

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2009

aruandeaasta lõpp: 31.12.2009

ärinimi või sihtasutuse nimi: Osaühing VILLISERVICE

registrikood: 10864055

Osatatud teenuste postiaadress : Narva.26-Juuli 3-65 20207

tänavatalu nimi, Narva mnt 7-643

maja ja korteri number:

küla/alev/alevik/linn: Tallinn

vald:

postisihtnumber: 10117

maakond: Harju maakond

telefon: 5223068

faks: 35-77770

e-posti aadress: villiservice@hotmail.ee

veebilehe aadress:

Sisukord

MAJANDUSAASTA ARUANNE	1
Sisukord	2
Tegevusaruanne	3
Raamatupidamise aastaaruanne	4
Tegevjuhtkonna deklaratsioon	4
Bilanss	5
Kasumiaruanne	6
Rahavoogude aruanne	7
Omakapitali muutuste aruanne	8
Raamatupidamise aastaaruande lisad	9
Lisa 1 Arvestuspõhimõtted	9
Lisa 2 Tööjõukulud	10
Lisa 3 Raha	10
Lisa 4 Nõuded ja ettemaksed	10
Lisa 5 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	11
Lisa 6 Varud	11
Lisa 7 Materiaalne põhivara	12
Lisa 8 Immateriaalne põhivara	13
Lisa 9 Kapitalirent	13
Lisa 10 Võlad ja ettemaksed	14
Lisa 11 Võlad tarnijatele	14
Lisa 12 Müügitulu	14
Lisa 13 Kaubad, toore, materjal ja teenused	15
Lisa 14 Seotud osapooled	15
Lisa 15 Muud ärikulud	15

Tegevusaruanne

Firma OÜ Villiservice asutati 2002.aastal.

Samal aastal alustati majandustegevusega ning 2009 aastani oli põhitegevuseks sõiduautode remont ja varuosade müük.

2009. aastal Eestis üldiselt valitsenud majanduslik olukord polnud kuigi soodne.

Realiseerimine toimus ainult Eesti Vabariigi piirides. 2009. aastal netokäibe oli

1 339 524 .- krooni, 2008. aastal vähenes - 363,3 tuhat krooni.

2009. aastal OÜ Villiservice majandustegevust iseloomustas tootmismahu stabiiliseerimatus.

Aruande perioodi jooksul moodustas ruumide renditasu 55000 - krooni.

2009.aastal moodustas põhivara maksumus – 365,5 tuhat krooni.

2009. majandusaasta raamatupidamisaruande koostamisel olulisi sündmusi polnud.

Järgmiseks aastaks arengukava puudub.

Ettevõtte finantsolukorda iseloomustavad järgmised näitajad ja nende suhtelisus:

1. Rahaliste varade jääk võrreldes 2009. aastaga suurenes 1,18 korda, seejuures ostjate võlgnevus vähenes kuni 44,6 tuhat krooni.
2. Kaubavaru vähenes 1,09 korda.
3. Võlgnevus töötajatele vähenes 22,4 tuh. krooni võrra.

OÜ Villiservice olulisemad finantssuhtarvud olid:

	2009.aasta	2008.aasta	2007.aasta
Müügitulu kasv	-21%	-3%	15%

Kaasaegse kasvava konkurentsi tingimustes suurt tähelepanu pööratakse osutatavate teenuste kvaliteedile ja tulude rangele kontrollile.

Raamatupidamise aastaaruanne

Tegevjuhtkonna deklaratsioon

OÜ Villiservice juhatus on äriseadustikust lähtuvalt koostanud 31.12.2009.a lõppenud majandusaasta raamatupidamise aastaaruande, mis on toodud lehekülgedel 4 kuni 15. OÜ Villiservice juhatus deklareerib oma vastutust nimetatud raamatupidamise aastaaruande koostamise eest ja kinnitab, et:

1. 31.12.2009.a lõppenud majandusaasta raamatupidamise aastaaruande koostamisel rakendatud arvestuspõhimõtted on vastavuses Eesti hea raamatupidamistavaga;
2. 31.12.2009.a lõppenud majandusaasta kohta koostatud raamatupidamise aastaaruanne kajastab õigesti ja õiglaselt OÜ Villiservice finantsseisundit, majandustulemust ja rahavoogusid;
3. OÜ Villiservice on jätkuvalt tegutsev.

