti Vabariigi hea raamatupidamistavaga. Hea raamatupidamistava põhinõuded on kehtestatud 1. jaanuaril 2003.a. jõustunud raamatupidamise seaduses ning Vabariigi Valitsuse ja rahandusministri vastavasisulistes määrustes, mida täiendavad Eesti Vabariigi Raamatupidamise Toimkonna poolt väljaantud juhendid.

Raamatupidamise aastaaruande koostamisel käsitletakse äriühingut jätkuvalt tegutseva organisatsioonina ja raamatupidamises on enamuses jätkuvalt kasutatud samu arvestusmeetodeid ja hindamisaluseid.

Kasumiaruanne on koostatud skeem 1 alusel.

Aruanne on koostatud eurodes, kui ei ole märgitud teisiti.

Raha

Rahana kajastatakse rahavoogude aruandes kassas olevat sularaha ja arvelduskontode jääke.

Nõuded ja ettemaksed

Nõuded ostjate vastu on bilansis hinnatud lähtuvalt tõenäoliselt laekuvatest summadest. Seejuures hinnatakse iga konkreetse kliendi laekumata arveid eraldi, arvestades teadaolevat informatsiooni kliendi maksevõime kohta.

Varud

Varud võetakse arvele nende soetusmaksumuses, mis koosneb ostukuludest ja muudest otsestest kulutustest, mis on vajalikud varude viimisest nende olemasolevase asukohta ja seisundisse.

Materiaalsed ja immateriaalsed põhivarad

Põhivaraks loetakse varasid kasuliku tööeaga üle ühe aasta ja maksumusega alates 1000 eurot. Varad, mille kasulik tööiga on üle 1 aasta, kuid mille soetusmaksumus on alla 1000 euro, kantakse kasutusele võtmise hetkel 100%-liselt kulusse. Kuludesse kantud väheväärtuslike inventaride üle peetakse arvestust bilansiväliselt. Põhivara rekonstrueerimisväljaminekud, mis suurendavad põhivara tööjõudlust üle algselt arvatud taseme ja tõenäoliselt osalevad lisanduvate tulude tekkimisel tulevikus, kapitaliseeritakse bilansis põhivarana. Põhivara remondi- ja hoolduskulud, mis tehakse eesmärgiga tagada ning säilitada varaobjektilt tulevikus saadavat tulu, kajastatakse nende kulude tekkimisel aruandeperioodi kuludes.

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

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

Amortisatsioonimäärad aastas on põhivara gruppidele järgmised:

Masinad ja seadmed 10-20 %

Transpordivahendid 15-25 %

Muu inventar, tööriistad ja sisseseade 25-50 %

Juhul, kui teatud materiaalse põhivara kaetav väärtus on langenud alla tema bilansilise väärtuse, siis hinnatakse see vara alla kuni kaetava väärtuseni, milleks on kas sellest varast tulevikus saadavate rahavoogude nüüdisväärtus või selle vara neto müügihind, olenevalt kumb on kõrgem. Vara neto müügihinna määramisel kasutatakse ettevõtteväliste ekspertide abi. Allahindlused kajastatakse aruandeperioodi kuluna kasumiaruandes real „põhivara amortisatsioon ja väärtuse langus“.

Põhivarade arvelevõtmise alampiir 1000

Tulud

Tulu kajastatakse saadud või saadaoleva tasu õiglates väärtuses. Teenuste müügist tulenevat tulu kajastatakse siis, kui kõik olulised teenuse osutamisega 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.

Seotud osapooled

Seotud osapoolteks on loetud: omanikke, juhtkonna ning juhatuse liikmeid, eelpool loetletud isikute lähikondlasi ning ettevõtte töötajaid.

Lisa 2 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2016	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	17 201	17 201
Ostjatelt laekumata arved	17 201	17 201
Muud nõuded	70 027	70 027
Laenunõuded	70 027	70 027
Ettemaksed	56 997	56 997
Tulevaste perioodide kulud	4 357	4 357
Muud makstud ettemaksed	52 640	52 640
Kokku nõuded ja ettemaksed	144 225	144 225
	31.12.2015	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	18 125	18 125
Ostjatelt laekumata arved	18 125	18 125
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	1 306	1 306
Muud nõuded	20 600	20 600
Laenunõuded	20 545	20 545
Viitlaekumised	55	55
Ettemaksed	4 922	4 922
Tulevaste perioodide kulud	844	844
Muud makstud ettemaksed	4 078	4 078
Kokku nõuded ja ettemaksed	44 953	44 953

