

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2015

aruandeaasta lõpp: 31.12.2015

ärinimi: Osaühing VIDEOVALVE

registrikood: 11022817

tänavatalu nimi, Sõpruse pst 159B
maja ja korteri number:

linn: Tallinn

maakond: Harju maakond

postisihthnumber: 13417

telefon: +372 6715042

e-posti aadress: videovalve@gmail.com

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 Nõuded ostjate vastu	9
Lisa 3 Varud	9
Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	10
Lisa 5 Materiaalne põhivara	10
Lisa 6 Kasutusrent	11
Lisa 7 Võlad ja ettemaksed	11
Lisa 8 Osakapital	12
Lisa 9 Müügitulu	12
Lisa 10 Tööjõukulud	12
Lisa 11 Seotud osapooled	13
Aruande allkirjad	14

Tegevusaruanne

Videovalve OÜ on Eesti erakapitalil põhinev firma, mille põhitegevuseks on videovalveseadmete müük ning nende hooldus ja remont.

2015 aasta oli loodetust kehvem, teenisime väga vähe kasumit. Videovalveturul on käimas üsna agressiivne hinnasõda, seadmete hinnad on väga madalad, samas mahud kasvavad aeglaselt, seega kasumi teenimiseks on tarvis müügimahtusid kõvasti kasvatada. Konkurentsi on oluliselt suurendanud ka järjest lihtsamaks ja odavamaks muutuv tellimine veebipoodest väljaspool Eestit.

Töötame jätkuvalt, et olla ihaldatud videovalveseadmete tarnepartner paigaldusfirmadele Eestis.

Tõsisemaid investeeringuid järgneval aastal ette näha ei ole.

Aruandeperioodil arvestati tööjõukuludeks kokku 125 29 eurot s.h. juhatuse liikmete tööjõukuludeks 47 604 eurot. Töötajate arv aruandeperioodil oli 4.

Peamised finantssuhtarvud	2015	2014
Müügitlu (tuh EUR)	858	777
Puhasrentaablus	0,2%	0,2%
Lühiajaliste kohustuste kattekordaja	33	30
ROA	0,2%	0,2%
ROE	0,2%	0,2%

Suhtarvude arvutamisel kasutatud valemid:

* Puhasrentaablus (%) = puhaskasum/müügitulu*100

* Lühiajaliste kohustuste kattekordaja=käibevara/lühiajalised kohustused

* ROA (%) = puhaskasum/varad kokku '100

* ROE(%) = puhaskasum/omakapital kokku*100

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	70 314	69 780	
Nõuded ja ettemaksed	196 537	200 904	
Varud	455 775	466 052	3
Kokku käibevara	722 626	736 736	
Põhivara			
Materiaalne põhivara	2 204	5 204	5
Kokku põhivara	2 204	5 204	
Kokku varad	724 830	741 940	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Võlad ja ettemaksed	21 986	24 901	7
Kokku lühiajalised kohustused	21 986	24 901	
Kokku kohustused	21 986	24 901	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 556	2 556	8
Kohustuslik reservkapital	256	256	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	698 227	712 458	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	1 805	1 769	
Kokku omakapital	702 844	717 039	
Kokku kohustused ja omakapital	724 830	741 940	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2015	2014
Müügitulu	853 838	777 409
Muud äritulud	4 248	3 413
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-628 952	-544 052
Mitmesugused tegevuskulud	-68 554	-77 106
Tööjõukulud	-125 294	-125 388
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-3 000	-6 185
Muud ärikulud	-26 486	-18 371
Kokku ärikasum (-kahjum)	5 800	9 720
Muud finantstulud ja -kulud	5	24
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	5 805	9 744
Tulumaks	-4 000	-7 975
Aruandeaasta kasum (kahjum)	1 805	1 769

