

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2014

aruandeaasta lõpp: 31.12.2014

ärinimi: OÜ Tartaline

registrikood: 10607692

tänava/talu nimi, Ringtee 25

maja ja korteri number:

linn: Tartu linn

maakond: Tartu maakond

postisihtnumber: 51013

telefon: +372 58173519

faks: +372 7330002

e-posti aadress: mart@tartaline.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 Nõuded ja ettemaksed	10
Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	10
Lisa 5 Sidusettevõtjate aktsiad ja osad	11
Lisa 6 Materiaalne põhivara	11
Lisa 7 Kapitalirent	12
Lisa 8 Kasutusrent	12
Lisa 9 Laenukohustused	13
Lisa 10 Võlad ja ettemaksed	14
Lisa 11 Eraldised	14
Lisa 12 Müügitulu	15
Lisa 13 Muud äritulud	15
Lisa 14 Kaubad, toore, materjal ja teenused	15
Lisa 15 Mitmesugused tegevuskulud	15
Lisa 16 Tööjõukulud	16
Lisa 17 Muud ärikulud	16
Lisa 18 Intressikulud	16
Lisa 19 Muud finantstulud ja -kulud	16
Lisa 20 Tulumaks	17
Lisa 21 Seotud osapooled	17
Aruande allkirjad	18

Tegevusaruanne

OÜ Tartaline peamiseks tegevusalaks on transportteenuste s.h invatransportteenuste osutamine. Klientideks on peamiselt Tartu linna ja maakonna ettevõtted. 2014. aastal oli müügitulu 374278.- eurot, mida oli 18446.- eurot vähem kui 2013. aastal. Invatransportteenuse maht oli 151774.- eurot. 2015. aasta eesmärgiks on suurendada müügitulu 10%.

2014.a. investeeriti materiaalsesse põhivarasse 3677.-

2014.a. töötas OÜ Tartaline keskmiselt kaheksa töötajat ning tööjõukulu koos maksudega moodustas kokku 89567.- eurot. Juhatuse liikme töötasu koos maksudega oli 7444.- eurot.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2014	31.12.2013	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	28 058	97 207	2
Nõuded ja ettemaksed	89 766	87 014	3
Kokku käibevara	117 824	184 221	
Põhivara			
Investeeringud tütar- ja sidusettevõtjatesse	47 725	54 489	5
Materiaalne põhivara	25 664	32 181	6
Kokku põhivara	73 389	86 670	
Kokku varad	191 213	270 891	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Laenukohustused	23 275	27 547	9
Võlad ja ettemaksed	74 056	57 207	10
Kokku lühiajalised kohustused	97 331	84 754	
Pikaajalised kohustused			
Laenukohustused	0	8 789	9
Eraldised	5 000	0	11
Kokku pikaajalised kohustused	5 000	8 789	
Kokku kohustused	102 331	93 543	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 556	2 556	
Kohustuslik reservkapital	256	256	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	114 536	151 241	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-28 466	23 295	
Kokku omakapital	88 882	177 348	
Kokku kohustused ja omakapital	191 213	270 891	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2014	2013	Lisa nr
Müügitulu	374 278	392 724	12
Muud äritulud	2 546	6 277	13
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-157 489	-148 447	14
Mitmesugused tegevuskulud	-121 583	-137 423	15
Tööjõukulud	-89 567	-76 377	16
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-10 194	-7 131	6
Muud ärikulud	-283	-864	17
Kokku ärikasum (-kahjum)	-2 292	28 759	
Intressikulud	-3 723	-5 181	18
Muud finantstulud ja -kulud	-6 818	-283	19
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	-12 833	23 295	
Tulumaks	-15 633	0	20
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-28 466	23 295	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2014	2013	Lisa nr
Rahavood äritegevusest			
Ärikasum (kahjum)	-2 292	28 759	
Korrigeerimised			
Põhivara kulum ja väärtuse langus	10 194	7 131	6
Kasum (kahjum) põhivara müügist	0	184	
Kokku korrigeerimised	10 194	7 315	
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-2 751	14 204	
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	-3 151	-22 379	
Laekunud intressid	19	0	
Makstud ettevõtte tulumaks	-10 633	0	
Kokku rahavood äritegevusest	-8 614	27 899	
Rahavood investeerimistegevusest			
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel	-3 677	-22 205	6
Laekunud materiaalse ja immateriaalse põhivara müügist	0	2 571	
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-3 677	-19 634	
Rahavood finantseerimistegevusest			
Saadud laenud	426	22 173	
Saadud laenude tagasimaksed	-237	-4 161	
Kapitalirendi põhiosa tagasimaksed	-13 250	-7 597	
Makstud intressid	-3 723	-5 181	
Makstud dividendid	-40 000	0	
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-56 784	5 234	
Kokku rahavood	-69 075	13 499	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	97 207	83 930	2
Raha ja raha ekvivalentide muutus	-69 075	13 499	2
Valuutakursside muutuste mõju	-74	-222	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	28 058	97 207	2

