

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2015

aruandeaasta lõpp: 31.12.2015

ärinimi: Osaühing Raktransport

registrikood: 10612945

tänavatalu nimi, Tuleviku 13-26

maja ja korteri number:

linn: Rakvere linn

maakond: Lääne-Viru maakond

postisihthnumber: 44310

telefon: +372 5057075, +372 3243800

e-posti aadress: andres.lohmus@salva.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 Nõuded ja ettemaksed	9
Lisa 3 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	9
Lisa 4 Sidusettevõtjate aktsiad ja osad	9
Lisa 5 Laenukohustused	10
Lisa 6 Võlad ja ettemaksed	11
Lisa 7 Osakapital	11
Lisa 8 Müügitulu	11
Lisa 9 Muud finantstulud ja -kulud	12
Lisa 10 Seotud osapooled	12
Aruande allkirjad	13

Tegevusaruanne

2015. aasta oli ettevõtte viieteistkümnnes tööaasta. Jätkati tavapärase tegevusega ning olemasolevate varade haldusega. Uusi investeerimisobjekte perioodil ei lisandunud.

Majandusaasta tulemiks moodustus 22654 ja müügituluks 33072 eurot.

Ettevõte jätkab tegevusega.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014
Varad		
Käibevara		
Raha	53 705	38 259
Nõuded ja ettemaksed	382 435	374 822
Kokku käibevara	436 140	413 081
Põhivara		
Investeeringud tütar- ja sidusettevõtjatesse	264 404	0
Finantsinvesteeringud	0	264 404
Nõuded ja ettemaksed	129 409	129 408
Kokku põhivara	393 813	393 812
Kokku varad	829 953	806 893
Kohustused ja omakapital		
Kohustused		
Lühiajalised kohustused		
Laenukohustused	54 298	54 980
Võlad ja ettemaksed	1 223	114
Kokku lühiajalised kohustused	55 521	55 094
Pikaajalised kohustused		
Laenukohustused	100 165	100 165
Võlad ja ettemaksed	75 542	75 563
Kokku pikaajalised kohustused	175 707	175 728
Kokku kohustused	231 228	230 822
Omakapital		
Osakapital nimiväärtuses	3 834	3 834
Kohustuslik reservkapital	256	256
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	571 981	783 711
Aruandeaasta kasum (kahjum)	22 654	-211 730
Kokku omakapital	598 725	576 071
Kokku kohustused ja omakapital	829 953	806 893

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2015	2014
Müügitulu	33 072	21 582
Muud äritulud	0	104
Kaubad, toore, materjal ja teenused	0	-14 783
Mitmesugused tegevuskulud	-25 746	-1 684
Muud ärikulud	-60	-874
Kokku ärikasum (-kahjum)	7 266	4 345
Kasum (kahjum) tütar- ja sidusettevõtjatelt	0	-216 075
Muud finantstulud ja -kulud	15 388	0
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	22 654	-211 730
Aruandeaasta kasum (kahjum)	22 654	-211 730

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2015	2014
Rahavood äritegevusest		
Ärikasum (kahjum)	7 266	4 345
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	0	867
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	-29 864	-1 065
Muud rahavood äritegevusest	22 700	-5 174
Kokku rahavood äritegevusest	102	-1 027
Rahavood investeerimistegevusest		
Antud laenud	0	-19 093
Antud laenude tagasimaksed	0	22 541
Laekunud intressid	0	342
Kokku rahavood investeerimistegevusest	0	3 790
Rahavood finantseerimistegevusest		
Saadud laenud	0	1 715
Saadud laenude tagasimaksed	0	-290
Makstud intressid	0	-4
Laekunud aktsiate või osade emiteerimisest	0	1 278
Muud laekumised finantseerimistegevusest	15 344	0
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	15 344	2 699
Kokku rahavood	15 446	5 462
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	38 259	32 797
Raha ja raha ekvivalentide muutus	15 446	5 462
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	53 705	38 259

