

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2015

aruandeaasta lõpp: 31.12.2015

ärinimi: Osaühing Valdeko Reised

registrikood: 10338131

tänavatalu nimi, Mooni 17

maja ja korteri number:

linn: Jõhvi linn

vald: Jõhvi vald

maakond: Ida-Viru maakond

postisihthumber: 41538

telefon: +372 3360400, +372 5092017

e-posti aadress: valdekoreis@hotmail.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 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	9
Lisa 3 Materiaalne põhivara	10
Lisa 4 Võlad ja ettemaksed	11
Lisa 5 Müügitulu	11
Lisa 6 Tööjõukulud	12
Lisa 7 Seotud osapooled	12
Aruande allkirjad	13

Tegevusaruanne

OÜ Valdeko Reisid põhitegevusalaks on sõitjate muu maismaavedu Eestis (EMTAK-i kood 49399) ja sõitjate maakondadevaheline ja rahvusvaheline liinivedu (EMTAK-i kood 49391).

Müük

Ettevõtte 2015.a. müügitulu moodustas 98 tuhat eurot, jagunedes juhureisideks nii Eestimaal kui ka välismaal. Võrreldes 2015 aastaga on müügitulu vähenenud ca 6 tuhande euro võrra. Ettevõtte kasum oli 2015 aastal 18 tuhat eurot.

Investeeringud

2015.a. on ostis ettevõtte uue bussi. 2016 aastal rohkem masinaparki uuendada pole plaanis.

Töötajad

Ettevõttes töötas 2015.a. 2,5 põhikohaga töötajat ning tööjõukulu kokku moodustus 20759 eurot. Ettevõtte juhatus koosneb 1 liikmest, seejuures juhatuse liige tegutseb ka ettevõtte tegevjuhina. Juhatusel liikmele tasu tema tagasikutsumisel või ametist lahkumisel ei ole ette nähtud.

AOÜValdeko Reisid peamised suhtarvud

	2015	2014
Varade rentaablus	0,10	0,03
Omakapitali rentaablus (ROE)	0,17	0,05
Maksevõime üldine tase	1,00	2,36
Võõrkapitali ja omakapitali suhe	0,73	0,65

Suhtarvude arvutamise metoodika:

Varade rentaablus = puhaskasum/varad kokku.

Omakapitali rentaablus (ROE) = puhaskasum / omakapital.

Maksevõime üldine tase = käibevara / lühiajalised kohustused.

Võõrkapitali ja omakapitali suhe = võõrkapital / omakapital.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014
Varad		
Käibevara		
Raha	11 424	12 819
Nõuded ja ettemaksed	19 397	7 682
Varud	5 409	1 238
Kokku käibevara	36 230	21 739
Põhivara		
Materiaalne põhivara	147 325	121 446
Kokku põhivara	147 325	121 446
Kokku varad	183 555	143 185
Kohustused ja omakapital		
Kohustused		
Lühiajalised kohustused		
Laenukohustused	21 821	2 003
Võlad ja ettemaksed	14 053	7 189
Kokku lühiajalised kohustused	35 874	9 192
Pikaajalised kohustused		
Laenukohustused	42 034	47 326
Kokku pikaajalised kohustused	42 034	47 326
Kokku kohustused	77 908	56 518
Omakapital		
Osakapital nimiväärtuses	25 560	25 560
Ülekurss	9 587	9 587
Kohustuslik reservkapital	2 556	2 556
Muud reservid	23 775	23 775
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	25 189	20 290
Aruandeaasta kasum (kahjum)	18 980	4 899
Kokku omakapital	105 647	86 667
Kokku kohustused ja omakapital	183 555	143 185

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2015	2014
Müügitulu	98 130	104 630
Muud äritulud	38 282	7 805
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-10 412	-9 404
Mitmesugused tegevuskulud	-38 775	-42 006
Tööjõukulud	-20 759	-10 316
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-29 336	-40 776
Muud ärikulud	-16 842	-3 888
Kokku ärikasum (-kahjum)	20 288	6 045
Intressikulud	-1 308	0
Muud finantstulud ja -kulud	0	-1 146
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	18 980	4 899
Aruandeaasta kasum (kahjum)	18 980	4 899