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2015	2014
Rahavood äritegevusest		
Ärikasum (kahjum)	5 800	9 720
Korrigeerimised		
Põhivara kulum ja väärtuse langus	3 000	6 185
Kokku korrigeerimised	3 000	6 185
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	4 367	23 555
Varude muutus	10 277	-59 051
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	-2 915	319
Kokku rahavood äritegevusest	20 529	-19 272
Rahavood finantseerimistegevusest		
Makstud intressid	5	24
Makstud dividendid	-16 000	-30 000
Makstud ettevõtte tulumaks	-4 000	-7 975
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-19 995	-37 951
Kokku rahavood	534	-57 223
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	69 780	127 003
Raha ja raha ekvivalentide muutus	534	-57 223
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	70 314	69 780

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

				Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2013	2 556	256	742 458	745 270
Korrigeeritud saldo 31.12.2013	2 556	256	742 458	745 270
Aruandeaasta kasum (kahjum)			1 769	1 769
Makstud dividendid			-30 000	-30 000
31.12.2014	2 556	256	714 227	717 039
Korrigeeritud saldo 31.12.2014	2 556	256	714 227	717 039
Aruandeaasta kasum (kahjum)			1 805	1 805
Makstud dividendid			-16 000	-16 000
31.12.2015	2 556	256	700 032	702 844

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Raamatupidamis põhimõtted

Videovalve OÜ 2015. aasta raamatupidamise aastaaruanne on kooskõlas Eesti Vabariigi (EV) hea raamatupidamistavaga. Hea raamatupidamistava tugineb rahvusvaheliselt tunnustatud arvestuspõhimõtetele (IFRS, Euroopa Ühenduse direktiivid) ning selle põhinõuded on kehtestatud EV raamatupidamise seaduses ja Raamatupidamise Toimkonna poolt väljaantud juhendites. Aruanne on koostatud eurodes.

Aruandeskeemid

Aastaaruande koostamisel on lähtutud EV raamatupidamise seadusega kehtestatud kasumiaruande- ja bilansiskeemist. Aruannetest parema ülevaate saamiseks on kasumiaruande ja bilansi kirjeid osaliselt koondatud. Detailne info kirjete kohta on toodud aruande lisades.

Raha

Raha ja selle ekvivalentidena kajastatakse rahavoogude aruandes kassas olevat sularaha, arvelduskontode jääke ja alla 3 kuulise realiseerimistähtajaga kergesti realiseeritavaid väärtpabereid.

Nõuded ja ettemaksed

Nõuded

Bilansis kajastuvad nõuded on aasta lõpu seisuga inventeeritud. Ebatõenäolised laekumised on eelnevalt bilansist väljakantud ja kirjendatud kasumiaruandes kuluna.

Varud

Varud

Varud võetakse arvele nende soetamise momendil tegelikult omahinnas. Aastaaruande koostamiseks inventeeritakse varud füüsiliselt. Inventuuri käigus fikseeritakse varu kogus, kvaliteet, turukõlblikkus ja kasutusiga. Varud hinnatakse bilansis lähtudes sellest, mis on madalam, kas soetusmaksumus või neto realiseerimismaksumus. Soetusmaksumuse ja neto realiseerimismaksumuse vahe kantakse aruandeaasta kuludesse.

Varade ja kohustuste lühi- ja pikaajaline eristamine.

Varad ja kohustused klassifitseeritakse bilansis lühi- ja pikaajalisteks varadeks ja kohustusteks.

Materiaalne ja immateriaalne põhivara

Põhivara

Põhivarana võetakse arvele pikema kasutuseaga varad soetusmaksumusega üle kümne tuhande krooni. Vara, mille kasulik tööiga on alla ühe aasta, põhivarana arvele ei võeta. Põhivarad võetakse arvele soetusmaksumuses ning amortiseeritakse lineaarsel meetodil lähtudes nende kasulikust tööeest. Põhivarasid amortiseeritakse vastavalt kasulikule tööeale 15-30% ulatuses aastas.

Keskmiised kasulikud tööealad ning amortisatsiooninormid:

Transpordivahendid 5-7 aastat 15-20%

Inventar 3-5 aastat 20-30%

Hooned ja elamud 10 aastat 10%

Materiaalne põhivara võetakse arvele soetusmaksumuses, mis koosneb ostuhinnast, mittetagastatavatest maksudest ja muudest otsestest kasutuselevõtmist võimaldavatest väljaminekutest.

