

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2017

aruandeaasta lõpp: 31.12.2017

ärinimi: VL Kaatrid OÜ

registrikood: 12388653

tänavaga nimi ja maja number: Tilgu tee 13

küla: Ilmandu küla

vald: Harku vald

maakond: Harju maakond

postisihthumber: 76904

telefon: +372 5500400

e-posti aadress: info@rendikaater.ee

Sisukord

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

Tegevusaruanne

VL Kaatrid OÜ (edaspidi nimetatud ka Osaühing) registreeriti äriregistris 06.12.2012.a. Osaühingu osakapital on 2 500 eurot.

Osaühingu peamiseks tegevusalaks on kaatrite rent (EMTAK 77431).

Aruandeaastal juhatuse liikmele tasu ei arvestatud. Osaühingus 2017. aastal töötajaid ei olnud, kõik vajalikud teenused osteti sisse.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2017	31.12.2016	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	4 448	6 118	2
Nõuded ja ettemaksed	16 305	4 479	3
Varud	30 070	30 070	
Kokku käibevarad	50 823	40 667	
Põhivarad			
Materiaalsed põhivarad	51 103	58 312	5
Immateriaalsed põhivarad	838	987	6
Kokku põhivarad	51 941	59 299	
Kokku varad	102 764	99 966	
Kohustised ja omakapital			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Võlad ja ettemaksed	4 702	1 706	8
Kokku lühiajalised kohustised	4 702	1 706	
Pikaajalised kohustised			
Laenukohustised	94 318	94 318	7
Kokku pikaajalised kohustised	94 318	94 318	
Kokku kohustised	99 020	96 024	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 500	2 500	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	1 442	1 377	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-198	65	
Kokku omakapital	3 744	3 942	
Kokku kohustised ja omakapital	102 764	99 966	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2017	2016	Lisa nr
Müügitulu	14 714	9 897	9
Muud äritulud	2 121	6 850	
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-4 512	-6 063	
Mitmesugused tegevuskulud	-5 143	-2 369	
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	-7 359	-5 736	
Muud ärikulud	-19	-2 514	
Ärikasum (kahjum)	-198	65	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	-198	65	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-198	65	

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

OÜ VL Kaatrid 2017. 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 rahavoogude aruandes kassas olevat sularaha, arvelduskontode jääke (v.a. arvelduskrediit), kuni 3-kuulisi tähtajalisi deposiite ja kergesti realiseeritavaid väärtpapereid (pankade rahaturufondide osakuid).

Nõuded ja ettemaksud

Nõuded ostjate vastu, viitlaekumised ning muud lühi- ja pikaajalised nõuded (sh. laenuõuded, 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 nüüdiseväärtuseni. Väärtuse langusest tulenevad allahindlused kajastatakse kasumiaruandes kuluna.

Materiaalsed ja immateriaalsed põhivarad

Materiaalne põhivara

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

Immateriaalne põhivara

Immateriaalset põhivara kajastatakse bilansis soetusmaksumuses, millest on maha arvatud akumulieeritud kulum ja võimalikud väärtuse langusest tulenevad allahindlused. Amortisatsiooni arvestamisel kasutatakse lineaarset meetodit. Kui immateriaalse vara kasulikkude eluiga ei ole võimalik usaldusväärselt hinnata, eeldatakse, et kasulik eluiga on 10 aastat.

Finantskohustised

Finantskohustised (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 Raha

(eurodes)

	31.12.2017	31.12.2016
Raha kassas ja arvelduskontodel	4 448	6 118
Kokku raha	4 448	6 118

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed (eurodes)

	31.12.2017	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Nõuded ostjate vastu	15 860	15 860	0	0
Ostjatelt laekumata arved	15 860	15 860	0	0
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	218	218	0	0
Ettemaksed	227	227	0	0
Muud makstud ettemaksed	227	227	0	0
Kokku nõuded ja ettemaksed	16 305	16 305	0	0

	31.12.2016	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Nõuded ostjate vastu	4 102	4 102	0	0
Ostjatelt laekumata arved	4 102	4 102	0	0
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	228	228	0	0
Ettemaksed	149	149	0	0
Tulevaste perioodide kulud	149	149	0	0
Kokku nõuded ja ettemaksed	4 479	4 479	0	0

Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad (eurodes)

	31.12.2017		31.12.2016	
	Ettemaks	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Käibemaks	0	1 719	0	537
Erisoodustuse tulumaks	0	4	0	0
Ettemaksukonto jääk	218		228	
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	218	1 723	228	537

Lisa 5 Materiaalsed põhivarad

(eurodes)

			Kokku
	Transpordivahendid	Masinad ja seadmed	
31.12.2015			
Soetusmaksumus	33 125	33 125	33 125
Akumuleeritud kulum	-8 193	-8 193	-8 193
Jääkmaksumus	24 932	24 932	24 932
Ostud ja parendused	38 966	38 966	38 966
Amortisatsioonikulu	-5 586	-5 586	-5 586
31.12.2016			
Soetusmaksumus	72 091	72 091	72 091
Akumuleeritud kulum	-13 779	-13 779	-13 779
Jääkmaksumus	58 312	58 312	58 312
Amortisatsioonikulu	-7 209	-7 209	-7 209
31.12.2017			
Soetusmaksumus	72 091	72 091	72 091
Akumuleeritud kulum	-20 988	-20 988	-20 988
Jääkmaksumus	51 103	51 103	51 103

Lisa 6 Immateriaalsed põhivarad

(eurodes)

		Kokku
	Kontsessioonid, patendid, litsentsid, kaubamärgid	
31.12.2015		
Soetusmaksumus	1 500	1 500
Akumuleeritud kulum	-363	-363
Jääkmaksumus	1 137	1 137
Amortisatsioonikulu	-150	-150
31.12.2016		
Soetusmaksumus	1 500	1 500
Akumuleeritud kulum	-513	-513
Jääkmaksumus	987	987
Amortisatsioonikulu	-149	-149
31.12.2017		
Soetusmaksumus	1 500	1 500
Akumuleeritud kulum	-662	-662
Jääkmaksumus	838	838

Lisa 7 Laenukohustised

(eurodes)

	31.12.2017	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Pikaajalised laenud							
Pikaajalised laenud	94 318	0	94 318	0	5%	EUR	Tähtajatu
Pikaajalised laenud kokku	94 318	0	94 318	0			
Laenukohustised kokku	94 318	0	94 318	0			

	31.12.2016	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Pikaajalised laenud							
Pikaajalised laenud	94 318	0	94 318	0	5%	EUR	Tähtajatu
Pikaajalised laenud kokku	94 318	0	94 318	0			
Laenukohustised kokku	94 318	0	94 318	0			

Lisa 8 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2017	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Võlad tarnijatele	2 515	2 515	0	0
Maksuvõlad	1 723	1 723	0	0
Muud võlad	464	464	0	0
Muud viitvõlad	464	464	0	0
Kokku võlad ja ettemaksed	4 702	4 702	0	0

	31.12.2016	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Võlad tarnijatele	705	705	0	0
Maksuvõlad	537	537	0	0
Muud võlad	464	464	0	0
Muud viitvõlad	464	464	0	0
Kokku võlad ja ettemaksed	1 706	1 706	0	0

Lisa 9 Müügitulu

(eurodes)

	2017	2016
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	14 714	9 897
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	14 714	9 897
Kokku müügitulu	14 714	9 897
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Kaatrite rent	14 714	9 897
Kokku müügitulu	14 714	9 897

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	94 318	0	98 518

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 12.02.2018

VL Kaatrid OÜ (registrikood: 12388653) 01.01.2017 - 31.12.2017 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
LAURI PAAL	Juhatuse liige	11.02.2018

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2017
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	1 442
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-198
Kokku	1 244
Jaotamine	
Kokku	1 244

Kasumi jaotamise otsus

(eurodes)

	31.12.2017
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	1 442
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-198
Kokku	1 244

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Veeveetranspordivahendite rentimine ja kasutusrent	77341	14714	100.00%	Jah

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Dolphin Consult OÜ	11296089	Eesti	2500 EUR (Lihtomand)

Sidevahendid

Liik	Sisu
Mobiiltelefon	+372 5500400
E-posti aadress	info@rendikaater.ee