

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2012

aruandeaasta lõpp: 31.12.2012

ärinimi: Osaühing Valdeko Reised

registrikood: 10338131

tänava/talu nimi, Mooni 17

maja ja korteri number:

linn: Jõhvi vallasisene linn

vald: Jõhvi vald

maakond: Ida-Viru maakond

postisihthumber: 41538

telefon: +372 3360400, +372 5092017

e-posti aadress: valdekoreis@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 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	9
Lisa 3 Materiaalne põhivara	10
Lisa 4 Kapitalirent	10
Lisa 5 Võlad ja ettemaksed	11
Lisa 6 Müügitulu	12
Lisa 7 Tööjõukulud	12
Lisa 8 Finantstulud ja -kulud	12
Lisa 9 Seotud osapooled	13

Tegevusaruanne

Seoses 2012 aastal AS Valdeko Reis reorganiseerimisega on uueks ettevõtte nimetuseks OÜ Valdeko Reisid. Firma põhitegevusalaks on sõitjate muu maismaavedu Eestis (EMTAK-i kood 49399) ja sõitjate maakondadevaheline ja rahvusvaheline liinivedu (EMTAK-i kood 49391).

Omakapitali taastamiseks ja Äriseadustiku nõuetega vastavusse viimiseks on omanik moodustanud ajutiselt muud vabatahtlikud reservid omanikulaenu arvel, kuni ettevõtte tekib vaba omakapital. Siis võib reservi viia tagasi laenude alla.

Juhtkond on kavandanud ühe kapitalirendi lepingu lõpetamist ning masinapargi uuendamist (1 kasutatud reisibuss), et pakkuda kvaliteetsemat teenust.

Müük

Ettevõtte 2012.a. müügitulu moodustas 118 tuhat eurot, jagunedes juhureisideks nii Eestimaal kui ka välismaal. Võrreldes 2011 aastaga on müügitulu suurenenud 13 tuh eurot. Ärikulud moodustasid 119 tuhat eurot, suurenedes 2011.a. võrreldes ~10 tuh eurot.

Investeeringud

2013.a. on ettevõtte kavas uuendada masinaparki ja soetada üks kasutatud reisijatebuss.

Töötajad

Ettevõttes töötas 2012.a. 2 põhikohaga töötajat ning tööjõukulu kokku moodustus 17 tuhat eurot, sh sotsiaalmaksukulu moodustas 4,5 tuhat eurot. Ettevõtte juhatus koosneb 1 liikmest, seejuures juhatuse liige tegutseb ka ettevõtte tegevjuhina. Juhatuse liikmele tasu tema tagasikutsumisel või ametist lahkumisel ei ole ette nähtud.

AOÜValdeko Reisid peamised suhtarvud

	2012	2011
Varade rentaablus	0,02	-
Omakapitali rentaablus (ROE)	0,07	-
Maksevõime üldine tase	1,31	0,432
Võõrkapitali ja omakapitali suhe	2,05	3,42

Suhtarvude arvutamise metoodika:

Varade rentaablus = puhaskasum/varad kokku.

Omakapitali rentaablus (ROE) = puhaskasum / omakapital.

Maksevõime üldine tase = käibevara / lühiajalised kohustused.

Võõrkapitali ja omakapitali suhe = võõrkapital / omakapital.

