

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2015

aruandeaasta lõpp: 31.12.2015

ärinimi: Eldred OÜ

registrikood: 11509356

tänava/talu nimi, Roosipõõsa tee 16/2
maja ja korteri number:

küla: Rae küla

vald: Rae vald

maakond: Harju maakond

postisihthumber: 75310

telefon: +372 58200202

e-posti aadress: info@eldred.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 Materiaalne põhivara	10
Lisa 3 Kapitalirent	10
Lisa 4 Tööjõukulud	11
Lisa 5 Seotud osapooled	11
Aruande allkirjad	13

Tegevusaruanne

Eldred OÜ 2015.a. aasta majandustegevust võib lugeda igati edukaks:

- Suurenes meditsiiniliste julgestuste arv, eelkõige mootorispori ürituste (motokrossid) arvel ning jätkus koostöö pikaajase partneriga jooksu ja kepikõndide rahvaspordisarja tervisenäitajate mõõtmise ja julgestuse osas;
- Tegutsesime Haigekassa poolt tellitavate koduõenduse ravijuhtude teenindamisel 4-s tegevuspiirkonnas;
- Jätkasime esmaabikoolitustega ja lisandusid koolitused teiste meditsiinalaste teemade kohta;
- Soetasime lisaks kaks kasutatud kiirabisõidukit;
- alustasime koduhooldusteenuse pakkumist;

Planeeritud tegevustest täitsime kõik. Uuest 2016 aastast soovime suurendada esmaabiavarustuse ja esmaabikoolituste osakaalu ning soovime uuesti alustada esmaabivarustuse müügiga.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014
Varad		
Käibevara		
Raha	26 448	40 494
Nõuded ja ettemaksed	41 405	39 066
Varud	34 899	0
Kokku käibevara	102 752	79 560
Põhivara		
Materiaalne põhivara	113 821	42 687
Kokku põhivara	113 821	42 687
Kokku varad	216 573	122 247
Kohustused ja omakapital		
Kohustused		
Lühiajalised kohustused		
Laenukohustused	11 195	18 580
Võlad ja ettemaksed	76 981	43 651
Kokku lühiajalised kohustused	88 176	62 231
Pikaajalised kohustused		
Laenukohustused	57 863	4 157
Kokku pikaajalised kohustused	57 863	4 157
Kokku kohustused	146 039	66 388
Omakapital		
Osakapital nimiväärtuses	2 556	2 556
Kohustuslik reservkapital	256	256
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	53 046	48 880
Aruandeaasta kasum (kahjum)	14 676	4 167
Kokku omakapital	70 534	55 859
Kokku kohustused ja omakapital	216 573	122 247

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2015	2014
Müügitulu	526 835	466 439
Muud äritulud	11 130	0
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-27 954	-23 482
Mitmesugused tegevuskulud	-102 385	-85 117
Tööjõukulud	-355 872	-343 900
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-23 240	-9 103
Muud ärikulud	-1 752	-207
Kokku ärikasum (-kahjum)	26 762	4 630
Muud finantstulud ja -kulud	-12 086	-463
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	14 676	4 167
Aruandeaasta kasum (kahjum)	14 676	4 167

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2015	2014
Rahavood äritegevusest		
Ärikasum (kahjum)	26 762	4 630
Korrigeerimised		
Põhivara kulum ja väärtuse langus	23 240	9 103
Kasum (kahjum) põhivara müügist	-11 130	43
Muud korrigeerimised	0	-117
Kokku korrigeerimised	12 110	9 029
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-2 339	821
Varude muutus	-34 899	0
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	33 330	6 193
Makstud intressid	0	-463
Kokku rahavood äritegevusest	34 964	20 210
Rahavood investeerimistegevusest		
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel	-16 880	-34 263
Laekunud materiaalse ja immateriaalse põhivara müügist	28 725	2 517
Kokku rahavood investeerimistegevusest	11 845	-31 746
Rahavood finantseerimistegevusest		
Saadud laenud	17 564	23 090
Saadud laenude tagasimaksed	-35 155	-8 700
Kapitalirendi põhiosa tagasimaksed	-31 178	-928
Makstud intressid	-12 086	0
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-60 855	13 462
Kokku rahavood	-14 046	1 926
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	40 494	38 568
Raha ja raha ekvivalentide muutus	-14 046	1 926
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	26 448	40 494

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

				Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2013	2 556	256	48 880	51 692
Korrigeeritud saldo 31.12.2013	2 556	256	48 880	51 692
Aruandeaasta kasum (kahjum)			4 167	4 167
31.12.2014	2 556	256	53 047	55 859
Korrigeeritud saldo 31.12.2014	2 556	256	53 047	55 859
Aruandeaasta kasum (kahjum)			14 676	14 676
Muud muutused omakapitalis			-1	-1
31.12.2015	2 556	256	67 722	70 534

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Käesolev raamatupidamise aastaaruanne on koostatud Eesti hea raamatupidamistava kohaselt. Eesti hea raamatupidamistava on IFRS standarditele, kui rahvusvaheliselt tunnustatud arvestuse ja aruandluse põhimõtetele, tuginev raamatupidamistava, mille põhinõuded on kehtestatud Raamatupidamise seadusega ning mida täiendavad Raamatupidamise Toimkonna juhendid.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes.

