

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2017

aruandeaasta lõpp: 31.12.2017

ärinimi: Väinamere Teenindus AS

registrikood: 10623140

tänava/talu nimi, Kohtu tn 1

maja ja korteri number:

linn: Kuressaare linn

vald: Saaremaa vald

maakond: Saare maakond

postisihnumber: 93812

telefon: +372 4533300

e-posti aadress: vainamere@vainamere.ee

veebilehe aadress: www.vainamere.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 Nõuded ja ettemaksed	8
Lisa 4 Materiaalsed põhivarad	9
Lisa 5 Immateriaalsed põhivarad	10
Lisa 6 Võlad ja ettemaksed	10
Lisa 7 Võlad tarnijatele	11
Lisa 8 Võlad töövõtjatele	11
Lisa 9 Aktsiakapital	11
Lisa 10 Müügitulu	11
Lisa 11 Kaubad, toore, materjal ja teenused	12
Lisa 12 Mitmesugused tegevuskulud	12
Lisa 13 Tööjõukulud	12
Lisa 14 Intressitulud	12
Lisa 15 Tulumaks	13
Lisa 16 Seotud osapooled	13
Aruande allkirjad	15

Tegevusaruanne

TEGEVUSARUANNE

AS Väinamere Teenindus alustas tegevust 1999 aasta detsembris.

AS Väinamere Teeninduse põhitegevuseks on toitlustamine ja jaekaubandus.

2017 aastal oli ettevõtte tegevuseks kaupade ja inventari jaemüük ja tööjõu rentimine.

2017 aastal oli ettevõtte kogu müügitulu 16 160 eurot.

2017 aasta lõpu seisuga viibib 1 töötaja lapsepuhkusel.

2017 aastal koondati 3 töötajat .

2017 aastal maksti töötajatele töötasudeks 69 892 eurot.

Nõukogu liikmetele tasu ei ole makstud.

2017 aastal soetati põhivara 54 588 euro eest.

.

Ettevõtte juhtkonna üks põhisuundadest 2017 aastal oli uutel hangetel osalemine.

Ettevõtte finantssuhtarvud ja võrdlus eelmise majandusaastaga.

	2017 (%)	2016 (%)
Käibe kasv	-99,3	-20,9
Brutokasumimäär	-616,9	19,3
Kasumi kasv	-150,9	-36,1
Puhasrentaablus	-1151,3	15,6
Lühiajaliste kohustuste kattekordaja	24,4	63,6
ROA	-53,8	39,2
ROE	-55,7	39,8

Finantssuhtarvude väljaarvutamiseks kasutatud valemid:

Käibe kasv = (müügitulu 2017 – müügitulu 2016)/müügitulu 2016 x 100

Brutokasumimäär = brutokasum/müügitulu x 100

Kasumi kasv = (puhaskasum 2017 – puhaskasum 2016)/puhaskasum 2016 x 100

Puhasrentaablus = puhaskasum 2017/ müügitulu 2017 x 100

Lühiajaliste kohustuste kattekordaja = käibevara/ lühiajalised kohustused kordades

ROA = puhaskasum/ varad x 100

ROE = puhaskasum/ omakapital x 100

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2017	31.12.2016	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	203 275	865 079	2
Nõuded ja ettemaksed	90 334	15 826	3
Kokku käibevarad	293 609	880 905	
Põhivarad			
Materiaalsed põhivarad	52 326	52 885	4
Kokku põhivarad	52 326	52 885	
Kokku varad	345 935	933 790	
Kohustised ja omakapital			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Võlad ja ettemaksed	12 044	13 848	6,7,8
Kokku lühiajalised kohustised	12 044	13 848	
Kokku kohustised	12 044	13 848	
Omakapital			
Aksiakapital nimiväärtuses	25 560	25 560	9
Kohustuslik reservkapital	2 556	2 556	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	491 827	526 116	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-186 052	365 710	
Kokku omakapital	333 891	919 942	
Kokku kohustised ja omakapital	345 935	933 790	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2017	2016	Lisa nr
Müügitulu	16 160	2 338 935	10
Muud äritulud	32 985	1 547	
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-4 035	-697 171	11
Mitmesugused tegevuskulud	-22 160	-256 101	12
Tööjõukulud	-92 070	-889 522	13
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	-22 299	-31 524	4
Muud ärikulud	-8 274	-15 284	
Ärikasum (kahjum)	-99 693	450 880	
Intressitulud	13 641	14 830	14
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	-86 052	465 710	
Tulumaks	-100 000	-100 000	15
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-186 052	365 710	

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

RAAMATUPIDAMISE AASTAARUANDE LISAD

Lisa 1. Raamatupidamise aastaaruande koostamisel kasutatud arvestuspõhimõtted

AS Väinamere Teeninduse 2017. aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti Vabariigi hea raamatupidamistavaga. Eesti hea raamatupidamistava on rahvusvaheliselt tunnustatud arvestuse ja aruandluse põhimõtetele tuginev raamatupidamistava, mille põhinõuded kehtestatakse raamatupidamise seadusega ning mida täiendavad Raamatupidamise Toimkonna juhendid.

