

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2011

aruandeaasta lõpp: 31.12.2011

ärinimi: OÜ Glacio Transport

registrikood: 11932801

tänava/talu nimi, Liiva 3-18

maja ja korteri number:

alevik: Klooga alevik

vald: Keila vald

maakond: Harju maakond

postisihtnumber: 76703

e-posti aadress: glaciotransport@yandex.ru

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 Materiaalne põhivara	9
Lisa 4 Võlad ja ettemaksed	10
Lisa 5 Osakapital	10
Lisa 6 Müügitulu	10
Lisa 7 Kaubad, toore, materjal ja teenused	11
Lisa 8 Tööjõukulud	11
Lisa 9 Seotud osapooled	11

Tegevusaruanne

Osaühing Glacio Transport alustas oma tegevust 2010. aastal ja põhineb 100% Eesti kapitalile.

Osaühingu põhitegevusala on: kaubaveod maanteetranspordiga.

2010. aastal moodustas OÜ Glacio Transport müügitulu 21 255 EUR.

Müügitulus moodustas 100 % transporditeenused.

OÜ Glacio Transport müügitulust moodustas 9 % müük Eestisse ja 91 % müük Leedu.

Aruandeperioodil oli osaühingul üks töötaja.

Aruandeaasta koostamisperioodil ei ilmnenu olulisi vara ja kohustuste hindamist mõjutavaid sündmusi ja asjaolusid, mis nõuaksid raamatupidamise aastaaruandes kajastamist.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	2 935	3 141	2
Nõuded ja ettemaksed	1 206	2 030	4
Kokku käibevara	4 141	5 171	
Põhivara			
Materiaalne põhivara	185	0	3
Kokku põhivara	185	0	
Kokku varad	4 326	5 171	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Võlad ja ettemaksed	619	90	4
Kokku lühiajalised kohustused	619	90	
Kokku kohustused	619	90	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 556	2 556	5
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	2 525	0	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-1 374	2 525	
Kokku omakapital	3 707	5 081	
Kokku kohustused ja omakapital	4 326	5 171	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2011	28.04.2010 - 31.12.2010	Lisa nr
Müügitulu	21 255	5 348	6
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-19 051	-2 823	7
Mitmesugused tegevuskulud	-1 120	0	
Tööjõukulud	-2 441	0	8
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-11	0	2
Ärikasum (kahjum)	-1 368	2 525	
Finantstulud ja -kulud	-6	0	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	-1 374	2 525	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-1 374	2 525	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2011	28.04.2010 - 31.12.2010
Rahavood äritegevusest		
Ärikasum (kahjum)	-1 368	2 525
Korrigeerimised		
Põhivara kulum ja väärtuse langus	11	0
Kokku korrigeerimised	11	0
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	824	-2 030
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	529	90
Laekunud intressid	-6	0
Kokku rahavood äritegevusest	-10	585
Rahavood investeerimistegevusest		
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel	-196	0
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-196	0
Kokku rahavood	-206	585
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	3 141	2 556
Raha ja raha ekvivalentide muutus	-206	585
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	2 935	3 141

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

			Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Jaotamata kasum (kahjum)	
28.04.2010	2 556		2 556
Aruandeaasta kasum (kahjum)		2 525	2 525
Muutused reservides			0
31.12.2010	2 556	2 525	5 081
Aruandeaasta kasum (kahjum)		-1 374	-1 374
31.12.2011	2 556	1 151	3 707

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

1. jaanuaril 2011 ühines Eesti Vabariik euroalaga ja võttis rahvusvaluutana kasutusele euro, mis asendas Eesti krooni. Sellest tulenevalt on raamatupidamiskohustuslane seisuga 1. jaanuar 2011 teostanud raamatupidamiskontode saldode ümberarvestuse, lähtudes valuutakursist 15,6466 krooni/euro. 2011. aasta raamatupidamise aastaaruanne on esitatud eurodes. Aruandes esitatud võrdlusandmed on Eesti kroonidest eurodesse ümber arvestatud üleminekukursiga 15,6466 krooni/euro. Kuna nimetatud kurss on ühtlasi ka varasematel perioodidel kehtinud fikseeritud vahetuskurss, ei tekkinud ümberarvestusest kursierinevusi.