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

				Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2013	2 556	256	783 711	786 523
Aruandeaasta kasum (kahjum)			-211 730	-211 730
Muutused muudest omanike sissemaksetest	1 278			1 278
31.12.2014	3 834	256	571 981	576 071
Aruandeaasta kasum (kahjum)			22 654	22 654
31.12.2015	3 834	256	594 635	598 725

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

OÜ Raktransport 2015. aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti Vabariigi hea raamatupidamistavaga. Hea raamatupidamistava tugineb rahvusvaheliselt tunnustatud arvestus- ja aruandluse põhimõtetele ning selle põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduses, mida täiendavad EV Raamatupidamise Toimkonna poolt välja antud juhendid. OÜ Raktransport kasutab kasumiaruande koostamisel Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduse lisas 2 toodud kasumiaruande skeemi nr 1.

Raha

Raha ja selle ekvivalentidena kajastatakse rahavoogude aruandes kassas olevat sularaha, arvelduskonto jääke.

Tütar- ja sidusettevõtjate aktsiad või osad

Sidus- ja tütarettevõtete aktsiad ning osad ja muud pikemaks perioodiks kui üks aasta soetatud väärtpaberid on bilansis kajastatud pikaajaliste finantsinvesteeringutena.

Sidusettevõtteks loetakse ettevõtet, mille üle omatakse olulist mõju. Olulist mõju eeldatakse juhul, kui investorettevõtte omanduses on otse või tütarettevõtete kaudu rohkem kui 20% sidusettevõtte hääleõigusega aktsiatest või osakapitalist. Investeeringud tütar- ja sidusettevõtetesse on bilansis kajastatud kapitaliosaluse meetodil.

Nõuded ja ettemaksed

Nõuetena ostjate vastu kajastatakse ettevõtte tavapärase äritegevuse käigus tekkinud lühiajalisi nõudeid. Nõuded on iga konkreetse kliendi vastu hinnatud eraldi, arvestades teadaolevat infot kliendi maksevõime kohta.

Materiaalne ja immateriaalne põhivara

Põhivara on varad, mille kasulik tööiga on üle ühe aasta ja maksumus alates 1 000 eurot. Vara, mille väärtus on kuni 1 000 eurot olenemata majandustegevuses kasutamise ajast, loetakse käibevaraks (väikevahendiks) ja kantakse soetamisel kulusse. Samuti loetakse käibevaraks vara, mida majandustegevuses kasutatakse vähem kui üks aasta olenemata maksumusest. Põhivara soetusmaksumuselt arvestatakse amortisatsioon, kasutatades amortisatsiooninormi 10 - 40%.

Põhivara arvelevõtmise alampiir 1 000 eurot

Seotud osapooled

Osapooled on seotud, kui ühel osapoolel on kontroll teise osapoole üle või oluline mõju teise osapoole äriastele otsustele. OÜ Raktransport käsitleb seotud osapooltena tegevjuhtkonda ja kõrgemat juhtkonda, tegevjuhtkonna ja kõrgema juhtkonna lähisugulasi ja nendega seotud ettevõtteid, ettevõtte töötajaid.

Lisa 2 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2015	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi	
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul
Nõuded ostjate vastu	2 400	2 400	
Muud nõuded	509 444	380 035	129 409
Laenu nõuded	403 883	274 474	129 409
Intressinõuded	105 561	105 561	
Kokku nõuded ja ettemaksed	511 844	382 435	129 409

	31.12.2014	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi	
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul
Nõuded ostjate vastu	2 400	2 400	
Muud nõuded	501 340	371 932	129 408
Laenu nõuded	398 189	268 781	129 408
Intressinõuded	103 151	103 151	
Ettemaksed	490	490	
Muud makstud ettemaksed	490	490	
Kokku nõuded ja ettemaksed	504 230	374 822	129 408

Lisa 3 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014
	Maksuvõlg	Maksuvõlg
Käibemaks	1 223	110
Intress		4
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	1 223	114