Lisa 3 Varud

(eurodes)

	31.12.2016	31.12.2015
Müügiks ostetud kaubad	70 981	55 106
Müügiks ostetud kaubad	70 981	55 106
Kokku varud	70 981	55 106

Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2016	31.12.2015	
	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Ettevõtte tulumaks	1 038		
Käibemaks	6 492	1 306	
Üksikisiku tulumaks	919		444
Sotsiaalmaks	1 984		1 060
Kohustuslik kogumispension	128		72
Töötuskindlustusmaksed	144		77
Intress			1
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	10 705	1 306	1 654

Lisa 5 Materiaalsed põhivarad

(eurodes)

						Kokku
	Transpordivahendid	Arvutid ja arvutisüsteemid	Muud masinad ja seadmed	Masinad ja seadmed	Muud materiaalsed põhivarad	
31.12.2014						
Soetusmaksumus	19 410	1 249		20 659	119 879	140 538
Akumuleeritud kulum	-5 935	-604		-6 539	-77 143	-83 682
Jääkmaksumus	13 475	645		14 120	42 736	56 856
Ostud ja parendused	19 997		6 516	26 513	58 082	84 595
Muud ostud ja parendused	19 997		6 516	26 513	58 082	84 595
Amortisatsioonikulu	-6 232	-312	-333	-6 877	-28 156	-35 033
31.12.2015						
Soetusmaksumus	39 407	1 249	6 516	47 172	177 961	225 133
Akumuleeritud kulum	-12 167	-916	-333	-13 416	-105 299	-118 715
Jääkmaksumus	27 240	333	6 183	33 756	72 662	106 418
Ostud ja parendused	20 174	1 125	29 948	51 247	5 491	56 738
Muud ostud ja parendused	20 174	1 125	29 948	51 247	5 491	56 738
Amortisatsioonikulu	3 135	-312	-3 436	-613	-24 954	-25 567
Allahindlused väärtuse languse tõttu	-13 510			-13 510		-13 510
31.12.2016						
Soetusmaksumus	46 071	2 374	36 464	84 909	183 452	268 361
Akumuleeritud kulum	-9 032	-1 228	-3 769	-14 029	-130 253	-144 282
Jääkmaksumus	37 039	1 146	32 695	70 880	53 199	124 079

Lisa 6 Kapitalirent

(eurodes)

Aruandekohustuslane kui rentnik

	31.12.2016	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		Intressimäär	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul		
Nordea Finance Liising	12 871	3 786	9 085	3 kuu Euribor+1,6%	05.05.2020
Swedbank Liising	8 624	3 468	5 156	3 kuu Euribor+3,99%	30.05.2019
Swedbank Liising	8 056	3 240	4 816	3 kuu Euribor+3,99%	30.05.2019
Nordea Finance Liising	9 226	3 170	6 056	3 kuu Euribor+2,3%	31.10.2020
Kapitalirendikohustised kokku	38 777	13 664	25 113		

	31.12.2015	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		Intressimäär	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul		
Nordea Finance Liising	16 593	3 723	12 870	3 kuu Euribor+1,6%	05.05.2020
Kapitalirendikohustised kokku	16 593	3 723	12 870		

Renditud varade bilansiline jääkmaksumus		
	31.12.2016	31.12.2015
Masinad ja seadmed	51 299	19 414
Kokku	51 299	19 414

Lisa 7 Laenukohustised

(eurodes)

	31.12.2016	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta		
Lühiajalised laenud						
Swedbank laenuleping	6 097	6 097				26.09.2017
Arvelduskrediit	19 208	19 208				31.12.2017
Järelmaksulepingud	1 417	1 417				
Lühiajalised laenud kokku	26 722	26 722				
Pikaajalised laenud						
Swedbank laenuleping	22 961	13 541	9 420		6 kuu EURIBOR +4,9%	31.08.2018
Swedbank laenuleping	43 209	12 034	31 175		6 kuu EURIBOR +4,0%	11.05.2020
Swedbank laenuleping	23 254	8 031	15 223		6 kuu EURIBOR +5,0%	05.09.2019
Pikaajalised laenud kokku	89 424	33 606	55 818			
Kapitalirendikohustised kokku	38 777	13 664	25 113			
Laenukohustised kokku	154 923	73 992	80 931			
	31.12.2015	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta		
Lühiajalised laenud						
Swedbank laenuleping	6 376	6 376				
Swedbank laenuleping	1 760	1 760				15.04.2016
Järelmaksulepingud	345	345				
Laenulepingud	31 000	31 000				31.12.2016
Lühiajalised laenud kokku	39 481	39 481				
Pikaajalised laenud						
SEB laenuleping	23 192	12 002	11 190			13.10.2017
Swedbank laenuleping	30 953	7 645	23 308			05.09.2019
Swedbank laenuleping	13 813	7 695	6 118			26.09.2017
Swedbank laenuleping	35 848	12 882	22 966			31.08.2018
Pikaajalised laenud kokku	103 806	40 224	63 582			
Kapitalirendikohustised kokku	16 593	3 723	12 870			
Laenukohustised kokku	159 880	83 428	76 452			