Juhatuse liige

Valdik Lehtse

allkirjastatud digitaalselt

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011
Varad		
Käibevara		
Raha	12 820	8 306
Nõuded ja ettemaksed	10 376	8 812
Varud	375	0
Kokku käibevara	23 571	17 118
Põhivara		
Materiaalne põhivara	55 238	88 397
Kokku põhivara	55 238	88 397
Kokku varad	78 809	105 515
Kohustused ja omakapital		
Kohustused		
Lühiajalised kohustused		
Laenukohustused	10 488	28 296
Võlad ja ettemaksed	7 535	11 353
Kokku lühiajalised kohustused	18 023	39 649
Pikaajalised kohustused		
Laenukohustused	34 990	41 982
Kokku pikaajalised kohustused	34 990	41 982
Kokku kohustused	53 013	81 631
Omakapital		
Osakapital nimiväärtuses	25 560	25 565
Ülekurss	9 587	9 587
Kohustuslik reservkapital	2 556	2 556
Muud reservid	23 775	23 775
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	-37 594	-35 918
Aruandeaasta kasum (kahjum)	1 912	-1 681
Kokku omakapital	25 796	23 884
Kokku kohustused ja omakapital	78 809	105 515

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2012	2011
Müügitulu	118 053	105 051
Muud äritulud	3 957	4 691
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-10 726	-49 366
Mitmesugused tegevuskulud	-57 287	-4 733
Tööjõukulud	-17 653	-21 539
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-33 159	-28 458
Muud ärikulud	-532	-4 965
Ärikasum (kahjum)	2 653	681
Finantstulud ja -kulud	-741	-2 362
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	1 912	-1 681
Aruandeaasta kasum (kahjum)	1 912	-1 681

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2012	2011
Rahavood äritegevusest		
Ärikasum (kahjum)	2 653	681
Korrigeerimised		
Põhivara kulum ja väärtuse langus	33 159	28 458
Muud korrigeerimised	0	-963
Kokku korrigeerimised	33 159	27 495
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-1 938	-2 047
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	-3 818	-2 663
Kokku rahavood äritegevusest	30 056	23 466
Rahavood investeerimistegevusest		
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel	0	-14 935
Laekunud materiaalse ja immateriaalse põhivara müügist	0	18 636
Kokku rahavood investeerimistegevusest	0	3 701
Rahavood finantseerimistegevusest		
Saadud laenud	0	8 022
Kapitalirendi põhiosa tagasimaksed	-24 801	-25 121
Makstud intressid	-741	-1 911
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-25 542	-19 010
Kokku rahavood	4 514	8 157
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	8 306	149
Raha ja raha ekvivalentide muutus	4 514	8 157
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	12 820	8 306

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

						Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Ülekurs	Kohustuslik reservkapital	Muud reservid	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2010	25 565	9 587	2 556	23 775	-35 918	25 565
Aruandeaasta kasum (kahjum)		0	0	0	-1 681	-1 681
31.12.2011	25 565	9 587	2 556	23 775	-37 599	23 884
Aruandeaasta kasum (kahjum)					1 912	1 912
Muud muutused omakapitalis	-5				5	0
31.12.2012	25 560	9 587	2 556	23 775	-35 682	25 796

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

OÜ Valdeko Reisid raamatupidamise aastaaruanne on koostatud vastavalt Eesti heale raamatupidamistavale ja kasutades soetusmaksumuse printsiipi. Eesti hea raamatupidamistava on rahvusvaheliselt tunnustatud arvestuspõhimõtetele tuginev raamatupidamistava, mille põhinõuded kehtestatakse Eesti Vabariigi raamatupidamise seadusega ning mida täiendavad RaamatupidamiseToimkonna poolt väljaantavad juhendid.

OÜ Valdeko Reisid kasutab kasumiaruande skeemi nr. 1

Aastaaruanne on koostatud eurodes.

Raha

Raha ning raha ekvivalentidena kajastatakse raha kassas ja pangas.

Nõuded ja ettemaksed

Ostjatelt laekumata arved on bilansis hinnatud lähtuvalt tõenäoliselt laekuvatest summadest.

Materiaalne ja immateriaalne põhivara

Materiaalse põhivarana arvestatakse vara, mille kasutusiga on üle ühe aasta ja soetusmaksumus üle 192 euro. Amortiseerimisel kasutatakse lineaarset meetodit. Kulumi norm aastast on määratud igale põhivara objektile lähtuvalt kasulikust tööeast.

