

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2015

aruandeaasta lõpp: 31.12.2015

ärinimi: OSAÜHING COLLADE

registrikood: 10212884

tänava/talu nimi, Vabaduse 12
maja ja korteri number:

linn: Võru linn

maakond: Võru maakond

postisihthnumber: 65609

telefon: +372 7856446

faks: +372 7856446

e-posti aadress: collade@collade.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 Raha	9
Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed	10
Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	10
Lisa 5 Kinnisvarainvesteeringud	11
Lisa 6 Materiaalne põhivara	12
Lisa 7 Laenukohustused	13
Lisa 8 Võlad ja ettemaksed	13
Lisa 9 Võlad töövõtjatele	14
Lisa 10 Tingimuslikud kohustused ja varad	14
Lisa 11 Osakapital	14
Lisa 12 Müügitulu	15
Lisa 13 Kaubad, toore, materjal ja teenused	15
Lisa 14 Mitmesugused tegevuskulud	16
Lisa 15 Tööjõukulud	16
Lisa 16 Muud ärikulud	16
Lisa 17 Muud finantstulud ja -kulud	17
Lisa 18 Seotud osapooled	17
Aruande allkirjad	18
Vandeaudiitori aruanne	19

Tegevusaruanne

Collade OÜ põhitegevuseks on tolliagentuuri teenuste osutamine. Käesoleval aruandeperioodil suurendati oluliselt kliendibaasi.

Kõrvalteenusena toimub parkimisteenuste osutamine, äriruumide üürimine.

2011.a. osales Collade OÜ Siseministeeriumi poolt korraldatud avalikul konkursil "Sõidukite Luhamaa maanteepiiripunkti sisenemise ja riigipiiri ootealade haldamise korraldamise ülesande üleandmine kohalikule omavalitsusele või eraõiguslikule juriidilisele isikule". Siseministeeriumi ja Collade OÜ vahel sõlmiti haldusleping, milleks on Eesti Vabariigi Luhamaa maanteepiiripunkti sisenemisel riigipiiri ületada soovivate sõidukite piiriületuse ootealal ja vabade parkimiskohtade puudumisel ka sõiduteele tekkivas sõidukite järjekorras avaliku ning heakorra tagamine ootejärjekorra võtmise, ootejärjekorras ootamise, piiriületuse ooteala loomise ja kasutamise ja maanteepiiripunkti suunamise korraldamine. Ootealaga seotud tulud ja kulud on kajastatud käesoleva aastaruande

lisades 6,12,13,14,15,16.

Teenust osutame alates 2011.a. novembrist.

Keskmine töötajate arv oli 2015.a. 24 inimest.

2016.a. on kavas suurendada tolliagentuuri teenuste mahtu.

Juhatus kinnitab, et tegevusaruanne annab õige ja õiglase ülevaate ettevõtte arengust, finantsseisundist ja tulemustest.

1. Maksevõime üldine tase on 6,06 (käibevara : lühiajalised kohustused)

2. Kiireloomuliste maksete tase on 6,06 (käibevara - kauba - ja tootmisvarud : lühiajalised kohustused)

3. Rahaliste vahendite tase on 5,16 (raha ja selle ekvivalendid : lühiajalised kohustused)

4. Äritegevuse rahavoo taseme suhtarv on 1,32 (äritegevuse rahavoog : lühiajalised kohustused)