Raamatupidamise aastaaruande koostamisel on lähtud soetusmaksumuse printsiibist, väljaarvatud juhul, kui seda on eraldi kirjeldatud arvestuspõhimõtetes.

AS Väinamere Teeninduse kasumiaruanne on koostatud kasumiaruande skeemi nr.1 järgi.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes.

Raamatupidamise aastaaruandes kajastatakse ettevõttele olulisi sündmusi ja varade ja kohustuste hindamist mõjutavaid asjaolusid, mis ilmnisid bilansi kuupäeva 31.12.2017 ja aruande koostamise kuupäeva vahemikul, kuid on seotud aruande perioodi või varasemate perioodidega.

Bilansipäevajärgsed sündmused, mis ei ole arvesse võetud varade ja kohustuste hindamisel, kui mõjutavad järgmise majandusaasta tulemusi, avalikustatakse lisades.

Raha

Raha ja selle ekvivalendina kajastatakse rahavoogude aruandes kassas ja pangas olevat sularaha, samuti raha, mis on teel panka, kuid ei kajastu veel pangakontol oleva raha jäägis seisuga 31.12.2017.

Nõuded ja ettemaksed

Nõuetena ostjate vastu kajastatakse äritegevuse käigus tekkinud lühiajalisi nõudeid. Nõuded bilansis on hinnatud lähtudes tõenäoliselt laekuvatest summadest.

Hindamisel käsitletakse iga arve laekumise tõenäosust otsesel meetodil.

Nõudeid, mille laekumine on ebatõenäoline, kantakse aruande perioodi kuludesse ja kajastatakse ebatõenäoliselt laekuvate arvetena.

Nõudeid, mille sissenõudmine ei ole võimalik või majanduslikult ei ole otstarbekas rakendada meetmeid, hinnatakse lootusetuks ja kantakse bilansist välja

Varud

Materiaalsed ja immateriaalsed põhivarad

Materiaalne põhivara on vara, mida ettevõtte kasutab oma majandustegevuses, mille kasutusega on üle ühe aasta ja maksumus on alates kolmesaja kahekümnest eurost.

Objektid, mille kasutusega on alla ühe aasta või maksumus alla kolmesaja kahekümne euro, kajastatakse kuni kasutusele võtmiseni väheväärtusliku põhivarana ja vara kasutusele võtmisega kantakse kuludesse ja peetakse arvestust bilansiväliselt.

Materiaalne põhivara võetakse arvele soetusmaksumuses.

Kapitalirendile võetus põhivara kajastatakse sarnaselt põhivaraga.

Materiaalse põhivara objektile tehtud remondi ja hoolduskulud kantakse kuludesse nende toimumise momendil. Piiratud kasutuseaga materiaalse põhivara kulumit arvestatakse lineaarsel meetodil, lähtudes kasulikust tööeast. Kulumise arvestamine algab käikulaskmise kuust. Amortisatsioonimäärad aastas on põhivara gruppidel järgmine:

*Muud masinad ja seadmed 20-25%

*Inventar, tööriistad ja sisseseaded 20-40%

Immateriaalne põhivara

Immateriaalne põhivara on arvele võetud soetusmaksumuses. Immateriaalset põhivara amortiseeritakse lineaarselt lähtudes kasulikust tööeast.

*Tarkvara, litsentsid 20%

Põhivarade arvelevõtmise alampiir 320

Finantskohustised

Kõik finantskohustused (võlad tarnijatele, võetud laenud, lühi- ja pikaajalised võlakohustused) võetakse arvele soetusmaksumuses. Lühiajaliseks liigitatakse võlakohustusi, mille tagasimakse tähtaeg on 12 kuu jooksul peale bilansipäeva.

Tulud

Tulu kaupade müügist kajastatakse saadud ja saadaolev tasu õiglasel väärtusel, võttes arvesse allahindlusi ja soodustusi. Tulu müügist kajastatakse siis, kui kõik olulised omandiga seotud riskid on üle läinud müüjalt ostjale, müügitehinguga seotud kulud on usaldusväärselt määratavad ning tasu laekumine on tõenäoline. Tulu teenuse müügist kajastatakse teenuse osutamise järel.