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

				Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2012	2 556	256	151 241	154 053
Aruandeaasta kasum (kahjum)			23 295	23 295
31.12.2013	2 556	256	174 536	177 348
Aruandeaasta kasum (kahjum)			-28 466	-28 466
Makstud dividendid			-60 000	-60 000
31.12.2014	2 556	256	86 070	88 882

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

2014. aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud lähtudes heast raamatupidamise tavast, Eesti Vabariigi raamatupidamise seadusest, mida täiendavad EV Raamatupidamise Toimkonna väljaantud juhendid.

OÜ Tartaline kasutab kasumiaruande koostamisel Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduse lisas 2 toodud kasumiaruande skeemi nr. 1.

Arvestuspõhimõtete või informatsiooni esitusviisi muutused

2014.a. ei toimunud muudatusi arvestusskeemides ja arvestusmeetodites.

Raha

Raha ja selle ekvivalentidena kajastatakse kassas olevat sularaha ja arvelduskontode jääke.

Tütar- ja sidusettevõtjate aktsiad või osad

Sidusettevõtteks loetakse ettevõtet, mille üle emaettevõttel on oluline mõju, kuid mida ta ei kontrolli. Oluline mõju on juhul, kui emaettevõtte omab ettevõttest 20% kuni 50% hääleõiguslikest aktsiatest või osadest. Olulise mõju olemasolu iseloomustavad tavaliselt järgmised asjaolud:

- (a) esindatus investeerimisobjekti tegevjuhtkonnas või kõrgemas juhtorganis;
- (b) osalemine investeerimisobjekti äripoliitiliste otsuste tegemisel;
- (c) olulised tehingud investori ja investeerimisobjekti vahel;
- (d) investori ja investeerimisobjekti juhtkondade osaline kattumine;
- (e) tehnilise informatsiooni vahetamine investori ja investeerimisobjekti vahel.

Investeeringuid sidusettevõtetesse kajastatakse bilansis kasutades kapitaliosaluse meetodit.

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. Ebatõenäoliselt laekuvad arved hinnatakse bilansis alla tõenäoliselt laekuva summani (allahindlus kajastatakse bilansis eraldi real "Ebatõenäoliselt laekuvad arved") ja lootusetud nõuded kantakse bilansist välja.

Materiaalne ja immateriaalne põhivara

Põhivaraks loetakse varasid kasuliku tööeaga üle ühe aasta ja maksumusega alates 511,29 eurot. Varad, mille kasulik tööiga on üle 1 aasata, kuid mille soetusmaksumus on alla 511,29 euro kantakse kasutusele võtmise hetkel 100% kuludesse. Amortisatsiooni arvestamisel kasutatakse lineaarset meetodit. Amortisatsiooninorm määratakse igale põhivara objektile eraldi sõltuvalt selle kasulikust tööeast.

Amortisatsioonimäärad aastas on põhivara gruppidele järgmised:

- masinad ja seadmed 40%
- inventar, tööriistad, sisseseaded ja muud 40%

Materiaalse põhivara kajastamine lõpetatakse vara võõrandamisel või siis, kui ettevõtte ei eelda selle vara kasutamisest või müügist enam majandusliku kasu saamist. Materiaalse põhivara kajastamise lõpetamisest tekkivad kasumid ja kahjumid kajastatakse selle perioodi, millal kajastamine lõpetati, kasumiaruandes real "muud äritulud" või "muud ärikulud".