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	758 987	613 575	2
Nõuded ja ettemaksed	126 498	118 590	3
Varud	410	402	
Kokku käibevara	885 895	732 567	
Põhivara			
Nõuded ja ettemaksed	10 000	20 000	3
Kinnisvarainvesteeringud	15 332	18 056	5
Materiaalne põhivara	787 833	758 253	6
Kokku põhivara	813 165	796 309	
Kokku varad	1 699 060	1 528 876	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Laenukohustused	10 069	14 004	7
Võlad ja ettemaksed	141 423	135 810	8
Kokku lühiajalised kohustused	151 492	149 814	
Pikaajalised kohustused			
Laenukohustused	20 191	30 261	7
Kokku pikaajalised kohustused	20 191	30 261	
Kokku kohustused	171 683	180 075	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	4 000	4 000	11
Ülekurss	383 845	383 845	
Kohustuslik reservkapital	399	399	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	960 557	701 781	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	178 576	258 776	
Kokku omakapital	1 527 377	1 348 801	
Kokku kohustused ja omakapital	1 699 060	1 528 876	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2015	2014	Lisa nr
Müügitulu	1 272 026	1 591 570	12
Muud äritulud	8 713	0	
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-510 752	-640 471	13
Mitmesugused tegevuskulud	-72 634	-76 979	14
Tööjõukulud	-422 284	-462 212	15
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-78 188	-107 975	
Muud ärikulud	-2 882	-3 114	16
Kokku ärikasum (-kahjum)	193 999	300 819	
Intressikulud	-836	-1 215	
Muud finantstulud ja -kulud	-14 587	-14 246	17
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	178 576	285 358	
Tulumaks	0	-26 582	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	178 576	258 776	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2015	2014
Rahavood äritegevusest		
Ärikasum (kahjum)	193 999	300 819
Korrigeerimised		
Põhivara kulum ja väärtuse langus	78 188	107 975
Kokku korrigeerimised	78 188	107 975
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	2 092	-41 298
Varude muutus	-8	178
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	5 613	13 603
Makstud intressid	-836	-1 215
Kokku rahavood äritegevusest	279 048	380 062
Rahavood investeerimistegevusest		
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel	-105 044	-67 418
Laekunud materiaalse ja immateriaalse põhivara müügist	0	11 000
Antud laenude tagasimaksed	0	2 557
Laekunud intressid	1 082	1 014
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-103 962	-52 847
Rahavood finantseerimistegevusest		
Kapitalirendi põhiosa tagasimaksed	-14 005	-26 114
Makstud dividendid	0	-100 000
Makstud ettevõtte tulumaks	0	-26 582
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-14 005	-152 696
Kokku rahavood	161 081	174 519
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	613 575	454 505
Raha ja raha ekvivalentide muutus	161 081	174 519
Valuutakursside muutuste mõju	-15 669	-15 449
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	758 987	613 575

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

					Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Ülekurs	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2013	4 000	383 845	399	801 781	1 190 025
Aruandeaasta kasum (kahjum)				258 776	258 776
Makstud dividendid				-100 000	-100 000
31.12.2014	4 000	383 845	399	960 557	1 348 801
Aruandeaasta kasum (kahjum)				178 576	178 576
31.12.2015	4 000	383 845	399	1 139 133	1 527 377

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti finantsaruandluse standardiga, mille põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduses, mida täiendavad Raamatupidamise Toimkonna poolt välja antud juhendid.

OÜ Collade kasutab kasumiaruande koostamisel Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduse lisa 2 toodud skeemi nr.1

Majandusaasta algas 01.jaanuar 2015 ja lõppes 31.detsember 2015.a.

Arvestuspõhimõtete või informatsiooni esitusviisi muutused

Raha

Rahavoogude aruanne on koostatud kaudsel meetodil.

Raha ja selle ekvivalentidena on kajastatud kassas olevat sularaha, raha pankade arveldusarvetel. Raha ja selle ekvivalendid on bilansis hinnatud tőepărasel văărtuses, mis baseerub bilansipăeva Euroopa Keskpanga ametlikel valuutakurssidel. Tőepărase văărtuse muutustest tulenevad kasumid ja kahjumid on kajastatud kasumiaruandes real finantskulud-ja tulud.

Nőuded ja ettemaksed

Ostjatelt laekumata arved on bilansis hinnatud lăhtudes tőepăraselt laekuvatest summadest. Seejuures hinnatakse iga konkreetse ostja laekumata arved eraldi, arvestades teada olevat informatsiooni ostja maksevőime kohta. Ebatőepăraselt laekuvate arvete, mille sissenőudmiseks pole vőimalik vői majanduslikult kasulik meetmeid rakendada, bilansis ei ole.

Varud

Varud on kajastatud soetusmaksumuses. Varude arvestus kaalutud keskmise meetodil. Varudes on kajastatud kaubad, mis on ostetud edasimőūmise eesmărgil.

Kinnisvarainvesteeringud

Aastaaruandes kajastatud kinnisvarainvesteeringud on Collade OÜ bilansis olev pőhivara, mis on antud rendile rendilepingu alusel. Kinnisvarainvesteeringuid kajastatakse amortiseeritud soetusmaksumuse meetodil.