Materiaalset põhivara hinnatakse raamatupidamise aastaaruandes lähtudes tema neto realiseerimismaksumusest. Kui realiseerimismaksumus on püsivalt madalam jääkväärtusest, kajastatakse põhivara realiseerimismaksumuses.

Rendid

Kapitali- ja kasutusrendi arvestuspõhimõtted

Kasutusrendina kajastatakse renti, mida saab lisanduvaid väljamakseid tegemata lõpetada ning mille puhul renditud varaobjekti omandiõigus ei

lähe rendiperioodi kestel ega selle lõppedes rentnikule, (antud juhul Videovalve OÜ) üle, rentnikul ei ole soodusostuoptsiooni ja rentnik ei kavatse soetada renditud vara. Kõik muud rendid kajastatakse kapitalirendina.

Tulud

Tulud ja kulud

Ettevõtte tulud ja kulud kajastatakse tekkepõhiselt, st. Majandustehingute toimumise perioodil sõltumata sellest, kas raha on laekunud või tasutud. Aruannete koostamisel tehakse reguleerimis- ja lõpetamiskanded, mis võimaldavad määratleda aruandeperioodi tulud ja kulud. Antud perioodi jooksul kaupade ja teenuste realiseerimisel saadud tuludest arvatakse maha samade kaupade ja teenuste valmistamise, soetamise ja realiseerimise kulud. Väljaminekuid, mida ei saa vastavusse viia tuludega, reguleeritakse aruande koostamisel nii, et antud perioodi jooksul tekkinud väljaminekud kajastatakse kuludena.

Väljaminekud võetakse arvele nende tekkimise momendil tegelikus väärtuses.

Tulud arvestatakse realiseerimise momendil või lepingus fikseeritud perioodi(de) kohta. Realiseerimise momendiks loetakse omandiõiguse ülemineku momenti ostjale.

Maksustamine

Ettevõtte tulumaks

16. jaanuarist 2008 kehtima hakanud tulumaksuseaduse muudatuse kohaselt maksustatakse ettevõtte poolt väljamakstud dividendid olenemata dividendi saajast. Maksumääraks on 21/79 netodividendidena väljamakstud summalt (alates 01.01.15 maksumäär 20/80).

Dividendide väljamaksmisega kaasnev tulumaks kajastatakse dividendide väljakuulutamise hetkel kasumiaruandes kuluna.

Valuutapõhised tehingud ja kirjed

Tehingud välisvaluutas kajastatakse tehingupäeval kehtinud Eesti Panga valuutakursi järgi. Aastaruandes on monetaarsed kirjed ümber hinnatud bilansi kuupäeval kehtinud Eesti Panga valuutakursi järgi. Ümberhindlusest tekkinud tulud ja kulud on kajastatud kasumiaruandes.

Lisa 2 Nõuded ostjate vastu (eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014
Ostjatelt laekumata arved	196 537	200 903
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	8 021	12 115
Muud nõuded	51 698	52 099
Nõude ostjate vastu	136 818	136 689
Kokku nõuded ostjate vastu	196 537	200 903

Lisa 3 Varud (eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014
Müügiks ostetud kaubad	447 869	451 068
Ettemaksed varude eest	7 906	14 984
Kokku varud	455 775	466 052

Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2015		31.12.2014	
	Ettemaks	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Ettevõtte tulumaks		192		408
Käibemaks	7 693		11 474	
Üksikisiku tulumaks		1 263		1 706
Sotsiaalmaks		2 597		3 589
Kohustuslik kogumispension		177		268
Töötuskindlustusmaksed		166		194
Ettemaksukonto jääk	328		641	
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	8 021	4 395	12 115	6 165

Lisa 5 Materiaalne põhivara

(eurodes)

			Kokku
	Transpordi- vahendid	Masinad ja seadmed	
31.12.2013			
Soetusmaksumus	34 904	34 904	34 904
Akumuleeritud kulum	-23 515	-23 515	-23 515
Jääkmaksumus	11 389	11 389	11 389
Amortisatsioonikulu	-6 185	-6 185	-6 185
31.12.2014			
Soetusmaksumus	34 904	34 904	34 904
Akumuleeritud kulum	-29 700	-29 700	-29 700
Jääkmaksumus	5 204	5 204	5 204
Amortisatsioonikulu	-3 000	-3 000	-3 000
31.12.2015			
Soetusmaksumus	34 904	34 904	34 904
Akumuleeritud kulum	-32 700	-32 700	-32 700
Jääkmaksumus	2 204	2 204	2 204

