

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2015

aruandeaasta lõpp: 31.12.2015

ärinimi: OÜ RAIDER TRANS

registrikood: 10787745

tänava/talu nimi, Kalda 4

maja ja korteri number:

linn: Türi linn

vald: Türi vald

maakond: Järva maakond

postisihtnumber: 72212

telefon: +372 5218414

e-posti aadress: mart@raidertrans.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 Varud	10
Lisa 5 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	11
Lisa 6 Materiaalne põhivara	11
Lisa 7 Laenukohustused	12
Lisa 8 Võlad ja ettemaksed	13
Lisa 9 Võlad tarnijatele	13
Lisa 10 Võlad töövõtjatele	13
Lisa 11 Tingimuslikud kohustused ja varad	13
Lisa 12 Osakapital	14
Lisa 13 Müügitulu	14
Lisa 14 Muud äritulud	14
Lisa 15 Kaubad, toore, materjal ja teenused	14
Lisa 16 Mitmesugused tegevuskulud	15
Lisa 17 Tööjõukulud	15
Lisa 18 Muud ärikulud	15
Lisa 19 Seotud osapooled	15
Aruande allkirjad	16

Tegevusaruanne

Osaühing on asutatud 2001. aastal ja teostab põhiliselt kaubavedu maanteedel (EMTAK-4941). Müügitulu kasvas aruandeaastal 6,6%. Seoses ostuteenuste ulatusliku kasutamisega ei suudetud ettevõtet kasumis hoida.

Järgmistel perioodidel tuleb saavutada suurem sõltumatus üksikutest suuremahulistest tellijatest omades selleks enim tellijaid ja mitmekülgsemat veoparki.

Olulisi arengu ja uurimusväljaminekuid ei tehtud välja arvatud täiendava põhivara soetamine. Samuti pole arengu ja uurimusväljaminekuid planeeritud järgmisse majandusaastasse.

Töötajate keskmine arv aruandeaastal oli 15 ja palgakulud kokku moodustasid aruandeaastal 359,9 (2013-243,1) tuhat eurot. Juhatuse liikmetele juhtimise eest eraldi tasu ei makstud. Tegevjuhile ja juhatuse liikmele pole lahkumise puhul ette nähtud täiendavaid kompensatsioone.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	9 679	8 267	2
Nõuded ja ettemaksed	74 769	62 466	3
Varud	18 390	10 700	4
Kokku käibevara	102 838	81 433	
Põhivara			
Materiaalne põhivara	246 033	180 860	6
Kokku põhivara	246 033	180 860	
Kokku varad	348 871	262 293	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Laenukohustused	84 851	47 557	7
Võlad ja ettemaksed	131 274	109 401	8
Kokku lühiajalised kohustused	216 125	156 958	
Pikaajalised kohustused			
Laenukohustused	119 197	66 116	7
Kokku pikaajalised kohustused	119 197	66 116	
Kokku kohustused	335 322	223 074	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 876	2 876	12
Kohustuslik reservkapital	288	288	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	36 055	34 070	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-25 670	1 985	
Kokku omakapital	13 549	39 219	
Kokku kohustused ja omakapital	348 871	262 293	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2015	2014	Lisa nr
Müügitulu	1 056 790	991 648	13
Muud äritulud	9 010	11 873	14
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-327 543	-246 696	15
Mitmesugused tegevuskulud	-331 507	-451 405	16
Tööjõukulud	-359 925	-243 135	17
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-67 293	-56 881	6
Muud ärikulud	-184	-33	18
Kokku ärikasum (-kahjum)	-20 652	5 371	
Intressikulud	-5 018	-3 386	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	-25 670	1 985	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-25 670	1 985	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2015	2014	Lisa nr
Rahavood äritegevusest			
Ärikasum (kahjum)	-20 652	5 371	
Korrigeerimised			
Põhivara kulum ja väärtuse langus	67 293	56 881	6
Kasum (kahjum) põhivara müügist	-6 407	-9 503	6
Kokku korrigeerimised	60 886	47 378	
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-12 303	-3 861	3
Varude muutus	-7 690	-3 301	4
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	21 873	-6 782	8
Kokku rahavood äritegevusest	42 114	38 805	
Rahavood investeerimistegevusest			
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel	-24 025	-19 267	6
Laekunud materiaalse ja immateriaalse põhivara müügist	14 333	22 700	6
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-9 692	3 433	
Rahavood finantseerimistegevusest			
Arvelduskrediidi saldo muutus	23 409	1 096	
Kapitalirendi põhiosa tagasimaksed	-64 941	-45 837	
Makstud intressid	-5 018	-3 386	
Muud laekumised finantseerimistegevusest	15 540	0	
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-31 010	-48 127	
Kokku rahavood	1 412	-5 889	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	8 267	14 156	2
Raha ja raha ekvivalentide muutus	1 412	-5 889	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	9 679	8 267	2

