

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2016

aruandeaasta lõpp: 31.12.2016

ärinimi: OÜ Merling Reisid

registrikood: 11498983

tänava/talu nimi, Tagaküla küla
maja ja korteri number:

küla/alev/alevik/linn: Võru vald

maakond: Võru maakond

postsihtnumber: 65514

telefon: +372 7829022, +372 53983135

e-posti aadress: merling8@hotmail.ee

Sisukord

Tegevusaruanne	3
Raamatupidamise aastaaruanne	4
Bilanss	4
Kasumiaruanne	5
Raamatupidamise aastaaruande lisad	6
Lisa 1 Arvestuspõhimõtted	6
Lisa 2 Raha	7
Lisa 3 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	8
Lisa 4 Materiaalsed põhivarad	8
Lisa 5 Laenukohustised	9
Lisa 6 Võlad ja ettemaksed	10
Lisa 7 Osakapital	10
Lisa 8 Müügitulu	10
Lisa 9 Mitmesugused tegevuskulud	10
Lisa 10 Tööjõukulud	11
Lisa 11 Seotud osapooled	11
Aruande allkirjad	12

Tegevusaruanne

OÜ Merling Reisid on asutatud 03.07.2008.a. asutamislepinguga, mille on kinnitanud Võru notari Inga Anipai. OÜ Merling Reiside põhikiri on kinnitatud 03.07.2008.a. ning kanne äriregistrisse on tehtud 04.07.2008.a. OÜ Merling Reiside põhitegevusala on sõitjate muu liigitamata maismaavedu (H4939).

2016.a. aruandeperioodi tegevuse tulud olid 152 882.- eurot. Aruandeaasta tulem oli 7702- eurot. Osaühingu tegevust ja tööd korraldab kahe liikmeline juhatuse: Inge Vill ja Merlis Hirs. Juhatuse liikmed korraldasid ettevõtte arendamise ja tegevusega kaasnevaid töid ning selle eest hüvitisi 2016.a. ei saanud.

OÜ Merling Reisid registreeriti käibemaksukohuslasena otsusega nr 143516 14.07.2008.a. registreerimisnumbriga EE 101239987. OÜ Merling Reiside 2016.a. põhilised tegevused olid ettevõtte arendamine, uute klientide leidmine ning teenuse osutamiseks vajaliku tehnika soetamine ning reisijate teenindamine. 2016.a. tegeles OÜ Merling Reisid märkimisväärselt suuremahuliselt bussipargi uuendamise ja kaasajastamisega. 2017.a. on OÜ Merling Reisid jätkuvalt tegutsev.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2016	31.12.2015
Varad		
Käibevarad		
Raha	11 778	9 994
Nõuded ja ettemaksed	2 791	2 231
Kokku käibevarad	14 569	12 225
Põhivarad		
Materiaalsed põhivarad	112 879	84 671
Kokku põhivarad	112 879	84 671
Kokku varad	127 448	96 896
Kohustised ja omakapital		
Kohustised		
Lühiajalised kohustised		
Laenukohustised	19 749	24 000
Võlad ja ettemaksed	4 957	3 919
Kokku lühiajalised kohustised	24 706	27 919
Pikaajalised kohustised		
Laenukohustised	39 537	13 474
Kokku pikaajalised kohustised	39 537	13 474
Kokku kohustised	64 243	41 393
Omakapital		
Osakapital nimiväärtuses	2 550	2 550
Kohustuslik reservkapital	256	256
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	52 697	51 574
Aruandeaasta kasum (kahjum)	7 702	1 123
Kokku omakapital	63 205	55 503
Kokku kohustised ja omakapital	127 448	96 896

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2016	2015
Müügitulu	152 882	119 830
Muud äritulud	4 001	6 834
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-72 344	-63 509
Mitmesugused tegevuskulud	-20 689	-13 704
Tööjõukulud	-26 945	-19 291
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	-25 342	-18 403
Muud ärikulud	-1 450	-10 634
Ärikasum (kahjum)	10 113	1 123
Intressikulud	-2 411	0
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	7 702	1 123
Aruandeaasta kasum (kahjum)	7 702	1 123

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Aruandekohuslane OÜ Merling Reisid.

Aruandeperiood 01.01.2016-31.12.2016.a.

OÜ Merling Reisid 2016.a.majandusaasta aruanne on koostatud kooskõlas Eesti Vabariigi hea raamatupidamistavaga, mis on kooskõlas Eesti Vabariigi Raamatupidamise seadusega. Aruanne on koostatud tekkepõhise arvestusprintsipi kohaselt. Kasumiaruanne on koostatud skeem nr 1 alusel. Raamatupidamisaruande koostamisel on lähtutud soetusmaksumuse printsiibist. Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud täiseurodes.Varade arvelevõtmisel on kasutatud soetusmaksumuse printsiipi.

