

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2011

aruandeaasta lõpp: 31.12.2011

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@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 Raha	9
Lisa 3 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	9
Lisa 4 Varud	9
Lisa 5 Materiaalne põhivara	10
Lisa 6 Immateriaalne põhivara	11
Lisa 7 Kapitalirent	11
Lisa 8 Võlad ja ettemaksed	12
Lisa 9 Võlad tarnijatele	12
Lisa 10 Nõuded ja ettemaksed	12
Lisa 11 Müügitulu	13
Lisa 12 Kaubad, toore, materjal ja teenused	13
Lisa 13 Tööjõukulud	13
Lisa 14 Muud ärikulud	14
Lisa 15 Seotud osapooled	14

Tegevusaruanne

Firma OÜ Villiservice asutati 2002.aastal.

Samal aastal alustati majandustegevusega ning 2010 aastani oli põhitegevuseks sõiduautode remont ja varuosade müük.

2011.. aastal Eestis üldiselt valitsenud majanduslik olukord polnud kuigi soodne.

Realiseerimine toimus ainult Eesti Vabariigi piirides. 2011. aastal netokäibe oli

88 368euro, 2010. aastal vähenes - 79 185 euro.

2011. aastal OÜ Villiservice majandustegevust iseloomustas tootmismahu stabiiliseerimatus.

Aruande perioodi jooksul moodustas ruumide renditasu - 3 835 euro.

2011.aastal moodustas põhivara maksumus – 6 752 euro.

Aruandeperioodil arvestati palkadeks kokku -13 631 euro, sealhulgas tegevjuhile, kes on kajuhatuse esimees- 5 376 euro. Keskmine töötajate arv oli aruandeperioodil 3.

2011. 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)

	31.12.2011	31.12.2010	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	7 375	7 889	2
Nõuded ja ettemaksed	1 095	1 730	10
Varud	874	1 210	4
Kokku käibevara	9 344	10 829	
Põhivara			
Materiaalne põhivara	6 752	14 898	5
Kokku põhivara	6 752	14 898	
Kokku varad	16 096	25 727	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Laenukohustused	1 422	5 012	7
Võlad ja ettemaksed	3 955	5 847	8
Kokku lühiajalised kohustused	5 377	10 859	
Pikaajalised kohustused			
Laenukohustused	0	1 892	
Kokku pikaajalised kohustused	0	1 892	
Kokku kohustused	5 377	12 751	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 556	2 556	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	10 420	17 228	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-2 257	-6 808	
Kokku omakapital	10 719	12 976	
Kokku kohustused ja omakapital	16 096	25 727	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2011	2010	Lisa nr
Müügitulu	88 368	79 185	11
Muud äritulud	200	0	
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-61 378	-55 739	12
Mitmesugused tegevuskulud	-2 617	-3 407	
Tööjõukulud	-18 320	-17 688	13
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-8 146	-8 462	5
Muud ärikulud	-219	-411	14
Ärikasum (kahjum)	-2 112	-6 522	
Finantstulud ja -kulud	-145	-286	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	-2 257	-6 808	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-2 257	-6 808	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2011	2010	Lisa nr
Rahavood äritegevusest			
Ärikasum (kahjum)	-2 112	-6 522	
Korrigeerimised			
Põhivara kulum ja väärtuse langus	8 146	8 462	5
Kokku korrigeerimised	8 146	8 462	
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	635	1 317	
Varude muutus	337	1 005	
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	-1 892	760	
Makstud intressid	-146	-286	
Kokku rahavood äritegevusest	4 968	4 736	
Rahavood finantseerimistegevusest			
Kapitalirendi põhiosa tagasimaksed	-5 482	-5 165	
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-5 482	-5 165	
Kokku rahavood	-514	-429	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	7 889	8 318	
Raha ja raha ekvivalentide muutus	-514	-429	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	7 375	7 889	

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

			Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2009	2 556	17 228	19 784
Aruandeaasta kasum (kahjum)		-6 808	-6 808
31.12.2010	2 556	10 420	12 976
Aruandeaasta kasum (kahjum)		-2 257	-2 257
31.12.2011	2 556	8 163	10 719

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

OOÜ Villiservice 31.12.2010.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 miinusemärgiga) 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 tootmiseseadmete amortisatsioon, remondikulu, tootmisega seotud juhtkonna palgad jne). Püsivaid tootmise üldkulusid jagatakse toodete soetusmaksumusele lähtudes normaalsest tootmismahust. 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.

Materiaalne ja immateriaalne põhivara

Materiaalne põhivara

Materiaalseks põhivaraks loetakse varasid maksumusega alates 10 000 kroonist ja kasuliku tööeaga üle ühe aasta. Varasid, mille kasulik tööiga on üle 1 aasta, kuid mille soetusmaksumus on alla 10 000 krooni, kajastatakse kuni kasutuselevõtmiseni väheväärtusliku inventarina (varudena) ja vara kasutuselevõtmise hetkel kantakse 100%-liselt kulusse. Kuludesse kantud väheväärtuslike inventaride üle peetakse arvestust bilansiväliselt.

Materiaalne põhivara võetakse algselt arvele selle soetusmaksumuses, mis koosneb ostuhinnast (k.a tollimaks ja muud mittetagastavad 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.