Rendid

Kapitalirendina kajastatakse renditehinguid kõigil juhtudel, kui esineb vähemalt üks alljärgnevatest tingimustest:

- 1) rentnik ei saa ühepoolset enne rendilepingus toodud tingimuste täitmist või rendiperioodi lõppemist rendisuhet lõpetada ilma, et ta peaks tegema lisanduvald väljamakseid,
- 2) renditud varaobjekti omandiõigus läheb rendiperioodi kestel või selle lõppedes rentnikule üle

Kõik ülejäänud renditehingud kajastatakse kasutusrendina.

Tulud

Kaupade müügist tulenevat tulu kajastatakse siis, kui kõik olulised omandiga seotud riskid on läinud üle ostajale ning müügitulu ja tehinguga seotud kulu on usaldusväärselt määratav.

Tulu teenuste müügist kajastatakse lähtuvalt osutavate teenuste valmidusastmest bilansipäeval, eeldusel, et teenuste osutamist hõlmava tehingu lõpptulemust (s.o. tehinguga seotud tulusid ja kulusid) on võimalik usaldusväärselt prognoosida. Tehingu lõpptulemust on võimalik usaldusväärselt prognoosida siis, kui on täidetud kõik järgmised tingimused:

- a) tulu suurust on võimalik usaldusväärselt mõõta;
- b) tehingust saadav tasu laekumine on tõenäoline;
- c) tehingu valmidusastet bilansipäeval on võimalik usaldusväärselt mõõta;
- d) tehinguga seotud tehtud kulusid ning tehingu lõpetamiseks vajalikke kulusid on võimalik usaldusväärselt mõõta.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2014	31.12.2013
Sularaha kassas	12 608	92 233
Arvelduskontod	15 450	4 974
Kokku raha	28 058	97 207

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed (eurodes)

	31.12.2014	12 kuu jooksul	Lisa nr
Nõuded ostjate vastu	70 918	70 918	
Ostjatelt laekumata arved	70 918	70 918	
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	1 847	1 847	4
Ettemaksed	16 698	16 698	
Tulevaste perioodide kulud	16 698	16 698	
Muud nõuded	303	303	
Kokku nõuded ja ettemaksed	89 766	89 766	

	31.12.2013	12 kuu jooksul	Lisa nr
Nõuded ostjate vastu	68 097	68 097	
Ostjatelt laekumata arved	68 097	68 097	
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	6 083	6 083	4
Ettemaksed	12 531	12 531	
Tulevaste perioodide kulud	12 531	12 531	
Muud nõuded	303	303	
Kokku nõuded ja ettemaksed	87 014	87 014	

Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad (eurodes)

	31.12.2014		31.12.2013	
	Ettemaks	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Käibemaks	1 847		6 083	
Üksikisiku tulumaks		1 881		1 441
Erisoodustuse tulumaks		2		0
Sotsiaalmaks		3 850		2 926
Kohustuslik kogumispension		191		133
Töötuskindlustusmaksed		309		266
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	1 847	6 233	6 083	4 766

Lisa 5 Sidusettevõtjate aktsiad ja osad

(eurodes)

Sidusettevõtjate aktsiad ja osad, üldine informatsioon: 2014					
Sidusettevõtja registrikood	Sidusettevõtja nimetus	Asukohamaa	Põhitegevusala	Osaluse määr (%)	
				31.12.2013	31.12.2014
11320860	OÜ Go Taksopark	Eesti	Transportteenused	25	25

Sidusettevõtjate aktsiad ja osad, detailne informatsioon			
Sidusettevõtja nimetus	31.12.2013	Kasum(kahjum) kapitaliosaluse meetodil	31.12.2014
OÜ Go Taksopark	54 489	-6 763	47 726
Kokku	54 489	-6 763	47 726

Lisa 6 Materiaalne põhivara

(eurodes)