Bilanss

(kroonides)

	31.12.2009	31.12.2008	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	130 154	110 697	3
Nõuded ja ettemaksed	47 673	51 607	4
Varud	34 676	36 913	6
Kokku käibevara	212 503	199 217	
Põhivara			
Materiaalne põhivara	365 500	508 335	7
Kokku põhivara	365 500	508 335	7
Kokku varad	578 003	707 552	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Laenukohustused	80 830	76 175	9
Võlad ja ettemaksed	79 592	105 388	10
Kokku lühiajalised kohustused	160 422	181 563	
Pikaajalised kohustused			
Laenukohustused	108 020	188 850	9
Kokku pikaajalised kohustused	108 020	188 850	9
Kokku kohustused	268 442	370 413	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	40 000	40 000	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	297 139	332 462	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-27 578	-35 323	
Kokku omakapital	309 561	337 139	
Kokku kohustused ja omakapital	578 003	707 552	

Kasumiaruanne

(kroonides)

	2009	2008	Lisa nr
Müügitulu	1 339 524	1 703 878	12
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-897 887	-1 160 974	13
Mitmesugused tegevuskulud	-77 297	-81 002	
Tööjõukulud	-250 124	-333 742	
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-142 836	-143 009	
Muud ärikulud	12 018		15
Ärikasum (-kahjum)	-16 602	-14 849	
Finantstulud ja -kulud	-10 976	-20 474	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	-27 578	-35 323	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-27 578	-35 323	

Rahavoogude aruanne

(kroonides)

	2009	2008	Lisa nr
Rahavood äritegevusest			
Ärikasum (kahjum)	-16 602	-14 849	
Korrigeerimised			
Põhivara kulum ja väärtuse langus	142 836	143 009	
Kokku korrigeerimised	142 836	143 009	7
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	3 934	-5 214	
Varude muutus	2 237	-8 327	
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	-25 796	19 554	
Makstud intressid	-10 977	-20 890	
Kokku rahavood äritegevusest	95 632	113 283	
Rahavood finantseerimistegevusest			
Kapitalirendi põhiosa tagasimaksed	-76 175	-71 787	9
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-76 175	-71 787	9
Kokku rahavood	19 457	41 496	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	110 697	68 785	3
Raha ja raha ekvivalentide muutus	19 457	41 912	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	130 154	110 697	3

Omakapitali muutuste aruanne

(kroonides)

			Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2007	40 000	332 462	372 462
Aruandeperioodi kasum (kahjum)		-35 323	-35 323
31.12.2008	40 000	297 139	337 139
Aruandeperioodi kasum (kahjum)		-27 578	-27 578
31.12.2009	40 000	269 561	309 561

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

OÜ Villiservice 31.12.2009.aastal lõppenud majandusaasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti hea raamatupidamistavaga. Eesti hea raamatupidamistava on rahvusvaheliselt tunnustatud arvestuse ja aruandluse põhimõtetele tuginev raamatupidamistava, mille põhinõuded kehtestatakse raamatupidamise seadusega ning mida täiendavad vastavalt raamatupidamise seaduse § 32 lõikele 1 väljaantavad Raamatupidamise Toimkonna juhendid.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud Eesti (täis)kroonides.

Kasumiaruande koostamisel on kasutatud I skeemi. Nii kasumiaruandes kui lisades, milles on avalikustatud selgitused kasumiaruande kirjete kohta on tulud kajastatud positiivsete ja kulud negatiivsete (st miinusmärgiga) summadena.

