

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2017

aruandeaasta lõpp: 31.12.2017

ärinimi: Veokirehv OÜ

registrikood: 11913488

tänava/talu nimi, Kangru tee 6
maja ja korteri number:

küla: Vaela küla

vald: Kiili vald

maakond: Harju maakond

postisihthumber: 75413

telefon: +372 5268004

e-posti aadress: veokirehv@gmail.com

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 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	7
Lisa 4 Materiaalsed põhivarad	8
Lisa 5 Laenukohustised	9
Lisa 6 Võlad ja ettemaksed	10
Lisa 7 Võlad töövõtjatele	10
Lisa 8 Müügitulu	10
Lisa 9 Tööjõukulud	11
Lisa 10 Seotud osapooled	11
Aruande allkirjad	12

Tegevusaruanne

OÜ Veokirehv põhitegevusalaks on veoauto- ja sõiduarutorehvide müük, remont, taastamine ja paigaldus. Tegutseb ka ööpäevaringne mobiilne autotöökoda, mis teostab rehviparandustöid üle Eesti ja vajadusel ka väljaspool Eestit.

Kokku oli Veokirehv OÜ-l müügitulu 800 885 eur (2016. a. 791 901 eur) Võrreldes 2016. aastaga suurenes käive 1%. Majandusaasta lõpetati kasumiga 47 600 eurot (2016.a. 1 158 eurot).

Töötasusid arvestati 99 518 eurot, millest 73 703 eurot moodustas arvestatud tasu (sealhulgas juhtimistasu 12 694 eurot), ning 25 814 eurot sotsiaalmaksud. (2016.a. arvestatud töötasusid 95 532 eurot, millest 72 488 eurot arvestatud tasu (juhtimistasu 5 160 eurot), ning 23 044 eurot sotsiaalmaksud).

31.12.2017 seisuga oli ettevõttes 5 töötajat, sealhulgas 1 juhatuse liige.

Tegevust iseloomustavad suhtarvud ja nende arvutamise metoodika:

	Arvutamise metoodika	2017	2016
Müügitulu (tuh.€)		800	792
Müüdud kaupade kulu (tuh.€)		476	546
Brutokasum (tuh.€)	müügitulu-müüdud kaupade kulu	324	246
Käibe muutus %	aruandeaasta käive/eemise aasta käive -1	1%	-7%
Brutokasumi määr %	brutokasum/müügitulu	40,5	31,05
Puhaskasum/-kahjum (tuh.€)		47	1
Koguvara tulutoovuse tase ROA %	puhaskasum/varad kokku	11,66	0,27
Omakapitali tuluktoovuse tase ROE %	puhaskasum/omakapital	18,9	0,57
Puhasrentaablus %	puhaskasum/müügitulu	5,94	0,15
Lühiajaliste kohustuste kattekordaja	käibevara/lühiajalised kohustused	2,147	1,615

Järgnevals majandusaastaks on planeeritud müügitegevuse jätkamine ja käibe kasv.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2017	31.12.2016	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	27 043	18 450	
Nõuded ja ettemaksed	243 383	235 113	2
Varud	65 000	79 532	
Kokku käibevarad	335 426	333 095	
Põhivarad			
Materiaalsed põhivarad	72 667	89 126	4
Kokku põhivarad	72 667	89 126	
Kokku varad	408 093	422 221	
Kohustised ja omakapital			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Laenukohustised	14 536	14 150	5
Võlad ja ettemaksed	141 664	192 049	6
Kokku lühiajalised kohustised	156 200	206 199	
Pikaajalised kohustised			
Laenukohustised	0	11 729	5
Kokku pikaajalised kohustised	0	11 729	
Kokku kohustised	156 200	217 928	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	28 400	28 400	
Kohustuslik reservkapital	1 022	1 022	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	174 871	173 713	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	47 600	1 158	
Kokku omakapital	251 893	204 293	
Kokku kohustised ja omakapital	408 093	422 221	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2017	2016	Lisa nr
Müügitulu	800 885	791 901	8
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-476 742	-546 260	
Mitmesugused tegevuskulud	-159 903	-123 226	
Tööjõukulud	-99 518	-95 532	9
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	-16 459	-19 884	
Muud ärikulud	-61	-4 765	
Ärikasum (kahjum)	48 202	2 234	
Intressitulud	2	1	
Intressikulud	-604	-1 077	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	47 600	1 158	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	47 600	1 158	

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Veokirehv OÜ majandusaasta raamatupidamise aruanne on koostatud kooskõlas Eesti hea raamatupidamise tavaga. Hea raamatupidamise tava põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduses, mida täiendavad Raamatupidamise Toimkonna poolt välja antud juhendid.