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

				Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2013	2 876	288	34 070	37 234
Aruandeaasta kasum (kahjum)			1 985	1 985
31.12.2014	2 876	288	36 055	39 219
Aruandeaasta kasum (kahjum)			-25 670	-25 670
31.12.2015	2 876	288	10 385	13 549

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Majandustehingud kirjendatakse soetusmaksumuse printsiibi kohaselt nende tekkimise momendil tegelikus väärtuses. Raamatupidamise aruanded koostatakse tekkepõhise arvestusprintsiibi kohaselt. Kasutatakse kasumiaruande skeemi 1. Aruanne on koostatud eurodes.

Raha

Raha ja selle ekvivalentidena kajastatakse rahavoogude aruandes kassas olevat sularaha, nõudmiseni hoiuseid pankades, tähtajalisi hoiuseid tähtajaga kuni 3 kuud ja rahaturufondi osakuid.

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 Euroopa Keskpanka valuutakursi järgi. Ümberhindlusest tekkinud tulud ja kulud on kajastatud kasumiaruandes.

Finantsinvesteeringud

Lühiajaliste finantsinvesteeringutena arvestatud väärtpaberid, aktsiad ja osad on bilansis kajastatud õiglase väärtuse meetodil (st õiglases väärtuses, millest ei ole maha arvatud võimalikke finantsinstrumendi realiseerimisega kaasnevaid tehingutasusid). Juhul, kui õiglase väärtus ei ole usaldusväärselt hinnatav, kajastatakse lühiajalisi finantsinvesteeringuid korrigeeritud soetusmaksumuses (s.o. algne soetusmaksumus miinus võimalikud allahindlused, kui investeeringu väärtus on langenud alla bilansilise väärtuse).

Nõuded ja ettemaksed

Nõuded ostjate vastu on kajastatud bilansis korrigeeritud soetusmaksumuses. Nõuete korrigeeritud soetusmaksumus on üldjuhul võrdne nende nominaalväärtusega (miinus võimalikud allahindlused). Nõuete hindamisel on vaadeldud iga nõuet eraldi. Nõuded, mille kohta on teada, et nad on lootusetud, on bilansist välja kantud.

Varud

Tooraine ja materjal ning ostetud kaup müügiks võetakse arvele soetusmaksumuses, mis koosneb ostuhinnast, muudest mittetagastatavatest maksudest ja soetamisega seotud veo ning teistest otsestest väljaminekutest, millest on maha arvatud hinnaalandid ja dotatsioonid.

Valmistoodang ja lõpetamata toodang võetakse arvele tootmisomahinnas, milles peale otseste tootmiskulude sisalduvad veel konkreetse toodangu valmistamisega seotud kaudsed kulud, millela varud ei oleks praeguses olukorras ja koguses.

Varud (v.a. lõpetamata ehitustööd) on bilansis kajastatud, lähtudes sellest, mis on madalam, kas soetusmaksumus või neto realiseerimismaksumus ning nende kuluskandmisel kasutatakse kaalutud keskmise hinna meetodit.

