

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2015

aruandeaasta lõpp: 31.12.2015

ärinimi: Osaühing VILLISERVICE

registrikood: 10864055

tänava/talu nimi, Narva mnt 7-643

maja ja korteri number:

linn: Tallinn

maakond: Harju maakond

postisihthnumber: 10117

telefon: +372 5223068

e-posti aadress: villiservice@gmail.com

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
Aruande allkirjad	15

Tegevusaruanne

Firma OÜ Villiservice asutati 2002.aastal.

Samal aastal alustati majandustegevusega ning 2014 aastani oli põhitegevuseks sõiduautode remont ja varuosade müük.

2014. aastal Eestis üldiselt valitsenud majanduslik olukord polnud kuigi soodne.

Realiseerimine toimus ainult Eesti Vabariigi piirides. 201. aastal netokäibe oli

88 363 euro, 2015. aastal vähenes - 73 223 euro.

2015. aastal OÜ Villiservice majandustegevust iseloomustas tootmismahu stabiiliseerimatus.

Aruande perioodi jooksul moodustas ruumide renditasu - 3 835 euro.

2015.aastal moodustas põhivara maksumus – 7 454 euro.

Aruandeperioodil arvestati palkadeks kokku -15 120 euro, sealhulgas tegevjuhile, kes on kajuhatuse esimees- 5 520 euro. Keskmine töötajate arv oli aruandeperioodil 3.

2014. 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)

	31.12.2015	31.12.2014
Varad		
Käibevara		
Raha	8 131	10 892
Nõuded ja ettemaksed	1 080	550
Varud	588	796
Kokku käibevara	9 799	12 238
Põhivara		
Materiaalne põhivara	7 454	5 458
Kokku põhivara	7 454	5 458
Kokku varad	17 253	17 696
Kohustused ja omakapital		
Kohustused		
Lühiajalised kohustused		
Võlad ja ettemaksed	3 406	2 833
Kokku lühiajalised kohustused	3 406	2 833
Kokku kohustused	3 406	2 833
Omakapital		
Osakapital nimiväärtuses	2 556	2 556
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	12 307	8 110
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-1 016	4 197
Kokku omakapital	13 847	14 863
Kokku kohustused ja omakapital	17 253	17 696

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2015	2014	Lisa nr
Müügitulu	73 223	88 363	10
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-46 905	-59 222	11
Mitmesugused tegevuskulud	-5 261	-3 516	
Tööjõukulud	-20 293	-19 224	12
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-1 780	-2 153	6
Muud ärikulud	0	-51	
Kokku ärikasum (-kahjum)	-1 016	4 197	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	-1 016	4 197	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-1 016	4 197	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2015	2014	Lisa nr
Rahavood äritegevusest			
Ärikasum (kahjum)	-1 016	4 197	
Korrigeerimised			
Põhivara kulum ja väärtuse langus	1 780	2 153	6
Kokku korrigeerimised	1 780	2 153	
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-455	476	3
Varude muutus	208	547	4
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	498	67	8
Kokku rahavood äritegevusest	1 015	7 440	
Rahavood investeerimistegevusest			
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel	-3 776	-3 748	
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-3 776	-3 748	6
Kokku rahavood	-2 761	3 692	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	10 892	7 200	2
Raha ja raha ekvivalentide muutus	-2 761	3 692	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	8 131	10 892	2

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

			Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2013	2 556	8 110	10 666
Aruandeaasta kasum (kahjum)		4 197	4 197
31.12.2014	2 556	12 307	14 863
Aruandeaasta kasum (kahjum)		-1 016	-1 016
31.12.2015	2 556	11 291	13 847

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)

	31.12.2015	31.12.2014
Kokku raha	8 131	10 892

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2015	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	896	896
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	75	75
Ettemaksed	109	109
Tulevaste perioodide kulud	109	109
Kokku nõuded ja ettemaksed	1 080	1 080
	31.12.2014	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	438	438
Ettemaksed	112	112
Tulevaste perioodide kulud	112	112
Kokku nõuded ja ettemaksed	550	550

Lisa 4 Varud

(eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014
Tooraine ja materjal	588	796
Kokku varud	588	796

Lisa 5 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2015		31.12.2014
	Ettemaks	Maksuvõlg	Maksuvõlg
Ettevõtte tulumaks		151	149
Käibemaks	75		254
Sotsiaalmaks		416	392
Kohustuslik kogumispension		20	24
Töötuskindlustusmaksed		35	36
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	75	622	855