2016.a. majandusaasta aruanne on koostatud eurodes.

Arvestuspõhimõtete või informatsiooni esitusviisi muutused

Aruandeperioodil arvestuspõhimõtteid võrreldes eelmise aruandeperioodiga muudetud ei ole.

Vigade korrigeerimine

Vigade korrigeerimist aruandeperioodil toimunud ei ole.

Raha

Raha ning raha ekvivalentidena kajastatakse raha kassas ja pangas arvelduskontodel. Investeeringutegevusest tulenevaid rahavoogusid kajastatakse otsemeetodil.

Välisvaluutas toimunud tehingud ning välisvaluutas fikseeritud finantsvarad ja -kohustised

Aruandeperioodil on toimunud jooksvaid tehinguid tegevuskulude katmiseks välisvaluutas, nt. kütuse soetamine välisriikides, mis on ümberarvestatud eurodeks.

Tütar- ja sidusettevõtjate aktsiad või osad

OÜ Merling Reisid`el puuduvad tütar-ja sidusettevõtjate aktsiad ja osad.

Nõuded ja ettemaksed

Nõuetena ostjate vastu kajastatakse tavapärase majandustegevuse käigus tekkinud lühiajalisi nõudeid. Nõuded ostjate vastu kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumuses. Kõiki muid nõudeid, välja arvatud edasimüügi eesmärgil omandatud nõudeid, kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumuses. Edasimüügi eesmärgil soetatud nõudeid kajastatakse õiglase väärtuse meetodil.

Varud

Varude tekkimisel võetakse varud arvele nende soetusmaksumuses, mis koosneb ostukuludest ja muudest otsestest kuludest, mis on vajalikud varude viimiseks nende olemasolevasse asukohta ja seisundisse.

Materiaalsed ja immateriaalsed põhivarad

Materiaalse põhivara kajastamisel bilansis on selle maksumusest maha arvatud akumuliseeritud kulum ja vara väärtuse langusest tulenevad allahindlused. Immateriaalne põhivara võetakse arvele ja kajastatakse bilansis lähtudes samadest põhimõtetest, mida rakendatakse materiaalsele põhivaradele. Materiaalse ja immateriaalse põhivara amortiseerimisel kasutatakse lineaarset meetodit.

Põhivarade arvelevõtmise alampiir 320

Kasulik eluiga põhivara gruppide lõikes (aastates)

Põhivara grupi nimi	Kasulik eluiga
Transpordivahendid	7
Transpordivahendid vanemad kui 10 a	5

Kui materiaalsele põhivara teha olulisi parendustöid, mis tõstavad objekti eluiga ja võimet osaleda tulevikus majandusliku kasu loomisel, siis need kulutused lisatakse põhivaraobjekti soetusmaksumusele.

Rendid

OÜ Merling Reisid'el puuduvad rendile võetud või rendile antud varadest saadavad tulud ja kulud.

Finantskohustused

Kõik finantskohustused (võlad hankijatele, võetud laenud, viitvõlad, väljastatud võlakirjad ning muud lühi-ja pikaajalised võlakohustused) võetakse algselt arvele nende soetusmaksumuses, mis sisaldab ka kõiki soetamisega otseselt kaasnevaid kulutusi.

Kohustuslik reservkapital

Ettevõtte on 2011.a. lõpus moodustatud perioodi jaotamata kasumist kohustuslik reservkapital summas 256.- eurot.

Tulud

Tulud teenuse müügist kajastatakse perioodil, mil need on osutatud.

Intrissitulud kajastatakse tekkepõhiselt.

Kulud

Kulud kirjendatakse tekkepõhiselt.

Maksustamine

Maksud kajastatakse aruandeperioodil tekkepõhiselt.

Seotud osapooled

Ettevõtte loeb osapooli seotud juhul, kui üks osapool omab kontrolli teise osapoole üle või olulist mõju teise osapoole äriolukorrale otsustele. Seotud osapooled on:

1) Tegev-ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikutest omanikud, välja arvatud juhul, kui antud isikutele puudub võimalus avaldada olulist mõju ettevõtte äriolukorrale otsustele. Lisaks on seotud osapoolteks eelnevalt kirjeldatud isikute lähisugulased ning nendega seotud ettevõtted.

OÜ Merling Reisid pole aruandeaastal seotud osapooltega sõlminud teenuse ostu-ja müügitehinguid.

