

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2013

aruandeaasta lõpp: 31.12.2013

ärinimi: Osaühing VILLISERVICE

registrikood: 10864055

Aadress jur.

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

Postiaadress 26 Juuli 3-65 Narva 20207

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 Varud	10
Lisa 5 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	10
Lisa 6 Materiaalne põhivara	11
Lisa 7 Immateriaalne põhivara	12
Lisa 8 Võlad ja ettemaksed	12
Lisa 9 Võlad tarnijatele	13
Lisa 10 Müügitulu	13
Lisa 11 Kaubad, toore, materjal ja teenused	13
Lisa 12 Tööjõukulud	14
Lisa 13 Seotud osapooled	14

Tegevusaruanne

Firma OÜ Villiservice asutati 2002.aastal.

Samal aastal alustati majandustegevusega ning 2012 aastani oli põhitegevuseks sõiduautode remont ja varuosade müük.

2013. aastal Eestis üldiselt valitsenud majanduslik olukord polnud kuigi soodne.

Realiseerimine toimus ainult Eesti Vabariigi piirides. 2013. aastal netokäibe oli

82 944 euro, 2012. aastal vähenes - 69 905euro.

2013. aastal OÜ Villiservice majandustegevust iseloomustas tootmismahu stabiiliseerimatus.

Aruande perioodi jooksul moodustas ruumide renditasu - 3 835 euro.

2013.aastal moodustas põhivara maksumus – 3 863 euro.

Aruandeperioodil arvestati palkadeks kokku -13 894 euro, sealhulgas tegevjuhile, kes on kajuhatuse esimees- 5 376 euro. Keskmine töötajate arv oli aruandeperioodil 3.

2013. 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)

	31.12.2013	31.12.2012	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	7 200	3 692	2
Nõuded ja ettemaksed	1 026	2 410	
Varud	1 343	748	
Kokku käibevara	9 569	6 850	
Põhivara			
Materiaalne põhivara	3 863	5 406	6
Kokku põhivara	3 863	5 406	6.7
Kokku varad	13 432	12 256	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Võlad ja ettemaksed	2 766	2 703	8
Kokku lühiajalised kohustused	2 766	2 703	
Kokku kohustused	2 766	2 703	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 556	2 556	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	6 997	8 163	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	1 113	-1 166	
Kokku omakapital	10 666	9 553	
Kokku kohustused ja omakapital	13 432	12 256	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2013	2012	Lisa nr
Müügitulu	82 944	69 905	10
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-58 041	-46 856	11
Mitmesugused tegevuskulud	-2 957	-3 572	
Tööjõukulud	-18 594	-17 159	12
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-2 094	-3 478	6
Muud ärikulud	-145	0	
Kokku ärikasum (-kahjum)	1 113	-1 160	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	1 113	-1 160	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	1 113	-1 160	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2013	2012	Lisa nr
Rahavood äritegevusest			
Ärikasum (kahjum)	1 113	-1 160	
Korrigeerimised			
Põhivara kulum ja väärtuse langus	2 094	3 478	6
Kokku korrigeerimised	2 094	3 478	
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	1 384	-1 315	
Varude muutus	-595	126	4
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	63	-1 252	8
Makstud intressid	0	-6	
Kokku rahavood äritegevusest	4 059	-129	
Rahavood investeerimistegevusest			
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel	-551	-2 132	6
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-551	-2 132	6
Rahavood finantseerimistegevusest			
Kapitalirendi põhiosa tagasimaksed	0	-1 422	
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	0	-1 422	
Kokku rahavood	3 508	-3 683	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	3 692	7 375	2
Raha ja raha ekvivalentide muutus	3 508	-3 683	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	7 200	3 692	2

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

			Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Jaotamata kasum (kahjum)	
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
Aruandeaasta kasum (kahjum)		1 113	1 113
31.12.2013	2 556	8 110	10 666

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 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 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 aastaruandes 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 aastaruandes avalikustatud

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2013	31.12.2012
Kokku raha	7 200	3 692

