

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2015

aruandeaasta lõpp: 31.12.2015

ärinimi: OÜ ENNUKA REISID

registrikood: 12049520

tänava/talu nimi, Vähja,
maja ja korteri number:

küla: Rõa küla

vald: Väätsa vald

maakond: Järva maakond

postisihtnumber: 72801

telefon: +372 5067166

e-posti aadress: ennukas007@hotmail.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 Nõuded ostjate vastu	10
Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	10
Lisa 5 Materiaalne põhivara	11
Lisa 6 Laenukohustused	12
Lisa 7 Võlad ja ettemaksed	13
Lisa 8 Tingimuslikud kohustused ja varad	13
Lisa 9 Osakapital	13
Lisa 10 Müügitulu	14
Lisa 11 Kaubad, toore, materjal ja teenused	14
Lisa 12 Mitmesugused tegevuskulud	14
Lisa 13 Tööjõukulud	15
Lisa 14 Seotud osapooled	15
Aruande allkirjad	16

Tegevusaruanne

Sissejuhatus

OÜ Ennuka Reisid on 2011 aastal loodud ettevõtte, mis asub Järvamaal, Väätsa vallas ning on registreeritud Pärnu Maakohtu registriosakonnas 27.01.2011 a. Firma on veoteenusega tegelev ettevõtte (reisijate vedu). Tegevusalade lõikes on EMTAK kood 49399 - sõitjate muu maismaavedu.

Majandustegevus

Ettevõtte alustas äritegevusega 2011 a. veebruaris. Põhitegevuseks on transporditeenuse osutamine: reisijate vedu kahe bussiga. Viimendal majandusaastal oli firma peamiseks klientideks Väätsa vald (koolilaste vedu) ja teised ettevõtted Järvamaal, kes tellisid bussiteenust üritustele, koolitustele, spordivõistlustele, ka Järvamaa valdade üritustele ja ekskursioonidele.

Ettevõtte müügitulu oli 37,29 tuh.eurot (2014 a. 34,60 tuh. eurot)
 Aruandeaastal saadi kasumit 3,89 tuh.eurot (2014 a. 6,18 tuh.eurot.)
 Soetati põhivara 13,7 tuh.eurot (2014 a. 2,1 tuh. eurot),
 põhivara kulum oli 5,6 tuh. eurot (2014 a. 3,7 tuh. eurot).
 Majandusaastal oli tööjõukulu 9,9 tuh.eurot (2014 a. 4,9 tuh. eurot).

Ettevõtte on üheliikmeline juhatus, kelle ülesandeks on juhtida kogu firma igapäevast tegevust. Majandusaastal ei ole tegevjuhtkond ja juhatuse liige saanud ettevõttest tasu liikmeks olemise eest, pole antud ka muid soodustusi ega hüvesid. Ettevõtte ei ole väljastanud garantiisid ega võtnud muid kohustusi.

Finantssuhtarvud

	2015	2014
Müügitulu kasv (%)	+7,77	+12,03
Puhaskasumi kasv (%)	-36,98	+58,31
Ärirentaablus (%)	+10,44	+17,87
Puhasrentaablus (%)	+10,44	+17,87
Lühiajaliste kohustuste kattekordaja (kordades)	1,19	2,70

Müügitulu kasv % = ((müügitulu 2015 - müügitulu 2014)/ müügitulu 2014) x 100
 Puhaskasumi kasv % = ((puhaskasum 2015 - puhaskasum 2014)/ puhaskasum 2014) x 100
 Ärirentaablus % = (ärikasum/ müügitulu) x 100
 Puhasrentaablus % = (puhaskasum/müügitulu) x 100
 Lühiajaliste kohustuste kattekordaja (kordades) = käibevara/ lühiajalised kohustused

