

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2017

aruandeaasta lõpp: 31.12.2017

ärinimi: Osaühing VILLISERVICE

registrikood: 10864055

tänava/talu nimi, Narva mnt 7-643

maja ja korteri number:

linn: Tallinn

maakond: Harju maakond

postisihthnumber: 10117

telefon: +372 5223068

e-posti aadress: villiservice@gmail.com

Sisukord

Tegevusaruanne	3
Raamatupidamise aastaaruanne	4
Bilanss	4
Kasumiaruanne	5
Raamatupidamise aastaaruande lisad	6
Lisa 1 Arvestuspõhimõtted	6
Lisa 2 Raha	7
Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed	7
Lisa 4 Varud	7
Lisa 5 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	8
Lisa 6 Materiaalsed põhivarad	8
Lisa 7 Immateriaalsed põhivarad	9
Lisa 8 Võlad ja ettemaksed	9
Lisa 9 Võlad tarnijatele	10
Lisa 10 Müügitulu	10
Lisa 11 Kaubad, toore, materjal ja teenused	10
Lisa 12 Tööjõukulud	11
Lisa 13 Seotud osapooled	11
Aruande allkirjad	12

Tegevusaruanne

Firma OÜ Villiservice asutati 2002.aastal.

Samal aastal alustati majandustegevusega ning 2017 aastani oli põhitegevuseks sõiduautode remont ja varuosade müük.

Realiseerimine toimus ainult Eesti Vabariigi piirides. 2017 aastal netokäibe oli

95484 euro, 2016. aastal - 81569 euro.

2017. aastal OÜ Villiservice majandustegevust iseloomustas tootmismahu stabiiliseerimatus.

Aruande perioodi jooksul moodustas ruumide renditasu - 3 835 euro.

2016.aastal moodustas põhivara maksumus – 17 013 euro.

Aruandeperioodil arvestati palkadeks kokku -17 784 euro, sealhulgas tegevjuhile, kes on ka juhatuse esimees- 6 120 euro. Keskmine töötajate arv oli aruandeperioodil 3.

2017 majandusaasta raamatupidamisearuande koostamisel olulisi sündmusi polnud.

Järgmiseks aastaks arengukava puudub.

Kaasaegse kasvava konkurentsi tingimustes suurt tähelepanu pööratakse osutatavate teenuste kvaliteedile ja tulude rangele kontrollile.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2017	31.12.2016
Varad		
Käibevarad		
Raha	8 334	12 321
Nõuded ja ettemaksed	2 454	739
Varud	1 420	912
Kokku käibevarad	12 208	13 972
Põhivarad		
Materiaalsed põhivarad	17 013	5 401
Immateriaalsed põhivarad	1 561	0
Kokku põhivarad	18 574	5 401
Kokku varad	30 782	19 373
Kohustised ja omakapital		
Kohustised		
Lühiajalised kohustised		
Võlad ja ettemaksed	3 247	3 212
Kokku lühiajalised kohustised	3 247	3 212
Kokku kohustised	3 247	3 212
Omakapital		
Osakapital nimiväärtuses	2 556	2 556
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	13 604	11 291
Aruandeaasta kasum (kahjum)	11 375	2 314
Kokku omakapital	27 535	16 161
Kokku kohustised ja omakapital	30 782	19 373

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2017	2016
Müügitulu	95 484	81 569
Muud äritulud	123	0
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-55 393	-53 479
Mitmesugused tegevuskulud	-2 778	-2 598
Tööjõukulud	-23 795	-21 099
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	-2 218	-2 053
Muud ärikulud	-48	-26
Ärikasum (kahjum)	11 375	2 314
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	11 375	2 314
Aruandeaasta kasum (kahjum)	11 375	2 314

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

OOÜ Villiservice 31.12.2017.aastal lõppenud majandusaasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti hea raamatupidamistavaga. Eesti hea raamatupidamistava on rahvusvaheliselt tunnustatud arvestuse ja aruandluse põhimõtetele tuginev raamatupidamistava, mille põhinõuded kehtestatakse raamatupidamise seadusega ning mida täiendavad vastavalt raamatupidamise seaduse § 32 lõikele 1 väljaantavad Raamatupidamise Toimkonna juhendid.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud Eesti (täis)kroonides.

