

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2015

aruandeaasta lõpp: 31.12.2015

ärinimi: osäühing Saare Kaubaveod

registrikood: 10083642

tänava/talu nimi, Kitzbergi 1-a

maja ja korteri number:

linn: Kuressaare linn

maakond: Saare maakond

postisihthnumber: EE3300

telefon: +372 4538080, +372 5082770

faks: +372 4538080

e-posti aadress: priit@saarekaubaveod.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	8
Lisa 3 Nõuded ostjate vastu	8
Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	9
Lisa 5 Materiaalne põhivara	9
Lisa 6 Võlad ja ettemaksed	10
Lisa 7 Võlad tarnijatele	10
Lisa 8 Võlad töövõtjatele	10
Lisa 9 Müügitulu	11
Lisa 10 Tööjõukulud	11
Lisa 11 Tulumaks	11
Lisa 12 Seotud osapooled	11
Aruande allkirjad	12

Tegevusaruanne

OÜ Saare Kaubaveod põhitegevusalaks on kaubatransport.

2015.a. oli müügitulu 437216 eurot.

2016.a kavandame vedude maht püsimumist eelmise majandus aasta tasemel.

Aruande aastal materjalse põhivara objekte soetatud ei ole. Tehtud tootmis otstarbelised investeeringud peaksid juba 2016 aastal täiendavat kasumit tootma.

Meie eesmärgiks 2016 aastal on kindlustada vedude kasv ja omakapitali tulu tase ning reageerida kiiresti turu muutustele. 2016 aastaks planeeritakse investeeringuid uutessa masinatessa 100000 euro väärtuses, keskmine töötajate arv oli 10 ja palkadeks maksti 204050 eurot.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014
Varad		
Käibevara		
Raha	36 390	14 657
Nõuded ja ettemaksed	37 153	36 194
Kokku käibevara	73 543	50 851
Põhivara		
Materiaalne põhivara	140 162	170 924
Kokku põhivara	140 162	170 924
Kokku varad	213 705	221 775
Kohustused ja omakapital		
Kohustused		
Lühiajalised kohustused		
Võlad ja ettemaksed	55 336	44 739
Kokku lühiajalised kohustused	55 336	44 739
Kokku kohustused	55 336	44 739
Omakapital		
Osakapital nimiväärtuses	2 685	2 685
Kohustuslik reservkapital	268	268
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	174 083	185 982
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-18 667	-11 899
Kokku omakapital	158 369	177 036
Kokku kohustused ja omakapital	213 705	221 775

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2015	2014
Müügitulu	437 216	447 757
Muud äritulud	5 000	750
Mitmesugused tegevuskulud	-205 531	-232 710
Tööjõukulud	-204 050	-195 776
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-51 304	-31 928
Kokku ärikasum (-kahjum)	-18 669	-11 907
Muud finantstulud ja -kulud	2	8
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	-18 667	-11 899
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-18 667	-11 899

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2015	2014
Rahavood äritegevusest		
Ärikasum (kahjum)	-18 669	-11 907
Korrigeerimised		
Põhivara kulum ja väärtuse langus	51 304	31 928
Kasum (kahjum) põhivara müügist	0	-750
Kokku korrigeerimised	51 304	31 178
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	0	7 792
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	4 638	-1 299
Kokku rahavood äritegevusest	37 273	25 764
Rahavood investeerimistegevusest		
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel	0	-46 927
Laekunud materiaalse ja immateriaalse põhivara müügist	0	750
Laekunud intressid	0	8
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-15 540	-46 169
Kokku rahavood	21 733	-20 405
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	14 657	35 062
Raha ja raha ekvivalentide muutus	21 733	-20 405
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	36 390	14 657

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

				Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2013	2 685	268	185 982	188 935
Korrigeeritud saldo 31.12.2013	2 685	268	185 982	188 935
Aruandeaasta kasum (kahjum)			-11 899	-11 899
31.12.2014	2 685	268	174 083	177 036
Aruandeaasta kasum (kahjum)			-18 667	-18 667
31.12.2015	2 685	268	155 416	158 369

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Raha

Raha ja selle ekvivalendina kajastatakse bilansis raha kirjel ja rahavoogude aruande kassas olevat sularaha ja arvalduskontode jääke.

Nõuded ja ettemaksed

Ostjatelt laekumata arved on bilansis hinnatud lähtuvalt tõenäoliselt laekuvatest summadest. Seejuures hinnatakse iga konkreetse kliendi laekumata arveid eraldi, arvestades teadaolevat informatsiooni kliendi maksevõime kohta. Klientide saldod on võrreldud 30. novembri seisuga klientide poolt tagastatud saldokinnituste alusel.

Materiaalne ja immateriaalne põhivara

Põhivaraks loetakse varasid kasuliku tööeaga üle ühe aasta ja maksumusega alates 400 eurot. Varad, mille kasulik tööiga on üle 1 aasta, kuid mille soetusmaksumus on alla 400 eurot kantakse 100%-liselt kulusse. Kuludesse kantud väheväärtuslike varade üle peetakse arvestust bilansiväliselt.