Järgmiseks majandusaastaks

Järgmisel majandusaastal on eesmärgiks : pakkuda kvaliteetset teenust, püsida konkurentsivõimelisena, kindlustada juba saavutatud turuosa ning võita juurde uusi kliente.
 Vajadusel investeerida põhivarasse ja koolitada personali.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	3 682	5 017	
Nõuded ja ettemaksed	4 225	3 728	2
Varud	23	0	
Kokku käibevara	7 930	8 745	
Põhivara			
Materiaalne põhivara	20 190	12 046	5
Kokku põhivara	20 190	12 046	
Kokku varad	28 120	20 791	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Laenukohustused	3 687	1 962	6,14
Võlad ja ettemaksed	2 982	1 271	7
Kokku lühiajalised kohustused	6 669	3 233	
Kokku kohustused	6 669	3 233	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 500	2 500	9
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	15 058	8 876	8
Aruandeaasta kasum (kahjum)	3 893	6 182	8
Kokku omakapital	21 451	17 558	
Kokku kohustused ja omakapital	28 120	20 791	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2015	2014	Lisa nr
Müügitulu	37 289	34 600	10
Muud äritulud	1 498	0	
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-630	-638	11
Mitmesugused tegevuskulud	-18 723	-19 091	12
Tööjõukulud	-9 895	-4 967	13
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-5 646	-3 722	5
Kokku ärikasum (-kahjum)	3 893	6 182	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	3 893	6 182	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	3 893	6 182	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2015	2014	Lisa nr
Rahavood äritegevusest			
Ärikasum (kahjum)	3 893	6 182	
Korrigeerimised			
Põhivara kulum ja väärtuse langus	5 646	3 722	5
Kokku korrigeerimised	5 646	3 722	
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-496	-685	
Varude muutus	-23	0	
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	1 711	37	
Kokku rahavood äritegevusest	10 731	9 256	
Rahavood investeerimistegevusest			
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel	-13 791	-2 149	5
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-13 791	-2 149	
Rahavood finantseerimistegevusest			
Saadud laenud	10 710	1 500	6
Saadud laenude tagasimaksed	-8 985	-4 760	6
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	1 725	-3 260	
Kokku rahavood	-1 335	3 847	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	5 017	1 170	
Raha ja raha ekvivalentide muutus	-1 335	3 847	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	3 682	5 017	

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

			Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2013	2 500	8 876	11 376
Aruandeaasta kasum (kahjum)		6 182	6 182
31.12.2014	2 500	15 058	17 558
Aruandeaasta kasum (kahjum)		3 893	3 893
31.12.2015	2 500	18 951	21 451

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

OÜ Ennuka Reisid raamatupidamise aastaaruanne on koostatud vastavalt Eesti heale raamatupidamistavale. Eesti hea raamatupidamistava on rahvusvaheliselt tunnustatud arvestuse ja aruandluse põhimõtetele tuginev raamatupidamistava, mille põhinõuded kehtestatakse Eesti Vabariigi raamatupidamise seadusega ning mida täiendavad Raamatupidamise Toimkonna poolt väljaantavad juhendid.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes.

OÜ Ennuka Reisid on kasutusel kasumiaruande skeem 1.

Finantsvarad

Finantsvarad võetakse algselt arvele nende soetusmaksumuses. Algne soetusmaksumus sisaldab kõiki finantsvara soetamisega otseselt kaasnevaid kulutusi. Finantsvarade oste ja müüke kajastatakse tehingupäeval.

Raha

Raha on kassas ja panga arvelduskontodel olev raha, mille kasutamisel ei esine olulisi piiranguid.

Nõuded ja ettemaksed

Nõuded ostjate vastu:

Nõuded ostjatega võetakse algselt arvele nende soetusmaksumuses, milleks on antud finantsvara eest makstud tasu õiglane väärtus.

Ostjatelt laekumata arved on bilansis hinnatud lähtuvalt tõenäoliselt laekuvatest summadest. Seejuures hinnatakse ettevõtte juhtkonna poolt iga konkreetse kliendi laekumata arveid eraldi, arvestades teadaolevat informatsiooni kliendi maksevõime kohta.

Materiaalne ja immateriaalne põhivara

Põhivarana on arvel transport, masinad ja seadmed ning muu inventar.

Olulisuse printsiibist lähtudes kajastatakse põhivarana need varaobjektid, mille soetusmaksumus ületab 500 eurot ja mille kasulik eluiga on üle ühe aasta. Madalama soetusmaksumusega või lühema kasuliku elueaga varaobjektid kantakse kasutusse võtmisel kuluks.

Juhul, kui materiaalse põhivara objekt koosneb üksteisest eristatavatest olulistest komponentidest, millel on erinevad kasulikud eluead, võetakse

need komponendid raamatupidamises arvele eraldi varaobjektidena, määrates neile eraldi amortisatsiooninormid vastavalt komponentide kasulikule elueale.

Materiaalset põhivara amortiseeritakse lineaarselt, lähtudes eeldatavast kasulikust tööeast.

Põhivara arvelevõtmise alampiir 500,00

Kasulik eluiga põhivara gruppide lõikes (aastates)

Põhivara grupi nimi	Kasulik eluiga
Transport	5-7 aastat
Seadmed	5-10 aastat

Finantskohustused

Finantskohustused (võlad hankijatele, võetud laenud, viitvõlad ning muud lühi- ja pikaajalised võlakohustused)) võetakse algselt arvele nende soetusmaksumuses, mis sisaldab kõiki soetamisega otseselt seotud kulutusi. Finantskohustustega kaasnev intressikulu kajastatakse perioodikuluna kasumiaruande real Finantstulud ja –kulud.

