

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2015

aruandeaasta lõpp: 31.12.2015

ärinimi: Havelo Tehnika Osäühing

registrikood: 11291561

tänavatalu nimi, Järve küla

maja ja korteri number:

küla: Järve küla

vald: Kohtla vald

maakond: Ida-Viru maakond

postisihthumber: 30331

telefon: +372 5065285

e-posti aadress: info@veltmotocenter.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	8
Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed	9
Lisa 4 Varud	9
Lisa 5 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	10
Lisa 6 Materiaalne põhivara	10
Lisa 7 Laenukohustused	11
Lisa 8 Võlad ja ettemaksed	12
Lisa 9 Osakapital	12
Lisa 10 Müügitulu	13
Lisa 11 Kaubad, toore, materjal ja teenused	13
Lisa 12 Mitmesugused tegevuskulud	14
Lisa 13 Tööjõukulud	14
Lisa 14 Intressikulud	14
Lisa 15 Seotud osapooled	15
Aruande allkirjad	16

Tegevusaruanne

Havelo Tehnika OÜ alustas tegevust 2006.a. novembris. Ettevõtte tegevuspiirkond oli Ida-Virumaa. Kaubad soetati kohalikelt maaletootjatelt. Jätkuvalt on tegeletud kaubavaliku laiendamisega. Peagi pakuti klientidele Kawasaki, Honda, Suzuki, Yamaha, Aprilia, Dinli ja Benelli kaubamärke. 2012 lisandus pakutavate kaubamärkide hulka Keeway. Ettevõtte müüb praktiliselt kõiki nimetatud kaubamärkide poolt pakutavaid mootorrattaid, väiketraktoreid, mopeede (EMTAK 2008 45401) ja muud tehnikat (haagised, niidukid). Seoses globaalse majandussurutisega aastatel 2009-2010 vähenes nõudlus pakutavate toodete ja teenuste järele. Seoses sellega hakkas ettevõtte jõuliselt kulusid kärpima ja efektiivsust suurendama. Esimese sammuna loobuti hooldusteenuste üksusest kui ebaefektiivsest ja suure hooajalise riskiga valdkonnast. Selle asemel keskendus ettevõtte müügitööle. Kuna tööpuuduse tase ettevõtte tegevuspiirkonnas on Eesti kõrgeim (Ida-Virumaa), langes 2009.a. käive drastiliselt, peale mida otsustati ettevõtte majandustegevus ajutiselt peatada. 2010. majandusaastal liiguti ettevõtlusega Ida-Virumaalt Tallinna, Tartu ja Pärnu suunas, kus on veel olemas maksejõulist klientuuri. Alates 2011 on ettevõtte käive ja kasumlikkus pidevalt kasvanud, kuid ollakse endiselt ettevaatlikud majanduskasvu jätkusuutlikkuse osas. Seoses tagasihoidlike müügitulemustega suleti 2014 jaanuaris Pärnu kauplus. Kahjuks 2015 hakkas ettevõtte käive võrrelduna eelmise aastaga hakkas taas langema. Prognoosime ja järgnevatel aastatel motovaaldkonnale mõõdukalt langustrendi. Ettevõtte on juba aastaid olnud pikaajaline võlglane kreditoridele. Kreditoride survele otsustati vähendada laovarude müügihindu 10-60%, et kiirendada kaupade müüki ja likviidsete vahendite kasvu tasumaks võlad kreditoride ees. Sellega seoses tuli ümber hinnata ka ettevõtte varude väärtus, mille tulemusena ettevõtte tulemus jäi negatiivseks. Uusi kaupu soetatatakse äärmise ettevaatlikkusega tagamaks nende kiire realiseerimine. Põhivarainvesteeringute osas säilitab ettevõtte endiselt konservatiivset joont, vajaminevad kaubanduspinnad ja transpordivahendid renditakse. Ettevõtte kasutab laialdaselt allhanketeenuseid.

Järgneval majandusaastal on plaanis olemasolevate majandusüksustega jätkata ning koguda likviidseid vahendeid tagamaks sujuva majandustegevuse langustrendiga turul.

