

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2015

aruandeaasta lõpp: 31.12.2015

ärinimi: Väljataguse Veod OÜ

registrikood: 11937164

tänav a nimi: Kungla

maja number: 21

linn: Türi linn

vald: Türi vald

maakond: Järva maakond

postisihthnumber: 72210

telefon: +372 5113837

e-posti aadress: eiki@aarens.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 Nõuded ja ettemaksed	9
Lisa 3 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	9
Lisa 4 Materiaalne põhivara	10
Lisa 5 Kapitalirent	10
Lisa 6 Laenukohustused	11
Lisa 7 Võlad ja ettemaksed	12
Lisa 8 Võlad töövõtjatele	12
Lisa 9 Osakapital	12
Lisa 10 Müügitulu	13
Lisa 11 Tööjõukulud	13
Lisa 12 Seotud osapooled	13
Aruande allkirjad	15

Tegevusaruanne

Väljataguse Veod OÜ on asutatud 2010.a. maikuul. Ettevõtte tegevusalaks on kaubavedu maanteel.

2015. aasta realiseerimise netokäive oli 904 356 eurot ja puhaskasum 15 679 eurot. Aruandeaastal osteti põhivara summas 157 500 eurot. Aruandeaasta töötajate keskmine arv oli 9 ning nende palgakulu koos sotsiaalmaksuga 132 597eurot.

2016.a. plaanib ettevõtte jätkata põhitegevust.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	52 501	34 996	
Nõuded ja ettemaksed	68 225	116 130	2
Kokku käibevara	120 726	151 126	
Põhivara			
Materiaalne põhivara	292 003	212 320	4
Kokku põhivara	292 003	212 320	
Kokku varad	412 729	363 446	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Laenukohustused	68 773	62 924	6
Võlad ja ettemaksed	118 260	113 776	7
Kokku lühiajalised kohustused	187 033	176 700	
Pikaajalised kohustused			
Laenukohustused	127 528	102 340	6
Võlad ja ettemaksed	0	1 917	7
Kokku pikaajalised kohustused	127 528	104 257	
Kokku kohustused	314 561	280 957	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 556	2 556	9
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	79 933	46 190	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	15 679	33 743	
Kokku omakapital	98 168	82 489	
Kokku kohustused ja omakapital	412 729	363 446	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2015	2014	Lisa nr
Müügitulu	904 356	923 672	10
Muud äritulud	6 959	5 368	
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-644 360	-658 636	
Mitmesugused tegevuskulud	-36 687	-49 559	
Tööjõukulud	-132 597	-119 797	11
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-62 363	-54 467	
Muud ärikulud	-13 399	-6 922	
Kokku ärikasum (-kahjum)	21 909	39 659	
Kasum (kahjum) finantsinvesteeringutelt	2	0	
Intressikulud	-6 146	-5 916	
Muud finantstulud ja -kulud	-86	0	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	15 679	33 743	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	15 679	33 743	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2015	2014
Rahavood äritegevusest		
Ärikasum (kahjum)	21 909	39 659
Korrigeerimised		
Põhivara kulum ja väärtuse langus	62 363	54 467
Kasum (kahjum) põhivara müügist	810	-5 368
Kokku korrigeerimised	63 173	49 099
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	47 905	-34 819
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	4 484	26 596
Kokku rahavood äritegevusest	137 471	80 535
Rahavood investeerimistegevusest		
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel	-12 500	-22 311
Laekunud materiaalse ja immateriaalse põhivara müügist	2 750	25 000
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-9 750	2 689
Rahavood finantseerimistegevusest		
Saadud laenud	0	8 100
Saadud laenude tagasimaksed	-25 527	-10 740
Kapitalirendi põhiosa tagasimaksed	-78 543	-51 361
Makstud intressid	-6 146	-5 916
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-110 216	-59 917
Kokku rahavood	17 505	23 307
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	34 996	11 689
Raha ja raha ekvivalentide muutus	17 505	23 307
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	52 501	34 996

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

			Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2013	2 556	46 190	48 746
Aruandeaasta kasum (kahjum)		33 743	33 743
31.12.2014	2 556	79 933	82 489
Aruandeaasta kasum (kahjum)		15 679	15 679
31.12.2015	2 556	95 612	98 168

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

OÜ Väljataguse Veod raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti Vabariigi hea raamatupidamistavaga. Hea raamatupidamistava põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduses, mida täiendavad Raamatupidamise Toimikonna poolt välja antud juhendid.

Raamatupidamise aastaaruande koostamisel on lähtutud soetusmaksumuse printsiibist, välja arvatud juhtudel, mida on kirjeldatud alljärgnevates arvestuspõhimõtetes.