Raamatupidamise aastaruanne on koostatud Eurodes.

Nõuded ja ettemaksed

Nõuetena ostjate vastu kajastatakse ettevõtte tavapärase äritegevuse käigus tekkinud lühiajalisi nõudeid.

Nõudeid ostjate vastu kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumuses (s.o. nominaalväärtus miinus vajadusel tehtavad allahindlused).

Nõuete laekumise tõenäosust hinnatakse ostjate lõikes eraldi.

Kõiki muid nõudeid (viitlaekumised, antud laenud ning muud lühi- ja pikaajalised nõuded), välja arvatud edasimüügi eesmärgil omandatud nõudeid, kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumuses.

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 soetusmaksumuse arvestamisel kasutatakse kaalutud keskmise soetusmaksumuse meetodit.

Varud hinnatakse bilansis lähtudes sellest, mis on madalam, kas soetusmaksumus või netorealiseerimismaksumus.

Materiaalsed ja immateriaalsed põhivarad

Materiaalseks põhivaraks loetakse ettevõtte enda majandustegevuses kasutatavaid varasid kasuliku tööeaga üle ühe aasta ja maksumusega alates 1 000 eurot.

Materiaalne põhivara võetakse algselt arvele tema soetusmaksumuses, mis koosneb ostuhinnast (k.a. tollimaks ja muud mittetagastatavad maksud) ja otseselt soetamisega seotud kulutused, mis on vajalikud vara viimiseks

tema tööseisundisse ja - asukohta. Materiaalset põhivara kajastatakse bilansis tema õiglases väärtuses (soetusmaksumuses, millest on maha arvatud akumulieeritud kulum ja võimalikud väärtuse langusest tulenevad allahindlused).

Põhivarade arvelevõtmise alampiir 1 000

Juhul kui materiaalse põhivara objekt koosneb üksteisest eristavatest komponentidest, millel on erinevad kasulikud eluead, on need komponendid võetud raamatupidamises 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.

Tulud

Tulu kaupade müügist kajastatakse siis, kui kõik olulised omandiga seotud riskid on läinud üle ostjale, müügitulu ja tehinguga seotud kulu on usaldusväärselt määratav ning tehingust saadava tasu laekumine on tõenäoline. Tulu teenuse müügist kajastatakse teenuse osutamise järel või, kui teenus osutatakse pikema ajaperioodi jooksul, siis lähtudes valmidusastme meetodist.

Seotud osapooled

Veokirehv OÜ aastaaruande koostamisel on loetud seotud osapoolteks osanikke, osanike lähikondlasi ning ettevõtet Helianto OÜ, kes omab 75% ettevõtte osadest.

Lisa 2 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2017	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	230 837	230 837
Ostjatelt laekumata arved	230 837	230 837
Muud nõuded	9 850	9 850
Laenunõuded	3 600	3 600
Viitlaekumised	6 250	6 250
Ettemaksed	2 696	2 696
Muud makstud ettemaksed	2 696	2 696
Kokku nõuded ja ettemaksed	243 383	243 383
	31.12.2016	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	225 219	225 219
Ostjatelt laekumata arved	225 219	225 219
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	44	44
Muud nõuded	9 850	9 850
Laenunõuded	3 600	3 600
Viitlaekumised	6 250	6 250
Kokku nõuded ja ettemaksed	235 113	235 113

Lisa 3 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2017		31.12.2016	
	Ettemaks	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Käibemaks	0	1 253	44	0
Üksikisiku tulumaks	0	2 957	0	1 189
Sotsiaalmaks	0	5 463	0	2 202
Kohustuslik kogumispension	0	351	0	164
Töötuskindlustusmaksed	0	136	0	159
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad		10 160	44	3 714

Lisa 4 Materiaalsed põhivarad

(eurodes)