Eelnenud aruandeperioodil kasutatud arvestuspõhimõtteid, hindamisaluseid ning informatsiooni esitusviisi ei ole käesoleva raamatupidamise aastaaruande koostamisel muudetud.

Raha ja raha ekvivalendid

Raha ja selle ekvivalentidena kajastatakse rahavoogude aruandes kassas olevat sularaha, nõudmiseni hoiuseid pankades.

Ostjate tasumata summad

Ostjate tasumata summad kajastatakse bilansis korrigeeritud soetusmaksumuse meetodil, lähtudes laekumise tõenäosusest. Seejuures hinnatakse nõuet iga konkreetse kliendi vastu eraldi, arvestades teadaolevat infot kliendi maksevõime kohta. Nõuded hinnatakse alla bilansis tõenäoliselt laekuva summani ning allahindlus kajastatakse bilansireal "Ebatõenäoliselt laekuvad summad". Aruandeperioodil laekunud, eelnevalt kuludesse kantud nõuded kajastatakse ebatõenäoliste nõuete summa korrigeerimisena ja kulu vähendusena aruandeperioodi kasumiaruandes. Lootusetud nõuded kantakse bilansist välja.

Muud nõuded

Kõiki muid nõudeid (viitlaekumised, antud laenud ning muud lühi- ja pikaajalised nõuded), välja arvatud edasimüügi eesmärgil omandatud nõudeid, kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumuses.

Lühiajaliste nõuete korrigeeritud soetusmaksumus on üldjuhul võrdne nende nominaalväärtusega (miinus võimalikud allahindlused), mistõttu lühiajalised nõuded kajastatakse bilansis tõenäoliselt laekuvas summas. Pikaajaliste nõuete korrigeeritud soetusmaksumuse arvestamiseks võetakse nad algselt arvele saadaoleva tasu õiglases väärtuses, arvestades järgnevatel perioodidel nõudelt intressitulu sisemise intressimäära meetodit kasutades. Edasimüügi eesmärgil soetatud nõuded kajastatakse õiglase väärtuse meetodil.

Seotud osapooled

Osapool on seotud juhul, kui üks osapool omab kas kontrolli teise osapoole üle või olulist mõju teise osapoole äriolukordadele. OÜ käsitleb seotud osapooltena:

tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikutest omanikud, välja arvatud juhul, kui antud isikutel puudub võimalus avaldada olulist mõju ettevõtte äriolukordadele;

punkti (d) kirjeldatud isikute lähisugulased ja nendega seotud ettevõtted.

Varud

Varud võetakse arvele soetusmaksumuses, mis koosneb ostuhinnast, muudest mittetagastatavatest maksudest ja soetamisega seotud otsestest veokuludest. Varude arvestamisel kasutatakse FIFO meetodit.

Varud hinnatakse bilansis lähtudes sellest, mis on madalam, kas soetusmaksumus või neto realiseerimismaksumus. Allahindluse summa kajastatakse kasumiaruandekirjel "Käibevarade allahindlus".

Materiaalne põhivara

Materiaalse põhivara arvelevõtmine

Põhivarad on varad, mille kasulik tööiga on üle ühe aasta ja maksumus alates 1000 eurost. Varad, mille kasulik tööiga on üle ühe aasta, kuid mille soetusmaksumus on alla 1000 eurot, kantakse kasutusele võtmise hetkel täielikult kulusse.

Kuludesse kantud väheväärtusliku inventari üle peetakse arvestust bilansiväliselt.

Parendused

Põhivara parendustega seotud kulutused, mis vastavad põhivara definitsioonile, kapitaliseeritakse ning lisatakse põhivara maksumusele.

Amortisatsiooni arvestamise meetodid

Amortisatsiooni arvestamisel kasutatakse lineaarset meetodit.

Tulu kajastamine

Tulu toodete müügist kajastatakse raamatupidamises siis, kui on täidetud kõik järgnevalt loetletud tingimused: olulised omandiga seonduvad riskid ja hüved on läinud müüjalt ostjale;

müüjal ei ole jätkuvalt niisugust haldamisvastutust, mida seostatakse omandiga ning puudub kontroll kauba või toote üle;
tulu müügitehingust saab usaldusväärselt mõõta;
tehingust saadav tasu laekumine on tõenäoline;
tehinguga seotud kulutusi on võimalik usaldusväärselt hinnata.
Intressitulu, dividenditulu ja litsentsitasud kajastatakse tuluna siis, kui tulu laekumine on tõenäoline ja tulu suurust on võimalik usaldusväärselt hinnata.

