

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2015

aruandeaasta lõpp: 31.12.2015

ärinimi: VL Kaatrid OÜ

registrikood: 12388653

tänava/talu nimi, Loovälja tee 5
maja ja korteri number:

alev: Kiili alev

vald: Kiili vald

maakond: Harju maakond

postisihthnumber: 75401

telefon: +372 5076369

e-posti aadress: info@rendikaater.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 Raha	8
Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed	9
Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	9
Lisa 5 Materiaalne põhivara	10
Lisa 6 Immateriaalne põhivara	11
Lisa 7 Laenukohustused	12
Lisa 8 Võlad ja ettemaksed	12
Lisa 9 Müügitulu	13
Lisa 10 Tööjõukulud	13
Lisa 11 Seotud osapooled	13
Aruande allkirjad	15

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 2015. aastal töötajaid ei olnud, kõik vajalikud teenused osteti sisse.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	15 102	3 586	2
Nõuded ja ettemaksed	1 489	1 094	3
Varud	47 914	55 090	
Kokku käibevara	64 505	59 770	
Põhivara			
Materiaalne põhivara	24 932	26 572	5
Immateriaalne põhivara	1 137	1 287	6
Kokku põhivara	26 069	27 859	
Kokku varad	90 574	87 629	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Võlad ja ettemaksed	2 329	2 317	8
Kokku lühiajalised kohustused	2 329	2 317	
Pikaajalised kohustused			
Laenukohustused	84 368	81 968	7
Kokku pikaajalised kohustused	84 368	81 968	
Kokku kohustused	86 697	84 285	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 500	2 500	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	844	-7 300	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	533	8 144	
Kokku omakapital	3 877	3 344	
Kokku kohustused ja omakapital	90 574	87 629	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2015	2014	Lisa nr
Müügitulu	17 754	12 426	9
Muud äritulud	6 000	11 000	
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-16 700	-8 178	
Mitmesugused tegevuskulud	-3 175	-5 306	
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-3 346	-1 639	
Kokku ärikasum (-kahjum)	533	8 303	
Intressikulud	0	-159	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	533	8 144	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	533	8 144	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2015	2014	Lisa nr
Rahavood äritegevusest			
Ärikasum (kahjum)	533	8 303	
Korrigeerimised			
Põhivara kulum ja väärtuse langus	3 346	1 639	
Muud korrigeerimised	-6 000	-11 000	
Kokku korrigeerimised	-2 654	-9 361	
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-395	-811	
Varude muutus	7 176	0	
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	12	757	
Kokku rahavood äritegevusest	4 672	-1 112	
Rahavood investeerimistegevusest			
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel	-1 556	-28 918	
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-1 556	-28 918	
Rahavood finantseerimistegevusest			
Saadud laenud	8 400	37 068	
Saadud laenude tagasimaksed	0	-4 100	
Makstud intressid	0	-159	
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	8 400	32 809	
Kokku rahavood	11 516	2 779	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	3 586	807	2
Raha ja raha ekvivalentide muutus	11 516	2 779	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	15 102	3 586	2

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

			Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2013	2 500	-7 300	-4 800
Aruandeaasta kasum (kahjum)	0	8 144	8 144
31.12.2014	2 500	844	3 344
Aruandeaasta kasum (kahjum)	0	533	533
31.12.2015	2 500	1 377	3 877

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

OÜ VL Kaatrid 2015. 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 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 nüüdiseväärtuseni. Väärtuse langusest tulenevad allahindlused kajastatakse kasumiaruandes kuluna.

Materiaalne ja immateriaalne põhivara

Materiaalne põhivara

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

Immateriaalne põhivara

Immateriaalset põhivara kajastatakse bilansis soetusmaksumuses, millest on maha arvatud akumuleeritud 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.

Finantskohustused

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

Tulud

Tulu kajastatakse saadud või saadaoleva tasu õiglasel väärtusel, 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)

	31.12.2015	31.12.2014
Raha kassas ja arvelduskontodel	15 102	3 586
Kokku raha	15 102	3 586

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed (eurodes)

	31.12.2015	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Nõuded ostjate vastu	941	941	0	0
Ostjatelt laekumata arved	941	941	0	0
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	396	396	0	0
Ettemaksed	152	152	0	0
Muud makstud ettemaksed	152	152	0	0
Kokku nõuded ja ettemaksed	1 489	1 489	0	0

	31.12.2014	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Nõuded ostjate vastu	547	547	0	0
Ostjatelt laekumata arved	547	547	0	0
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	329	329	0	0
Ettemaksed	218	218	0	0
Muud makstud ettemaksed	218	218	0	0
Kokku nõuded ja ettemaksed	1 094	1 094	0	0

Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad (eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014
	Ettemaks	Ettemaks
Käibemaks	118	39
Ettemaksukonto jääk	278	290
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	396	329

Lisa 5 Materiaalne põhivara

(eurodes)

			Kokku
	Transpordi- vahendid	Masinad ja seadmed	
31.12.2013			
Soetusmaksumus	56 590	56 590	56 590
Akumuleeritud kulum	-3 509	-3 509	-3 509
Jääkmaksumus	53 081	53 081	53 081
Ostud ja parendused	28 918	28 918	28 918
Amortisatsioonikulu	-1 488	-1 488	-1 488
Ümberklassifitseerimised	-53 939	-53 939	-53 939
Ümberklassifitseerimine varudega	-53 939	-53 939	-53 939
31.12.2014			
Soetusmaksumus	31 569	31 569	31 569
Akumuleeritud kulum	-4 997	-4 997	-4 997
Jääkmaksumus	26 572	26 572	26 572
Ostud ja parendused	1 556	1 556	1 556
Amortisatsioonikulu	-3 196	-3 196	-3 196
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

Lisa 6 Immateriaalne põhivara

(eurodes)

	Kontsessioonid, patendid, litsentsid, kaubamärgid	Kokku
31.12.2013		
Soetusmaksumus	1 500	1 500
Akumuleeritud kulum	-63	-63
Jääkmaksumus	1 437	1 437
Amortisatsioonikulu	-150	-150
31.12.2014		
Soetusmaksumus	1 500	1 500
Akumuleeritud kulum	-213	-213
Jääkmaksumus	1 287	1 287
Amortisatsioonikulu	-150	-150
31.12.2015		
Soetusmaksumus	1 500	1 500
Akumuleeritud kulum	-363	-363
Jääkmaksumus	1 137	1 137

Lisa 7 Laenukohustused

(eurodes)

	31.12.2015	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Pikaajalised laenud							
Laen juhatuse liikmelt	84 368	0	84 368	0	5%	EUR	Tähtajatu
Pikaajalised laenud kokku	84 368	0	84 368	0			
Laenukohustused kokku	84 368	0	84 368	0			

	31.12.2014	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Pikaajalised laenud							
Laen juhatuse liikmelt	81 968	0	81 968	0	5%	EUR	Tähtajatu
Pikaajalised laenud kokku	81 968	0	81 968	0			
Laenukohustused kokku	81 968	0	81 968	0			

Lisa 8 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2015	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Võlad tarnijatele	2 270	2 270	0	0
Saadud ettemaksed	59	59	0	0
Muud saadud ettemaksed	59	59	0	0
Kokku võlad ja ettemaksed	2 329	2 329	0	0

	31.12.2014	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Võlad tarnijatele	2 258	2 258	0	0
Saadud ettemaksed	59	59	0	0
Muud saadud ettemaksed	59	59	0	0
Kokku võlad ja ettemaksed	2 317	2 317	0	0

Lisa 9 Müügitulu

(eurodes)

	2015	2014
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	17 754	12 426
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	17 754	12 426
Kokku müügitulu	17 754	12 426
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Kaatrite rent	17 754	12 426
Kokku müügitulu	17 754	12 426

Lisa 10 Tööjõukulud

(eurodes)

2015. aastal osteti kõik teenused sisse, töötajaid ei palgatud.

Lisa 11 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	84 368	81 968

2015	Ostud	Müügid	Saadud laenud	Saadud laenude tagasimaksed
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	1 333	0	8 400	0

2014	Ostud	Müügid	Saadud laenud	Saadud laenude tagasimaksed
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	859	80	37 068	15 100

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 30.06.2016

VL Kaatrid OÜ (registrikood: 12388653) 01.01.2015 - 31.12.2015 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
LAURI PAAL	Juhatuse liige	30.06.2016

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2015
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	844
Aruandeaasta kasum (kahjum)	533
Kokku	1 377
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	1 377
Kokku	1 377

Kasumi jaotamise otsus

(eurodes)

	31.12.2015
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	844
Aruandeaasta kasum (kahjum)	533
Kokku	1 377
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	1 377
Kokku	1 377

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Veeveetranspordivahendite rentimine ja kasutusrent	77341	17754	100.00%	Jah

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Dolphin Consult OÜ	11296089	Tallinn, Harju maakond, Eesti	1250 EUR
RADIUS OÜ	10940106	Kiili alev, Kiili vald, Harju maakond, Eesti	1250 EUR

Sidevahendid

Liik	Sisu
Telefon	+372 5076369
E-posti aadress	info@rendikaater.ee