			Kokku
	Masinad ja seadmed	Muu materiaalne põhivara	
31.12.2012			
Soetusmaksumus	35 219	2 140	37 359
Akumuleeritud kulum	-16 072	-1 425	-17 497
Jääkmaksumus	19 147	715	19 862
Ostud ja parendused	22 205		22 205
Muud ostud ja parendused	22 205		22 205
Amortisatsioonikulu	-6 801	-330	-7 131
Müügid	-2 755		-2 755
31.12.2013			
Soetusmaksumus	54 363	2 140	56 503
Akumuleeritud kulum	-22 567	-1 755	-24 322
Jääkmaksumus	31 796	385	32 181
Ostud ja parendused	1 565	2 112	3 677
Muud ostud ja parendused	1 565	2 112	3 677
Amortisatsioonikulu	-9 404	-790	-10 194
31.12.2014			
Soetusmaksumus	55 928	4 252	60 180
Akumuleeritud kulum	-31 971	-2 545	-34 516
Jääkmaksumus	23 957	1 707	25 664

Müüdnud materiaalne põhivara müügihinna

	2014	2013
Masinad ja seadmed	0	2 571
Transpordivahendid	0	2 571
Kokku	0	2 571

Lisa 7 Kapitalirent

(eurodes)

Aruandekohustuslane kui rentnik

	31.12.2014	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi	
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul
Inventar	73	73	
Masinad ja seadmed	8 716	8 716	
Kapitalirendikohustused kokku	8 789	8 789	
	31.12.2013	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi	
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul
Inventar	1 560	1 487	73
Masinad ja seadmed	20 479	11 763	8 716
Kapitalirendikohustused kokku	22 039	13 250	8 789

Renditud varade bilansiline jääkmaksumus		
	31.12.2014	31.12.2013
Masinad ja seadmed	14 423	18 562
Kokku	14 423	18 562

* Inventari intress on 13%. Alusvaluuta on euro. Tagasimaksmistähtaeg on 2015.a.

* Masinate ja seadmete intressid on 4,5%, 3,72%. Alusvaluuta on euro. Tagasimaksmistähtajad on 2015.a.

Lisa 8 Kasutusrent

(eurodes)

Aruandekohustuslane kui rentnik

	2014	2013
Kasutusrendikulu	44 638	61 658
Järgmiste perioodide kasutusrendikulu mittekatkestatavatest lepingutest		

	31.12.2014	31.12.2013
12 kuu jooksul	34 285	30 821
1-5 aasta jooksul	74 873	81 168

Lisa 9 Laenukohustused

(eurodes)

	31.12.2014	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Lühiajalised laenud							
Lühiajaline laen	425	425			0%	EUR	2015
Lühiajaline laen	14 061	14 061			18%	EUR	2015
Lühiajalised laenud kokku	14 486	14 486					
Kapitalirendikohustused kokku	8 789	8 789					
Laenukohustused kokku	23 275	23 275					
	31.12.2013	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Lühiajalised laenud							
Lühiajaline laen	236	236			0%	EUR	2014
Lühiajaline laen	14 061	14 061			18%	EUR	2014
Lühiajalised laenud kokku	14 297	14 297					
Kapitalirendikohustused kokku	22 039	13 250	8 789				
Laenukohustused kokku	36 336	27 547	8 789				

Lisa 10 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2014	12 kuu jooksul	Lisa nr
Võlad tarnijatele	42 900	42 900	
Võlad töövõtjatele	4 913	4 913	
Maksuvõlad	6 233	6 233	4
Muud võlad	20 000	20 000	
Dividendivõlad	20 000	20 000	
Saadud ettemaksed	10	10	
Tulevaste perioodide tulud	10	10	
Kokku võlad ja ettemaksed	74 056	74 056	

	31.12.2013	12 kuu jooksul	Lisa nr
Võlad tarnijatele	48 376	48 376	
Võlad töövõtjatele	3 975	3 975	
Maksuvõlad	4 766	4 766	4
Muud võlad	0	0	
Dividendivõlad	0	0	
Saadud ettemaksed	90	90	
Tulevaste perioodide tulud	90	90	
Kokku võlad ja ettemaksed	57 207	57 207	

Lisa 11 Eraldised

(eurodes)

