

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2017

aruandeaasta lõpp: 31.12.2017

ärinimi: Väljataguse Veod OÜ

registrikood: 11937164

tänava/talu nimi, Kungla tn 21

maja ja korteri number:

linn: Türi linn

vald: Türi vald

maakond: Järva maakond

postisihtnumber: 72210

telefon: +372 5113837

e-posti aadress: eiki@aarens.ee

Sisukord

Tegevusaruanne	3
Raamatupidamise aastaaruanne	4
Bilanss	4
Kasumiaruanne	5
Raamatupidamise aastaaruande lisad	6
Lisa 1 Arvestuspõhimõtted	6
Lisa 2 Nõuded ja ettemaksed	7
Lisa 3 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	8
Lisa 4 Materiaalsed põhivarad	8
Lisa 5 Kapitalirent	9
Lisa 6 Laenukohustised	10
Lisa 7 Võlad ja ettemaksed	11
Lisa 8 Võlad töövõtjatele	11
Lisa 9 Osakapital	11
Lisa 10 Müügitulu	12
Lisa 11 Tööjõukulud	12
Lisa 12 Seotud osapooled	12
Aruande allkirjad	14

Tegevusaruanne

Väljataguse Veod OÜ on asutatud 2010.a. maikuul. Ettevõtte tegevusalaks on kaubavedu maanteel.

2017. aastal oli müügitulu 1542196 eurot ja puhaskasum 55510 eurot. Müügitulu suurenes võrreldes 2016.aastaga 50,64 %. 2017a.investeeriti põhivarasse summas 610537 eurot.

Aruandeaasta töötajate keskmine arv oli 16 ning nende palgakulu koos sotsiaalmaksuga 245354 eurot.

Olulisi uurimis- ja arendustegevusega seotud väljaminekuid ei ole tehtud. Ka 2018. aastal ei ole plaanis nimetatud kulutusi teha 2018.a. plaanib ettevõtte jätkata põhitegevust.

Peamised finantssuhtarvud:

	2017	2016
Müügitulu	1542196	1023759
Müügitulu kasv	50,64%	13,2%
Puhasrentaablus	3,60%	5,23%
Maksevõime kordaja	0,61	0,66
ROA (varade puhasrentaablus)	4,91%	10,07%
ROE (omakapitali puhasrentaablus)	26,78%	35,32%

Suhtarvude arvutamisel kasutatud valemid:

Müügitulu kasv (%) = (müügitulu 2017-müügitulu2016)/müügitulu 2016*100

Puhasrentaablus (%) = puhaskasum/müügitulu*100

Maksevõime kordaja (kordades) = käibevara/lühiajalised kohustused

ROA (%) = puhaskasum/varad kokku*100

ROE (%) = puhaskasum/omakapital kokku*100

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2017	31.12.2016	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	38 710	36 652	
Nõuded ja ettemaksed	257 864	115 841	2
Kokku käibevarad	296 574	152 493	
Põhivarad			
Materiaalsed põhivarad	835 064	379 577	4
Kokku põhivarad	835 064	379 577	
Kokku varad	1 131 638	532 070	
Kohustised ja omakapital			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Laenukohustised	203 016	94 879	6
Võlad ja ettemaksed	280 755	136 292	7
Kokku lühiajalised kohustised	483 771	231 171	
Pikaajalised kohustised			
Laenukohustised	440 579	149 121	6
Kokku pikaajalised kohustised	440 579	149 121	
Kokku kohustised	924 350	380 292	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 556	2 556	9
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	149 222	95 612	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	55 510	53 610	
Kokku omakapital	207 288	151 778	
Kokku kohustised ja omakapital	1 131 638	532 070	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2017	2016	Lisa nr
Müügitulu	1 542 196	1 023 759	10
Muud äritulud	23 390	12 010	
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-359 331	-171 167	
Mitmesugused tegevuskulud	-747 350	-530 891	
Tööjõukulud	-253 758	-173 175	11
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	-133 401	-94 410	
Muud ärikulud	-5 361	-5 000	
Ärikasum (kahjum)	66 385	61 126	
Intressikulud	-10 876	-7 517	
Muud finantstulud ja -kulud	1	0	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	55 510	53 609	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	55 510	53 609	