Raha

Rahavoogude aruandes kajastatakse raamatupidamiskohustuslase aruandeperioodi laekumisi ja väljamakseid, rühmitatuna vastavalt nende eesmärgile äritegevuse, investeerimistegevuse ja finantseerimistegevuse rahavoogudeks.

Äritegevuse rahavoogude kajastamisel on kasutatud kaudmeetodit. Investeerimis- ja finantseerimistegevusest tulenevaid rahavoogusid on kajastatud otsemeetodil.

Raha ja selle ekvivalentidena kajastatakse rahavoogude aruandes kassas olevat sularaha, arvelduskontode jääke (va. arvelduskrediit) ning lühiajalisi (üldjuhul kuni 3 kuud) kõrge likviidsusega investeeringuid, mida on võimalik konverteerida teadaoleva summa raha vastu ning millel puudub oluline turuväärtuse muutuse risk (näiteks lühiajalised deposiidid ja osalused rahaturufondides)

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 ostukulutused sisaldavad lisaks ostuhinnale varude ostuga kaasnevat tollimaksu, muid mittetagastavaid makse ja varude soetamisega otseselt seotud transpordikulutusi.

Varude tootmiskulutused sisaldavad nii otseseid toodetega seotud kulutusi (näiteks materjali maksumus, tööliste palgad jne) kui ka proportsionaalset osa tootmise üldkuludest (näiteks tootmiseseadmete amortisatsioon, remondikulu, tootmisega seotud juhtkonna palgad jne). Püsivaid tootmise üldkulusid jagatakse toodete soetusmaksumusele lähtudes normaalsest tootmismahust. Juhul kui ettevõtte töötab alakoormusega, kujuneb tootmise üldkulude summa ühe tooteühiku kohta suuremaks. «Normaalset» üldkulude hulka ületav osa üldkuludest kajastatakse sellisel juhul kohe perioodikuluna ning seda ei lisata toote soetusmaksumusele.

Varude arvestamisel kasutatakse FIFO meetodit.

Varud hinnatakse bilansis lähtudes sellest, mis on madalam, kas soetusmaksumus/ tootmisomahind või neto realiseerimismaksumus.

Materiaalne ja immateriaalne põhivara

Materiaalne põhivara

Materiaalseks põhivaraks loetakse varasid maksumusega alates 10 000 kroonist ja kasuliku tööeaga üle ühe aasta. Varasid, mille kasulik tööiga on üle 1 aasta, kuid mille soetusmaksumus on alla 10 000 krooni, kajastatakse kuni kasutuselevõtmiseni väheväärtusliku inventarina (varudena) ja vara kasutuselevõtmise hetkel kantakse 100%-liselt kulusse. Kuludesse kantud väheväärtuslike inventaride üle peetakse arvestust bilansiväliselt.

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

Amortisatsiooni arvestamisel kasutatakse lineaarset meetodit. Amortisatsiooninorm määratakse igale põhivara objektile eraldi sõltuvalt selle kasulikust tööeast.

Amortisatsiooninormid aastas on põhivara gruppidele järgmised:

Masinad ja seadmed 10-20%

Muu põhivara 10-25%

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

Immateriaalne põhivara

Immateriaalne põhivara võetakse algselt arvele selle soetusmaksumuses, mis koosneb ostuhinnast ja soetamisega otseselt seotud kulutustest. Immateriaalset põhivara kajastatakse bilansis selle soetusmaksumuses, millest on maha arvatud akumuleeritud kulum ja võimalikud väärtuse langusest tulenevad allahindlused. Amortisatsiooni arvestamisel kasutatakse lineaarset meetodit. Piiratud kasutuseaga immateriaalse põhivara amortisatsiooninorm moodustab 20% aastas.