Bilansipäevajärgsed sündmused

Pärast bilansipäeva, kuid enne aastaaruande kinnitamist toimunud sündmuste kajastamine aastaaruandes sõltub sellest, kas tegemist on korrigeeriva või mittekorrigeeriva sündmusega.

Korrigeeriv bilansipäevajärgne sündmus on sündmus, mis kinnitab bilansipäeval eksisteerinud asjaolusid ning selle mõju on kajastatud lõppenud aasta bilansis ja kasumiaruandes.

Mittekorrigeeriv bilansipäevajärgne sündmus on selline sündmus, mis ei anna tunnistust bilansipäeval eksisteerinud asjaoludest ning tavaliselt ei kajastata selle mõju lõppenud aasta bilansis ja kasumiaruandes; need avaldatakse lisades.

Materiaalne ja immateriaalne põhivara

Põhivara arvelevõtmise alampiir 1000

Lisa 2 Materiaalne põhivara

(eurodes)

				Kokku
	Transpordi- vahendid	Masinad ja seadmed	Muu materiaalne põhivara	
31.12.2013				
Soetusmaksumus	16 290	16 290		16 290
Akumuleeritud kulum	-2 278	-2 278		-2 278
Jääkmaksumus	14 012	14 012		14 012
Ostud ja parendused	39 112	39 112	1 226	40 338
Amortisatsioonikulu	-9 024	-9 024	-245	-9 269
Müügid	-2 394	-2 394		-2 394
31.12.2014				
Soetusmaksumus	51 106	51 106	1 226	52 332
Akumuleeritud kulum	-9 400	-9 400	-245	-9 645
Jääkmaksumus	41 706	41 706	981	42 687
Ostud ja parendused	99 286	99 286	12 683	111 969
Amortisatsioonikulu	-22 516	-22 516	-724	-23 240
Müügid	-17 595	-17 595		-17 595
31.12.2015				
Soetusmaksumus	124 795	124 795	13 909	138 704
Akumuleeritud kulum	-23 914	-23 914	-969	-24 883
Jääkmaksumus	100 881	100 881	12 940	113 821

Müüdnud materiaalne põhivara müügihinna

	2015	2014
Masinad ja seadmed	28 725	2 517
Transpordivahendid	28 725	2 517
Kokku	28 725	2 517

Lisa 3 Kapitalirent

(eurodes)

Aruandekohustuslane kui rentnik

	31.12.2015	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		Intressimäär
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	
DNB Pank	26 471	4 706	21 765	2,05
LHV Pank	42 587	6 489	36 098	34,71
Kapitalirendikohustused kokku	69 058	11 195	57 863	

Renditud varade bilansiline jääkmaksumus		
	31.12.2015	
Masinad ja seadmed	95 223	
Kokku	95 223	

Lisa 4 Tööjõukulud

(eurodes)

	2015	2014
Palgakulu	266 056	257 072
Sotsiaalmaksud	89 816	86 828
Kokku tööjõukulud	355 872	343 900
Töötajate keskmine arv taandatud täistööajale	32	30

Lisa 5 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2014
	Kohustused
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtted	2 590

2015	Saadud laenud	Saadud laenude tagasimaksed
Tegev- ja kõrgema juhtkonna ning olulise osalusega eraisikust omanike lähedased pereliikmed ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtted	17 564	20 155

2014	Ostud	Saadud laenud	Saadud laenude tagasimaksed
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõttjad	1 300	8 090	8 700

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 10.06.2016

Eldred OÜ (registrikood: 11509356) 01.01.2015 - 31.12.2015 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
ERIK VELLERAMM	Juhatuse liige	10.06.2016
Resolutsioon:	Allkirjastada	

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2015
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	53 046
Aruandeaasta kasum (kahjum)	14 676
Kokku	67 722

Kasumit mitte jaotada.

Kasumi jaotamise otsus

(eurodes)

	31.12.2015
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	53 046
Aruandeaasta kasum (kahjum)	14 676
Kokku	67 722

Kasumit mitte jaotada

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Vanurite ja puuetega inimeste hoolekandeesutuste tegevus	87301	451509	85.70%	Jah
Sõiduautode ja väikebusside (täismassiga alla 3,5 t) müük	45111	45089	8.56%	Ei
Muu mujal liigitamata koolitus	85599	13748	2.61%	Ei
Mujal liigitamata sotsiaalhoolekanne majutuseta	88991	3051	0.58%	Ei

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Erik Velleramm	37208282745	Tallinn, Harju maakond, Eesti	2556 EUR

Sidevahendid

Liik	Sisu
Mobiiltelefon	+372 58200202
E-posti aadress	info@eldred.ee