

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2012

aruandeaasta lõpp: 31.12.2012

ärinimi: Osaühing VILLISERVICE

registrikood: 10864055

Osatatud teenuste postiaadress Narva 26-Juuli 3-65

tänavatalu nimi, Narva mnt 7-643

maja ja korteri number:

linn: Tallinn

maakond: Harju maakond

postisihthnumber: 10117

telefon: +372 5223068

e-posti aadress: villiservice@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 Raha	9
Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed	9
Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	10
Lisa 5 Varud	10
Lisa 6 Materiaalne põhivara	11
Lisa 7 Immateriaalne põhivara	12
Lisa 8 Kapitalirent	12
Lisa 9 Võlad ja ettemaksed	13
Lisa 10 Võlad tarnijatele	13
Lisa 11 Müügitulu	14
Lisa 12 Kaubad, toore, materjal ja teenused	14
Lisa 13 Tööjõukulud	14
Lisa 14 Muud ärikulud	15
Lisa 15 Seotud osapooled	15

Tegevusaruanne

Firma OÜ Villiservice asutati 2002.aastal.

Samal aastal alustati majandustegevusega ning 2011 aastani oli põhitegevuseks sõiduautode remont ja varuosade müük.

2012.. aastal Eestis üldiselt valitsenud majanduslik olukord polnud kuigi soodne.

Realiseerimine toimus ainult Eesti Vabariigi piirides. 2012. aastal netokäibe oli

69 905 euro, 2011. aastal vähenes - 88 368 euro.

2012. aastal OÜ Villiservice majandustegevust iseloomustas tootmismahu stabiiliseerimatus.

Aruande perioodi jooksul moodustas ruumide renditasu - 3 835 euro.

2012.aastal moodustas põhivara maksumus – 5 406 euro.

Aruandeperioodil arvestati palkadeks kokku -12 767 euro, sealhulgas tegevjuhile, kes on kajuhatuse esimees- 5 376 euro. Keskmine töötajate arv oli aruandeperioodil 3.

2012. majandusaasta raamatupidamisearuande koostamisel olulisi sündmusi polnud.

Järgmiseks aastaks arengukava puudub.

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

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	3 692	7 375	2
Nõuded ja ettemaksed	2 410	1 095	3
Varud	748	874	
Kokku käibevara	6 850	9 344	
Põhivara			
Materiaalne põhivara	5 406	6 752	6
Kokku põhivara	5 406	6 752	6.7
Kokku varad	12 256	16 096	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Laenukohustused	0	1 422	
Võlad ja ettemaksed	2 703	3 955	9
Kokku lühiajalised kohustused	2 703	5 377	
Kokku kohustused	2 703	5 377	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 556	2 556	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	8 163	10 420	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-1 166	-2 257	
Kokku omakapital	9 553	10 719	
Kokku kohustused ja omakapital	12 256	16 096	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2012	2011	Lisa nr
Müügitulu	69 905	88 368	11
Muud äritulud	0	200	
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-46 856	-61 378	12
Mitmesugused tegevuskulud	-3 572	-2 617	
Tööjõukulud	-17 159	-18 320	13
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-3 478	-8 146	6
Muud ärikulud	0	-219	14
Ärikasum (kahjum)	-1 160	-2 112	
Finantstulud ja -kulud	-6	-145	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	-1 166	-2 257	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-1 166	-2 257	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2012	2011	Lisa nr
Rahavood äritegevusest			
Ärikasum (kahjum)	-1 160	-2 112	
Korrigeerimised			
Põhivara kulum ja väärtuse langus	3 478	8 146	6
Kokku korrigeerimised	3 478	8 146	
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-1 315	635	
Varude muutus	126	337	5
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	-1 252	-1 892	9
Makstud intressid	-6	-146	
Kokku rahavood äritegevusest	-129	4 968	
Rahavood investeerimistegevusest			
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel	-2 132	0	6
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-2 132	0	6
Rahavood finantseerimistegevusest			
Kapitalirendi põhiosa tagasimaksed	-1 422	-5 482	8
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-1 422	-5 482	
Kokku rahavood	-3 683	-514	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	7 375	7 889	2
Raha ja raha ekvivalentide muutus	-3 683	-514	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	3 692	7 375	2

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

			Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2010	2 556	10 420	12 976
Aruandeaasta kasum (kahjum)		-2 257	-2 257
31.12.2011	2 556	8 163	10 719
Aruandeaasta kasum (kahjum)		-1 166	-1 166
31.12.2012	2 556	6 997	9 553

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

OOÜ Villiservice 31.12.2010.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 511.-euro ja kasuliku tööeaga üle ühe aasta. Varasid, mille kasulik tööiga on üle 1 aasta, kuid mille soetusmaksumus on alla 511.-euro, 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 mittetagastavad 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 aastast 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 447.-euro

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 ilmnesid 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 Raha

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011
Sularaha kassas	342	475
Arvelduskontod	3 350	6 900
Kokku raha	3 692	7 375

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2012	Jaotus järelejäanud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Nõuded ostjate vastu	2 243	2 243		
Ostjatelt laekumata arved	2 243	2 243		
Ettemaksed	167	167		
Tulevaste perioodide kulud	167	167		
Kokku nõuded ja ettemaksed	2 410	2 410		

	31.12.2011	Jaotus järelejäanud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Nõuded ostjate vastu	937	937		
Ostjatelt laekumata arved	937	937		
Ettemaksed	158	158		
Tulevaste perioodide kulud	158	158		
Kokku nõuded ja ettemaksed	1 095	1 095		

Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011
	Maksuvõlg	Maksuvõlg
Ettevõtte tulumaks	186	135
Käibemaks	425	150
Sotsiaalmaks	457	371
Kohustuslik kogumispension	28	20
Töötuskindlustusmaksed	58	47
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	1 154	723

Lisa 5 Varud

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011
Tooraine ja materjal	748	874
Kokku varud	748	874

Lisa 6 Materiaalne põhivara

(eurodes)

						Kokku
	Transpordi- vahendid	Arvutid ja arvuti- süsteemid	Muud masinad ja seadmed	Masinad ja seadmed	Muu materiaalne põhivara	
31.12.2010						
Soetusmaksumus	32 545	375	18 268	51 188	1 668	52 856
Akumuleeritud kulum	-24 409	-304	-12 703	-37 416	-542	-37 958
Jääkmaksumus	8 136	71	5 565	13 772	1 126	14 898
Amortisatsioonikulu	-6 508	-71	-1 400	-7 979	-167	-8 146
31.12.2011						
Soetusmaksumus	32 545	375	18 268	51 188	1 668	52 856
Akumuleeritud kulum	-30 917	-375	-14 103	-45 395	-709	-46 104
Jääkmaksumus	1 628	0	4 165	5 793	959	6 752
Ostud ja parendused					2 132	2 132
Amortisatsioonikulu	-1 628		-1 400	-3 028	-450	-3 478
31.12.2012						
Soetusmaksumus	32 545	375	18 268	51 188	3 800	54 988
Akumuleeritud kulum	-32 545	-375	-15 503	-48 423	-1 159	-49 582
Jääkmaksumus	0	0	2 765	2 765	2 641	5 406

Lisa 7 Immateriaalne põhivara

(eurodes)

		Kokku
	Arvutitarkvara	
31.12.2010		
Soetusmaksumus	639	639
Akumuleeritud kulum	-639	-639
Jääkmaksumus	0	0
31.12.2011		
Soetusmaksumus	639	639
Akumuleeritud kulum	-639	-639
Jääkmaksumus	0	0
31.12.2012		
Soetusmaksumus	639	639
Akumuleeritud kulum	-639	-639
Jääkmaksumus	0	0

Lisa 8 Kapitalirent

(eurodes)

Aruandekohustuslane kui rentnik

	31.12.2011	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
transpordivahendid	1 422	1 422		
Kapitalirendikohustused kokku	1 422	1 422		

Renditud varade bilansiline jääkmaksumus		
	2012	2011
Masinad ja seadmed	0	1 627
Kokku	0	1 627

Lisa 9 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2012	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Võlad tarnijatele	1 186	1 186		
Võlad töövõtjatele	363	363		
Maksuvõlad	1 154	1 154		
Kokku võlad ja ettemaksed	2 703	2 703		

	31.12.2011	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Võlad tarnijatele	1 505	1 505		
Võlad töövõtjatele	1 727	1 727		
Maksuvõlad	723	723		
Kokku võlad ja ettemaksed	3 955	3 955		

Lisa 10 Võlad tarnijatele

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011
Villiauto OÜ	34	0
Andruse Hulgikaubanduse	1 001	614
Eesti Statoil AS	72	96
Muud	79	82
Cellmark OU	0	0
AD Baltic AS	0	681
Balti Autoosad AS	0	32
Kokku võlad tarnijatele	1 186	1 505

Lisa 11 Müügitulu

(eurodes)

	2012	2011
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	69 905	88 368
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	69 905	88 368
Kokku müügitulu	69 905	88 368
Müügitulu tegevusalade lõikes		
tuuleklaaside ja akende remont	1 208	970
rehvide ja sisekummide remont, paigaldamine või vah.	647	2 715
mootorijlid ja filter vahetus	8 491	10 276
keretööd	1 414	2 182
elektriliste rekete remont	3 966	4 242
mootorsõidukite osade remont	8 168	14 670
amortisaatori asendamine	3 770	3 670
lisaseadmete ja -varustuse paigaldamine	42 241	49 643
Kokku müügitulu	69 905	88 368

Lisa 12 Kaubad, toore, materjal ja teenused

(eurodes)

	2012	2011
Tooraine ja materjal	-39 035	-54 249
Energia	-1 429	-1 215
Elektrienergia	-1 429	-1 215
Üür ja rent	-3 835	-3 835
Muud	-2 557	-2 079
Kokku kaubad, toore, materjal ja teenused	-46 856	-61 378

Lisa 13 Tööjõukulud

(eurodes)

	2012	2011
Palgakulu	-12 767	-13 631
Sotsiaalmaksud	-4 213	-4 498
Pensionikulu	-179	-191
Kokku tööjõukulud	-17 159	-18 320
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	3	3

Lisa 14 Muud ärikulud

(eurodes)

	2012	2011
Kahjum valuutakursi muutustest	0	-219
Kokku muud ärikulud	0	-219

Lisa 15 Seotud osapooled

(eurodes)

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2012	2011
Arvestatud tasu	5 376	5 376

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 01.04.2013

Osaühing VILLISERVICE (registrikood: 10864055) 01.01.2012 - 31.12.2012 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
ALEKSANDR ILJIN	Juhatuse liige	01.04.2013

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2012
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	8 163
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-1 166
Kokku	6 997
Jaotamine	
Kokku	

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Mootorsõidukite hooldus ja remont	45201	69905	100.00%	Jah

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Aleksandr Iljin	35706082244	Narva linn, Ida-Viru maakond, Eesti	2556 EUR

Sidevahendid

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