

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.04.2013

aruandeaasta lõpp: 31.03.2014

ärinimi: AUDICO Varahalduse OÜ

registrikood: 10937104

tänav: Keemia 11

linn: Tallinn

maakond: Harju maakond

postisihtnumber: 10616

telefon: +372 6566104

faks: +372 6566180

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 Kinnisvarainvesteeringud	9
Lisa 3 Materiaalne põhivara	10
Lisa 4 Laenukohustused	10
Lisa 5 Võlad ja ettemaksed	11
Lisa 6 Osakapital	11
Lisa 7 Müügitulu	11

Tegevusaruanne

Antud majandusaastal jätkas Audico Varahaldus OÜ olemasoleva kinnisvara ja transpordivahendite väljaüürimist. Järgneval majandusaastal soovime jätkata sama majandustegevusega.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.03.2014	31.03.2013	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	3 946	4 997	
Nõuded ja ettemaksed	7 768	11 203	
Kokku käibevara	11 714	16 200	
Põhivara			
Kinnisvarainvesteeringud	142 394	142 394	2
Materiaalne põhivara	32 345	22 753	3
Kokku põhivara	174 739	165 147	
Kokku varad	186 453	181 347	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Laenukohustused	15 759	12 272	4
Võlad ja ettemaksed	14 624	13 336	5
Kokku lühiajalised kohustused	30 383	25 608	
Pikaajalised kohustused			
Laenukohustused	54 093	64 848	4
Kokku pikaajalised kohustused	54 093	64 848	
Kokku kohustused	84 476	90 456	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 684	2 684	6
Kohustuslik reservkapital	268	268	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	87 939	74 362	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	11 086	13 577	
Kokku omakapital	101 977	90 891	
Kokku kohustused ja omakapital	186 453	181 347	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	01.04.2013 - 31.03.2014	01.04.2012 - 31.03.2013	Lisa nr
Müügitulu	26 332	23 864	7
Muud äritulud	17	200	
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-6 976	-6 896	
Mitmesugused tegevuskulud	-1 659	-1 737	
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-5 560	-1 742	
Muud ärikulud	-861	0	
Kokku ärikasum (-kahjum)	11 293	13 689	
Intressikulud	-207	0	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	11 086	13 689	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	11 086	13 689	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	01.04.2013 - 31.03.2014	01.04.2012 - 31.03.2013
Rahavood äritegevusest		
Ärikasum (kahjum)	11 293	13 689
Korrigeerimised		
Põhivara kulum ja väärtuse langus	5 560	1 742
Kokku korrigeerimised	5 560	1 742
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	3 435	-8 337
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	1 288	896
Makstud intressid	-207	-112
Kokku rahavood äritegevusest	21 369	7 878
Rahavood investeerimistegevusest		
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel	-16 083	-10 936
Laekunud materiaalse ja immateriaalse põhivara müügist	300	0
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-15 783	-10 936
Rahavood finantseerimistegevusest		
Saadud laenud	362	9 180
Kapitalirendi põhiosa tagasimaksed	-6 999	-2 205
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-6 637	6 975
Kokku rahavood	-1 051	3 917
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	4 997	1 080
Raha ja raha ekvivalentide muutus	-1 051	3 917
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	3 946	4 997

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

				Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.03.2012	2 684	268	74 362	77 314
Aruandeaasta kasum (kahjum)			13 577	13 577
31.03.2013	2 684	268	87 939	90 891
Aruandeaasta kasum (kahjum)			11 086	11 086
31.03.2014	2 684	268	99 025	101 977

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

AUDICO Varahalduse OÜ 2013-2014 aasta raamatupidamise aruanne on koostatud kooskõlas Eesti Vabariigi hea raamatupidamise tavaga, mille põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduses, mida täiendavad Raamatupidamise Toimkonna poolt välja antud juhendid.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes.

Raha ja raha ekvivalendid

Raha ja selle ekvivalentidena kajastatakse rahavoogude aruandes kassas olevat sularaha, nõudmiseni hoiuseid pankades, tähtajalisi hoiuseid tähtajaga kuni 3 kuud.

