

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2014

aruandeaasta lõpp: 31.12.2014

ärinimi: ALV Rental OÜ

registrikood: 11465512

tänava/talu nimi, Lennujaama tee 2
maja ja korteri number:

linn: Tallinn

maakond: Harju maakond

postisihtnumber: 11101

telefon: +372 5063606, +372 5290018

e-posti aadress: alvrental@gmail.com

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	9
Lisa 4 Laenukohustused	10
Lisa 5 Võlad ja ettemaksed	11
Lisa 6 Müügitulu	11
Lisa 7 Kaubad, toore, materjal ja teenused	11
Lisa 8 Mitmesugused tegevuskulud	12
Lisa 9 Tööjõukulud	12
Lisa 10 Intressikulud	12
Lisa 11 Seotud osapooled	12
Aruande allkirjad	13

Tegevusaruanne

ALV Rental OÜ põhitegevus on sõiduautode, minibusside rentimine ja erinevad transporditeenused.

Oma majandustegevuse arendamiseks oleme teinud palju koostööd teiste autorendifirmadega, et luua ühine kliendibaas. Taoline koostöö on sujunud efektiivselt ning toonud meile juurde potentsiaalseid (püsi)kliente ning suurendanud firma käivet.

Sel majandusaastal tegime koostööd Eesti Laskesuusatamise Föderatsiooniga, kes korraldas IBU -karikavõistlust laskesuusatamises Otepääl. Pakkusime neile transporditeenust kogu võistluste ajaks, mis oli meie firmale küllaltki mahukas ettevõtmine. Sõlmisime ka teisi koostöölepinguid autode rentimiseks lühemateks ja pikemateks perioodideks. Meie partneriteks on mitu autoremondi ettevõtet, kes rendivad meie sõidukeid oma klientidele vahetusautodeks. Samuti sõlmisime taas pikaajalisi lepinguid ravimiettevõttega Alcon Pharmaceuticals Eesti Filiaal. Samuti jätkub meil koostöö Eesti Suusaliiduga, kellele me rendime sõiduautosid ja väikebusse, kui neil tekib selleks vajadus. Osutame transporditeenust vajadusel ka Eesti Laskesuusatamise Föderatsioonile, kellega meil on ka pikaajalised koostöö suhted.

Turundustegevuse käigus töötasime välja meie firma uued reklaambukletid, mis on jaotatud peamistesse majutusasutustesse Tallinnas ning mujal Eestis ning tagavad meile lisaklientuuri huvituristide näol. Oleme pidanud ka läbirääkimisi turismifirmadega väljaspool Eestit, et luua võrgustik nii broneeringute tegemiseks kui ka parema teeninduse pakkumiseks.

Teenusegrupp me sel aruandeaastal muutnud ei ole, kuid oleme pidanud läbirääkimisi rahvusvahelise autorendi frantsiisi omandamiseks, et veelgi arendada meie firma põhitegevust autorendi turul ning suurendada käivet läbi rahvusvahelise autorendi-keti.

Ka autorenditurul on Eesti majandusega seondult märgata elavnemist, panustame eelkõige kliendi paremale teenindamisele, konkurentsivõimelistele pakkumistele ning püsiklientuuri suurendamisele just läbi personaalse teeninduse.

Oleme juba pidanud ka läbirääkimisi Eesti Suusaliidu ja Eesti Laskesuusatamise Föderatsiooniga järgmise aasta võistluste transpordi korraldamiseks.

Seoses majanduse elavnemisega paraneb kindlasti olukord ka meie tegevusvaldkonnas ning see võimaldab meil saavutada paremaid majandustulemusi meie põhitegevuses.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2014	31.12.2013	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	3 136	4 626	
Nõuded ja ettemaksed	2 267	3 221	2
Kokku käibevara	5 403	7 847	
Põhivara			
Materiaalne põhivara	24 481	38 667	3
Kokku põhivara	24 481	38 667	
Kokku varad	29 884	46 514	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Laenukohustused	9 488	12 281	4
Võlad ja ettemaksed	1 719	1 417	2, 5
Kokku lühiajalised kohustused	11 207	13 698	
Pikaajalised kohustused			
Laenukohustused	0	3 562	4
Kokku pikaajalised kohustused	0	3 562	
Kokku kohustused	11 207	17 260	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 556	2 556	
Kohustuslik reservkapital	256	256	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	26 442	28 168	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-10 577	-1 726	
Kokku omakapital	18 677	29 254	
Kokku kohustused ja omakapital	29 884	46 514	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2014	2013	Lisa nr
Müügitulu	17 653	29 352	6
Muud äritulud	1 013	3 794	
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-7 856	-15 309	7
Mitmesugused tegevuskulud	-4 269	-2 587	8
Tööjõukulud	-5 192	-4 315	9
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-11 257	-11 868	3
Muud ärikulud	-161	-92	
Kokku ärikasum (-kahjum)	-10 069	-1 025	
Intressikulud	-508	-701	10
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	-10 577	-1 726	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-10 577	-1 726	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2014	2013	Lisa nr
Rahavood äritegevusest			
Ärikasum (kahjum)	-10 069	-1 025	
Korrigeerimised			
Põhivara kulum ja väärtuse langus	11 257	11 868	3
Kasum (kahjum) põhivara müügist	0	-3 185	3
Muud korrigeerimised	2 929	0	3
Kokku korrigeerimised	14 186	8 683	
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	954	-1 331	
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	302	-319	
Makstud intressid	-508	-701	10
Kokku rahavood äritegevusest	4 865	5 307	
Rahavood investeerimistegevusest			
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel	0	-4 315	3
Laekunud materiaalse ja immateriaalse põhivara müügist	0	7 500	3
Kokku rahavood investeerimistegevusest	0	3 185	
Rahavood finantseerimistegevusest			
Saadud laenud	0	5 980	4
Saadud laenude tagasimaksed	-6 355	-11 348	4
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-6 355	-5 368	
Kokku rahavood	-1 490	3 124	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	4 626	1 502	
Raha ja raha ekvivalentide muutus	-1 490	3 124	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	3 136	4 626	