Kasumiaruande koostamisel on kasutatud I skeemi. Nii kasumiaruandes kui lisades, milles on avalikustatud selgitused kasumiaruande kirjete kohta on tulud kajastatud positiivsete ja kulud negatiivsete (st miinusmärgiga) summadena.

Raha

Rahavoogude aruandes kajastatakse raamatupidamiskohustuslase aruandeperioodi laekumisi ja väljamakseid, rühmitatuna vastavalt nende eesmärgile äritegevuse, investeerimistegevuse ja finantseerimistegevuse rahavoogudeks.

Äritegevuse rahavoogude kajastamisel on kasutatud kaudmeetodit. Investeerimis- ja finantseerimistegevusest tulenevaid rahavoogusid on kajastatud otsemeetodil.

Raha ja selle ekvivalentidena kajastatakse rahavoogude aruandes kassas olevat sularaha, arvelduskontode jääke (va. arvelduskrediit) ning lühiajalisi (üldjuhul kuni 3 kuud) kõrge likviidsusega

investeeringuid, mida on võimalik konverteerida teadaoleva summa raha vastu ning millel

puudub oluline turuväärtuse muutuse risk (näiteks lühiajalised deposiidid ja osalused rahaturufondides)

Varud

Varud võetakse algselt arvele nende soetusmaksumuses, mis koosneb ostukulutustest, tootmiskulutustest ja muudest kulutustest, mis on vajalikud varude viimiseks nende olemasolevasse asukohta ja seisundisse.

Varude ostukulutused sisaldavad lisaks ostuhinnale varude ostuga kaasnevat tollimaksu, muid mittetagastavaid makse ja varude soetamisega otseselt seotud transpordikulutusi.

Varude tootmiskulutused sisaldavad nii otseseid toodetega seotud kulutusi (näiteks materjali maksumus, tööliste palgad jne) kui ka proportsionaalset osa tootmise üldkuludest (näiteks tootmiselamete amortisatsioon, remondikulu, tootmisega seotud juhtkonna palgad jne). Püsivaid tootmise üldkulusid jagatakse toodete soetusmaksumusele lähtudes normaalsest tootismahust. Juhul kui ettevõtte töötab alakoormusega, kujuneb tootmise üldkulude summa ühe tooteühiku kohta suuremaks. «Normaalset» üldkulude hulka ületav osa üldkuludest kajastatakse sellisel juhul kohe perioodikuluna ning seda ei lisata toote soetusmaksumusele.

Varude arvestamisel kasutatakse FIFO meetodit.

Varud hinnatakse bilansis lähtudes sellest, mis on madalam, kas soetusmaksumus/ tootmisomahind või neto realiseerimismaksumus.

Materiaalsed ja immateriaalsed põhivarad

Materiaalne põhivara

Materiaalseks põhivaraks loetakse varasid maksumusega alates 511.-euro ja kasuliku tööeaga üle ühe aasta. Varasid, mille kasulik tööiga on üle 1 aasta, kuid mille soetusmaksumus on alla 511.-euro, kajastatakse kuni kasutuselevõtmiseni väheväärtusliku inventarina (varudena) ja vara kasutuselevõtmise hetkel kantakse 100%-liselt kulusse. Kuldesse kantud väheväärtuslike inventaride üle peetakse arvestust bilansiväliselt.

Materiaalne põhivara võetakse algselt arvele selle soetusmaksumuses, mis koosneb ostuhinnast (k.a tollimaks ja muud mittetagastatavad maksud) ja otseselt soetamisega seotud kulutustest, mis on vajalikud vara viimiseks tema tööseisundisse ja -asukohta.

Materiaalset põhivara kajastatakse bilansis selle soetusmaksumuses, millest on maha arvatud akumulieeritud kulum ja võimalikud väärtuse langusest tulenevad allahindlused.

Amortisatsiooni arvestamisel kasutatakse lineaarset meetodit. Amortisatsiooninorm määratakse igale põhivara objektile eraldi sõltuvalt selle kasulikust tööeast.