Aruandeperoodil põhivarade ümberhindlust ei toimunud.

Materiaalse vara väheväärtuslikke objekte, mille maksumus on alla 192 euro,

kajastatakse väheväärtusliku inventarina ja kantakse 100 % - liselt kuludesse. Kuludesse kantud väheväärtuslike inventaride üle peetakse arvestust bilansiväliselt.

Põhivara arvelevõtmise alampiir 192

Kasulik eluiga põhivara gruppide lõikes (aastates)

Põhivara grupi nimi	Kasulik eluiga
Masinad ja seadmed	5 - 10 aastat
Muu inventar	3 - 5 aastat

Rendid

Renditehingut on käsitletud kapitalirendina, kui kõik olulised vara omandiga seonduvad riskid ja hüved kanduvad üle rentnikule. OÜ Valdeko Reisid on kajastanud kapitalirendina lepingud, kus on täidetud vähemalt üks järgnevatest tingimustest:

- renditava vara omandiõigus läheb rendiperioodi lõpuks üle rentnikule
- rentnikul on optioon osta renditavat vara oluliselt madalama hinnaga selle õiglasest väärtusest ning on kindel, et rentnik seda õigust kasutab
- lepinguperiood katab üle 75 % renditava vara majanduslikust elueast

Ülejäänud rendilepinguid käsitletakse kasutusrendina.

Kasutusrendi maksed kajastatakse rendiperioodi jooksul lineaarselt kuluna.

Finantskohustused

Lühiaajalistena on bilansis kajastatud kohustused, mille maksetähtaeg on varem kui üks aasta peale bilansipäeva. Materiaalselt fikseeritavad teadaolevad kohustused on esitatud bilansis. Puhkusereserv on bilansis arvele võetud kohustusena viitvõlgade koosseisus. Pikaajalised finantskohustused võetakse algselt arvele nende soetusmaksumuses. Edasine kajastamine toimub korrigeeritud soetusmaksumuse meetodil, mille arvestus toimub kasutades sisemise intressimäära meetodit.

Eraldised ja tingimuslikud kohustused

Vastavalt Eesti Vabariigi äriseadustikule teeb ettevõtte iga aasta puhaskasumist vähemalt 5 %-lise eraldise kohustuslikku reservkapitali kuni reservkapital moodustab vähemalt 10 % ettevõtte osakapitalist.

Seotud osapooled

OÜ Valdeko Reisid aastaaruande koostamisel on loetud seotud osapoolteks:

- a. omanikke;
- b. tegev- ja kõrgemat juhtkonda;
- c. eespool loetletud isikute lähedasi pereliikmeid ja nende poolt kontrollitavaid või nende olulise mõju all olevaid ettevõtteid.

Tulud

Tulu teenuste müügist kajastatakse teenuse osutamisel. Tulude arvestuses on lähtutud tekkepõhisuse ning tulude ja kulude vastavuse printsiibist.

Kulud

Kulude arvestuses on lähtutud tekkepõhisuse ning tulude ja kulude vastavuse printsiibist.

Lisa 2 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad (eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011	
	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Käibemaks	2 104		1 650
Üksikisiku tulumaks	96		201
Sotsiaalmaks	198		420
Kohustuslik kogumispension			13
Töötuskindlustusmaksed	8		36
Ettemaksukonto jääk		567	
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	2 406	567	2 320

Lisa 3 Materiaalne põhivara

(eurodes)