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

OÜ Väljataguse Veod 2017. aasta raamatupidamise aastaaruanne on väikeettevõtja lühendatud aastaaruanne, mis on koostatud kooskõlas Eesti Vabariigi hea raamatupidamistavaga ja tugineb rahvusvaheliselt tunnustatud arvestuse ja aruandluse põhimõtetele. Hea raamatupidamistava põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi Raamatupidamise seadusega ning seda täiendavad Raamatupidamise Toimkonna poolt väljaantavad juhendid.

OÜ Väljataguse Veod kasumiaruanne on koostatud EV Raamatupidamise seaduse kasumiaruande skeemi nr. 1 alusel.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes.

Finantsvarad

Finantsvaradeks loetakse raha, lühiajalisi finantsinvesteeringuid, nõudeid ostjate vastu ja muid lühi- ja pikaajalisi nõudeid. Finantsvarad võetakse algselt arvele soetusmaksumuses, milleks on antud finantsvara eest makstud või saadud tasu õiglane väärtus. Algne soetusmaksumus sisaldab kõiki finantsvaraga otseselt seotud kulutusi. Finantsvara eemaldatakse bilansist siis, kui ettevõtte kaotab selle üle kontrolli. Finantsvara oste ja müüke kajastatakse järjepidevalt väärtuspäeval st päeval, mil ettevõtte saab ostetud finantsvara omanikuks või kaotab omandiõiguse müüdud finantsvara üle.

Raha

Raha ning raha lähenditena kajastatakse raha kassas ja pangas.

Välisvaluutas toimunud tehingud ning välisvaluutas fikseeritud finantsvarad ja -kohustised

Välisvaluutas fikseeritud tehingute kajastamisel on aluseks võetud tehingu toimumise päeval kehtinud Eesti Panga valuutakursid. Välisvaluutas fikseeritud varad ja kohustised seisuga 31. detsember 2017 on ümber hinnatud eurodesse bilansipäeval kehtinud Eesti Panga valuutakursside alusel. Välisvaluutatehingutest saadud kasumid ja kahjumid on kasumiaruandes kajastatud perioodi tulu ja kuluna.

Nõuded ja ettemaksed

Ostjatelt laekumata arved on bilansis hinnatud lähtuvalt tõenäoliselt laekuvatest summadest. Seejuures hinnatakse iga kliendi laekumata arveid eraldi, arvestades teadaolevat informatsiooni kliendi maksevõime kohta. Ebatõenäoliselt laekuvad nõuded on bilansis osaliselt või täies ulatuses kuludesse kantud. Ostjatelt laekumata arved, mille maksetähtaeg on ületatud rohkem kui 180 päeva võrra, on kantud täies ulatuses kuludesse. Lootusetud nõuded on kantud bilansist välja.

Materiaalsed ja immateriaalsed põhivarad

Materiaalseks põhivaraks loetakse ettevõtte enda majandustegevuses kasutatavaid varasid kasuliku tööeaga üle ühe aasta ja maksumusega alates 650 eurot. (Varad, mille kasulik tööiga on üle 1 aasta, kuid mille soetusmaksumus on alla 650 euro, kajastatakse kuni kasutusele võtmiseni väheväärtusliku inventarina (varudes) ja vara kasutuselevõtmise hetkel kantakse kulusse. Kuludesse kantud väheväärtuslike inventaride üle peetakse arvestust bilansiväliselt.)

Materiaalne põhivara võetakse algselt arvele tema 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 tema soetusmaksumuses, millest on maha arvatud akumuleeritud kulum ja võimalikud väärtuse langusest tulenevad allahindlused.

Põhivara parendusväljaminekud, mis suurendavad põhivara tööjõudlust üle algselt arvatud taseme ja tõenäoliselt osalevad lisanduvate tulude tekkimisel tulevikus, kapitaliseeritakse bilansis põhivarana. Kulutused, mis tehakse eesmärgiga tagada ning säilitada varaobjektilt tulevikus saadavat tulu, kajastatakse nende kulude tekkimisel aruandeperioodi kuludes.