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2013	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	909	909
Ettemaksed	117	117
Tulevaste perioodide kulud	117	117
Kokku nõuded ja ettemaksed	1 026	1 026
	31.12.2012	12 kuu jooksul
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

Lisa 4 Varud

(eurodes)

	31.12.2013	31.12.2012
Tooraine ja materjal	1 343	748
Kokku varud	1 343	748

Lisa 5 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2013	31.12.2012
	Maksuvõlg	Maksuvõlg
Ettevõtte tulumaks	142	186
Käibemaks	266	425
Sotsiaalmaks	380	457
Kohustuslik kogumispension	23	28
Töötuskindlustusmaksed	35	58
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	846	1 154

Lisa 6 Materiaalne põhivara

(eurodes)

						Kokku
	Transpordivahendid	Arvutid ja arvutisüsteemid	Muud masinad ja seadmed	Masinad ja seadmed	Muu materiaalne põhivara	
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
Ostud ja parendused					551	551
Amortisatsioonikulu			-1 501	-1 501	-593	-2 094
31.12.2013						
Soetusmaksumus	32 545	375	18 268	51 188	4 351	55 539
Akumuleeritud kulum	-32 545	-375	-17 004	-49 924	-1 752	-51 676
Jääkmaksumus	0	0	1 264	1 264	2 599	3 863

Lisa 7 Immateriaalne põhivara

(eurodes)

		Kokku
	Arvutitarkvara	
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
31.12.2013		
Soetusmaksumus	639	639
Akumuleeritud kulum	-639	-639
Jääkmaksumus	0	0

Lisa 8 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2013	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Võlad tarnijatele	1 487	1 487		
Võlad töövõtjatele	433	433		
Maksuvõlad	846	846		
Kokku võlad ja ettemaksed	2 766	2 766		
	31.12.2012	Jaotus järelejäänud 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		

Lisa 9 Võlad tarnijatele

(eurodes)

	31.12.2013	31.12.2012
Villiauto OÜ	206	34
Andruse Hulgikaubanduse	852	1 001
Eesti Statoil AS	118	72
Muud	83	79
Morbella OU	192	0
AD Baltic AS	36	0
Balti Autoosad AS	0	0
Kokku võlad tarnijatele	1 487	1 186

Lisa 10 Müügitulu

(eurodes)

	2013	2012
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	82 944	69 905
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	82 944	69 905
Kokku müügitulu	82 944	69 905
Müügitulu tegevusalade lõikes		
tuuleklaaside ja akende remont	1 433	1 208
rehvide ja sisekummide remont, paigaldamine vji vah.	2 560	647
mootorijliid ja filter vahetus	8 144	8 491
keretööd	932	1 414
elektriliste rekete remont	3 769	3 966
mootorsõidkrite osade remont	18 155	8 168
amortisaatori asendamine	7 012	3 770
lisaseadmete ja-varustuse paigaldamine	40 939	42 241
Kokku müügitulu	82 944	69 905

Lisa 11 Kaubad, toore, materjal ja teenused

(eurodes)

	2013	2012
Tooraine ja materjal	-47 619	-39 035
Energia	-3 443	-1 429
Elektrienergia	-3 443	-1 429
Üür ja rent	-3 835	-3 835
Muud	-3 144	-2 557
Kokku kaubad, toore, materjal ja teenused	-58 041	-46 856

Lisa 12 Tööjõukulud

(eurodes)

	2013	2012
Palgakulu	-13 894	-12 767
Sotsiaalmaksud	-4 579	-4 213
Pensionikulu	-121	-179
Kokku tööjõukulud	-18 594	-17 159
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	3	3

Lisa 13 Seotud osapooled

(eurodes)

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2013	2012
Arvestatud tasu	5 376	5 376

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 26.03.2014

Osaühing VILLISERVICE (registrikood: 10864055) 01.01.2013 - 31.12.2013 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
ALEKSANDR ILJIN	Juhatuse liige	26.03.2014

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2013
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	6 997
Aruandeaasta kasum (kahjum)	1 113
Kokku	8 110
Jaotamine	
Kokku	8 110

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Mootorsõidukite hooldus ja remont	45201	82944	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