Majandustehingud kirjendatakse soetusmaksumuse printsiibi kohaselt nende tekkimise momendil tegelikus väärtuses.

Äriühingu juhatus on äriseadustikust lähtuvalt koostanud raamatupidamise aastaaruande, mis kajastab õigesti ja õiglaselt äriühingu vara, kohustusi ja omakapitali ning majandustegevuse tulemust. Raamatupidamise aastaaruande koostamisel on järgitud raamatupidamise seaduse ja hea raamatupidamistava nõudeid.

Vara ja kohustusi on hinnatud ja kaalutletud konservatiivsetel alustel.

Arvestuspõhimõtete või informatsiooni esitusviisi muutused

Raamatupidamise aruande koostatakse tekkepõhise arvestusprintsiibi kohaselt juhindudes raamatupidamiseseadus nõuetest ja hea raamatupidamistava kommetest.

Raha

Raha ja selle ekvivalendina näidatakse sularaha ja pangakontode jääke.

Välisvaluutas toimunud tehingud ning välisvaluutas fikseeritud finantsvarad ja -kohustused

Tehingud välisvaluutas kajastatakse tehingupäeva valuutakursi alusel. Aruandes on valuutapõhised monetaarsed kirjed ümber hinnatud bilansi kuupäeval kehtinud Eesti Panga valuutakursi järgi. Ümberhindlusest tekkinud tulud ja kulud on kajastatud kasumiaruandes

Nõuded ja ettemaksed

Nõuetena ostjate vastu kajastatakse ettevõtte tavapärase äritegevuse käigus tekkinud lühiajalisi nõudeid. Nõudeid ostjate vastu kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumus(s.o nominaalväärtus miinus vajadusel tehtavad allahindlused).

Nõuete laekumise tõenäosust hinnatakse võimaluse korral iga ostja kohta eraldi. Kui nõuete individuaalne hindamine ei ole nõuete arvust tulenevalt võimalik, siis hinnatakse individuaalselt ainult olulisi nõudeid. Ülejäänud nõudeid hinnatakse kogumina, arvestades eelmiste aastate kogemust laekumata jäänud nõuete osas. Varem alla hinnatud ebatõenäoliste nõuete laekumist kajastatakse ebatõenäoliselt laekuvate nõuete kulu vähendamisena.

Materiaalne ja immateriaalne põhivara

Materiaalseks põhivaraks loetakse ettevõtte enda majandustegevuses kasutatavaid varasid kasuliku tööeaga üle ühe aasta ja maksumusega alates 30 euro. Varad, mille kasulik tööiga on üle 1 aasta, kuid mille soetusmaksumus on alla 30 euro, kajastatakse kuni kasutusele võtmiseni väheväärtusliku inventarina (varudes) ja vara kasutuselevõtmise hetkel kantakse kulusse. Kuldesse 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 akumulieeritud 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.

Juhul kui materiaalse põhivara objekt koosneb üksteisest eristatavatest komponentidest, millel on erinevad kasulikud eluead, on need komponendid võetud raamatupidamises arvele eraldi varadena, määrares neile eraldi amortisatsiooninormid vastavalt nende kasulikule elueale.

Põhivara arvelevõtmise alampiir 30**Kasulik eluiga põhivara gruppide lõikes (aastates)**

Põhivara grupi nimi	Kasulik eluiga
Inventaar, tööriistad ja sisseseade	4

Finantskohustused

Kõik finantskohustused (võlad hankijatele, võetud laenud, viitvõlad, väljastatud võlakirjad ning muud lühi- ja pikaajalised võlakohustused) võetakse algselt arvele nende soetusmaksumuses, mis sisaldab ka kõiki soetamisega otseselt kaasnevaid kulutusi. Edasine kajastamine toimub korrigeeritud soetusmaksumuse meetodil.