				Kokku
	Muud masinad ja seadmed	Masinad ja seadmed	Muu materiaalne põhivara	
31.12.2010				
Soetusmaksumus	212 649	212 649	2 871	215 520
Akumuleeritud kulum	-138 864	-138 864	-2 377	-141 241
Jääkmaksumus	73 785	73 785	494	74 279
Ostud ja parendused	49 863	49 863	0	49 863
Amortisatsioonikulu	-28 101	-28 101	-357	-28 458
Müügid	-7 287	-7 287	0	-7 287
31.12.2011				
Soetusmaksumus	254 262	254 262	2 871	257 133
Akumuleeritud kulum	-166 002	-166 002	-2 734	-168 736
Jääkmaksumus	88 260	88 260	137	88 397
Amortisatsioonikulu	-33 022	-33 022	-137	-33 159
31.12.2012				
Soetusmaksumus	254 262	254 262	2 871	257 133
Akumuleeritud kulum	-199 024	-199 024	-2 871	-201 895
Jääkmaksumus	55 238	55 238	0	55 238

Lisa 4 Kapitalirent

(eurodes)

Aruandekohustuslane kui rentnik

	31.12.2012	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
AS SEB Liising	1 528	1 528			
Kapitalirent	24 327	16 488	7 839		
Kapitalirendikohustused kokku	25 855	18 016	7 839		

	31.12.2011	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi			Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
AS SEB Liising	19 223	17 808	1 415	0	2013
Kapitalirent	31 432	10 488	20 944	0	2013
Kapitalirendikohustused kokku	50 655	28 296	22 359	0	

Renditud varade bilansiline jääkmaksumus		
	2012	2011
Masinad ja seadmed	25 614	77 025
Kokku	25 614	77 025

Lisa 5 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2012	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Võlad tarnijatele	3 302	3 302		
Võlad töövõtjatele	1 827	1 827		
Maksuvõlad	2 406	2 406		
Kokku võlad ja ettemaksed	7 535	7 535		

Lisa 6 Müügitulu

(eurodes)

	2012	2011
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	110 337	98 178
Läti	972	2 523
Soome	2 200	600
Soome	0	1 180
Läti	0	570
Hispaania	0	0
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	113 509	103 051
Müük väljapoole Euroopa Liidu riike		
Valgevene	1 164	0
Norra	1 480	0
Ukraina	1 900	0
Norra	0	2 000
Müük väljapoole Euroopa Liidu riike, kokku	4 544	2 000
Kokku müügitulu	118 053	105 051
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Sõitjate muumaismaavedu Eestis	110 337	98 178
Sõitjate maakondade vaheline ja rahvusvaheline liinivedu	7 716	6 873
Kokku müügitulu	118 053	105 051

Lisa 7 Tööjõukulud

(eurodes)

	2012	2011
Palgakulu	13 143	16 026
Sotsiaalmaksud	4 510	5 513
Kokku tööjõukulud	17 653	21 539
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	2	2

Lisa 8 Finantstulud ja -kulud

(eurodes)

	2012	2011
Intressikulud	-741	-5 403
Intressikulu laenu delt	-376	-3 492
Intressikulu kapitalirendilt	-365	-1 911
Muud finantstulud ja -kulud	0	3 041
Kokku finantstulud ja -kulud	-741	-2 362

Lisa 9 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2012	31.12.2011	
	Kohustused	Nõuded	Kohustused
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	19 623	0	19 623

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2012	2011
Arvestatud tasu	5 554	0

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 30.06.2013

Osaühing Valdeko Reised (registrikood: 10338131) 01.01.2012 - 31.12.2012 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
VALDIK LEHTSE	Juhatuse liige	07.10.2013

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2012
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	-37 594
Aruandeaasta kasum (kahjum)	1 912
Kokku	-35 682
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	-35 682
Kokku	-35 682

Kasumi jaotamise otsus

(eurodes)

	31.12.2012
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	-37 594
Aruandeaasta kasum (kahjum)	1 912
Kokku	-35 682
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	-35 682
Kokku	-35 682

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Sõitjate muu maismaavedu	49399	118053	100.00%	Jah

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Valdik Lehtse	34304122228	Eesti	25560 EUR

Sidevahendid

Liik	Sisu
Telefon	+372 3360400
Mobiiltelefon	+372 5092017
E-posti aadress	valdekoreis@hotmail.ee