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

Põhivara arvelevõtmise alampiir 400

Eraldised ja tingimuslikud kohustused

Ettevõtte jaotamata kasum seisuga 31.12.2015 moodustas 174083 eurot. Maksimaalne võimalik tulumaksukohustuse summa, mis võib kaasneda kogu jaotamata kasumi väljamaksmisel dividendidena, on 43520.- eurot, seega netodividendidena oleks võimalik välja maksta 130563 eurot.

Kui aktsionääride üldkoosolek kinnitab juhatuse kasumijaotamise ettepaneku maksta dividendidena välja 15000 eurot, kaasneb sellega tulumaksukohustus summas 3750 eurot.

Tulud

Tulu teenuste müügist kajastatakse saadud või saadaoleva tasu õiglasest väärtuses, võttes arvesse kõiki tehtud allahindlusi ja soodustusi. Intressitulu arvestatakse kasutades efektiivset intressimäära, välja arvatud juhtudel, kui intressi laekumine on ebakindel. Sellisel juhtudel arvestatakse intressitulu kassapõhiselt.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014
Kokku raha	36 390	14 657

Lisa 3 Nõuded ostjate vastu

(eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014
Kokku nõuded ostjate vastu	37 153	36 194

Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014
	Maksuvõlg	Maksuvõlg
Käibemaks	3 765	4 764
Üksikisiku tulumaks	4 161	4 894
Sotsiaalmaks	8 055	8 847
Kohustuslik kogumispension	303	369
Töötuskindlustusmaksed	580	736
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	16 864	19 610

Lisa 5 Materiaalne põhivara

(eurodes)

				Kokku
	Transpordi- vahendid	Masinad ja seadmed	Muu materiaalne põhivara	
31.12.2013				
Soetusmaksumus	657 173	657 173	1 809	658 982
Akumuleeritud kulum	-501 248	-501 248	-1 809	-503 057
Jääkmaksumus	155 925	155 925	0	155 925
Ostud ja parendused	46 927	46 927		46 927
Amortisatsioonikulu	-31 928	-31 928		-31 928
Müügid	0	0		0
31.12.2014				
Soetusmaksumus	685 664	685 664	1 809	687 473
Akumuleeritud kulum	-514 740	-514 740	-1 809	-516 549
Jääkmaksumus	170 924	170 924	0	170 924
Ostud ja parendused	37 852	37 852		37 852
Amortisatsioonikulu	-51 304	-51 304		-51 304
Müügid	-17 310	-17 310		-17 310
31.12.2015				
Soetusmaksumus	688 896	688 896	1 809	690 705
Akumuleeritud kulum	-548 734	-548 734	-1 809	-550 543
Jääkmaksumus	140 162	140 162	0	140 162

Müüdnud materiaalne põhivara müügihinna

	2015	2014
Masinad ja seadmed	5 000	750
Transpordivahendid	5 000	750
Kokku	5 000	750

Lisa 6 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2015	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	29 198	29 198
Võlad töövõtjatele	9 274	9 274
Maksuvõlad	16 864	16 864
Kokku võlad ja ettemaksed	55 336	55 336
	31.12.2014	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	13 634	13 634
Võlad töövõtjatele	11 495	11 495
Maksuvõlad	19 610	19 610
Kokku võlad ja ettemaksed	44 739	44 739

Lisa 7 Võlad tarnijatele

(eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014
Kokku võlad tarnijatele	29 198	13 634

Lisa 8 Võlad töövõtjatele

(eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014
Kokku võlad töövõtjatele	9 274	11 495

Lisa 9 Müügitulu

(eurodes)

	2015	2014
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	437 216	447 757
Kokku müügitulu	437 216	447 757
Müügitulu tegevusalade lõikes		
49411 kaubavedumaanteel	437 216	447 757
Kokku müügitulu	437 216	447 757

Lisa 10 Tööjõukulud

(eurodes)

	2015	2014
Palgakulu	152 600	147 069
Sotsiaalmaksud	51 450	48 707
Kokku tööjõukulud	204 050	195 776
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	10	10

Lisa 11 Tulumaks

(eurodes)

Tulumaksukulu komponendid	2015	2014
	Maksustatav summa	Maksustatav summa
Väljakuulutatud dividendid	0	0
Kokku	0	0

2015 aastal ei makstud dividende ja siis ei tekkinud ka tulumaksu maksmise kohustust.

Lisa 12 Seotud osapooled

(eurodes)

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2015	2014
Arvestatud tasu	60 835	57 950

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 27.06.2016

osaühing Saare Kaubaveod (registrikood: 10083642) 01.01.2015 - 31.12.2015 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
PRIIT LEPIK	Juhatuse liige	27.06.2016

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2015
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	174 083
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-18 667
Kokku	155 416

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Kaubavedu maanteel	49411	437216	100.00%	Jah

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Jevgeni Sesterikov	36705300024	Kuressaare linn, Saare maakond, Eesti	895 EUR
Heiner Lepik	34410140028		895 EUR
Priit Lepik	36810040354		895 EUR

Sidevahendid

Liik	Sisu
Telefon	+372 4538080
Faks	+372 4538080
Mobiiltelefon	+372 5082770
E-posti aadress	priit@saarekaubaveod.ee