Põhivara arvelevõtmise alampiir 7 000 eek

Tulud

Kaupade müügist tulenevat tulu kajastatakse siis, kui kõik olulised omandiga seotud riskid on läinud üle ostjale ning müügitulu ja tehinguga seotud kulu on usaldusväärselt määratav ning tehingust saadava tasu laekumine on tõenäoline. Tulu teenuste müügist kajastatakse teenuse osutamisel.

Raamatupidamise aastaaruandes kajastuvad olulised vara ja kohustuste hindamist mõjutavad asjaolud, mis ilmsid bilansi kuupäeva ja aruande koostamispäeva vahemikul, kuid on seotud aruandeperioodil või varasematel perioodidel toimunud tehingutega. Bilansipäevajärgsed sündmused, mida ei ole varade ja kohustuste hindamisel arvesse võetud, kuid mis oluliselt mõjutavad järgmise majandusaasta tulemust, on raamatupidamise aastaaruandes avalikustatud.

Lisa 2 Tööjõukulud

(kroonides)

	2009	2008
Palgakulu	179 975	243 423
Sotsiaalmaksud	68 242	89 504
Pensionikulu	0	815
Kokku tööjõukulud	248 217	333 742
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	3	3

Lisa 3 Raha

(kroonides)

	31.12.2009	31.12.2008
Sularaha kassas	4 984	1 579
Arvelduskontod	125 170	109 118
Kokku raha	130 154	110 697

Lisa 4 Nõuded ja ettemaksed

(kroonides)

	31.12.2009	31.12.2008
Nõuded ostjate vastu	44 637	48 152
Ettemaksed	3 036	3 455
Kokku Nõuded ja ettemaksed	47 673	51 607

Lisa 5 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(kroonides)

	31.12.2009	31.12.2008
	Maksuvõlg	Maksuvõlg
Ettevõtte tulumaks	2 174	3 614
Käibemaks	5 766	2 085
Sotsiaalmaks	5 808	8 118
Kohustuslik kogumispension	0	492
Töötuskindlustusmaksed	739	222
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	14 487	14 531

Lisa 6 Varud

(kroonides)

	31.12.2009	31.12.2008
Tooraine ja materjal	34 676	36 913
Kokku varud	34 676	36 913

Lisa 7 Materiaalne põhivara

(kroonides)

						Kokku
	Transpordi- vahendid	Arvutid ja arvuti- süsteemid	Muud masinad ja seadmed	Masinad ja seadmed	Muu materiaalne põhivara	
31.12.2007						
Soetusmaksumus	509 212	5 861	285 837	800 910	26 100	827 010
Akumuleeritud kulum	-76 382	-366	-98 265	-175 013	-653	-175 666
Jääkmaksumus	432 830	5 495	187 572	625 897	25 447	651 344
Amortisatsioonikulu	-101 842	-1 466	-37 091	-140 399	-2 610	-143 009
31.12.2008						
Soetusmaksumus	509 212	5 861	285 837	800 910	26 100	827 010
Akumuleeritud kulum	-178 224	-1 832	-135 356	-315 412	-3 263	-318 675
Jääkmaksumus	330 988	4 029	150 481	485 498	22 837	508 335
Amortisatsioonikulu	-101 843	-1 465	-36 918	-140 226	-2 609	-142 835
31.12.2009						
Soetusmaksumus	509 212	5 861	285 837	800 910	26 100	827 010
Akumuleeritud kulum	-280 067	-3 297	-172 274	-455 638	-5 872	-461 510
Jääkmaksumus	229 145	2 564	113 563	345 272	20 228	365 500

Lisa 8 Immateriaalne põhivara

(kroonides)

	Arvutitarkvara	Kokku
31.12.2007		
Soetusmaksumus	10 000	10 000
Akumuleeritud kulum	-10 000	-10 000
31.12.2008		
Soetusmaksumus	10 000	10 000
Akumuleeritud kulum	-10 000	-10 000
31.12.2009		
Soetusmaksumus	10 000	10 000
Akumuleeritud kulum	-10 000	-10 000