2015. aasta lõpus töötas ettevõttes 5 töötajat, tööjõukulude kogusuma oli 45 072 €.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	35 339	21 854	2
Nõuded ja ettemaksed	60 880	31 596	3
Varud	212 276	438 567	4
Kokku käibevara	308 495	492 017	
Põhivara			
Materiaalne põhivara	0	1 151	6
Kokku põhivara	0	1 151	
Kokku varad	308 495	493 168	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Laenukohustused	146 125	19 500	7
Võlad ja ettemaksed	149 734	166 062	8
Kokku lühiajalised kohustused	295 859	185 562	
Pikaajalised kohustused			
Laenukohustused	0	124 125	
Kokku pikaajalised kohustused	0	124 125	
Kokku kohustused	295 859	309 687	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 556	2 556	9
Kohustuslik reservkapital	256	256	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	180 669	155 029	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-170 845	25 640	
Kokku omakapital	12 636	183 481	
Kokku kohustused ja omakapital	308 495	493 168	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2015	2014	Lisa nr
Müügitulu	1 778 201	1 926 487	10
Muud äritulud	3 776	15 789	
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-1 770 537	-1 680 356	11
Mitmesugused tegevuskulud	-133 159	-175 702	12
Tööjõukulud	-45 072	-40 221	13
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-1 151	-2 591	6
Muud ärikulud	-44	-31	
Kokku ärikasum (-kahjum)	-167 986	43 375	
Intressikulud	-2 859	-17 735	14
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	-170 845	25 640	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-170 845	25 640	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2015	2014	Lisa nr
Rahavood äritegevusest			
Ärikasum (kahjum)	-167 986	43 375	
Korrigeerimised			
Põhivara kulum ja väärtuse langus	1 151	2 591	6
Kasum (kahjum) põhivara müügist	0	-1 221	
Kokku korrigeerimised	1 151	1 370	
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-31 381	-8 021	3
Varude muutus	228 388	-19 757	4
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	-16 328	-23 393	5,8
Kokku rahavood äritegevusest	13 844	-6 426	
Rahavood investeerimistegevusest			
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel	0	-5 297	
Laekunud materiaalse ja immateriaalse põhivara müügist	0	5 900	
Kokku rahavood investeerimistegevusest	0	603	
Rahavood finantseerimistegevusest			
Saadud laenud	11 000	48 286	7
Saadud laenude tagasimaksed	-8 500	-39 509	7
Makstud intressid	-2 859	-17 735	7
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-359	-8 958	
Kokku rahavood	13 485	-14 781	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	21 854	36 635	
Raha ja raha ekvivalentide muutus	13 485	-14 781	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	35 339	21 854	

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

				Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2013	2 556	256	155 029	157 841
Korrigeeritud saldo 31.12.2013	2 556	256	155 029	157 841
Aruandeaasta kasum (kahjum)			25 640	25 640
31.12.2014	2 556	256	180 669	183 481
Korrigeeritud saldo 31.12.2014	2 556	256	180 669	183 481
Aruandeaasta kasum (kahjum)			-170 845	-170 845
31.12.2015	2 556	256	9 824	12 636

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Havelo Tehnika OÜ 2015.a. raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti Vabariigi hea raamatupidamistavaga ja kasutades soetusmaksumuse printsiipi. Hea raamatupidamistava põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduses, Vabariigi Valitsuse ja rahandusministri vastavasisulistes määrustes ning Eesti Vabariigi Raamatupidamise Toimkonna poolt välja antud juhendites. Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes.

Nõuded ja ettemaksed

Nõuded on bilansis hinnatud lähtuvalt tõenäoliselt laekuvatest summadest. Nõudeid ostjatele on hinnatud individuaalselt. Ebatõenäoliselt laekuvad ja lootusetud nõudesummad on kajastatud aruandeperioodi kuludes.

Materiaalne ja immateriaalne põhivara

Põhivaraks loetakse varasid kasuliku tööeaga üle ühe aasta ja maksumusega alates 1 000 eurot. Põhivara võetakse arvele soetusmaksumuses mis koosneb ostuhinnast, mittetagastatavatest maksudest ja muudest põhivara kasutuselevõtuga otseselt seonduvatest väljaminekutest. Amortisatsiooni arvestamisel kasutatakse lineaarse amortisatsiooni meetodit. Amortisatsiooninorm määratakse igale põhivara objektile eraldi sõltuvalt selle kasulikust tööeast.

Amortisatsiooninormid on põhivara gruppidel järgnevad:

Masinad ja seadmed - 20 - 40% aastas;

Inventar - 30 - 40% aastas;

Põhivara arvelevõtmise alampiir 1000

Finantskohustused

Materiaalselt fikseeritavad teadaolevad ja potentsiaalsed kohustused on esitatud aastaaruandes.