Maksustamine

Vastavalt kehtivale seadusele ettevõtte kasumit ei maksustata. Ei eksisteeri edasilükkunud tulumaksu nõudeid ja kohustusi. Eestis maksustatakse jaotamata kasumi arvel väljamakstud dividende 21/79 alates 01.01.2008 (kuni 31.detsember 2007 kehtis maksumäär 22/78). Tulumaksu kajastatakse kasumiaruandes samal perioodil, millal dividendid välja kuulutatakse. Alates 01.01.2015 maksustatakse jaotamata kasumi arvel väljamakstud dividende 20/80.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2017	31.12.2016
Arvelduskontod	203 275	865 079
Kokku raha	203 275	865 079

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2017	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	17 628	17 628
Ostjatelt laekumata arved	17 628	17 628
Muud nõuded	72 009	72 009
Laenunõuded	60 000	60 000
Intressinõuded	12 009	12 009
Ettemaksed	697	697
Tulevaste perioodide kulud	105	105
Muud makstud ettemaksed	592	592
Kokku nõuded ja ettemaksed	90 334	90 334
	31.12.2016	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	0	0
Ostjatelt laekumata arved	0	0
Muud nõuded	15 723	15 723
Laenunõuded	1 500	1 500
Intressinõuded	14 223	14 223
Ettemaksed	103	103
Tulevaste perioodide kulud	103	103
Kokku nõuded ja ettemaksed	15 826	15 826

Lisa 4 Materiaalsed põhivarad

(eurodes)

					Kokku
	Transpordi- vahendid	Arvutid ja arvutisüsteemid	Muud masinad ja seadmed	Masinad ja seadmed	
31.12.2015					
Soetusmaksumus	110 638	4 297	107 451	222 386	222 386
Akumuleeritud kulum	-49 446	-2 647	-73 231	-125 324	-125 324
Jääkmaksumus	61 192	1 650	34 220	97 062	97 062
Ostud ja parendused		2 490	1 392	3 882	3 882
Amortisatsioonikulu	-18 158	-1 677	-11 671	-31 506	-31 506
Müügid		-138	-16 415	-16 553	-16 553
31.12.2016					
Soetusmaksumus	110 638	5 717	34 704	151 059	151 059
Akumuleeritud kulum	-67 604	-3 392	-27 178	-98 174	-98 174
Jääkmaksumus	43 034	2 325	7 526	52 885	52 885
Ostud ja parendused	54 588	0	0	54 588	54 588
Amortisatsioonikulu	-18 255	-1 393	-2 651	-22 299	-22 299
Müügid	-31 266		-1 582	-32 848	-32 848
31.12.2017					
Soetusmaksumus	77 382	2 881	24 691	104 954	104 954
Akumuleeritud kulum	-29 281	-1 949	-21 398	-52 628	-52 628
Jääkmaksumus	48 101	932	3 293	52 326	52 326

Müüdud materiaalsed põhivarad müügihinna

	2017	2016
Masinad ja seadmed	65 833	12 873
Transpordi- vahendid	61 091	0
Arvutid ja arvutisüsteemid	0	140
Muud masinad ja seadmed	4 742	12 733
Kokku	65 833	12 873

Lisa 5 Immateriaalsed põhivarad

(eurodes)

		Kokku
	Arvutitarkvara	
31.12.2015		
Soetusmaksumus	2 638	2 638
Akumuleeritud kulum	-2 620	-2 620
Jääkmaksumus	18	18
Amortisatsioonikulu	-18	-18
31.12.2016		
Soetusmaksumus	2 638	2 638
Akumuleeritud kulum	-2 638	-2 638
Jääkmaksumus	0	0
31.12.2017		
Soetusmaksumus	2 638	2 638
Akumuleeritud kulum	-2 638	-2 638
Jääkmaksumus	0	0

Lisa 6 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2017	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	0	0
Võlad töövõtjatele	5 408	5 408
Maksuvõlad	3 328	3 328
Muud võlad	3 308	3 308
Kokku võlad ja ettemaksed	12 044	12 044
	31.12.2016	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	406	406
Võlad töövõtjatele	8 665	8 665
Maksuvõlad	2 014	2 014
Muud võlad	2 763	2 763
Kokku võlad ja ettemaksed	13 848	13 848

Tähtjaks tasumata makse ei esine. Maksuviiviseid tasutud ei ole.

AS Väinamere Teenindus töötajatele tasutakse aruandekuu eest töötasu aruandekuule järgmisele kuulu.