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

				Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2012	2 556	256	28 168	30 980
Aruandeaasta kasum (kahjum)			-1 726	-1 726
31.12.2013	2 556	256	26 442	29 254
Aruandeaasta kasum (kahjum)			-10 577	-10 577
31.12.2014	2 556	256	15 865	18 677

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

OÜ ALV Rental 2014. aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti hea raamatupidamistavaga. Hea raamatupidamistava põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduses, mida täiendavad Raamatupidamise Toimkonna poolt välja antud juhendid.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes.

Raha

Raha ja raha ekvivalentidena kajastatakse bilansis ja rahavoogude aruandes kassas olevat sularaha, arvelduskontode jääke ning kuni 3-kuulisi tähtajalisi deposiite.

Nõuded ja ettemaksed

Nõuded ostjate vastu, viitlaekumised ning muud lühi- ja pikaajalised nõuded (sh. laenunõuded, deposiidid) kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumuses. Igal bilansipäeval hinnatakse, kas esineb tunnuseid nende finantsvarade väärtuse languse osas. Juhul, kui selliseid tunnuseid esineb, hinnatakse korrigeeritud soetusmaksumuses kajastatavad finantsvarad alla nendest eeldatavasti tulevikus laekuvate maksete nüüdisväärtuseni. Väärtuse langusest tulenevad allahindlused kajastatakse kasumiaruandes kuluna.

Materiaalne ja immateriaalne põhivara

Materiaalset põhivara kajastatakse bilansis soetusmaksumuses, millest on maha arvatud akumuleeritud kulum ja võimalikud väärtuse langusest tulenevad allahindlused. Amortisatsiooni arvestamisel kasutatakse lineaarset meetodit.

Põhivara arvelevõtmise alampiir 650

Rendid

Kapitalirendina käsitletakse rendilepingut, mille puhul kõik olulised vara omandiga seonduvad riskid ja hüved kanduvad üle rentnikule. Muud rendilepingud kajastatakse kasutusrendina.

Kapitalirent võetakse arvele vara ja kohustusena renditud vara õiglase väärtuse summas või rendimaksete miinimumsumma nüüdisväärtuses, juhul kui see on madalam. Rendimaksed jaotatakse intressikuluks ja kohustuse jääkväärtuse vähendamiseks.

Kasutusrendimaksed kajastatakse rendiperioodi jooksul lineaarselt kasumiaruandes kuluna.

Finantskohustused

Finantskohustused (võlad hankijatele, võetud laenud, viitvõlad) kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumuses.

Tulud

Tulu kajastatakse saadud või saadaoleva tasu õiglases väärtuses, võttes arvesse kõiki tehtud allahindlusi ja soodustusi. Tulu kaupade müügist kajastatakse siis, kui kõik olulised omandiga seotud riskid on läinud üle müüjalt ostjale, müügitulu ja tehinguga seotud kulu on usaldusväärselt määratav ning tehingust saadava tasu laekumine on tõenäoline.

Tulu teenuse müügist kajastatakse teenuse osutamise järel, või juhul kui teenus osutatakse pikema ajaperioodi jooksul, lähtudes valmidusastme meetodist.

Maksustamine

Dividendide väljamaksmisega kaasnevat ettevõtte tulumaksu kajastatakse kohustusena ja kasumiaruandes tulumaksukuluna samal perioodil kui dividendid välja kuulutatakse, sõltumata sellest, millise perioodi eest need on välja kuulutatud või millal need tegelikult välja makstakse.