Eraldised ja tingimuslikud kohustused

Tingimuslike kohustustena käsitletakse kohustusi, mille realiseerimine on vähem tõenäoline kui mitterealiseerumine või mille suurus ei ole võimalik usaldusväärselt mõõta. Tingimuslike kohustusi ei kajastata bilansis. Tingimuslike kohustuste olemaksolul on nende sisu avatud aastaaruande lisana.

Tulud

Tulu kajastatakse saadud või saadaoleva tasu väärtuses. Kauba müügist tulenevat tulu kajastatakse siis, kui kõik olulised omandiga seotud riskid on läinud üle ostjale ning müügitulu ja tehinguga seotud kulu on usaldusväärselt määratav. Tulu teenuse müügist kajastatakse teenuse osutamisel.

Seotud osapooled

Seotud osapoolteks on:

- OÜ Ennuka Reisid olulist mõju omavad osanikud;
- olulist mõju omavate osanike lähedased sugulased;
- juhtkonna võtmeisikud ning nende lähedased sugulased;

Olulise mõju olemasolu eeldatakse, kui isikul on rohkem kui 20% hääleõigusest.

Lisa 2 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2015	12 kuu jooksul	Lisa nr
Nõuded ostjate vastu	4 131	4 131	
Ostjatelt laekumata arved	4 131	4 131	3
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	13	13	4
Ettemaksed	81	81	
Tulevaste perioodide kulud	81	81	
Kokku nõuded ja ettemaksed	4 225	4 225	
	31.12.2014	12 kuu jooksul	Lisa nr
Nõuded ostjate vastu	3 582	3 582	
Ostjatelt laekumata arved	3 582	3 582	3
Ettemaksed	146	146	
Tulevaste perioodide kulud	146	146	
Kokku nõuded ja ettemaksed	3 728	3 728	

Lisa 3 Nõuded ostjate vastu

(eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014	Lisa nr
Ostjatelt laekumata arved	4 131	3 582	2
Kokku nõuded ostjate vastu	4 131	3 582	

Juhatus on hinnanud nõudeid arvestades teadaolevat informatsiooni tehingupartnerite maksevõime kohta. Bilansipäeva seisuga ei olnud ostajate arvete maksetähtaeg veel saabunud.

Majandusaastal ebatõenäoliselt laekuvaid arveid kuludesse ei kantud.

Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2015		31.12.2014	
	Ettemaks	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Käibemaks		470	0	177
Üksikisiku tulumaks		198	0	79
Sotsiaalmaks	13	0	0	235
Kohustuslik kogumispension		28	0	14
Töötuskindlustusmaksed		33	0	19
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	13	729	0	524

Maksuvõlad koosnevad novembrikuu ja detsembrikuus arvestatud maksudest, mille maksetähtaeg pole veel saabunud (10 ja 20 jaanuar 2016 a. ja 10. veebruar 2016 a.)

Lisa 5 Materiaalne põhivara

(eurodes)

		Kokku
	Masinad ja seadmed	
31.12.2013		
Soetusmaksumus	18 192	18 192
Akumuleeritud kulum	-4 573	-4 573
Jääkmaksumus	13 619	13 619
Ostud ja parendused	2 149	2 149
Amortisatsioonikulu	-3 722	-3 722
31.12.2014		
Soetusmaksumus	20 341	20 341
Akumuleeritud kulum	-8 295	-8 295
Jääkmaksumus	12 046	12 046
Ostud ja parendused	13 791	13 791
Amortisatsioonikulu	-5 646	-5 646
Muud muutused	-1	-1
31.12.2015		
Soetusmaksumus	34 131	34 131
Akumuleeritud kulum	-13 941	-13 941
Jääkmaksumus	20 190	20 190

Lisa 6 Laenukohustused

(eurodes)

	31.12.2015	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Lühiajalised laenud							
Eraisikulaenud	3 687	3 687			0	EUR	31.12.2016
Lühiajalised laenud kokku	3 687	3 687					
Laenukohustused kokku	3 687	3 687					
	31.12.2014	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Lühiajalised laenud							
Eraisikulaenud	1 962	1 962			0	EUR	31.12.2015
Lühiajalised laenud kokku	1 962	1 962					
Laenukohustused kokku	1 962	1 962					

Tagatiseks panditud varade bilansiline (jääk)maksumus		
	31.12.2015	31.12.2014
Masinad ja seadmed	16 179	6 841
Kokku	16 179	6 841

Ettevõtte võttis põhivara soetamiseks eraisikulaenu, mille tagatiseks on ostetud põhivara.