Lisa 6 Materiaalne põhivara

(eurodes)

						Kokku
	Transpordi- vahendid	Arvutid ja arvutisüsteemid	Muud masinad ja seadmed	Masinad ja seadmed	Muu materiaalne põhivara	
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
Ostud ja parendused			3 165	3 165	583	3 748
Amortisatsioonikulu			-1 472	-1 472	-681	-2 153
31.12.2014						
Soetusmaksumus	32 545	375	21 433	54 353	4 934	59 287
Akumuleeritud kulum	-32 545	-375	-18 476	-51 396	-2 433	-53 829
Jääkmaksumus	0	0	2 957	2 957	2 501	5 458
Ostud ja parendused			3 776	3 776		3 776
Amortisatsioonikulu			-1 070	-1 070	-710	-1 780
31.12.2015						
Soetusmaksumus	32 545	375	23 029	55 949	4 934	60 883
Akumuleeritud kulum	-32 545	-375	-17 366	-50 286	-3 143	-53 429
Jääkmaksumus	0	0	5 663	5 663	1 791	7 454

Lisa 7 Immateriaalne põhivara

(eurodes)

		Kokku
	Arvutitarkvara	
31.12.2013		
Soetusmaksumus	639	639
Akumuleeritud kulum	-639	-639
Jääkmaksumus	0	0
31.12.2014		
Soetusmaksumus	639	639
Akumuleeritud kulum	-639	-639
Jääkmaksumus	0	0
31.12.2015		
Soetusmaksumus	639	639
Akumuleeritud kulum	-639	-639
Jääkmaksumus	0	0

Lisa 8 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2015	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	2 151	2 151
Võlad töövõtjatele	633	633
Maksuvõlad	622	622
Kokku võlad ja ettemaksed	3 406	3 406
	31.12.2014	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	1 407	1 407
Võlad töövõtjatele	571	571
Maksuvõlad	855	855
Kokku võlad ja ettemaksed	2 833	2 833

Lisa 9 Võlad tarnijatele

(eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014
Villiauto OÜ	499	3
Andruse Hulgikaubanduse	1 027	1 020
Eesti Statoil AS	72	127
Muud	130	257
ABC MAARDEAINED	332	0
AD Baltic AS	78	0
Balti Autoosad AS	13	0
Kokku võlad tarnijatele	2 151	1 407

Lisa 10 Müügitulu

(eurodes)

	2015	2014
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	73 223	88 363
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	73 223	88 363
Kokku müügitulu	73 223	88 363
Müügitulu tegevusalade lõikes		
tuuleklaaside ja akende remont	478	230
rehvide ja sisekummide remont, paigaldamine vji vah.	2 259	2 444
mootorijliid ja filter vahetus	13 284	9 283
keretööd	411	2 518
elektriliste rekete remont	4 088	7 268
mootorsõidkrite osade remont	8 006	7 163
amortisaatori asendamine	6 296	10 002
lisaseadmete ja-varustuse paigaldamine	38 401	49 455
Kokku müügitulu	73 223	88 363

Lisa 11 Kaubad, toore, materjal ja teenused

(eurodes)

	2015	2014
Tooraine ja materjal	-39 708	-48 440
Energia	-2 709	-2 631
Elektrienergia	-2 709	-2 631
Üür ja rent	-3 835	-3 835
Muud	-653	-4 316
Kokku kaubad, toore, materjal ja teenused	-46 905	-59 222

Lisa 12 Tööjõukulud

(eurodes)

	2015	2014
Palgakulu	-15 167	-14 347
Sotsiaalmaksud	-5 005	-4 734
Pensionikulu	-121	-143
Kokku tööjõukulud	-20 293	-19 224
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	3	3

Lisa 13 Seotud osapooled

(eurodes)

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2015	2014
Arvestatud tasu	5 520	5 376

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 17.02.2016

Osaühing VILLISERVICE (registrikood: 10864055) 01.01.2015 - 31.12.2015 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
ALEKSANDR ILJIN	Juhatuse liige	17.02.2016

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2015
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	12 307
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-1 016
Kokku	11 291
Jaotamine	
Kokku	11 291

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Mootorsõidukite hooldus ja remont	45201	73223	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@gmail.com