Lisa 6 Kasutusrent

(eurodes)

Aruandekohustuslane kui rendileandja

	2015	2014
Kasutusrenditulu	13 651	23 579

Aruandekohustuslane kui rentnik

	2015	2014
Kasutusrendikulu	13 651	23 579
Järgmiste perioodide kasutusrendikulu mittekatkestatavatest lepingutest		
	31.12.2015	31.12.2014
12 kuu jooksul	5 100	13 651
1-5 aasta jooksul	5 100	13 651

Lisa 7 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2015	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	14 480	14 480
Võlad töövõtjatele	1 325	1 325
Maksuvõlad	4 395	4 395
Muud võlad	1 786	1 786
Kokku võlad ja ettemaksed	21 986	21 986
	31.12.2014	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	15 526	15 526
Võlad töövõtjatele	1 325	1 325
Maksuvõlad	6 165	6 165
Muud võlad	1 885	1 885
Kokku võlad ja ettemaksed	24 901	24 901

Lisa 8 Osakapital

(eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014
Osakapital	2 556	2 556
Osade arv (tk)	2	2
2 556 euro suurune osakapital on jagatud 2 osaks nominaalväärtusega 20 000 krooni. Firmal on ühte liiki osad, mis annavad osanike üldkoosolekul igaüks ühe hääle. Ettevõtte jaotamata kasum seisuga 31.12.2014 moodustas 700 032 eurot. Maksimaalne netodividendide summa, mida on osanikele võimalik bilansipäeva seisuga välja maksta on 535 670 eurot. Dividendide väljamaksmisega kaasneb tulumaksukohustus summas 175 008 eurot.		

Lisa 9 Müügitulu

(eurodes)

	2015	2014
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Läti	10 999	25 212
Leedu	1 387	2 023
Eesti	800 743	717 892
Soome	40 709	32 282
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	853 838	777 409
Kokku müügitulu	853 838	777 409
Müügitulu tegevusalade lõikes		
EMTAK kood 46521	853 838	777 409
Kokku müügitulu	853 838	777 409

Lisa 10 Tööjõukulud

(eurodes)

	2015	2014
Palgakulu	93 643	93 627
Sotsiaalmaksud	30 902	30 827
Muud	749	934
Kokku tööjõukulud	125 294	125 388
Töötajate keskmine arv taandatud täistööajale	4	5

Lisa 11 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2015		31.12.2014
	Nõuded	Kohustused	Kohustused
Tegev- ja kõrgema juhtkonna ning olulise osalusega eraisikust omanike lähedased pereliikmed ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	16 746	75	2 321

2015	Ostud	Müügid
Tegev- ja kõrgema juhtkonna ning olulise osalusega eraisikust omanike lähedased pereliikmed ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	7 496	151 973
2014	Ostud	Müügid
Tegev- ja kõrgema juhtkonna ning olulise osalusega eraisikust omanike lähedased pereliikmed ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	7 395	109 638

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2015	2014
Arvestatud tasu	47 604	47 604

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 12.06.2016

Osaühing VIDEOVALVE (registrikood: 11022817) 01.01.2015 - 31.12.2015 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
KALEV NÕMM	Juhatuse liige	13.06.2016
ERVIN LANGEBRAUN	Juhatuse liige	20.06.2016

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2015
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	698 227
Aruandeaasta kasum (kahjum)	1 805
Kokku	700 032
Jaotamine	
Dividendideks	50 000
Kokku	50 000

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Elektroonika- ja telekommunikatsiooniseadmete ning nende osade hulgimüük	46521	853838	100.00%	Jah

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Ervin Langebraun	36703200302		1278 EUR
Kalev Nõmm	36705042769		1278 EUR

Sidevahendid

Liik	Sisu
Telefon	+372 6715042
E-posti aadress	videovalve@gmail.com