Lisa 8 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2016	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	3 683	3 683
Võlad töövõtjatele	6 948	6 948
Maksuvõlad	10 705	10 705
Muud võlad	1 619	1 619
Muud viitvõlad	1 619	1 619
Kokku võlad ja ettemaksed	22 955	22 955
	31.12.2015	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	13 549	13 549
Võlad töövõtjatele	3 380	3 380
Maksuvõlad	1 654	1 654
Saadud ettemaksed	378	378
Tulevaste perioodide tulud	378	378
Kokku võlad ja ettemaksed	18 961	18 961

Lisa 9 Võlad töövõtjatele

(eurodes)

	31.12.2016	31.12.2015
Töötasude kohustis	4 858	2 403
Puhkusetasude kohustis	2 090	977
Kokku võlad töövõtjatele	6 948	3 380

Lisa 10 Müügitulu

(eurodes)

	2016	2015
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	651 403	464 796
Soome	47 776	19 835
Saksamaa	119	0
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	699 298	484 631
Kokku müügitulu	699 298	484 631
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Vabaaja- ja sporditarvete välja üürimine	338 293	252 052
Vabaajatarvete müük	278 132	173 869
Transporditeenus	54 011	43 923
Ürituste korraldamine	1 438	469
Puitbriketi müük	1 430	2 275
Toodete paigaldus	22 845	10 014
Haldusteenus	3 149	2 029
Kokku müügitulu	699 298	484 631

Lisa 11 Tööjõukulud

(eurodes)

	2016	2015
Palgakulu	48 638	31 214
Sotsiaalmaksud	15 977	11 056
Kokku tööjõukulud	64 615	42 270
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	7	6

Lisa 12 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2016	31.12.2015	
	Nõuded	Nõuded	Kohustised
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	600	20 545	6 000

2016	Antud laenud	Antud laenude tagasimaksed	Saadud laenud	Saadud laenude tagasimaksed
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõttjad				
Autofresh OÜ	12 505	12 505	7 000	7 000
Telkiderent OÜ				6 000

Ostud ja müügid

	31.12.2016		31.12.2015	
	Ostud	Müügid	Ostud	Müügid
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõttjad	21 815	5 815	17 576	3 112
Tegev- ja kõrgema juhtkonna ning olulise osalusega eraisikust omanike lähedased pereliikmed ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõttjad	340	119	239	342

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2016	2015
Arvestatud tasu	6 750	13 408

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 10.01.2017

OÜ V & V Invest (registrikood: 11166442) 01.01.2016 - 31.12.2016 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
RAUNO VILJARAND	Juhatuse liige	10.01.2017

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2016
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	42 574
Aruandeaasta kasum (kahjum)	151 821
Kokku	194 395
Jaotamine	
Dividendideks	48 000
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	146 395
Kokku	194 395

Kasumi jaotamise otsus

(eurodes)

	31.12.2016
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	42 574
Aruandeaasta kasum (kahjum)	151 821
Kokku	194 395
Jaotamine	
Dividendideks	48 000
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	146 395
Kokku	194 395

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Vabaaja- ja sporditarvete väljaüürimine ja kasutusrent	77211	338293	48.38%	Jah
Jaemüük posti või Interneti teel	47911	278132	39.77%	Ei
Kaubavedu maanteel	49411	54011	7.72%	Ei

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Jürgen Keres	38909080288	Nõmme linnaosa, Tallinn, Harju maakond, Eesti	1278 EUR (Lihtomand)
Rauno Viljarand	38505160313		1278 EUR (Lihtomand)

Sidevahendid

Liik	Sisu
Mobiiltelefon	+372 56201385
E-posti aadress	info@funrent.ee
Veebilehe aadress	www.funrent.ee