Materiaalne ja immateriaalne pőhivara

Materiaalseks pőhivaraks on ettevőtte enda majandustegevuseks kasutatavad varad kasuliku tőőeaga üle űhe aasta ja maksumusega alates 450 eurot. Eelolevale kriteeriumile mittevastavad varad kajastatakse kuni kasutusele vőtiseni văhevăărtusliku inventarina ja kantud vara kasutusele vőtmise hetkel kulusse. Kuldesse kantud văhevăărtuslike inventaride üle on peetud arvestust bilansivăăliselt.

Materiaalne pőhivara on arvele vőetud soetusmaksumuses, mis koosneb ostuhinnast ja otseselt soetamisega seotud kulutustest, mis on vaja vara viimiseks tema tőőseisundisse ja-asukohta.

Pőhivara parendus văljaminekud on lisatud pőhivara soetusmaksumusele vői on vőetud arvele parendatud varaobjekti koosseisus eraldi varaobjektina, kui need on vastanud pőhivara mőisteile ja vara bilansis kajastamise kriteeriumile.

Jooksvad hooldus-ja remondikulud on kajastatud kasumiaruandes.

Materiaalne pőhivara kajastub bilansis tema soetusmaksumuses, millest on maha arvatud akumuliseeritud kulum ja vőimalikud văărtuse langusest tulenevad allahindlused.

Amortisatsiooni arvestamisel on kasutatud lineaarset meetodit, lăhtudes jărgmistest eeldatavatest kasulikest eluigadest:

Ehitised seadmed 10-50 aastat

Muud masinad ja seadmed 3-5aastat

Muu pőhivara 3-5 aastat

Maad ei amortiseerita.

Vara on hakatud amortiseerime alates hetkest, mil see on juhtkonne poolt kavandatud seisundis ja asukohas.

Vara amortiseerimine on lõppenud kui vara amortiseeritav osa on tăielikult amortiseerunud vői kui vara on lőplikult kasutusest eemaldatud.

Rendid

Kasutusrendi tingimustel väljarenditud vara on kajastatud bilansis tavakorras ,analoogselt põhivaraga. Väljarenditavat vara on amortiseeritud lähtudes sama tüüpi varade osas rakendatavatest amortiseerimis põhimõtetest.

Kasutusrendimaksed on kajastatud rendiperioodi jooksul lineaarselt tuluna.

Rentnik kajastab rendi jõustumisel kapitalirendi oma bilansis vara ja kohustusena renditud vara õiglase väärtuse summas või rendimaksete miinimumsumma praeguses väärtuses.

Finantskohustused

Kõik finantskohustused (võlad tarnijatele, võetud laenu ning muud lühi- ja pikaajalised võla kohustused) on võetud algselt arvele nende soetusmaksumuses , milleks on makstava tasu tõepärane väärtus. Algne soetusmaksumus sisaldabki kõiki soetamisega otseselt kaasnevaid kulutusi. Edasine kajastamine on toimunud korrigeeritud soetusmaksumuse meetodil.

Eraldised ja tingimuslikud kohustused

Osaühingu kasumilt arvestatakse 20/80 tulumaksu. Maksimaalne võimaliku tulumaksukohustuse arvestamisel on lähtutud eeldusest , et jaotatavad netodividendid ja selle maksmisega kaasnev tulumaksukohustus kokku ei või ületada jaotuskõlblikku kasumit.

Kohustuslik reservkapital

Vastavalt Äriseadustikule on OÜ Collade moodustanud reservkapitali , mis moodustab 1/10 osakapitalist.

Tulud

Müügitulu kajastatakse tekkepõhiselt realiseerimise printsiibi alusel. Tulud kirjendatakse raamatupidamises , siis kui müüdü toote või teenuse omandiõigus on üle läinud ostjale ja OÜ Colladel on tekkinud summale nõudeõigus.

Kulud

Puhkusetasu kulu on kajastatud kohustuse tekkimise perioodil. Puhkusetasu reservi korrigeeritakse üks kord aastas aruandeaasta lõpul. Väljateenitud puhkusetasu kajastatakse kasumiaruandes kuluna ning bilansis on võetud arvele lühiajalise kohustisena töövõtjate ees.