Lisa 7 Võlad tarnijatele

(eurodes)

	31.12.2017	31.12.2016
Võlad tarnijatele	0	406
Kokku võlad tarnijatele	0	406

Lisa 8 Võlad töövõtjatele

(eurodes)

	31.12.2017	31.12.2016
Töötasude kohustis	3 850	4 339
Puhkusetasude kohustis	1 558	4 326
Kokku võlad töövõtjatele	5 408	8 665

Lisa 9 Aktsiakapital

(eurodes)

	31.12.2017	31.12.2016
Aktsiakapital	25 560	25 560
Aktsiate arv (tk)	400	400
Aktsiate nimiväärtus	63.90	63.90

Aktsiakapital jaguneb järgmiselt:

AS Holostovi Kinnisvarahaldus reg.nr. 10131720 Kuressaare Kohtu 1 50%

OÜ S.E.E.Piraja reg.nr. 10138385 Tallinn Trummi 21-2 50%

Lisa 10 Müügitulu

(eurodes)

	2017	2016
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	16 160	2 338 935
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	16 160	2 338 935
Kokku müügitulu	16 160	2 338 935
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Toitlustamine	0	1 829 916
Kaupade jaemüük	8 455	509 019
Raamatupidamine	7 705	0
Kokku müügitulu	16 160	2 338 935

Lisa 11 Kaubad, toore, materjal ja teenused (eurodes)

	2017	2016
Tooraine ja materjal	0	1 898
Müügi eesmärgil ostetud kaubad	0	686 547
Energia	4 035	7 974
Kütus	4 035	7 974
Transpordikulud	0	630
Muud	0	122
Kokku kaubad, toore, materjal ja teenused	4 035	697 171

Lisa 12 Mitmesugused tegevuskulud (eurodes)

	2017	2016
Üür ja rent	0	210 916
Mitmesugused bürookulud	6 515	19 594
Lähetuskulud	2 059	512
Koolituskulud	444	3 959
Korrashoiukulud, majap. tarbed	1 169	16 785
Muud	11 973	4 335
Kokku mitmesugused tegevuskulud	22 160	256 101

Lisa 13 Tööjõukulud (eurodes)

	2017	2016
Palgakulu	69 892	668 246
Sotsiaalmaksud	22 178	221 276
Kokku tööjõukulud	92 070	889 522
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	3	50

Lisa 14 Intressitulud (eurodes)

	2017	2016
Intressitulu hoiustelt	12 980	14 755
Intressitulu laenudelt	661	75
Kokku intressitulud	13 641	14 830

Lisa 15 Tulumaks

(eurodes)

Tulumaksukulu komponendid	2017		2016	
	Maksustatav summa	Tulumaks	Maksustatav summa	Tulumaks
Väljakuulutatud dividendid	400 000	100 000	400 000	100 000
Eesti	400 000	100 000	400 000	100 000
Kokku	400 000	100 000	400 000	100 000

Seisuga 31.12.2017 on vaba kapital 305 775 eurot. Omanikel on võimalik välja jagada dividende 244 620 eurot ja sellest tulenev tulumaks on 61 155 eurot.

Lisa 16 Seotud osapooled

(eurodes)

Aruandekohustuslase emaettevõtja nimetus	Holostovi Kinnisvarahaldus AS
Riik, kus aruandekohustuslase emaettevõtja on registreeritud	Eesti
Kontserni nimetus, millesse kuulub emaettevõtja	Holostovi Kinnisvarahaldus AS
Riik, kus kontserni emaettevõtja on registreeritud	Eesti

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2017		31.12.2016	
	Nõuded	Kohustised	Nõuded	Kohustised
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	17 628	0	0	139

2017	Antud laenud	Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad				
S.E.E.Piraaja OÜ	60 000	6%	euro	01.08.2018.

Ostud ja müügid

	2017		2016	
	Ostud	Müügid	Ostud	Müügid
Teised samasse konsolideerimisgruppi kuuluvad ettevõtjad	0	0	116	0
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	0	19 477	303 918	76 041

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
---	--	--

	2017	2016
Arvestatud tasu	42 684	47 880

Aruande allkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 25.juuni 2018.a.

Ühingu nimi: AS Väinamere Teenindus (registrikood: _10623140)

Aruanne perioodiga: 01.jaanuar.2017.a. - 31.detsember.2017.a.

Majandusaasta aruande andmete õigsust on kinnitanud:

Allkirjastaja nimi

Jaak Põldma

Allkirjastaja roll

Juhatuselii

Kuupäev ja allkiri

25.juuni2018



Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2017
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	491 827
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-186 052
Kokku	305 775
Jaotamine	
Kokku	305 775

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Raamatupidamine, maksualane nõustamine	69202	7705	47.68%	Jah
Muu jaemüük väljaspool kauplusi, kioskeid ja turge	47991	8455	52.32%	Ei

Sidevahendid

Liik	Sisu
Telefon	+372 4533700
Telefon	+372 4533300
E-posti aadress	vainamere@vainamere.ee
Veebilehe aadress	www.vainamere.ee