Raha

Raha ja selle ekvivalentidena kajastatakse rahavoogude aruandes kassas olevat sularaha ja arvelduskonto jääki.

Nõuded ja ettemaksed

Nõuetena ostjate vastu kajastatakse ettevõtte tavapärase äritegevuse käigus tekkinud lühiajalisi nõudeid. Nõudeid ostjate vastu kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumus (s.o. nominaalväärtus miinus vajadusel tehtavad allahindlused). Nõuete laekumise tõenäosust hinnatakse võimaluse korral iga ostja kohta eraldi. Kui nõuete individuaalne hindamine ei ole nõuete arvust tulenevalt võimalik, siis hinnatakse individuaalselt ainult olulisi nõudeid. Ülejäänud nõudeid hinnatakse kogumina, arvestades eelmiste aastate kogemust laekumata jäänud nõuete osas. Varem alla hinnatud ebatõenäoliste nõuete laekumist kajastatakse ebatõenäoliselt laekuvate nõuete kulu vähendamisenä.

Materiaalne ja immateriaalne põhivara

Materiaalseks põhivaraks loetakse ettevõtte enda majandustegevuses kasutatavaid varasid kasuliku tööeaga üle ühe aasta ja maksumusega alates 650 eurot. (Varad, mille kasulik tööiga on üle 1 aasta, kuid mille soetusmaksumus on alla 650 euro, kajastatakse kuni kasutusele võtmiseni väheväärtusliku inventarina (varudes) ja vara kasutuselevõtmise hetkel kantakse kulusse. Kuldesse kantud väheväärtuslike inventaride üle peetakse arvestust bilansiväliselt.)

Materiaalne põhivara võetakse algselt arvele tema 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 tema soetusmaksumuses, millest on maha arvatud akumuliseeritud kulum ja võimalikud väärtuse langusest tulenevad allahindlused.

Põhivara parendusväljaminekud, mis suurendavad põhivara tööjoudlust üle algselt arvatud 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.

Põhivara arvelevõtmise alampiir 650 EUR

Tulud

Müügitulu kajastatakse tekkepõhiselt realiseerimise printsiibi alusel. Tulu teenuste 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 juhul kui teenus osutatakse pikema ajaperioodi jooksul, siis lähtudes valmidusastme meetodist.

Intrassitulu kajastatakse siis, kui tulu laekumine on tõenäoline ja tulu suurust on võimalik usaldusväärselt hinnata. Intrassitulu kajastatakse kasutades vara sisemisest intressimäära, välja arvatud juhtudel, kui intressi laekumine on ebakindel. Sellistel juhtudel arvestatakse intrassitulu kassapõhiselt.

Lisa 2 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2015	12 kuu jooksul	Lisa nr
Nõuded ostjate vastu	64 932	64 932	
Ostjatelt laekumata arved	64 932	64 932	
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	1 407	1 407	3
Ettemaksed	1 886	1 886	
Tulevaste perioodide kulud	1 886	1 886	
Kokku nõuded ja ettemaksed	68 225	68 225	

	31.12.2014	12 kuu jooksul	Lisa nr
Nõuded ostjate vastu	112 659	112 659	
Ostjatelt laekumata arved	112 659	112 659	
Ettemaksed	3 471	3 471	
Tulevaste perioodide kulud	3 471	3 471	
Kokku nõuded ja ettemaksed	116 130	116 130	

Lisa 3 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2015		31.12.2014
	Ettemaks	Maksuvõlg	Maksuvõlg
Käibemaks	1 399		3 112
Üksikisiku tulumaks		3 620	2 332
Erisoodustuse tulumaks		18	72
Sotsiaalmaks		7 128	4 822
Kohustuslik kogumispension		243	163
Töötuskindlustusmaksed		517	390
Ettemaksukonto jääk	8		
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	1 407	11 526	10 891

Lisa 4 Materiaalne põhivara

(eurodes)

			Kokku
	Transpordi- vahendid	Masinad ja seadmed	
31.12.2013			
Soetusmaksumus	285 272	285 272	285 272
Akumuleeritud kulum	-36 903	-36 903	-36 903
Jääkmaksumus	248 369	248 369	248 369
Ostud ja parendused	38 050	38 050	38 050
Amortisatsioonikulu	-54 467	-54 467	-54 467
Müügid	-19 632	-19 632	-19 632
31.12.2014			
Soetusmaksumus	298 822	298 822	298 822
Akumuleeritud kulum	-86 502	-86 502	-86 502
Jääkmaksumus	212 320	212 320	212 320
Ostud ja parendused	157 500	157 500	157 500
Amortisatsioonikulu	-50 917	-50 917	-50 917
Müügid	-26 900	-26 900	-26 900
31.12.2015			
Soetusmaksumus	429 422	429 422	429 422
Akumuleeritud kulum	-137 419	-137 419	-137 419
Jääkmaksumus	292 003	292 003	292 003