Maksustamine

Vastavalt kehtivale seadusandlusele Eestis ettevõtete kasumit ei maksustata , mistõttu ei eksisteeri ka edasilükkunud tulumaksu nõudeid ega kohutusi. Kasumi asemel maksustatakse Eestis jaotamata kasumist väljamakstavaid dividende maksumääraga 20/80 netodividendina väljamakstud summalt.

Seotud osapooled

Osapooli on loetud seotuks juhul , kui üks osapool omab kas kontrolli teise osapoole üle või olulist mõju teise osapoole ärioludele otsustele. Collade OÜ seotud osapoolteks on:

tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikutest omanikud ja nendega seotud ettevõtted , v.a. juhul kui isikutel puudub võimalus avaldada olulist mõju Collade OÜ ärioludele otsustele.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014
pank	654 296	525 963
kassa	104 691	87 612
Kokku raha	758 987	613 575

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed (eurodes)

	31.12.2015	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi	
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul
Nõuded ostjate vastu	111 131	111 131	0
Muud nõuded	21 000	11 000	10 000
Laenunõuded	20 000	10 000	10 000
Intressinõuded	1 000	1 000	0
Ettemaksed	4 367	4 367	0
Tulevaste perioodide kulud	54	54	0
Muud makstud ettemaksed	4 313	4 313	0
Kokku nõuded ja ettemaksed	136 498	126 498	10 000

	31.12.2014	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi	
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul
Nõuded ostjate vastu	112 520	112 520	0
Muud nõuded	21 857	1 857	20 000
Laenunõuded	20 000	0	20 000
Intressinõuded	1 857	1 857	0
Ettemaksed	4 213	4 213	0
Tulevaste perioodide kulud	66	66	0
Muud makstud ettemaksed	4 147	4 147	0
Kokku nõuded ja ettemaksed	138 590	118 590	20 000

Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad (eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014
	Maksuvõlg	Maksuvõlg
Käibemaks	39 607	16 616
Üksikisiku tulumaks	9 614	12 879
Sotsiaalmaks	18 561	23 443
Kohustuslik kogumispension	740	985
Töötuskindlustusmaksed	1 352	2 002
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	69 874	55 925

Lisa 5 Kinnisvarainvesteeringud

(eurodes)

Soetusmaksumuse meetod			
			Kokku
	Maa	Ehitised	
31.12.2013			
Soetusmaksumus	2 423	54 486	56 909
Akumuleeritud kulum	0	-36 129	-36 129
Jääkmaksumus	2 423	18 357	20 780
Amortisatsioonikulu	0	-2 724	-2 724
31.12.2014			
Soetusmaksumus	2 423	54 486	56 909
Akumuleeritud kulum	0	-38 853	-38 853
Jääkmaksumus	2 423	15 633	18 056
Amortisatsioonikulu	0	-2 724	-2 724
31.12.2015			
Soetusmaksumus	2 423	54 486	56 909
Akumuleeritud kulum	0	-41 577	-41 577
Jääkmaksumus	2 423	12 909	15 332

	2015	2014
Kinnisvarainvesteeringutelt teenitud renditulu	5 369	10 635
Kinnisvarainvesteeringute otsesed haldamiskulud	5 318	5 935

Lisa 6 Materiaalne põhivara

(eurodes)

								Kokku
	Maa	Ehitised	Masinad ja seadmed	Muu materiaalne põhivara	Lõpetamata projektid	Ettemaksed	Lõpetamata projektid ja ettemaksed	
31.12.2013								
Soetusmaksumus	197 168	715 152	98 483	22 630	7 326	6 633	13 959	1 047 392
Akumuleeritud kulum	0	-238 424	-57 464	-15 118				-311 006
Jääkmaksumus	197 168	476 728	41 019	7 512	7 326	6 633	13 959	736 386
Ostud ja parendused	28 200	2 500	66 696		29 722		29 722	127 118
Amortisatsioonikulu		-63 858	-35 670	-5 723				-105 251
Ümberklassifitseerimised			6 633			-6 633	-6 633	0
Ümberklassifitseerimine ettemaksetest			6 633			-6 633	-6 633	
31.12.2014								
Soetusmaksumus	225 368	717 652	171 812	22 630	37 048	0	37 048	1 174 510
Akumuleeritud kulum	0	-302 282	-93 134	-20 841				-416 257
Jääkmaksumus	225 368	415 370	78 678	1 789	37 048	0	37 048	758 253
Ostud ja parendused			1 991		103 053		103 053	105 044
Amortisatsioonikulu	0	-44 573	-29 346	-1 545				-75 464
31.12.2015								
Soetusmaksumus	225 368	717 652	169 689	19 947	140 101	0	140 101	1 272 757
Akumuleeritud kulum		-346 855	-118 366	-19 703				-484 924
Jääkmaksumus	225 368	370 797	51 323	244	140 101	0	140 101	787 833