Lisa 9 Kapitalirent

(kroonides)

Aruandekohustuslane kui rentnik				
	31.12.2009	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
transpordivahendid	188 850	80 830	108 020	
Kapitalirendikohustused kokku	188 850	80 830	108 020	
	31.12.2008	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
transpordivahendid	265 025	76 175	188 850	
Kapitalirendikohustused kokku	265 025	76 175	188 850	

Renditud varade bilansiline jääkmaksumus		
	Masinad ja seadmed	Kokku
31.12.2009	229 145	229 145
31.12.2008	330 988	330 988

Intressi määrad 2009a 01-04 7.235%

05-10 3.602%

11-12 3.022%

Maksetähtaeg 03.2012a

Lisa 10 Võlad ja ettemaksed

(kroonides)

	31.12.2009	31.12.2008
Võlad tarnijatele	33 149	36 513
Võlad töövõtjatele	31 956	54 344
Maksuvõlad	14 487	14 531
Kokku võlad ja ettemaksed	79 592	105 388

Lisa 11 Võlad tarnijatele

(kroonides)

	31.12.2009	31.12.2008
Villiauto OÜ	17 582	13 696
Andruse Hulgikaubanduse	10 268	10 888
Eesti Statoil AS	2 199	2 398
Muud	3 100	1 280
Cellmark OU	0	8 251
Kokku võlad tarnijatele	33 149	36 513

Lisa 12 Müügitulu

(kroonides)

Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
	2009	2008
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	1 339 524	1 703 878
Kokku müük Euroopa Liidu riikidele	1 339 524	1 703 878
Kokku müügitulu	1 339 524	1 703 878
Müügitulu tegevusalade lõikes		
	2009	2008
tuuleklaaside ja akende remont	25 593	26 165
rehvide ja sisekummide remont, paigaldamine vji vah.	61 631	140 394
mootorijliid ja filter vahetus	190 611	151 502
keretööd	33 754	27 542
elektriliste rekete remont	54 683	90 522
mootorsõidkrite osade remont	230 439	284 615
amortisaatori asendamine	136 493	141 756
lisaseadmete ja-varustuse paigaldamine	606 320	841 382
Kokku müügitulu	1 339 524	1 703 878

EMTAK 45201 Mootorsõidukite holdus ja remont 2009a 1 339 524 eek

2008a 1 703 878 eek

Lisa 13 Kaubad, toore, materjal ja teenused (kroonides)

	2009	2008
Tooraine ja materjal	812 520	1 034 019
Energia	17 205	16 364
Elektrienergia	17 205	16 364
Üür ja rent	55 000	60 000
Muud	13 162	50 591
Kokku kaubad, toore, materjal ja teenused	897 887	1 160 974

Lisa 14 Seotud osapooled (kroonides)

Seotud osapooled tehinguid ei olnud.

Lisa 15 Muud ärikulud (kroonides)

	2009
Muud	12 018
Kokku muud ärikulud	12 018

Aruande digitaalallkirjad

Osaühing VILLISERVICE (registrikood: 10864055) 01.01.2009 - 31.12.2009 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
ALEKSANDR ILJIN	Juhatuse liige	29.04.2010

Kasumi jaotamise ettepanek

(kroonides)

	31.12.2009
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	297 139
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-27 578
Kokku	269 561
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	269 561
Kokku	269 561
Eelneva aruandeperioodi kahjumi summa otsustati kustutada eelmiste aastate kasumi arvelt.	

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EEK)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Mootorsõidukite hooldus ja remont	45201	1339524	100.00%	Jah

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Aleksandr Iljin	35706082244	Narva linn, Ida-Viru maakond, Eesti	40000 EEK

Sidevahendid

Liik	Sisu
E-posti aadress	villiservice@hotmail.ee
Telefon	+372 5223068