Amortisatsiooninormid aastas on põhivara gruppidele järgmised:

Masinad ja seadmed 10-20%

Muu põhivara 10-25%

Juhul kui materiaalse põhivara objekt koosneb üksteisest eristatavatest komponentidest, millel on erinevad kasulikud eluead, on need komponendid võetud raamatupidamises arvele eraldi varadena, määrates neile eraldi amortisatsiooninormid vastavalt nende kasulikule elueale.

Juhul kui põhivara kaetav väärtus (s.o kõrgem kahest järgnevast näitajast: vara neto müügihind või vara kasutusväärtus) on väiksem tema bilansilisest jääkmaksumusest, on materiaalse põhivara objektid alla hinnatud nende kaetavale väärtusele.

Immateriaalne põhivara

Immateriaalne põhivara võetakse algselt arvele selle soetusmaksumuses, mis koosneb ostuhinnast ja soetamisega otseselt seotud kulutustest. Immateriaalset põhivara kajastatakse bilansis selle soetusmaksumuses, millest on maha arvatud akumuleeritud kulum ja võimalikud väärtuse langusest tulenevad allahindlused. Amortisatsiooni arvestamisel kasutatakse lineaarset meetodit. Piiratud kasutuseaga immateriaalse põhivara amortisatsiooninorm moodustab 20% aastas.

Tulud

Kaupade müügist tulenevat tulu kajastatakse siis, kui kõik olulised omandiga seotud riskid on läinud üle ostjale ning müügitulu ja tehinguga seotud kulu on usaldusväärselt määratav ning tehingust saadava tasu laekumine on tõenäoline. Tulu teenuste müügist kajastatakse teenuse osutamisel.

Raamatupidamise aastaaruandes kajastuvad olulised vara ja kohustuste hindamist mõjutavad asjaolud, mis ilmnesid bilansi kuupäeva ja aruande koostamispäeva vahemikul, kuid on seotud aruandeperioodil või varasematel perioodidel toimunud tehingutega.

Bilansipäevajärgsed sündmused, mida ei ole varade ja kohustuste hindamisel arvesse võetud, kuid mis oluliselt mõjutavad järgmise majandusaasta tulemust, on raamatupidamise aastaaruandes avalikustatud

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2017	31.12.2016
Kokku raha	8 334	12 321

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2017	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	2 454	2 454
Kokku nõuded ja ettemaksed	2 454	2 454
	31.12.2016	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	648	648
Ettemaksed	91	91
Tulevaste perioodide kulud	91	91
Kokku nõuded ja ettemaksed	739	739

Lisa 4 Varud

(eurodes)

	31.12.2017	31.12.2016
Tooraine ja materjal	1 420	912
Kokku varud	1 420	912

Lisa 5 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad (eurodes)

	31.12.2017	31.12.2016
	Maksuvõlg	Maksuvõlg
Ettevõtte tulumaks	172	153
Käibemaks	137	670
Sotsiaalmaks	479	436
Kohustuslik kogumispension	28	26
Töötuskindlustusmaksed	35	31
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	851	1 316

Lisa 6 Materiaalsed põhivarad (eurodes)

						Kokku
	Transpordi- vahendid	Arvutid ja arvutisüsteemid	Muud masinad ja seadmed	Masinad ja seadmed	Muud materiaalsed põhivarad	
31.12.2015						
Soetusmaksumus	32 545	375	23 029	55 949	4 934	60 883
Akumuleeritud kulum	-32 545	-375	-17 366	-50 286	-3 143	-53 429
Jääkmaksumus	0	0	5 663	5 663	1 791	7 454
Amortisatsioonikulu			-1 343	-1 343	-710	-2 053
31.12.2016						
Soetusmaksumus	32 545	375	23 029	55 949	4 934	60 883
Akumuleeritud kulum	-32 545	-375	-18 709	-51 629	-3 853	-55 482
Jääkmaksumus	0	0	4 320	4 320	1 081	5 401
Ostud ja parendused		483	13 179	13 662		13 662
Amortisatsioonikulu	32 546	-81	1 297	33 762	-927	32 835
Müügid	-32 546			-32 546		-32 546
Muud muutused			-2 339	-2 339		-2 339
31.12.2017						
Soetusmaksumus	0	858	33 870	34 728	4 934	39 662
Akumuleeritud kulum	0	-456	-17 413	-17 869	-4 780	-22 649
Jääkmaksumus	0	402	16 457	16 859	154	17 013