Lisa 4 Sidusettevõtjate aktsiad ja osad

(eurodes)

Sidusettevõtjate aktsiad ja osad, üldine informatsioon: 2015					
Sidusettevõtja registrikood	Sidusettevõtja nimetus	Asukohamaa	Põhitegevusala	Osaluse määr (%)	
				31.12.2014	31.12.2015
10177449	Rakvere Autobaas OÜ			29.44	29.44
11480397	Tureman Grupp OÜ			60	60
11184641	Goodline Projekt OÜ			14.30	14.30

Lisa 5 Laenukohustused

(eurodes)

	31.12.2015	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta		
Lühiajalised laenud						
Lühiajalised laenud	54 298	54 298			6,5	euro
Lühiajalised laenud kokku	54 298	54 298				
Pikaajalised laenud						
Pikaajalised laenud	100 165		100 165		6,5	euro
Pikaajalised laenud kokku	100 165		100 165			
Laenukohustused kokku	154 463	54 298	100 165			
	31.12.2014	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta		
Lühiajalised laenud						
Lühiajalised laenud	54 980	54 980			6,5%	euro
Lühiajalised laenud kokku	54 980	54 980				
Pikaajalised laenud						
Pikaajalised laenud	100 165		100 165		6,5%	euro
Pikaajalised laenud kokku	100 165		100 165			
Laenukohustused kokku	155 145	54 980	100 165			

Lisa 6 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2015	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi	
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul
Maksuvõlad	1 223	1 223	
Muud võlad	75 542		75 542
Intressivõlad	34 307		34 307
Dividendivõlad	22 350		22 350
Muud viitvõlad	18 885		18 885
Kokku võlad ja ettemaksed	76 765	1 223	75 542

	31.12.2014	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi	
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul
Maksuvõlad	114	114	
Muud võlad	75 563		75 563
Intressivõlad	34 328		34 328
Dividendivõlad	22 350		22 350
Muud viitvõlad	18 885		18 885
Kokku võlad ja ettemaksed	75 677	114	75 563

Lisa 7 Osakapital

(eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014
Osakapital	3 834	3 834
Osade arv (tk)	2	2

Lisa 8 Müügitulu

(eurodes)

	2015	2014
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	33 072	21 582
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	33 072	21 582
Kokku müügitulu	33 072	21 582
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Nõustamisteenused	33 072	16 118
Transporditeenus	0	0
Renditulu	0	5 464
Kokku müügitulu	33 072	21 582

Lisa 9 Muud finantstulud ja -kulud

(eurodes)

	2015
Intressitulud	15 388
Tulud/kulud osalusest	
Kokku muud finantstulud ja -kulud	15 388

Lisa 10 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2015		31.12.2014	
	Nõuded	Kohustused	Nõuded	Kohustused
Tütarettevõttjad		100 299		100 299
Sidusettevõttjad	10 117		10 117	
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõttjad	76 140	13 494	76 140	13 494

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 05.07.2016

Osaühing Raktransport (registrikood: 10612945) 01.01.2015 - 31.12.2015 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
ANDRES LÕHMUS	Juhatuse liige	05.07.2016

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2015
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	571 981
Aruandeaasta kasum (kahjum)	22 654
Kokku	594 635

Jätta kasum jaotamata.

Kasumi jaotamise otsus

(eurodes)

	31.12.2015
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	571 981
Aruandeaasta kasum (kahjum)	22 654
Kokku	594 635

Jätta kasum jaotamata.

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Ärinõustamine jm- juhtimisalane nõustamine	70221	33072	100.00%	Jah

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Andres Lõhmus	37306295213	Rohuneeme küla, Viimsi vald, Harju maakond, Eesti	2556 EUR
Osaühing Kätlin Invest	10823271	Eesti	1278 EUR

Sidevahendid

Liik	Sisu
Telefon	+372 3243800
Mobiiltelefon	+372 5057075
E-posti aadress	andres.lohmus@salva.ee