Lisa 2 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2014		31.12.2013	
	Ettemaks	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Ettevõtte tulumaks	16	0	0	3
Käibemaks	0	63	0	70
Üksikisiku tulumaks	0	75	0	65
Sotsiaalmaks	0	131	0	111
Kohustuslik kogumispension	0	14	0	12
Töötuskindlustusmaksed	0	15	0	15
Ettemaksukonto jääk	0		0	
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	16	298	0	276

Lisa 3 Materiaalne põhivara

(eurodes)

			Kokku
	Transpordi- vahendid	Masinad ja seadmed	
31.12.2012			
Soetusmaksumus	90 854	90 854	90 854
Akumuleeritud kulum	-40 319	-40 319	-40 319
Jääkmaksumus	50 535	50 535	50 535
Ostud ja parendused	4 315	4 315	4 315
Amortisatsioonikulu	-11 868	-11 868	-11 868
Müügid	-4 315	-4 315	-4 315
31.12.2013			
Soetusmaksumus	90 854	90 854	90 854
Akumuleeritud kulum	-52 187	-52 187	-52 187
Jääkmaksumus	38 667	38 667	38 667
Ostud ja parendused	0	0	
Amortisatsioonikulu	-11 257	-11 257	-11 257
Muud muutused	-2 929	-2 929	-2 929
31.12.2014			
Soetusmaksumus	83 531	83 531	83 531
Akumuleeritud kulum	-59 050	-59 050	-59 050
Jääkmaksumus	24 481	24 481	24 481

Müüdud materiaalne põhivara müügihinnas

	2014	2013
Masinad ja seadmed	0	7 500
Transpordivahendid	0	7 500
Kokku	0	7 500

Lisa 4 Laenukohustused

(eurodes)

	31.12.2014	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Lühiajalised laenud				
Laenud omanikelt	7 498	7 498		
Lühiajalised laenud kokku	7 498	7 498		
Kapitalirendikohustused kokku	1 990	1 990	0	
Laenukohustused kokku	9 488	9 488	0	
	31.12.2013	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Lühiajalised laenud				
Laenud omanikelt	7 498	7 498		
Lühiajalised laenud kokku	7 498	7 498		
Kapitalirendikohustused kokku	8 345	4 783	3 562	
Laenukohustused kokku	15 843	12 281	3 562	

Lisa 5 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2014	12 kuu jooksul	Lisa nr
Võlad tarnijatele	1 116	1 116	
Võlad töövõtjatele	305	305	
Maksuvõlad	298	298	2
Kokku võlad ja ettemaksed	1 719	1 719	
	31.12.2013	12 kuu jooksul	Lisa nr
Võlad tarnijatele	868	868	
Võlad töövõtjatele	273	273	
Maksuvõlad	276	276	2
Kokku võlad ja ettemaksed	1 417	1 417	

Lisa 6 Müügitulu

(eurodes)

	2014	2013
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	17 653	29 352
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	17 653	29 352
Kokku müügitulu	17 653	29 352
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Autorenditeenus	17 653	29 352
Kokku müügitulu	17 653	29 352

Lisa 7 Kaubad, toore, materjal ja teenused

(eurodes)

	2014	2013
Müügi eesmärgil ostetud teenused	-5 000	-5 601
Kindlustuskulud	-2 856	-3 744
Muud	0	-5 964
Kokku kaubad, toore, materjal ja teenused	-7 856	-15 309

Lisa 8 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

	2014	2013
Mitmesugused bürookulud	-889	-780
Muud	-3 380	-1 807
Kokku mitmesugused tegevuskulud	-4 269	-2 587

Lisa 9 Tööjõukulud

(eurodes)

	2014	2013
Palgakulu	-3 875	-3 220
Sotsiaalmaksud	-1 317	-1 095
Kokku tööjõukulud	-5 192	-4 315
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	1	1

Lisa 10 Intressikulud

(eurodes)

	2014	2013
Intressikulu kapitalirendilt	-508	-701
Kokku intressikulud	-508	-701

Lisa 11 Seotud osapooled

(eurodes)

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2014	2013
Arvestatud tasu	3 875	3 220

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 05.05.2015

ALV Rental OÜ (registrikood: 11465512) 01.01.2014 - 31.12.2014 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
VEIKO TAMMEORG	Juhatuse liige	14.06.2015

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2014
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	26 442
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-10 577
Kokku	15 865

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Sõiduautode ja väikebusside (täismassiga alla 3,5 t) rentimine ja kasutusrent	77111	17653	100.00%	Jah

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Alar Kallas	37101020028	Tallinn, Harju maakond, Eesti	20000 EEK
Veiko Tammeorg	36803030380	Saue linn, Harju maakond, Eesti	20000 EEK

Sidevahendid

Liik	Sisu
Mobiiltelefon	+372 5290018
Mobiiltelefon	+372 5063606
E-posti aadress	alvrental@gmail.com