Lühiajaliste finantskohustuste korrigeeritud soetusmaksumus on üldjuhul võrdne nende nominaalväärtusega, mistõttu lühiajalisi finantskohustusi kajastatakse bilansis maksmisele kuuluvas summas. Pikaajaliste finantskohustuste korrigeeritud soetusmaksumuse arvestus toimub kasutades sisemise intressimäära meetodit.

Tulud

Müügitulu kajastatakse tekkepõhiselt realiseerimise printsiibi alusel. Kauba müügi puhul on müügitulu tekkimise momendiks kauba omandiõiguse üleminek ostjale.

Intressitulu kajastatakse siis, kui tulu laekumine on tõenäoline ja tulu suurus on võimalik usaldusväärselt hinnata. Intressitulu kajastatakse kasutades vara sisemisest intressimäära, välja arvatud juhtudel, kui intressi laekumine on ebakindel. Sellistel juhtudel arvestatakse intressitulu kassapõhiselt.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Sularaha kassas	2 756	2 756
Arvelduskontod	179	385
Kokku raha	2 935	3 141

Lisa 3 Materiaalne põhivara

(eurodes)

			Kokku
	Muud masinad ja seadmed	Masinad ja seadmed	
31.12.2010			
Soetusmaksumus	196	196	196
Akumuleeritud kulum	-11	-11	-11
Jääkmaksumus	185	185	185
31.12.2011			
Jääkmaksumus	185	185	185

Lisa 4 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Võlad tarnijatele	202	90
Võlad töövõtjatele	178	0
Maksuvõlad	172	0
Muud võlad	52	0
Muud viitvõlad	52	0
Kokku võlad ja ettemaksed	604	90

Lisa 5 Osakapital

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Osakapital	2 556	2 556
Osade arv (tk)	1	1

Lisa 6 Müügitulu

(eurodes)

	2011	28.04.2010 - 31.12.2010
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Leedu	19 393	1 696
Eesti	1 862	3 652
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	21 255	5 348
Kokku müügitulu	21 255	5 348
Müügitulu tegevusalade lõikes		
49411	21 255	5 348
Kokku müügitulu	21 255	5 348

Lisa 7 Kaubad, toore, materjal ja teenused (eurodes)

	2011	28.04.2010 - 31.12.2010
Tooraine ja materjal	0	764
Alltöövõtutööd	0	767
Transpordikulud	12 459	0
Logistikakulud	3 821	0
Üür ja rent	2 771	780
Sidekulud	0	512
Lähetuskulud		
Kokku kaubad, toore, materjal ja teenused	19 051	2 823

Lisa 8 Tööjõukulud (eurodes)

	2011	28.04.2010 - 31.12.2010
Palgakulu	1 684	0
Sotsiaalmaksud	579	0
Muud	178	0
Kokku tööjõukulud	2 441	0
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	1	0

Lisa 9 Seotud osapooled (eurodes)

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2011	28.04.2010 - 31.12.2010
Arvestatud tasu	1 684	0

Aruande digitaalallkirjad

OÜ Glacio Transport (registrikood: 11932801) 01.01.2011 - 31.12.2011 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
ALEKSANDER IZOTOV	Juhatuse liige	04.09.2012

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2011
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	2 525
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-1 374
Kokku	1 151
Jaotamine	
Kohustusliku reservkapitali suurendamine (vähendamine)	
Osakapitali suurendamine (vähendamine)	
Kokku	1 151

Kasumi jaotamise otsus

(eurodes)

	31.12.2011
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	2 525
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-1 374
Kokku	1 151
Jaotamine	
Kohustusliku reservkapitali suurendamine (vähendamine)	
Osakapitali suurendamine (vähendamine)	
Kokku	1 151

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Kaubavedu maanteel	49411	21255	100.00%	Jah

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Aleksander Izotov	36407200281		2556 EUR

Sidevahendid

Liik	Sisu
E-posti aadress	glaciotransport@yandex.ru