Ooteala põhivahendite amortisatsioon 2015 a.- 39719. Ooteala põhivahendite kulum arvestamisel on kasutatud iga põhivara kohta, olenevalt haldusülesande täitmiseks tehtavate vajalike kulutuste suhet kogukulusse, proportsioone 100,70 ja 50%. Maha kantud masinad ja seadmed soetusmaksumuses 4114 ja muu materiaalne põhivara soetusmaksumuses 2683, mille jääkväärtused on null.

Lisa 7 Laenukohustused

(eurodes)

	31.12.2015	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta		
Pikaajalised laenud						
kapitalirent	30 260	10 069	20 191		2,1%	07.02.2018
Pikaajalised laenud kokku	30 260	10 069	20 191			
Laenukohustused kokku	30 260	10 069	20 191			

	31.12.2014	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta		
Pikaajalised laenud						
kapitalirent	44 265	14 004	30 261			
Pikaajalised laenud kokku	44 265	14 004	30 261			
Laenukohustused kokku	44 265	14 004	30 261			

Tagatiseks panditud varade bilansiline (jääk)maksumus

	31.12.2015	31.12.2014
Masinad ja seadmed	40 274	59 486
Kokku	40 274	59 486

Masinate ja seadmetes on kajastatud kapitalirendi sõiduauto jääkmaksumus.

Lisa 8 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2015	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	36 330	36 330
Võlad töövõtjatele	20 384	20 384
Maksuvõlad	69 874	69 874
Muud võlad	14 835	14 835
Kokku võlad ja ettemaksed	141 423	141 423

	31.12.2014	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	42 046	42 046
Võlad töövõtjatele	24 268	24 268
Maksuvõlad	55 925	55 925
Muud võlad	13 571	13 571
Kokku võlad ja ettemaksed	135 810	135 810

Lisa 9 Võlad töövõtjatele

(eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014
puhkuse reserv	1 955	2 679
palgavõlgnevus	18 429	21 590
Kokku võlad töövõtjatele	20 384	24 269

Lisa 10 Tingimuslikud kohustused ja varad

(eurodes)

Osaühingu jaotamata kasum seisuga 31.12.2015 moodustab 1142495 eurot (2014.a. 960556 eurot). Maksimaalne võimalik tulumaksu summa, mis võiks kaasneda jaotamata kasumi väljamaksmisel dividendidena, on 228499 eurot (2014.a. 192111 eurot). Seega saab dividendidena välja maksta 913996 eurot (2014.a. 768445 eurot).

Maksimaalne võimalik tulumaksukohustuse arvestamisel on lähtutud eeldusest, et jaotatavad netodividendid ja nende maksmisega kaasnev tulumaksukulu kokku ei või ületada jaotuskõlblikku kasumit seisuga 31.12.2015.a.

Lisa 11 Osakapital

(eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014
Osakapital	4 000	4 000
Osade arv (tk)	3	3

Lisa 12 Müügitulu

(eurodes)

	2015	2014
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	619 561	916 022
Poola	274 634	272 738
Leedu	50 060	69 523
Läti	154 759	11 160
Holland	986	8 964
Soome	1 987	2 384
Müük Euroopa Liidu riikidele, muud	73 721	217 241
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	1 175 708	1 498 032
Müük väljapoole Euroopa Liidu riike		
Venemaa	96 318	93 538
Müük väljapoole Euroopa Liidu riike, kokku	96 318	93 538
Kokku müügitulu	1 272 026	1 591 570
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Enda kinnisvara üürile andmine	5 369	10 635
Teenuse müük	820 464	1 019 028
Ooteala teenus	444 047	557 984
Kauba müük	2 146	3 923
Kokku müügitulu	1 272 026	1 591 570

