

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2016

aruandeaasta lõpp: 31.12.2016

ärinimi: osäühing TIRTRANS

registrikood: 10117861

tänava/talu nimi, Sarapiku 19/21

maja ja korteri number:

linn: Maardu linn

maakond: Harju maakond

postisihtnumber: 74114

telefon: +372 5245240

e-posti aadress: irina@expogroup.ee, evlanov@woodyscovery.ee

Sisukord

Tegevusaruanne	3
Raamatupidamise aastaaruanne	4
Bilanss	4
Kasumiaruanne	5
Raamatupidamise aastaaruande lisad	6
Lisa 1 Arvestuspõhimõtted	6
Lisa 2 Raha	6
Lisa 3 Nõuded ostjate vastu	7
Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	7
Lisa 5 Materiaalsed põhivarad	8
Lisa 6 Võlad tarnijatele	8
Lisa 7 Osakapital	9
Lisa 8 Müügitulu	9
Lisa 9 Tööjõukulud	9
Lisa 10 Seotud osapooled	9
Lisa 11 Sündmused pärast bilansipäeva	10
Aruande allkirjad	11

Tegevusaruanne

OÜ TIRTRANS põhitegevuseks on transporditeenuste osutamine. Veoteenuseid osutatakse Eesti klientidele.

Realiseerimise netokäive 2016.a. oli 17298 eurot, puhaskasum 6266 eurot.

Firmas oli üks palgatöötaja.

Tegevjuhtkonnale tasusi ei ole arvestatud ega makstud.

Peamised finantssuhtarvud	2016	2015
Müügitulu (eurodes)	17298	35925
Tulu kasv (%)	-51.9	-28.1 %
Puhaskasum (eurodes)	6266	970
Puhasrentaabsus (%)	36.2 %	2.7 %
ROA (%)	5.52 %	0,86 %
ROE (%)	6.69 %	1.11 %

Suhtarvude kasutatud valemid:

Tulu kasv % = $\frac{\text{müügitulu 2016} - \text{müügitulu 2015}}{\text{müügitulu 2015}} \cdot 100$

Puhasrentaabsus % = $\frac{\text{puhaskasum}}{\text{müügitulu}} \cdot 100$

ROA % = $\frac{\text{puhaskasum}}{\text{varad kokku}} \cdot 100$

ROE % = $\frac{\text{puhaskasum}}{\text{omakapital kokku}} \cdot 100$

OÜ TIRTRANS põhieesmärgiks järgmisel majandusaastal on ettevõtte areng, turupositsiooni säilitamine ja uute klientide leidmine.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2016	31.12.2015
Varad		
Käibevarad		
Raha	20 207	32 760
Nõuded ja ettemaksed	64 432	42 398
Kokku käibevarad	84 639	75 158
Põhivarad		
Materiaalsed põhivarad	28 774	37 652
Kokku põhivarad	28 774	37 652
Kokku varad	113 413	112 810
Kohustised ja omakapital		
Kohustised		
Lühiajalised kohustised		
Võlad ja ettemaksed	15 713	25 375
Kokku lühiajalised kohustised	15 713	25 375
Pikaajalised kohustised		
Laenukohustised	4 000	0
Kokku pikaajalised kohustised	4 000	0
Kokku kohustised	19 713	25 375
Omakapital		
Osakapital nimiväärtuses	38 360	38 360
Kohustuslik reservkapital	2 556	2 556
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	46 518	45 549
Aruandeaasta kasum (kahjum)	6 266	970
Kokku omakapital	93 700	87 435
Kokku kohustised ja omakapital	113 413	112 810

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2016	2015
Müügitulu	17 298	35 925
Muud äritulud	25 505	0
Kaubad, toore, materjal ja teenused	0	-1 011
Mitmesugused tegevuskulud	-20 208	-17 980
Tööjõukulud	-5 677	-5 947
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	-10 063	-10 017
Ärikasum (kahjum)	6 855	970
Intressitulud	2	0
Intressikulud	-8	0
Muud finantstulud ja -kulud	-583	0
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	6 266	970
Aruandeaasta kasum (kahjum)	6 266	970

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

OÜ TIRTRANS 2016.a. raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti Vabariigi hea raamatupidamistavaga. Hea raamatupidamistava põhinõuded on kehtestatud EV raamatupidamise seaduses, mida täiendavad EV Raamatupidamise Toimkonna poolt väljaantud juhendmaterjalid.

Raamatupidamise aastaaruande koostamisel on lähtutud järgmistest arvestuse ja aruandluse põhimõtete osaks olevatest alusprintsipidest: majandusüksuse jätkuvuse, olulisuse, järjepidavuse ja võrreldavuse, objektiivsuse, tulude ja kulude vastavuse, konservatiivsuse, avalikustamise ning sisu ülimuslikkuse.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes.

Raha

Raha ja selle ekvivalentidena on kajastatud kassas olev sularaha, hoiused pankades.

Raha ja selle ekvivalentid on bilansis hinnatud õiglases väärtuses, mis baseerub bilansipäeva Euroopa Keskpanga ametlikel valuutakurssidel. Õiglase väärtuse muutustest tulenevad kasumid ja kahjumid on kajastatud kasumiaruandes real "Finantstulud ja kulud".

Nõuded ja ettemaksed

Nõuetena ostjate vastu on kajastatud ettevõtte tavapärase tegevuse käigus tekkinud lühiajalisi nõudeid.

Lühiajaliste nõuete korrigeeritud soetusmaksumus on üldjuhul võrdne nende nominaalväärtusega (miinus võimalikud allahindlused), mistõttu lühiajalisi nõudeid on bilansis kajastatud tõenäoliselt laekuvas summas.