Põhivarade arvelevõtmise alampiir 650 EUR

Rendid

Kapitalirendiks loetakse rendisuhet, mille puhul kõik olulised vara omandiga seonduvad riskid ja hüved kanduvad üle rentnikule. Ülejäänud rendilepinguid käsitletakse kasutusrendina. Kapitalirendi alusel renditud vara kajastatakse bilansis vara ja kohustisena renditud vara õiglase väärtuse summas. Makstavad rendimaksud jagatakse finantskuluks ja kohustise vähendamiseks. Finantskulud kajastatakse rendiperioodi jooksul. Kasutusrendi maksed kajastatakse rendiperioodi jooksul lineaarselt kuluna.

Finantskohustised

Finantskohustisteks loetakse tarnijatele tasumata arveid, viitvõlgasid ja muid lühi- ja pikaajalisi võlakohustisi. Finantskohustised võetakse algselt arvele nende soetusmaksumuses, milleks on antud finantskohustise eest makstud või saadud tasu õiglane väärtus. Algne soetusmaksumus sisaldab kõiki finantskohustisega otseselt seotud kulutusi. Finantskohustis eemaldatakse bilansist siis, kui see on rahuldatud, lõpetatud või aegunud.

Tulud

Tulu kajastatakse saadud või saadaoleva tasu õiglases väärtuses, võttes arvesse kõiki tehtud allahindlusi ja soodustusi. Tulu teenuse müügist kajastatakse teenuse osutamise järel.

Seotud osapooled

Ettevõtte loeb osapooli seotuks juhul, kui üks osapool omab kas kontrolli teise osapoole üle või olulist mõju teise osapoole ärilistele otsustele. OÜ Väljataguse Veod käsitleb seotud osapooltena:

- a) juhatuse liikmeid;
- b) punktis a kirjeldatud isikute lähisugulasi ning nendega seotud ettevõtteid;

Lisa 2 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2017	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	257 313	257 313
Ostjatelt laekumata arved	257 313	257 313
Ettemaksed	551	551
Muud makstud ettemaksed	551	551
Kokku nõuded ja ettemaksed	257 864	257 864
	31.12.2016	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	115 197	115 197
Ostjatelt laekumata arved	115 197	115 197
Ettemaksed	644	644
Muud makstud ettemaksed	644	644
Kokku nõuded ja ettemaksed	115 841	115 841

Lisa 3 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad (eurodes)

	31.12.2017	31.12.2016
	Maksuvõlg	Maksuvõlg
Käibemaks	14 659	5 417
Üksikisiku tulumaks	3 219	3 934
Erisoodustuse tulumaks	19	3
Sotsiaalmaks	6 494	8 053
Kohustuslik kogumispension	377	449
Töötuskindlustusmaksed	443	540
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	25 211	18 396

Lisa 4 Materiaalsed põhivarad (eurodes)

					Kokku
	Transpordi- vahendid	Masinad ja seadmed	Ettemaksed	Lõpetamata projektid ja ettemaksed	
31.12.2015					
Soetusmaksumus	429 422	429 422			429 422
Akumuleeritud kulum	-137 419	-137 419			-137 419
Jääkmaksumus	292 003	292 003			292 003
Ostud ja parendused	199 881	199 881			199 881
Amortisatsioonikulu	-78 124	-78 124			-78 124
Müügid	-34 183	-34 183			-34 183
31.12.2016					
Soetusmaksumus	595 120	595 120			595 120
Akumuleeritud kulum	-215 543	-215 543			-215 543
Jääkmaksumus	379 577	379 577			379 577
Ostud ja parendused	610 537	610 537	2 500	2 500	613 037
Amortisatsioonikulu	-90 550	-90 550			-90 550
Müügid	-67 000	-67 000			-67 000
31.12.2017					
Soetusmaksumus	1 138 657	1 138 657	2 500	2 500	1 141 157
Akumuleeritud kulum	-306 093	-306 093	0	0	-306 093
Jääkmaksumus	832 564	832 564	2 500	2 500	835 064