Müüdud materiaalne põhivara müügihinna

	2015	2014
Masinad ja seadmed	2 750	25 000
Transpordivahendid	2 750	25 000
Kokku	2 750	25 000

Lisa 5 Kapitalirent

(eurodes)

Aruandekohustuslane kui rentnik

	31.12.2015	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi	
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul
Kapitalirendikohustus	187 598	61 987	125 611
Kapitalirendikohustused kokku	187 598	61 987	125 611
	31.12.2014	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi	
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul
Kapitalirendikohustus	132 983	44 600	88 383
Kapitalirendikohustused kokku	132 983	44 600	88 383

Lisa 6 Laenukohustused

(eurodes)

	31.12.2015	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Lühiajalised laenud				
Lühiajaline laen	6 786	6 786		
Lühiajalised laenud kokku	6 786	6 786		
Pikaajalised laenud				
Pikaajaline laen	1 917		1 917	
Pikaajalised laenud kokku	1 917		1 917	
Kapitalirendikohustused kokku	187 598	61 987	125 611	
Laenukohustused kokku	196 301	68 773	127 528	
	31.12.2014	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Lühiajalised laenud				
Lühiajaline laen	18 324	18 324		
Lühiajalised laenud kokku	18 324	18 324		
Pikaajalised laenud				
Pikaajaline laen osanikult	13 957		13 957	
Pikaajalised laenud kokku	13 957		13 957	
Kapitalirendikohustused kokku	132 983	44 600	88 383	
Laenukohustused kokku	165 264	62 924	102 340	

Lisa 7 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2015	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi	
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul
Võlad tarnijatele	91 239	91 239	
Võlad töövõtjatele	15 397	15 397	
Maksuvõlad	11 526	11 526	
Saadud ettemaksed	98	98	
Kokku võlad ja ettemaksed	118 260	118 260	

	31.12.2014	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi	
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul
Võlad tarnijatele	94 000	94 000	
Võlad töövõtjatele	8 885	8 885	
Maksuvõlad	10 891	10 891	
Muud võlad	1 917		1 917
Kokku võlad ja ettemaksed	115 693	113 776	1 917

Lisa 8 Võlad töövõtjatele

(eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014
Töötasude kohustus	6 698	5 127
Puhkusetasude kohustus	8 700	3 758
Kokku võlad töövõtjatele	15 398	8 885

Lisa 9 Osakapital

(eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014
Osakapital	2 556	2 556
Osade arv (tk)	1	1

Lisa 10 Müügitulu

(eurodes)

	2015	2014
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	903 456	923 267
Slovakkia	900	405
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	904 356	923 672
Kokku müügitulu	904 356	923 672
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Kaubavedu maanteel	904 356	923 672
Kokku müügitulu	904 356	923 672

Lisa 11 Tööjõukulud

(eurodes)

	2015	2014
Palgakulu	98 965	89 424
Sotsiaalmaksud	33 632	30 373
Kokku tööjõukulud	132 597	119 797
Töötajate keskmine arv taandatud täistööajale	9	8

Lisa 12 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2015	31.12.2014
	Kohustused	Kohustused
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõttjad		15 945
Olulise osalusega juriidilisest isikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõttjad	6 786	16 336

2015	Ostud	Müügid
Olulise osalusega juriidilisest isikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõttjad	2 844	5 551

2014	Müügid	Saadud laenud	Saadud laenude tagasimaksed
Olulise osalusega juriidilisest isikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	19 000	3 100	6 478

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2015	2014
Arvestatud tasu	1 500	0

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 30.06.2016

Väljataguse Veod OÜ (registrikood: 11937164) 01.01.2015 - 31.12.2015 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
EIKI ILVES	Juhatuse liige	30.06.2016

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2015
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	79 933
Aruandeaasta kasum (kahjum)	15 679
Kokku	95 612

Kasumi jaotamise otsus

(eurodes)

	31.12.2015
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	79 933
Aruandeaasta kasum (kahjum)	15 679
Kokku	95 612

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Kaubavedu maanteel	49411	904356	100.00%	Jah

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Eiki Ilves	37707254913		2556 EUR

Sidevahendid

Liik	Sisu
Mobiiltelefon	+372 5113837
E-posti aadress	eiki@aarens.ee