Lisa 2 Raha (eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014
Sularaha kassas	22 070	4 627
Pangakontod	13 269	17 227
Kokku raha	35 339	21 854

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2015	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	60 749	60 749
Ostjatelt laekumata arved	60 749	60 749
Muud nõuded	131	131
Viitlaekumised	131	131
Kokku nõuded ja ettemaksed	60 880	60 880
	31.12.2014	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	29 324	29 324
Ostjatelt laekumata arved	29 324	29 324
Muud nõuded	175	175
Viitlaekumised	175	175
Ettemaksed	2 097	2 097
Kokku nõuded ja ettemaksed	31 596	31 596

Lisa 4 Varud

(eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014
Müügiks ostetud kaubad	197 169	438 567
Ettemaksed varude eest	15 107	0
Kokku varud	212 276	438 567
	2015	2014
Varude allahindlus ja mahakandmine	-197 169	0

Vastavalt vajadusele kiirendada ettevõtte varude müüki otsustas ettevõtte juhatus hinnata varud all 10-60% sõltuvalt kaubagrupist. Varude kiirendatud müük on vajalik ettevõtte likviidsuse tõstmiseks ja kohustuste tasumiseks.

Lisa 5 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014
	Maksuvõlg	Maksuvõlg
Käibemaks	5 349	4 334
Üksikisiku tulumaks	760	822
Sotsiaalmaks	1 855	1 888
Kohustuslik kogumispension	107	120
Töötuskindlustusmaksed	135	154
Intress	20	3
Muud maksude ettemaksed ja maksuvõlad	223	0
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	8 449	7 321

Maksu- ja Tolliamet on koostanud kontrollakti, mille tulemusena suureneb käibemaksukohustus 14 865€ võrra.

Lisa 6 Materiaalne põhivara

(eurodes)

				Kokku
	Transpordi- vahendid	Muud masinad ja seadmed	Masinad ja seadmed	
31.12.2013				
Soetusmaksumus		4 933	4 933	4 933
Akumuleeritud kulum		-1 809	-1 809	-1 809
Jääkmaksumus		3 124	3 124	3 124
Ostud ja parendused	5 297		5 297	5 297
Amortisatsioonikulu	-618	-1 973	-2 591	-2 591
Müügid	-4 679		-4 679	-4 679
31.12.2014				
Soetusmaksumus	0	4 933	4 933	4 933
Akumuleeritud kulum	0	-3 782	-3 782	-3 782
Jääkmaksumus	0	1 151	1 151	1 151
Amortisatsioonikulu		-1 151	-1 151	-1 151
31.12.2015				
Soetusmaksumus		0	0	
Akumuleeritud kulum		0	0	
Jääkmaksumus		0	0	

Müüdnud materiaalne põhivara müügihinna

	2015	2014
Masinad ja seadmed	0	5 900
Transpordivahendid	0	5 900
Kokku	0	5 900

Seisuga 31.12.2015 on materiaalne põhivara füüsiliselt 100% amortiseerunud ja maha kantud.

Lisa 7 Laenukohustused

(eurodes)

	31.12.2015	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Lühiajalised laenud							
Track Consult OÜ	12 000	12 000			24	EUR	30.06.2016
Gottlieb OÜ	99 125	99 125			20	EUR	31.12.2016
Eraisik	35 000	35 000			0	EUR	31.12.2016
Lühiajalised laenud kokku	146 125	146 125					
Laenukohustused kokku	146 125	146 125					
	31.12.2014	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Lühiajalised laenud							
Tammiku Trade	7 500	7 500			0%	EUR	31.12.2015
Track Consult OÜ	12 000	12 000			24%	EUR	31.12.2015
Lühiajalised laenud kokku	19 500	19 500					
Pikaajalised laenud							
Fattori Group OÜ	39 857		39 857		20%	EUR	31.12.2019
Treemen Invest OÜ	39 857		39 857		20%	EUR	31.12.2019
Eraisik	44 411		44 411		0%	EUR	31.12.2019
Pikaajalised laenud kokku	124 125		124 125				
Laenukohustused kokku	143 625	19 500	124 125				

Tagatiseks panditud varade bilansiline (jääk)maksumus		
	31.12.2015	31.12.2014
Muud varad	200 000	438 567
Kokku	200 000	438 567