Kinnisvarainvesteeringud

Kinnisvarainvesteeringuid kajastatakse bilansis õiglase väärtuse meetodil. Kinnisvarainvesteeringutelt ei arvestata amortisatsiooni. Bilansipäeval ümberhindlusest tekkivaid kasumeid/kahjumeid kajastatakse kasumiaruandes eraldi kirjel "Kasum/kahjum kinnisvarainvesteeringute ümberhindlusest".

Materiaalne ja immateriaalne põhivara

Põhivarana on bilansis kajastatud varad maksumusega üle 320 eurot ning kasutuseaga üle ühe aasta.

Materiaalsed põhivarad võetakse arvele soetusmaksumuses, mis koosneb vara maksumusest ja kasutuselevõtmist võimaldavatest väljaminekutest. Oma tarbeks valmistatud põhivara võetakse arvele soetusmaksumuses, mis koosneb tegelikest valmistamisväljaminekutest.

Põhivara amortiseeritakse lineaarsel meetodil lähtudes kasulikust tööeast. Kasutusel on järgnevad amortisatsiooninormid:

- tootmishooned 3% aastas
- muud hooned 10% aastas
- masinad ja seadmed 33% aastas

- arvutustehnika 40% aastas
- kontorimööbel 20% aastas
- transpordivahendid 20-50% aastas
- tööriistad ja inventar 25-30% aastas

Maad ei amortiseerita.

Immateriaalne põhivara kajastatakse bilansis jääkväärtuses. Kulumit arvestatakse lineaarselt. Immateriaalset põhivara amortiseeritakse kuni 5 aasta jooksul.

Põhivara arvelevõtmise alampiir 320

Rendid

Kapitalirent on rent, mille puhul kõik olulised vara omandiõigusega seotud riskid ja hüved kanduvad üle rentnikule. Omandiõigus võib, kuid ei pruugi, lõppkokkuvõttes rentnikule üle minna. Kasutusrent on rent, mis ei ole kapitalirent.

Tulud

Müügitulu kajastatakse tekkepõhiselt realiseerimise printsiibi alusel. Kauba müügi puhul on müügitulu tekkimise momendiks kauba omandiõiguse üleminek ostjale. Intressitulu kajastatakse tekkepõhiselt ja dividenditulu kajastatakse siis, kui tekib nõudeõigus dividendidele.

Kulud

Puhkusetasu kulu on kajastatud kohustuse tekkimise perioodil. Puhkusetasu reservi korrigeeritakse üks kord aastas - aruandeaasta lõpul. Väljateenitud puhkusetasu kajastatakse kasumiaruandes kuluna ning bilansis on võetud arvele lühiajalise kohustusena töövõtjate ees.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014
Kassa ja pangakontod	9 679	8 267
Kokku raha	9 679	8 267

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2015	12 kuu jooksul	Lisa nr
Nõuded ostjate vastu	73 044	73 044	
Ostjatelt laekumata arved	73 044	73 044	
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	49	49	5
Ettemaksed	1 676	1 676	
Tulevaste perioodide kulud	1 637	1 637	
Muud makstud ettemaksed	39	39	
Kokku nõuded ja ettemaksed	74 769	74 769	

	31.12.2014	12 kuu jooksul	Lisa nr
Nõuded ostjate vastu	60 891	60 891	
Ostjatelt laekumata arved	60 891	60 891	
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	18	18	5
Ettemaksed	1 557	1 557	
Tulevaste perioodide kulud	1 557	1 557	
Kokku nõuded ja ettemaksed	62 466	62 466	

Lisa 4 Varud

(eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014
Tooraine ja materjal	18 390	10 700
Kokku varud	18 390	10 700

Lisa 5 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2015		31.12.2014	
	Ettemaks	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Käibemaks		8 133		6 623
Üksikisiku tulumaks		7 742		5 447
Sotsiaalmaks		17 454		12 501
Kohustuslik kogumispension		1 084		545
Töötuskindlustusmaksed		865		854
Ettemaksukonto jääk	49		18	
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	49	35 278	18	25 970

Lisa 6 Materiaalne põhivara

(eurodes)