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2015	2014
Rahavood äritegevusest		
Ärikasum (kahjum)	20 288	6 045
Korrigeerimised		
Põhivara kulum ja väärtuse langus	29 336	40 776
Kokku korrigeerimised	29 336	40 776
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-15 885	542
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	26 681	-6 646
Kokku rahavood äritegevusest	60 420	40 717
Rahavood investeerimistegevusest		
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel	-55 215	-68 750
Laekunud materiaalse ja immateriaalse põhivara müügist	0	3 182
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-55 215	-65 568
Rahavood finantseerimistegevusest		
Saadud laenud	-5 292	20 203
Makstud intressid	-1 308	-1 146
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-6 600	19 057
Kokku rahavood	-1 395	-5 794
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	12 819	18 613
Raha ja raha ekvivalentide muutus	-1 395	-5 794
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	11 424	12 819

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

						Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Ülekurs	Kohustuslik reservkapital	Muud reservid	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2013	25 560	9 587	2 556	23 775	20 289	81 767
Aruandeaasta kasum (kahjum)					4 899	4 899
Muud muutused omakapitalis					1	1
31.12.2014	25 560	9 587	2 556	23 775	25 189	86 667
Aruandeaasta kasum (kahjum)					18 980	18 980
31.12.2015	25 560	9 587	2 556	23 775	44 169	105 647

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

OÜ Valdeko Reisid raamatupidamise aastaaruanne on koostatud vastavalt Eesti heale raamatupidamisetaale ja kasutades soetusmaksumuse printsiipi. Eesti hea raamatupidamisetaava on rahvusvaheliselt tunnustatud arvestuspõhimõtetele tuginev raamatupidamisetaava, mille põhinõuded kehtestatakse Eesti Vabariigi raamatupidamise seadusega ning mida täiendavad Raamatupidamise Toimkonna poolt väljaantavad juhendid. OÜ Valdeko Reisid kasutab kasumiaruande skeemi nr. 1 Majandusaasta aruanne on koostatud perioodi 01.01- 31.12.2015 kohta

Raha

Rahalisi vahendeid hoitakse kassas ja pangas. Rahaliste vahendite hoidmiseks ja sularahata arvelduste tegemiseks kasutatakse pangas avatud arveldusarveid.

Nõuded ja ettemaksed

Nõudeid ostjate vastu inventeeritakse bilansipäeva seisuga, hinnates ostjatelt laekumata summasid, lähtudes nende laekumise tõenäosusest. Iga arve laekumise tõenäosust hinnatakse individuaalselt.

Materiaalne ja immateriaalne põhivara

Materiaalne põhivara võetakse arvele soetusmaksumuses, mis koosneb ostuhinnast, mittetagastatavatest maksudest ja otseselt soetamisega seotud kulutustest. Edasiselt kajastatakse materiaalsel põhivara bilansis soetusmaksumuses, millest on maha arvatud akumulieeritud kulum ja võimalikud väärtuse langusest tulenevad allahindlused. Amortisatsiooni arvestus toimub lineaarsel meetodil. Vara hakatakse amortiseerima kasutusse võtmise hetkest ning seda tehakse kuni amortiseeritava osa täieliku amortiseerumiseni või vara eemaldamiseni kasutusest. Kui täielikult amortiseernud vara on veel kasutuses, kajastatakse bilansis nii soetusmaksumust kui ka akumulieeritud kulumit seni, kuni vara on lõplikult kasutusest eemaldatud. Põhivara amortisatsiooni arvestamisel lähtutakse põhivaragruppide keskmisest kasulikust elueast järgmiselt:

Kasulik eluiga põhivara gruppide lõikes (aastates)

Põhivara grupi nimi	Kasulik eluiga
Masinad ja seadmed	5-10 aastat
Muu inventar	3-5 aastat

Finantskohustused

Finantskohustusi (näit. võetud laenud, võlad tarnijatele, viitvõlad ning muud lühi- ja pikaajalised kohustused; välja arvatud tuletisinstrumendid) kajastatakse bilansis üldjuhul korrigeeritud soetusmaksumuses.

Tulud

Tulu teenuste müügist kajastatakse teenuse osutamisel. Tulude arvestuses on lähtutud tekkepõhisusest ning tulude ja kulude vastavuse printsiibist.