Lisa 8 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2015	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	116 244	116 244
Võlad töövõtjatele	2 339	2 339
Maksuvõlad	8 449	8 449
Saadud ettemaksed	22 702	22 702
Muud saadud ettemaksed	22 702	22 702
Kokku võlad ja ettemaksed	149 734	149 734
	31.12.2014	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	132 777	132 777
Võlad töövõtjatele	2 357	2 357
Maksuvõlad	7 321	7 321
Muud võlad	2 702	2 702
Muud viitvõlad	2 702	2 702
Saadud ettemaksed	20 905	20 905
Muud saadud ettemaksed	20 905	20 905
Kokku võlad ja ettemaksed	166 062	166 062

Lisa 9 Osakapital

(eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014
Osakapital	2 556	2 556
Osade arv (tk)	2	1

Lisa 10 Müügitulu

(eurodes)

	2015	2014
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	1 700 576	1 908 647
Soome	35 377	17 840
Läti	34 737	0
Leedu	7 511	0
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	1 778 201	1 926 487
Kokku müügitulu	1 778 201	1 926 487
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Muude mootorsõidukite müük	1 155 831	1 265 419
Muu motovarustus, varuosad ja teenused	586 806	633 024
Mootorsõidukite hooldus ja remont	35 564	28 044
Kokku müügitulu	1 778 201	1 926 487

Lisa 11 Kaubad, toore, materjal ja teenused

(eurodes)

	2015	2014
Tooraine ja materjal	2 354	3 737
Müügi eesmärgil ostetud kaubad	1 730 848	1 639 352
Müügi eesmärgil ostetud teenused	13 225	9 816
Energia	3 942	3 220
Kütus	3 942	3 220
Transpordikulud	17 637	18 614
Tööriistad ja inventar	233	350
Riigilõiv	2 298	5 267
Kokku kaubad, toore, materjal ja teenused	1 770 537	1 680 356

Lisa 12 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

	2015	2014
Üür ja rent	26 192	26 871
Energia	17 074	19 374
Elektrienergia	2 923	3 141
Soojusenergia	1 656	2 125
Kütus	12 495	14 108
Mitmesugused bürookulud	8 574	49 015
Lähetuskulud	6 588	2 266
Koolituskulud	454	0
Riiklikud ja kohalikud maksud	886	519
Arvutustehnika kulud	3 208	3 967
Sidekulud	3 550	3 140
Pangateenused	3 507	3 828
Reklaami- ja meediakulud	27 761	29 323
Kindlustuskulud	63	567
Raamatupidamisteenus	19 200	19 200
Esinduskulud	4 454	3 802
Õigusabikulud	1 608	300
Transpordikulud	10 040	12 493
Muud	0	1 037
Kokku mitmesugused tegevuskulud	133 159	175 702

Lisa 13 Tööjõukulud

(eurodes)

	2015	2014
Palgakulu	33 686	30 020
Sotsiaalmaksud	11 386	10 201
Kokku tööjõukulud	45 072	40 221
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	5	5

Lisa 14 Intressikulud

(eurodes)

	2015	2014
Intressikulu laenudelt	2 859	17 735
Kokku intressikulud	2 859	17 735

Lisa 15 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2015	31.12.2014
	Kohustused	Kohustused
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõttjad	0	10 202

2015	Antud laenude tagasimaksed
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõttjad	7 500
2014	Antud laenude tagasimaksed
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõttjad	2 500

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 04.10.2016

Havelo Tehnika Osaühing (registrikood: 11291561) 01.01.2015 - 31.12.2015 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
ERKI GRAF	Likvideerija	04.10.2016

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2015
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	180 669
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-170 845
Kokku	9 824

Kasumi jaotamise otsus

(eurodes)

	31.12.2015
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	180 669
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-170 845
Kokku	9 824

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Muude mootorsõidukite müük	45191	1155831	65.00%	Jah
Mootorsõidukite osade ja lisaseadmete jaemüük	45321	586806	33.00%	Ei
Mootorsõidukite hooldus ja remont	45201	35564	2.00%	Ei

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Aivar Aun	37511012238	Konju küla, Toila vald, Ida-Viru maakond, Eesti	1278 EUR
Gottlieb OÜ	11386347	Tallinn, Harju maakond, Eesti	1278 EUR

Sidevahendid

Liik	Sisu
Mobiiltelefon	+372 5065285
E-posti aadress	info@veltmotocenter.ee