Individuaalselt oluliste nõuete väärtuse langust ehk vajadust allahindluseks hinnatakse iga ostja osas eraldi.

Materiaalsed ja immateriaalsed põhivarad

Materiaalseks põhivaraks on ettevõttes enda majandustegevuses kasutatavad varad kasuliku tööajaga üle ühe aasta ja maksumusega alates 640 eurot. Varad, mille kasulik tööiga on üle aasta, kuid mille soetamismaksumus on alla 640 eurot on kantud vara kasutuselevõtmise hetkel kulusse. Kuludesse kantud väheväärtuslike inventaride üle on peetud arvestust bilansiväliselt.

Materiaalne põhivara kajastub bilansis soetamismaksumuses, millest on maha arvatud akumulieeritud kulum ja võimalikud väärtuse langusest tulenevad allahindlused.

Amortisatsiooni arvestamisel on kasutatud lineaarset meetodit.

Rendid

Kapitalirendina on käsitletud rendilepingut, mille puhul kõik olulised vara omandiga seonduvad riskid ja hüved kanduvad üle rentnikule. Ettevõtte kui Rentnik Kapitalirendi tingimustel soetatud vara on võetud bilansis arvele soetamismaksumuses.

Rendimaksed on jaotatud finantskuluks (intressikuluks) ja kohustuse jääkväärtuse vähendamiseks.

Kapitalirendi tingimustel renditud vara on amortiseeritud samaselt omandatud põhivaraga.

Seotud osapooled

OÜ TIRTRANS on seotud osapoolteks juhatuse liige ja omanik.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2016	31.12.2015
Kokku raha	20 207	32 760

Lisa 3 Nõuded ostjate vastu

(eurodes)

	31.12.2016	31.12.2015
Ostjatelt laekumata arved	26 086	4 051
Kokku nõuded ostjate vastu	26 086	4 051

Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2016	31.12.2015
	Maksuvõlg	Maksuvõlg
Käibemaks	40	15
Üksikisiku tulumaks	0	75
Sotsiaalmaks	0	129
Kohustuslik kogumispension	0	8
Töötuskindlustusmaksed	0	13
Muud maksude ettemaksed ja maksuvõlad	0	221
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	40	461

Lisa 5 Materiaalsed põhivarad

(eurodes)

			Kokku
	Transpordivahendid	Masinad ja seadmed	
31.12.2014			
Soetusmaksumus	71 076	71 076	71 076
Akumuleeritud kulum	-10 907	-10 907	-10 907
Jääkmaksumus	60 169	60 169	60 169
Amortisatsioonikulu	-10 017	-10 017	-10 017
Allahindlused väärtuse languse tõttu	-15 000	-15 000	-15 000
Varasemate allahindluste tühistamised	2 500	2 500	2 500
31.12.2015			
Soetusmaksumus	60 169	60 169	60 169
Akumuleeritud kulum	-22 517	-22 517	-22 517
Jääkmaksumus	37 652	37 652	37 652
Ostud ja parendused	30 500	30 500	30 500
Amortisatsioonikulu	-2 258	-2 258	-2 258
Müügid	-37 120	-37 120	-37 120
31.12.2016			
Soetusmaksumus	31 412	31 412	31 412
Akumuleeritud kulum	-2 638	-2 638	-2 638
Jääkmaksumus	28 774	28 774	28 774

Lisa 6 Võlad tarnijatele

(eurodes)

	31.12.2016	31.12.2015
Võlad tarnijatele	14 936	24 614
Kokku võlad tarnijatele	14 936	24 614

Lisa 7 Osakapital

(eurodes)

	31.12.2016	31.12.2015
Osakapital	38 360	38 360
Osade arv (tk)	2	2

Lisa 8 Müügitulu

(eurodes)

	2016	2015
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	17 298	35 925
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	17 298	35 925
Kokku müügitulu	17 298	35 925
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Kaubavedu maanteel	17 298	35 925
Kokku müügitulu	17 298	35 925

Lisa 9 Tööjõukulud

(eurodes)

	2016	2015
Palgakulu	4 245	4 445
Sotsiaalmaksud	1 401	1 467
Töötukindlustusmaksed	31	35
Kokku tööjõukulud	5 677	5 947
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	1	1

Lisa 10 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2016		31.12.2015	
	Nõuded	Kohustised	Nõuded	Kohustised
Sidusettevõtjad	0	0	2 994	24 500

Ostud ja müügid

	2016		2015	
	Ostud	Müügid	Ostud	Müügid
Sidusettevõtjad	0	0	0	39 181

Lisa 11 Sündmused pärast bilansipäeva

17.01.2017.a. toimus omaniku vahetus.

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 07.04.2017

osaühing TIRTRANS (registrikood: 10117861) 01.01.2016 - 31.12.2016 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
ALEXANDER EVLANOV	Juhatuse liige	07.04.2017

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2016
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	46 518
Aruandeaasta kasum (kahjum)	6 266
Kokku	52 784
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	52 784
Kokku	52 784

Jätta kasum jaotamata.

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Kaubavedu maanteel	49411	17298	100.00%	Jah

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Igor Lössak	36406190303	Kesklinna linnaosa, Tallinn, Harju maakond, Eesti	19180 EUR (Lihtomand)
Irina Jevlanova	46412260237	Kristiine linnaosa, Tallinn, Harju maakond, Eesti	19180 EUR (Lihtomand)

Sidevahendid

Liik	Sisu
Mobiiltelefon	+372 5245240
E-posti aadress	evlanov@woodyscovery.ee
E-posti aadress	irina@expogroup.ee