Kulud

Kulude arvestuses on lähtutud tekkepõhisuse ning tulude ja kulude vastavuse printsiibist

Seotud osapooled

OÜ Valdeko Reisid aastaaruande koostamisel on loetud seotud osapoolteks:

- a. omanikke;
- b. tegev- ja kõrgemat juhtkonda;

c. eespool loetletud isikute lähedasi pereliikmeid ja nende poolt kontrollitavaid või nende olulise mõju all olevaid ettevõtteid.

Lisa 2 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2015		31.12.2014
	Ettemaks	Maksuvõlg	Maksuvõlg
Käibemaks	10 788	621	1 422
Üksikisiku tulumaks		525	273
Erisoodustuse tulumaks		1	2
Sotsiaalmaks		1 281	581
Kohustuslik kogumispension		64	14
Töötuskindlustusmaksed		83	31
Muud maksude ettemaksed ja maksuvõlad			907
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	10 788	2 575	3 230

Lisa 3 Materiaalne põhivara (eurodes)

				Kokku
	Muud masinad ja seadmed	Masinad ja seadmed	Muu materiaalne põhivara	
31.12.2013				
Soetusmaksumus	127 238	127 238	3 030	130 268
Akumuleeritud kulum	-30 714	-30 714	-2 901	-33 615
Jääkmaksumus	96 524	96 524	129	96 653
Ostud ja parendused	68 750	68 750		68 750
Amortisatsioonikulu	-33 917	-33 917	-40	-33 957
Müügid	-10 000	-10 000		-10 000
31.12.2014				
Soetusmaksumus	185 988	185 988	3 030	189 018
Akumuleeritud kulum	-64 631	-64 631	-2 941	-67 572
Jääkmaksumus	121 357	121 357	89	121 446
Ostud ja parendused	55 000	55 000	215	55 215
Amortisatsioonikulu	-29 247	-29 247	-89	-29 336
31.12.2015				
Soetusmaksumus	240 988	240 988	3 245	244 233
Akumuleeritud kulum	-93 878	-93 878	-3 030	-96 908
Jääkmaksumus	147 110	147 110	215	147 325

Lisa 4 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2015	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	8 044	8 044
Võlad töövõtjatele	2 309	2 309
Maksuvõlad	2 575	2 575
Muud võlad	1 125	1 125
Kokku võlad ja ettemaksed	14 053	14 053
	31.12.2014	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	1 736	1 736
Võlad töövõtjatele	1 995	1 995
Maksuvõlad	3 230	3 230
Muud võlad	228	228
Kokku võlad ja ettemaksed	7 189	7 189

Lisa 5 Müügitulu

(eurodes)

	2015	2014
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	92 677	92 765
Leedu	1 583	700
Läti	1 050	2 985
Soome	2 100	1 500
Rootsi	0	600
Poola	0	0
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	97 410	98 550
Müük väljapoole Euroopa Liidu riike		
Norra	0	4 000
Venemaa	720	2 080
Valgevene	0	0
Müük väljapoole Euroopa Liidu riike, kokku	720	6 080
Kokku müügitulu	98 130	104 630
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Sõitjate vedu - muu maismaa vedu	88 940	97 845
Sõitjate vedu - maakond	9 190	6 785
Kokku müügitulu	98 130	104 630

Lisa 6 Tööjõukulud

(eurodes)

	2015	2014
Palgakulu	15 515	7 781
Sotsiaalmaksud	5 244	2 535
Kokku tööjõukulud	20 759	10 316
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	2	1

Lisa 7 Seotud osapooled

(eurodes)

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2015	2014
Arvestatud tasu	4 864	6 359

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 28.09.2016

Osaühing Valdeko Reised (registrikood: 10338131) 01.01.2015 - 31.12.2015 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
VALDIK LEHTSE	Juhatuse liige	10.10.2016

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2015
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	25 189
Aruandeaasta kasum (kahjum)	18 980
Kokku	44 169
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	44 169
Kokku	44 169

Kasumi jaotamise otsus

(eurodes)

	31.12.2015
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	25 189
Aruandeaasta kasum (kahjum)	18 980
Kokku	44 169

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Sõitjate muu maismaavedu	49399	98130	100.00%	Jah

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Valdik Lehtse	34304122228	Eesti	25560 EUR

Sidevahendid

Liik	Sisu
Telefon	+372 3360400
E-posti aadress	valdekoreis@hotmail.ee
Mobiiltelefon	+372 5092017