	31.12.2012	Moodustamine/ korrigeerimine	Kasutamine	31.12.2013
Dividendi tulumaks	0			0
Kokku eraldised	0			0

	31.12.2013	Moodustamine/ korrigeerimine	Kasutamine	31.12.2014
Dividendi tulumaks	0	15 633	-10 633	5 000
Kokku eraldised	0	15 633	-10 633	5 000

Lisa 12 Müügitulu

(eurodes)

	2014	2013
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	374 278	392 724
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	374 278	392 724
Kokku müügitulu	374 278	392 724
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Transporditeenus	370 398	392 724
Reklaamiteenus	3 880	0
Kokku müügitulu	374 278	392 724

Lisa 13 Muud äritulud

(eurodes)

	2014	2013
Muud	2 546	6 277
Kokku muud äritulud	2 546	6 277

Lisa 14 Kaubad, toore, materjal ja teenused

(eurodes)

	2014	2013
Alltöövõtutööd	89 322	85 709
Kütusekulu	68 167	62 738
Kokku kaubad, toore, materjal ja teenused	157 489	148 447

Lisa 15 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

	2014	2013
Üür ja rent	637	641
Mitmesugused bürookulud	1 390	993
Kommunaalkulud	819	716
Raamatupidamiskulud	1 430	1 430
Telefonikulud	3 610	4 197
Autokulud	76 963	101 203
Kindlustuskulud	10 377	10 089
Majanduskulud	24 336	11 936
Reklaamikulud	2 021	6 218
Kokku mitmesugused tegevuskulud	121 583	137 423

Lisa 16 Tööjõukulud

(eurodes)

	2014	2013
Palgakulu	66 850	56 995
Sotsiaalmaksud	22 717	19 382
Kokku tööjõukulud	89 567	76 377
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	8	7

Lisa 17 Muud ärikulud

(eurodes)

	2014	2013
Kahjum materiaalse põhivara müügist	0	184
Kahjum valuutakursi muutustest	0	1
Trahvid, viivised ja hüvitised	283	679
Kokku muud ärikulud	283	864

Lisa 18 Intressikulud

(eurodes)

	2014	2013
Intressikulu laenudelt	-2 520	-2 520
Intressikulu kapitalirendilt	-1 203	-2 661
Kokku intressikulud	-3 723	-5 181

Lisa 19 Muud finantstulud ja -kulud

(eurodes)

	2014	2013
Kasum (kahjum) valuutakursi muutustest	-74	-222
Finantstulud ja -kulud sidusettevõtjate aktsiatelt ja osadelt	-6 763	-61
Intressitulu arveldusarvelt	19	0
Kokku muud finantstulud ja -kulud	-6 818	-283

Lisa 20 Tulumaks

(eurodes)

Tulumaksukulu komponendid	2014		2013	
	Maksustatav summa	Tulumaks	Maksustatav summa	Tulumaks
Väljakuulutatud dividendid	60 000	15 633	0	0
Eesti	60 000	15 633	0	0
Kokku	60 000	15 633	0	0

Lisa 21 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2014		31.12.2013	
	Nõuded	Kohustused	Nõuded	Kohustused
Sidusettevõtjad	4 733	2 860	4 732	4 965

2014	Ostud	Müügid
Sidusettevõtjad	97 360	89 754
2013	Ostud	Müügid
Sidusettevõtjad	85 256	113 560

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2014	2013
Arvestatud tasu	5 564	0

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 21.06.2015

OÜ Tartaline (registrikood: 10607692) 01.01.2014 - 31.12.2014 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
MART MANDEL	Juhatuse liige	21.06.2015

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2014
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	114 536
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-28 466
Kokku	86 070
Jaotamine	
Kokku	86 070

jätta jaotamata

Kasumi jaotamise otsus

(eurodes)

	31.12.2014
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	114 536
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-28 466
Kokku	86 070
Jaotamine	
Kokku	86 070

jätta jaotamata

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Sõitjate muu maismaavedu	49399	370398	98.96%	Jah
Reklaami vahendamine meedias	73121	3880	1.04%	Ei

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Mart Mandel	36110062722		2556 EUR

Sidevahendid

Liik	Sisu
Faks	+372 7330002
Mobiiltelefon	+372 58173519
E-posti aadress	mart@tartaline.ee