Lisa 13 Kaubad, toore, materjal ja teenused

(eurodes)

	2015	2014
Müügi eesmärgil ostetud kaubad	4 061	14 533
Müügi eesmärgil ostetud teenused	506 691	625 938
Kokku kaubad, toore, materjal ja teenused	510 752	640 471

2015.a.teenused ootealale 142933

Ooteala kulude arvestamisel on kasutatud iga tehingu kohta ,olenevalt haldusülesandetäitmiseks tehtavate vajalike kulutuste suhet kogukulusse. Kasutatakse järgnevaid proportsioone:100%,75%,70% ja 50%.

Lisa 14 Mitmesugused tegevuskulud (eurodes)

	2015	2014
Energia	20 136	22 615
Elektrienergia	20 136	22 615
Mitmesugused bürookulud	14 286	18 828
Koolituskulud	2 330	712
Kulu ebatõenäoliselt laekuvatest nõuetest	3 381	0
Telefon ja post	6 117	5 843
Halduskulud	14 389	20 026
Valuutakursikahjum arveldustest	3 961	2 074
Muud	8 034	6 881
Kokku mitmesugused tegevuskulud	72 634	76 979

2015.a.tegevuskulud ootealale 38778.

Ooteala tegevuskulude arvestamisel on kasutatud iga tehingu kohta ,olenevalt haldusülesandetäitmiseks tehtavate vajalike kulutuste suhet kogukulusse.

Kasutatakse järgnevaid proportsioone:100%,75%,70% ja 50%.

Maamaks arvestatakse vastavalt kinnistu kasutusele olenevalt haldusülesande täitmiseks tehtavate vajalike kulutuste suhet kogukulusse.Kinnistu 46801:002:0069 ja 46801:002:0073 proportsiooniga 80%,kinnistu 46801:002:0070 50% ,kinnistu 46801:002:0028 30%.

Lisa 15 Tööjõukulud (eurodes)

	2015	2014
Palgakulu	316 869	346 603
Sotsiaalmaksud	102 922	112 209
töötuskindlustus	2 493	3 400
Kokku tööjõukulud	422 284	462 212
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	24	27

2015.a. ooteala palgakulud 182159, sotsiaalkindlustusmaksed 60112 ja töötuskindlustus 1457.

2015.a. arvestati ooteala töötajate töötasu alljärgnevate proportsioonide alusel: 1.100% ooteala 4 töötajat -ooteala teenindajat.

2.80% ooteala 7 töötajat -1 raamatupidaja ja 6 ooteala teenindajat.

3.70% ooteala 4 töötajat -1 jurist nõunik ,1hooldustehnik ja 2 puhastusteenindajat

4.50% ooteala 1 töötaja -ooteala nõunik

5.10% ooteala 1 töötaja -ooteala juhataja

Lisa 16 Muud ärikulud (eurodes)

	2015	2014
juriidilised kulud	-2 870	-3 114
Muud	-12	0
Kokku muud ärikulud	-2 882	-3 114

Ootealal makstud intressid 125

Lisa 17 Muud finantstulud ja -kulud

(eurodes)

	2015	2014
Kasum (kahjum) valuutakursi muutustest	-15 669	-15 449
intressitulu	1 082	1 203
Kokku muud finantstulud ja -kulud	-14 587	-14 246

Lisa 18 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2015	31.12.2014
	Nõuded	Nõuded
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõttjad	21 000	21 782

2015	Ostud	Müügid	
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	81 636	5 820	
2014	Ostud	Antud laenud	Antud laenude tagasimaksed
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	81 834	0	2 556

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2015	2014
Arvestatud tasu	86 212	47 522

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 22.06.2016

OSAÜHING COLLADE (registrikood: 10212884) 01.01.2015 - 31.12.2015 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
RITA MÖTTUS	Juhatuse liige	22.06.2016

SÕLTUMATU VANDEAUDIITORI ARUANNE

OSAÜHING COLLADE osanikele

Oleme auditeerinud OSAÜHING COLLADE raamatupidamise aastaaruannet, mis sisaldab bilanssi seisuga 31.12.2015, kasumiaruannet, omakapitali muutuste aruannet ja rahavoogude aruannet eeltoodud kuupäeval lõppenud majandusaasta kohta, aastaaruande koostamisel kasutatud oluliste arvestuspõhimõtete kokkuvõtet ning muid selgitavaid lisaasid. Auditeeritud raamatupidamise aastaaruanne, mis on toodud lehekülgedel 4 kuni 17, on kaasatud käesolevale aruandele.