Laenu tagasimaksmine toimub vaba tagasimakse graafiku alusel.

Laenu tagasimakse tähtaeg on 31.12.2016 a.

Laenu intressimäär on 0%.

Majandusaastal võeti laenu põhivara soetamiseks 10710 eurot (2014 aastal 1500 eurot) ja maksti tagasi saadud laenu 8985 eurot (2014 aastal 4760 eurot).

Lisa 7 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2015	12 kuu jooksul	Lisa nr
Võlad tarnijatele	1 421	1 421	
Võlad töövõtjatele	832	832	
Maksuvõlad	729	729	4
Kokku võlad ja ettemaksed	2 982	2 982	
	31.12.2014	12 kuu jooksul	Lisa nr
Võlad tarnijatele	442	442	
Võlad töövõtjatele	305	305	
Maksuvõlad	524	524	4
Kokku võlad ja ettemaksed	1 271	1 271	

Lisa 8 Tingimuslikud kohustused ja varad

(eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014
Tingimuslikud kohustused		
Võimalikud dividendid	15 161	11 896
Tulumaksukohustus võimalikelt dividendidelt	3 790	3 162
Kokku tingimuslikud kohustused	18 951	15 058

Maksimaalse võimaliku tulumaksukohustuse arvestamisel on lähtutud eeldusest, et jaotatavate netodividendide ja kasumiaruandes kajastatava dividendide tulumaksu kulu summa ei ületaks jaotuskõlblikku kasumit bilansipäeva seisuga.

Lisa 9 Osakapital

(eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014
Osakapital	2 500	2 500
Osade arv (tk)	1	1
OÜ Ennuka Reisid asutati ühe isiku poolt 2011 aasta veebruaris. Osakapital koosneb ühest osast, mis kuulub ühele osanikule. Osa eest tasuti rahalise sissemaksena. Põhikirja kohaselt on ettevõtte miinimumkapital 2 500 eurot ja maksumumkapital 10 000 eurot.		

Lisa 10 Müügitulu

(eurodes)

	2015	2014
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	37 289	34 600
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	37 289	34 600
Kokku müügitulu	37 289	34 600
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Sõitjate muu maismaavedu (EMTAK 49399)	37 289	34 600
Kokku müügitulu	37 289	34 600

Lisa 11 Kaubad, toore, materjal ja teenused

(eurodes)

	2015	2014
Tooraine ja materjal	630	638
Kokku kaubad, toore, materjal ja teenused	630	638

Lisa 12 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

	2015	2014
Üür ja rent	1 219	1 219
Energia	8 046	9 987
Elektrienergia	46	219
Soojusenergia	592	621
Kütus	7 408	9 147
Mitmesugused bürookulud	869	1 136
Koolituskulud	253	421
Varuosad ja remont	6 353	5 085
Kindlustus	894	790
Reklaam	267	7
Muud	822	446
Kokku mitmesugused tegevuskulud	18 723	19 091

Lisa 13 Tööjõukulud

(eurodes)

	2015	2014
Palgakulu	7 308	3 550
Sotsiaalmaksud	2 587	1 417
Kokku tööjõukulud	9 895	4 967
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	2	1

Lisa 14 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 ettevõtjad	3 687	1 962

2015	Saadud laenud	Saadud laenude tagasimaksed
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	10 710	8 985

Juhatuse hinnangul ei ole tehingutes seotud osapooltega kasutatud turuhinnast erinevaid hindasid.

Seotud osapooltele (Juhatusele) ei ole makstud tasusid juhatuse liikmeks olemise eest ega tehtud muid soodustusi ega antud muid hüvesid.

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 15.06.2016

OÜ ENNUKA REISID (registrikood: 12049520) 01.01.2015 - 31.12.2015 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
ENNO JAANIMÄE	Juhatuse liige	15.06.2016

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2015
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	15 058
Aruandeaasta kasum (kahjum)	3 893
Kokku	18 951
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	18 951
Kokku	18 951

Kasumi jaotamise otsus

(eurodes)

	31.12.2015
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	15 058
Aruandeaasta kasum (kahjum)	3 893
Kokku	18 951
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	18 951
Kokku	18 951

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Sõitjate muu maismaavedu	49399	37289	100.00%	Jah

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Enno Jaanimäe	35305130264	Rõa küla, Väätsa vald, Järva maakond, Eesti	2500 EUR

Sidevahendid

Liik	Sisu
Mobiiltelefon	+372 5067166
E-posti aadress	ennukas007@hotmail.ee