Müüdnud materiaalsed põhivarad müügihinna

	2017	2016
Masinad ja seadmed	36 500	30 817
Transpordi- vahendid	36 500	30 817
Kokku	36 500	30 817

Lisa 5 Kapitalirent

(eurodes)

Aruandekohustuslane kui rentnik

	31.12.2017	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi	
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul
Kapitalirendikohustused	625 802	187 140	438 662
Kapitalirendikohustised kokku	625 802	187 140	438 662
	31.12.2016	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi	
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul
Kapitalirendikohustus	221 647	74 443	147 204
Kapitalirendikohustised kokku	221 647	74 443	147 204

Lisa 6 Laenukohustised

(eurodes)

	31.12.2017	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Lühiajalised laenud				
Laen	15 876	15 876		
Lühiajalised laenud kokku	15 876	15 876		
Pikaajalised võlakirjad				
Pikaajaline laen	1 917		1 917	
Pikaajalised võlakirjad kokku	1 917		1 917	
Kapitalirendikohustised kokku	625 802	187 140	438 662	
Laenukohustised kokku	643 595	203 016	440 579	
	31.12.2016	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Lühiajalised laenud				
Lühiajaline laen	20 436	20 436		
Lühiajalised laenud kokku	20 436	20 436		
Pikaajalised võlakirjad				
Pikaajaline laen	1 917		1 917	
Pikaajalised võlakirjad kokku	1 917		1 917	
Kapitalirendikohustised kokku	221 647	74 443	147 204	
Laenukohustised kokku	244 000	94 879	149 121	

Lisa 7 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2017	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	209 272	209 272
Võlad töövõtjatele	36 453	36 453
Maksuvõlad	25 211	25 211
Muud võlad	9 819	9 819
Kokku võlad ja ettemaksed	280 755	280 755
	31.12.2016	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	95 151	95 151
Võlad töövõtjatele	22 745	22 745
Maksuvõlad	18 396	18 396
Muud võlad	0	0
Kokku võlad ja ettemaksed	136 292	136 292

Lisa 8 Võlad töövõtjatele

(eurodes)

	31.12.2017	31.12.2016
Töötasude kohustis	14 518	9 200
Puhkusetasude kohustis	19 679	0
Kokku võlad töövõtjatele	34 197	9 200

Lisa 9 Osakapital

(eurodes)

	31.12.2017	31.12.2016
Osakapital	2 556	2 556
Osade arv (tk)	1	1

Lisa 10 Müügitulu

(eurodes)

	2017	2016
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	1 527 196	1 023 759
Soome	15 000	0
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	1 542 196	1 023 759
Kokku müügitulu	1 542 196	1 023 759
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Teenuse müük	1 542 196	1 023 759
Kokku müügitulu	1 542 196	1 023 759

Lisa 11 Tööjõukulud

(eurodes)

	2017	2016
Palgakulu	183 643	127 602
Sotsiaalmaksud	61 711	42 998
Kokku tööjõukulud	245 354	170 600
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	16	11

Lisa 12 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2016
	Kohustised
Olulise osalusega juriidilisest isikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	5 386

Ostud ja müügid

	2016	
	Ostud	Müügid
Olulise osalusega juriidilisest isikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	1 404	4 860

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused

	2017	2016
Arvestatud tasu	10 430	8 320

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 30.06.2018

Väljataguse Veod OÜ (registrikood: 11937164) 01.01.2017 - 31.12.2017 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
EIKI ILVES	Juhatuse liige	02.07.2018

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2017
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	149 222
Aruandeaasta kasum (kahjum)	55 510
Kokku	204 732

Kasumi jaotamise otsus

(eurodes)

	31.12.2017
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	149 222
Aruandeaasta kasum (kahjum)	55 510
Kokku	204 732

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Kaubavedu maanteel	49411	1542196	100.00%	Jah

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Eiki Ilves	37707254913		2556 EUR (Lihtomand)

Sidevahendid

Liik	Sisu
Mobiiltelefon	+372 5113837
E-posti aadress	eiki@aarens.ee