Juhtkonna kohustus raamatupidamisaruannete osas

Juhtkond vastutab raamatupidamise aastaaruande koostamise ja õiglase esitamise eest kooskõlas Eesti hea raamatupidamistavaga ning sellise sisekontrolli eest, mida juhtkond peab vajalikuks, et võimaldada pettusest või veast tuleneva olulise väärkajastamiseta raamatupidamise aastaaruande koostamist.

Vandeaudiitori kohustus

Meie kohustuseks on avaldada oma auditi põhjal arvamust selle raamatupidamise aastaaruande kohta. Viisime oma auditi läbi kooskõlas rahvusvaheliste auditeerimisstandarditega (Eesti). Nende standardite kohaselt on nõutav, et oleme kooskõlas eetikanõuetega ning planeerime ja viime auditi läbi omandamiseks põhjendatud kindluse selle kohta, kas raamatupidamise aastaaruanne on olulise väärkajastamiseta.

Audit hõlmab raamatupidamise aastaaruandes esitatud arvnahtajate ja avalikustatud informatsiooni kohta auditi tõendusmaterjali hankimiseks vajalike protseduuride läbiviimist. Valitud protseduurid sõltuvad vandeaudiitori otsustustest, sealhulgas hinnangust riskidele, et raamatupidamise aastaaruanne võib sisaldada pettustest või vigadest tulenevaid olulisi väärkajastamisi. Nende riskihinnangute tegemisel võtab vandeaudiitor arvesse sisekontrolli, mis on relevantne majandusüksuse raamatupidamise aastaaruande koostamisel ja õiglasel kajastamisel, kavandamaks antud tingimustes asjakohaseid auditiprotseduure, kuid mitte arvamuse avaldamise eesmärgil majandusüksuse sisekontrolli tulemuslikkuse kohta. Audit hõlmab samuti juhtkonna poolt kasutatud arvestuspoliitika asjakohasuse ja tehtud arvestushinnangute põhjendatuse ning ka raamatupidamise aastaaruande üldise esitusviisi hindamist.

Usume, et auditi tõendusmaterjal, mille oleme hankinud, on piisav ja asjakohane aluse andmiseks meie auditiarvamusele.

Arvamus

Meie arvates kajastab kaasatud raamatupidamise aastaaruanne kõigis olulistes osades õiglaselt OSAÜHING COLLADE finantsseisundit seisuga 31.12.2015 ning sellel kuupäeval lõppenud majandusaasta finantstulemust ja rahavoogusid kooskõlas Eesti hea raamatupidamistavaga.

/digitaalselt allkirjastatud/

Enn Leppik

Vandeaudiitori number 57

Audiitorbüroo ELSS AS

Nexia International liige

Audiitorettevõtja tegevusloa number 59

Vanemuise 21a, Tartu 51014

22.06.2016

Audiitorite digitaalallkirjad

OSAÜHING COLLADE (registrikood: 10212884) 01.01.2015 - 31.12.2015 majandusaasta aruandele lisatud audiitori aruande on digitaalselt allkirjastanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
ENN LEPPIK	Vandeaudiitor	22.06.2016

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2015
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	960 557
Aruandeaasta kasum (kahjum)	178 576
Kokku	1 139 133

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Maismaaveondust teenindavad tegevusalad	5221	1264511	99.41%	Jah
Enda või renditud kinnisvara üürileandmine ja käitus	68201	5369	0.42%	Ei
Telekommunikatsiooniseadmete jaemüük	47421	2146	0.17%	Ei

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Elver Laanemets	37011126518	Määsi küla, Misso vald, Võru maakond, Eesti	1280 EUR
Ülar Sarapuu	36412206525	Võru linn, Võru maakond, Eesti	1280 EUR
OÜ LOKERON	11589355		1440 EUR

Sidevahendid

Liik	Sisu
Telefon	+372 7856446
Faks	+372 7856446
E-posti aadress	collade@collade.ee