Seotud osapooled eraisik Inge Vill (OÜ Merling Reisid osanik) väljastas ettevõttele lühiajalist laenu 2016.a.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2016	31.12.2015
Raha arveldusarvel ja kassas	11 778	9 994
Kokku raha	11 778	9 994

Lisa 3 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad (eurodes)

	31.12.2016	31.12.2015
	Maksuvõlg	Maksuvõlg
Käibemaks	1 475	621
Üksikisiku tulumaks	317	356
Sotsiaalmaks	902	829
Kohustuslik kogumispension	46	51
Töötuskindlustusmaksed	56	52
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	2 796	1 909

Lisa 4 Materiaalsed põhivarad (eurodes)

			Kokku
	Transpordivahendid	Masinad ja seadmed	
31.12.2014			
Soetusmaksumus	83 820	83 820	83 820
Akumuleeritud kulum	-27 612	-27 612	-27 612
Jääkmaksumus	56 208	56 208	56 208
Ostud ja parendused	57 500	57 500	57 500
Amortisatsioonikulu	-7 869	-7 869	-7 869
Müügid	-21 168	-21 168	-21 168
31.12.2015			
Soetusmaksumus	120 152	120 152	120 152
Akumuleeritud kulum	-35 481	-35 481	-35 481
Jääkmaksumus	84 671	84 671	84 671
Ostud ja parendused	55 000	55 000	55 000
Amortisatsioonikulu	-18 515	-18 515	-18 515
Müügid	-8 277	-8 277	-8 277
31.12.2016			
Soetusmaksumus	166 875	166 875	166 875
Akumuleeritud kulum	-53 996	-53 996	-53 996
Jääkmaksumus	112 879	112 879	112 879

Müüdud materiaalsed põhivarad müügihinna

	2016	2015
Masinad ja seadmed	4 000	6 833
Transpordivahendid	4 000	6 833
Kokku	4 000	6 833

Lisa 5 Laenukohustised

(eurodes)

	31.12.2016	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi			Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta		
Lühiajalised laenud						
Lühiajaline laen	19 749	19 749			EUR	31.12.2017
Lühiajalised laenud kokku	19 749	19 749				
Pikaajalised laenud						
Pikaajaline laen	39 537		39 537		EUR	01.03.2021
Pikaajalised laenud kokku	39 537		39 537			
Laenukohustised kokku	59 286	19 749	39 537			
	31.12.2015	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi			Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta		
Lühiajalised laenud						
Lühiajaline laen	24 000	24 000			EUR	31.12.2016
Lühiajalised laenud kokku	24 000	24 000				
Pikaajalised laenud						
Pikaajaline laen	13 474		13 474		EUR	31.12.2017
Pikaajalised laenud kokku	13 474		13 474			
Laenukohustised kokku	37 474	24 000	13 474			

Lisa 6 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2016	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	1 093	1 093
Võlad töövõtjatele	1 068	1 068
Maksuvõlad	2 796	2 796
Kokku võlad ja ettemaksed	4 957	4 957
	31.12.2015	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	1 105	1 105
Võlad töövõtjatele	905	905
Maksuvõlad	1 909	1 909
Kokku võlad ja ettemaksed	3 919	3 919

Lisa 7 Osakapital

(eurodes)

	31.12.2016	31.12.2015
Osakapital	2 550	2 550
Osade arv (tk)	10	10

Lisa 8 Müügitulu

(eurodes)

	2016	2015
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	152 882	119 830
Kokku müügitulu	152 882	119 830
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Kokku müügitulu	152 882	119 830

Lisa 9 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

	2016	2015
Lähetuskulud	10 600	3 200
Mitmesugused tegevuskulud	10 089	10 504
Kokku mitmesugused tegevuskulud	20 689	13 704

Lisa 10 Tööjõukulud

(eurodes)

	2016	2015
Palgakulu	20 151	14 397
Sotsiaalmaksud	6 634	4 778
Kokku tööjõukulud	26 785	19 175
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	4	3
Keskmine töötajate arv töötamise liikide kaupa:		
Töölepingu alusel töötav isik	4	0

Lisa 11 Seotud osapooled

(eurodes)

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2016	2015
Muud olulised soodustused	0	0

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 03.02.2017

OÜ Merling Reised (registrikood: 11498983) 01.01.2016 - 31.12.2016 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
INGE VILL	Juhatuse liige	03.02.2017
Resolutsioon:	Olen tutvunud majandusaasta aruandega ning nõustun selle sisuga.	
MERLIS HIRS	Juhatuse liige	28.02.2017

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2016
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	52 697
Aruandeaasta kasum (kahjum)	7 702
Kokku	60 399
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	60 399
Kokku	60 399

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Sõitjate muu mujal liigitamata maismaavedu	4939	152882	100.00%	Jah

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Inge Vill	48001076524	Eesti	2295 EUR (Lihtomand)
Merlis Hirs	38011256514	Eesti	255 EUR (Lihtomand)

Sidevahendid

Liik	Sisu
Telefon	+372 7829022
Mobiiltelefon	+372 53983135
E-posti aadress	merling8@hotmail.ee