Kinnisvarainvesteeringud

Kinnisvarainvesteeringuna on kajastatud kinnisvaraobjekte (maa, hoone), mida ettevõtte hoiab renditulu teenimise või turuväärtuse kasvu eesmärgil ja mida ei kasutata enda majandustegevuses. Kinnisvarainvesteering võetakse algselt arvele tema soetusmaksumuses, mis sisaldab ka soetamisega otseselt seonduvaid tehingutasusid (s.o notaritasud, riigilõivud, ja muud kulutused, ilma milleta ei oleks ostutehing tõenäoliselt aset leidnud). Edasi kajastatakse kinnisvarainvesteeringuid soetusmaksumuses miinus akumulieeritud kulum ja allahindlused

Parendustega seotud kulutused on lisatud kinnisvarainvesteeringu soetusmaksumusele juhul, kui need tõstavad kinnisvarainvesteeringu väärtust kõrgemale objekti algselt hinnatud väärtusest. Kulutused, mis taastavad objekti algset väärtust on kajastatud aruandeperioodi kuludes. Kinnisvarainvesteeringute amortisatsiooninorm on 5% aastas. Maad ei amortiseerita.

Materiaalne põhivara

Materiaalseks põhivaraks loetakse ettevõtte majandustegevuses kasutatavaid varasid kasuliku tööeaga üle ühe aasta ja maksumusega alates 320 eurot.

Materiaalne põhivara võetakse algselt arvele tema soetusmaksumuses, mis koosneb ostuhinnast ja otseselt soetamisega seotud kulutustest, mis on vajalikud vara viimiseks tema tööseisundisse ja -asukohta. Materiaalset põhivara kajastatakse bilansis tema soetusmaksumuses, millest on maha arvatud akumulieeritud kulum ja võimalikud väärtuse langusest tulenevad allahindlused.

Amortisatsiooni arvestatakse lineaarselt ja amortisatsiooninormid on 20-33%

Finantskohustused

Kõik finantskohustused (võlad hankijatele, võetud laenud, viitvõlad, ning muud lühi- ja pikaajalised võlakohustused) võetakse algselt arvele nende soetusmaksumuses, mis sisaldab ka kõiki soetamisega otseselt kaasnevaid kulutusi. Edasine kajastamine toimub korrigeeritud soetusmaksumuse meetodil.

Lühiajaliste finantskohustuste korrigeeritud soetusmaksumus on üldjuhul võrdne nende nominaalväärtusega mistõttu lühiajalisi finantskohustusi kajastatakse bilansis maksmisele kuuluvas summas.

Ettevõtte tulumaks

Vastavalt kehtivale seadusandlusele Eestis ettevõtete kasumit ei maksustata, mistõttu ei eksisteeri ka edasilükkunud tulumaksu nõudeid ega kohustusi. Kasumi asemel maksustatakse Eestis jaotamata kasumist väljamakstavaid dividende maksumääraga 21/79 netodividendina väljamakstud summalt. Dividendide väljamaksmisega kaasnevat ettevõtte tulumaksu kajastatakse kasumiaruandes kuluna samal perioodil kui dividendid välja kuulutatakse, sõltumata sellest, millise perioodi eest need on välja kuulutatud või millal need tegelikult välja makstakse.

Tulude arvestus

Tulu kaupade müügist kajastatakse siis, kui kõik olulised omandiga seotud riskid on läinud üle ostjale, müügitulu ja tehinguga seotud kulu on usaldusväärselt määratav ning tehingust saadava tasu laekumine on tõenäoline. Tulu teenuse müügist kajastatakse teenuse osutamise järel.

Kohustuslik reservkapital

Vastavalt äriseadustikule tuleb moodustada kohustuslik reservkapital, mis moodustatakse iga-aastastest puhaskasumi eraldistest. Igal aastal tuleb reservkapitali kanda vähemalt 1/20 puhaskasumist, kuni reservkapital moodustab 1/10 aktsiakapitalist. Reservkapitali võib kasutada kahjumi katmiseks, samuti osakapitali suurendamiseks. Reservkapitalist ei või teha väljamakseid osanikele.