Põhivara arvelevõtmise alampiir 7 000 eek

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)

	31.12.2011	31.12.2010
Sularaha kassas	475	615
Arvelduskontod	6 900	7 274
Kokku raha	7 375	7 889

Lisa 3 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
	Maksuvõlg	Maksuvõlg
Ettevõtte tulumaks	135	136
Käibemaks	150	222
Sotsiaalmaks	371	371
Kohustuslik kogumispension	20	17
Töötuskindlustusmaksed	47	47
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	723	793

Lisa 4 Varud

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Tooraine ja materjal	874	1 210
Kokku varud	874	1 210

Lisa 5 Materiaalne põhivara

(eurodes)

						Kokku
	Transpordi- vahendid	Arvutid ja arvuti- süsteemid	Muud masinad ja seadmed	Masinad ja seadmed	Muu materiaalne põhivara	
31.12.2009						
Soetusmaksumus	32 545	375	18 268	51 188	1 668	52 856
Akumuleeritud kulum	-17 900	-211	-11 010	-29 121	-375	-29 496
Jääkmaksumus	14 645	164	7 258	22 067	1 293	23 360
Amortisatsioonikulu	-6 509	-93	-1 693	-8 295	-167	-8 462
31.12.2010						
Soetusmaksumus	32 545	375	18 268	51 188	1 668	52 856
Akumuleeritud kulum	-24 409	-304	-12 703	-37 416	-542	-37 958
Jääkmaksumus	8 136	71	5 565	13 772	1 126	14 898
Amortisatsioonikulu	-6 508	-71	-1 400	-7 979	-167	-8 146
31.12.2011						
Soetusmaksumus	32 545	375	18 268	51 188	1 668	52 856
Akumuleeritud kulum	-30 917	-375	-14 103	-45 395	-709	-46 104
Jääkmaksumus	1 628	0	4 165	5 793	959	6 752

Lisa 6 Immateriaalne põhivara

(eurodes)

		Kokku
	Arvutitarkvara	
31.12.2009		
Soetusmaksumus	639	639
Akumuleeritud kulum	-639	-639
Jääkmaksumus	0	0
31.12.2010		
Soetusmaksumus	639	639
Akumuleeritud kulum	-639	-639
Jääkmaksumus	0	0
31.12.2011		
Soetusmaksumus	639	639
Akumuleeritud kulum	-639	-639
Jääkmaksumus	0	0

Lisa 7 Kapitalirent

(eurodes)

Aruandekohustuslane kui rentnik

	31.12.2011	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
transpordivahendid	1 422	1 422		
Kapitalirendikohustused kokku	1 422	1 422		
	31.12.2010	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
transpordivahendid	6 903	5 012	1 891	
Kapitalirendikohustused kokku	6 903	5 012	1 891	

Renditud varade bilansiline jääkmaksumus		
	2011	2010
Masinad ja seadmed	1 627	8 136
Kokku	1 627	8 136

Lõpptahteg 03.2012a

Intressi määrad 2011 01-04 3.216%

05-10 3.631%

11-12 3.777%

Lisa 8 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Võlad tarnijatele	1 505	3 485
Võlad töövõtjatele	1 727	1 569
Maksuvõlad	723	793
Kokku võlad ja ettemaksed	3 955	5 847

Lisa 9 Võlad tarnijatele

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Villiauto OÜ	0	2 201
Andruse Hulgikaubanduse	614	755
Eesti Statoil AS	96	83
Muud	82	79
Cellmark OU	0	367
AD Baltic AS	681	0
Balti Autoosad AS	32	0
Kokku võlad tarnijatele	1 505	3 485

Lisa 10 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Nõuded ostjate vastu	937	1 555
Ettemaksed	158	175
Kokku nõuded ja ettemaksed	1 095	1 730

Lisa 11 Müügitulu

(eurodes)

	2011	2010
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	88 368	79 185
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	88 368	79 185
Kokku müügitulu	88 368	79 185
Müügitulu tegevusalade lõikes		
tuuleklaaside ja akende remont	970	1 068
rehvide ja sisekummide remont, paigaldamine vji vah.	2 715	3 328
mootorijlid ja filter vahetus	10 276	11 878
keretööd	2 182	1 800
elektriliste rekete remont	4 242	3 850
mootorsõidukite osade remont	14 670	18 839
amortisaatori asendamine	3 670	2 690
lisaseadmete ja-varustuse paigaldamine	49 643	35 732
Kokku müügitulu	88 368	79 185

EMTAK 45201 Mootorsõidukite holdus ja remont 2011a.88368 eur
2010a.79185 eur

Lisa 12 Kaubad, toore, materjal ja teenused

(eurodes)

	2011	2010
Tooraine ja materjal	-54 249	-48 173
Energia	-1 215	-1 254
Elektrienergia	-1 215	-1 254
Üür ja rent	-3 835	-3 835
Muud	-2 079	-2 477
Kokku kaubad, toore, materjal ja teenused	-61 378	-55 739

Lisa 13 Tööjõukulud

(eurodes)

	2011	2010
Palgakulu	-13 631	-12 920
Sotsiaalmaksud	-4 498	-4 573
Pensionikulu	-191	-194
Kokku tööjõukulud	-18 320	-17 687
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	3	3

Lisa 14 Muud ärikulud

(eurodes)

	2011	2010
Kahjum valuutakursi muutustest	-219	-98
Muud	0	-313
Kokku muud ärikulud	-219	-411

Lisa 15 Seotud osapooled

(eurodes)

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2011	2010
Arvestatud tasu	5 376	5 369

Aruande digitaalallkirjad

Osaühing VILLISERVICE (registrikood: 10864055) 01.01.2011 - 31.12.2011 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
ALEKSANDR ILJIN	Juhatuse liige	15.05.2012

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2011
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	10 420
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-2 257
Kokku	8 163
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	
Kokku	8 163

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Mootorsõidukite hooldus ja remont	45201	88368	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

Sidevahendid

Liik	Sisu
Mobiiltelefon	+372 5223068
E-posti aadress	villiservice@hotmail.ee