Müüdnud materiaalsed põhivarad müügihinna

	2017	2016
Masinad ja seadmed	5 246	0
Transpordi- vahendid	5 246	0
Kokku	5 246	0

Lisa 7 Immateriaalsed põhivarad

(eurodes)

	Arvutitarkvara	Kokku
31.12.2015		
Soetusmaksumus	639	639
Akumuleeritud kulum	-639	-639
Jääkmaksumus	0	0
31.12.2016		
Soetusmaksumus	639	639
Akumuleeritud kulum	-639	-639
Jääkmaksumus	0	0
Ostud ja parendused	1 730	1 730
Amortisatsioonikulu	-169	-169
31.12.2017		
Soetusmaksumus	2 369	2 369
Akumuleeritud kulum	-808	-808
Jääkmaksumus	1 561	1 561

Lisa 8 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2017	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	1 344	1 344
Võlad töövõtjatele	1 052	1 052
Maksuvõlad	851	851
Kokku võlad ja ettemaksed	3 247	3 247
	31.12.2016	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	1 358	1 358
Võlad töövõtjatele	538	538
Maksuvõlad	1 316	1 316
Kokku võlad ja ettemaksed	3 212	3 212

Lisa 9 Võlad tarnijatele

(eurodes)

	31.12.2017	31.12.2016
Villiauto OU	0	0
Andruse Hulgikaubandese	1 098	1 040
ABC Maardeained	0	0
AD Baltic AS	184	0
Balti Autoosad AS	9	35
Muud	53	283
Kokku võlad tarnijatele	1 344	1 358

Lisa 10 Müügitulu

(eurodes)

	2017	2016
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	95 484	81 569
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	95 484	81 569
Kokku müügitulu	95 484	81 569
Müügitulu tegevusalade lõikes		
tuuleklaaside ja akende remont	829	489
rehvide ja sisekummide remont, paigaldamine v'j vah.	702	1 637
mootoriõlid ja filtride vahetus	11 915	9 834
keretööd	1 375	3 630
elektriliste rekete remont	2 652	6 247
mootorsõidkrite osade remont	8 693	14 928
amortisaatori asendamine	6 125	9 646
lisaseadmete ja-varustuse paigaldamine	63 193	35 158
Kokku müügitulu	95 484	81 569

Lisa 11 Kaubad, toore, materjal ja teenused

(eurodes)

	2017	2016
Tooraine ja materjal	-45 560	-43 910
Energia	-2 963	-2 763
Elektrienergia	-2 963	-2 763
Üür ja rent	-3 835	-3 835
Muud	-3 035	-2 971
Kokku kaubad, toore, materjal ja teenused	-55 393	-53 479

Lisa 12 Tööjõukulud

(eurodes)

	2017	2016
Palgakulu	-17 784	-15 769
Sotsiaalmaksud	-5 869	-5 204
Pensionikulu	-142	-126
Kokku tööjõukulud	-23 795	-21 099
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	3	3

Lisa 13 Seotud osapooled

(eurodes)

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2017	2016
Arvestatud tasu	6 120	5 520

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 01.07.2018

Osaühing VILLISERVICE (registrikood: 10864055) 01.01.2017 - 31.12.2017 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
ALEKSANDR ILJIN	Juhatuse liige	01.07.2018

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2017
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	13 604
Aruandeaasta kasum (kahjum)	11 375
Kokku	24 979

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Mootorsõidukite hooldus ja remont	45201	95484	100.00%	Jah

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Aleksandr Iljin	35706082244	Narva linn, Ida-Viru maakond, Eesti	2556 EUR (Lihtomand)

Sidevahendid

Liik	Sisu
Mobiiltelefon	+372 5223068
E-posti aadress	villiservice@gmail.com