Lisa 2 Kinnisvarainvesteeringud

(eurodes)

Soetusmaksumuse meetod	
	Kokku
31.03.2013	
Soetusmaksumus	163 798
Akumuleeritud kulum	-21 404
Jääkmaksumus	142 394
31.03.2014	
Soetusmaksumus	163 798
Akumuleeritud kulum	-21 404
Jääkmaksumus	142 394

	01.04.2013 - 31.03.2014	
Kinnisvarainvesteeringutelt teenitud renditulu	14 244	
Kinnisvarainvesteeringute otsesed haldamiskulud	-280	

Lisa 3 Materiaalne põhivara

(eurodes)

			Kokku
	Masinad ja seadmed	Muu materiaalne põhivara	
31.03.2013			
Soetusmaksumus	24 112	582	24 694
Akumuleeritud kulum	-1 812	-129	-1 941
Jääkmaksumus	22 300	453	22 753
Ostud ja parendused	16 083	230	16 313
Amortisatsioonikulu	-5 366	-194	-5 560
Müügid	-1 161	0	-1 161
31.03.2014			
Soetusmaksumus	38 295	812	39 107
Akumuleeritud kulum	-6 439	-323	-6 762
Jääkmaksumus	31 856	489	32 345

Lisa 4 Laenukohustused

(eurodes)

	31.03.2014	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Lühiajalised laenud				
Lühiajalised laenud kokku	12 000	12 000		
Pikaajalised laenud				
Pikaajalised laenud kokku	54 093		54 093	
Kapitalirendikohustused kokku	3 759	3 759		
Laenukohustused kokku	69 852	15 759	54 093	
	31.03.2013	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Lühiajalised laenud				
Lühiajalised laenud kokku	5 660	5 660		
Pikaajalised laenud				
Pikaajalised laenud kokku	60 702		40 000	20 702
Kapitalirendikohustused kokku	10 758	6 612	4 146	
Laenukohustused kokku	77 120	12 272	44 146	20 702

Lisa 5 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.03.2014	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Võlad tarnijatele	4 863	4 863		
Maksuvõlad	303	303		
Muud võlad	9 458	9 458		
Kokku võlad ja ettemaksed	14 624	14 624		

	31.03.2013	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Võlad tarnijatele	3 446	3 446		
Maksuvõlad	360	360		
Muud võlad	9 530	9 530		
Kokku võlad ja ettemaksed	13 336	13 336		

Lisa 6 Osakapital

(eurodes)

	31.03.2014	31.03.2013
Osakapital	2 684	2 684
Osade arv (tk)	3	3

Lisa 7 Müügitulu

(eurodes)

	01.04.2013 - 31.03.2014	01.04.2012 - 31.03.2013
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	26 332	23 864
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	26 332	23 864
Kokku müügitulu	26 332	23 864
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Auto rent	4 682	3 400
Üüri-ja kommunaalteenused	21 650	20 464
Muud		
Kokku müügitulu	26 332	23 864

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 07.10.2014

AUDICO Varahalduse OÜ (registrikood: 10937104) 01.04.2013 - 31.03.2014 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
AIN OJASSALU	Juhatuse liige	07.10.2014

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.03.2014
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	87 939
Aruandeaasta kasum (kahjum)	11 086
Kokku	99 025
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	99 025
Kokku	99 025

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Enda või renditud kinnisvara üürileandmine ja käitus	68201	21650	82.22%	Jah
Sõiduautode ja väikebusside (täismassiga alla 3,5 t) rentimine ja kasutusrent	77111	4682	17.78%	Ei

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Aido Ojassalu	38502120314	Eesti	894 EUR
Ain Ojassalu	35710290221		894 EUR
Aire Ojassalu	46011060219		894 EUR

Sidevahendid

Liik	Sisu
Telefon	+372 6566104
Faks	+372 6566180
Mobiiltelefon	+372 56488285
E-posti aadress	Aido.Ojassalu@gmail.com