				Kokku
			Masinad ja seadmed	
	Transpordi- vahendid	Muud masinad ja seadmed		
31.12.2015				
Soetusmaksumus	117 058	45 454	162 512	162 512
Akumuleeritud kulum	-32 464	-21 038	-53 502	-53 502
Jääkmaksumus	84 594	24 416	109 010	109 010
Amortisatsioonikulu	-12 603	-7 281	-19 884	-19 884
31.12.2016				
Soetusmaksumus	117 058	45 454	162 512	162 512
Akumuleeritud kulum	-45 067	-28 319	-73 386	-73 386
Jääkmaksumus	71 991	17 135	89 126	89 126
Amortisatsioonikulu	-11 955	-4 504	-16 459	-16 459
31.12.2017				
Soetusmaksumus	117 058	45 454	162 512	162 512
Akumuleeritud kulum	-57 022	-32 823	-89 845	-89 845
Jääkmaksumus	60 036	12 631	72 667	72 667

Lisa 5 Laenukohustised

(eurodes)

	31.12.2017	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Lühiajalised laenud				
Lühiajaline laen	2 782	2 782		
Lühiajalised laenud kokku	2 782	2 782		
Lühiajalised võlakirjad				
Liisingu lühiajaline osa	11 754	11 754		
Lühiajalised võlakirjad kokku	11 754	11 754		
Laenukohustised kokku	14 536	14 536		
	31.12.2016	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Lühiajalised laenud				
Lühiajaline laen	2 782	2 782		
Lühiajalised laenud kokku	2 782	2 782		
Lühiajalised võlakirjad				
Liisingu lühiajaline osa	11 368	11 368		
Lühiajalised võlakirjad kokku	11 368	11 368		
Pikaajalised laenud				
Liisingu pikaajaline osa	11 729		11 729	
Pikaajalised laenud kokku	11 729		11 729	
Laenukohustised kokku	25 879	14 150	11 729	

Lisa 6 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2017	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	128 961	128 961
Võlad töövõtjatele	2 543	2 543
Maksuvõlad	10 160	10 160
Kokku võlad ja ettemaksed	141 664	141 664
	31.12.2016	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	179 747	179 747
Võlad töövõtjatele	5 188	5 188
Maksuvõlad	3 714	3 714
Muud võlad	2 541	2 541
Muud viitvõlad	2 541	2 541
Saadud ettemaksed	859	859
Tulevaste perioodide tulud	859	859
Kokku võlad ja ettemaksed	192 049	192 049

Lisa 7 Võlad töövõtjatele

(eurodes)

	31.12.2017	31.12.2016
Puhkusetasude kohustis	2 543	5 188
Kokku võlad töövõtjatele	2 543	5 188

Lisa 8 Müügitulu

(eurodes)

	2017	2016
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	800 885	791 901
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	800 885	791 901
Kokku müügitulu	800 885	791 901
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Rehvide ja varuosade müük	623 741	632 556
Sõidukite hooldus ja remont	177 144	159 345
Kokku müügitulu	800 885	791 901

Lisa 9 Tööjõukulud

(eurodes)

	2017	2016
Palgakulu	73 703	72 488
Sotsiaalmaksud	25 815	23 044
Kokku tööjõukulud	99 518	95 532
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	5	5

Lisa 10 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2017		31.12.2016	
	Nõuded	Kohustised	Nõuded	Kohustised
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	0	2 782	0	5 324

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2017	2016
Arvestatud tasu	12 694	5 160

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 25.05.2018

Veokirehv OÜ (registrikood: 11913488) 01.01.2017 - 31.12.2017 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
VILLU VAHUR	Juhatuse liige	30.06.2018

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2017
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	174 871
Aruandeaasta kasum (kahjum)	47 600
Kokku	222 471

Kasumi jaotamise otsus

(eurodes)

	31.12.2017
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	174 871
Aruandeaasta kasum (kahjum)	47 600
Kokku	222 471

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Mootorsõidukite osade ja lisaseadmete jaemüük	45321	623741	77.88%	Jah
Mootorsõidukite hooldus ja remont	45201	177144	22.12%	Ei

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Helianto OÜ	11322238	Eesti	28400 EUR (Lihtomand)

Sidevahendid

Liik	Sisu
Mobiiltelefon	+372 5268004
E-posti aadress	veokirehv@gmail.com