					Kokku
	Transpordi- vahendid	Arvutid ja arvutisüsteemid	Muud masinad ja seadmed	Masinad ja seadmed	
31.12.2013					
Soetusmaksumus	261 168	2 497	15 175	278 840	278 840
Akumuleeritud kulum	-126 531	-2 031	-9 649	-138 211	-138 211
Jääkmaksumus	134 637	466	5 526	140 629	140 629
Ostud ja parendused	109 563	746		110 309	110 309
Amortisatsioonikulu	-53 752	-291	-2 838	-56 881	-56 881
Müügid	-13 197			-13 197	-13 197
31.12.2014					
Soetusmaksumus	320 111	3 243	15 175	338 529	338 529
Akumuleeritud kulum	-142 860	-2 322	-12 487	-157 669	-157 669
Jääkmaksumus	177 251	921	2 688	180 860	180 860
Ostud ja parendused	134 251		6 141	140 392	140 392
Muud ostud ja parendused	134 251		6 141	140 392	140 392
Amortisatsioonikulu	-62 828	-498	-3 967	-67 293	-67 293
Müügid	-7 926			-7 926	-7 926
31.12.2015					
Soetusmaksumus	433 305	3 243	19 783	456 331	456 331
Akumuleeritud kulum	-192 557	-2 820	-14 921	-210 298	-210 298
Jääkmaksumus	240 748	423	4 862	246 033	246 033

Müüdud materiaalne põhivara müügihinna

	2015	2014
Masinad ja seadmed	14 333	22 700
Transpordivahendid	13 333	22 700
Muud masinad ja seadmed	1 000	
Kokku	14 333	22 700

Lisa 7 Laenukohustused

(eurodes)

	31.12.2015	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Lühiajalised laenud							
Arvelduskrediit	37 813	37 813			5,0	EUR	20.09.2016
Lühiajalised laenud kokku	37 813	37 813					
Kapitalirendikohustused kokku	166 235	47 038	119 197				
Laenukohustused kokku	204 048	84 851	119 197				
	31.12.2014	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Lühiajalised laenud							
Arvelduskrediit	14 404	14 404			5,0	EUR	20.09.2015
Lühiajalised laenud kokku	14 404	14 404					
Kapitalirendikohustused kokku	99 269	33 153	66 116				
Laenukohustused kokku	113 673	47 557	66 116				

Lisa 8 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2015	12 kuu jooksul	Lisa nr
Võlad tarnijatele	76 023	76 023	9
Võlad töövõtjatele	19 501	19 501	10
Maksuvõlad	35 278	35 278	
Muud võlad	472	472	
Muud viitvõlad	472	472	
Kokku võlad ja ettemaksed	131 274	131 274	

	31.12.2014	12 kuu jooksul	Lisa nr
Võlad tarnijatele	70 701	70 701	9
Võlad töövõtjatele	12 595	12 595	10
Maksuvõlad	25 970	25 970	
Muud võlad	135	135	
Muud viitvõlad	135	135	
Kokku võlad ja ettemaksed	109 401	109 401	

Lisa 9 Võlad tarnijatele

(eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014
Võlad tarnijatele	76 023	70 701
Kokku võlad tarnijatele	76 023	70 701

Lisa 10 Võlad töövõtjatele

(eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014
Töötasude kohustus	17 216	10 310
Puhkusetasude kohustus	2 285	2 285
Kokku võlad töövõtjatele	19 501	12 595

Lisa 11 Tingimuslikud kohustused ja varad

(eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014
Tingimuslikud kohustused		
Võimalikud dividendid	8 308	28 844
Tulumaksukohustus võimalikelt dividendidelt	2 077	7 211
Kokku tingimuslikud kohustused	10 385	36 055

Lisa 12 Osakapital

(eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014
Osakapital	2 876	2 876
Osade arv (tk)	1	1
Väikseim võõrandatav osa, mis annab osanike koosolekul ühe hääle on 1 euro.		

Lisa 13 Müügitulu

(eurodes)

	2015	2014
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	1 056 790	991 648
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	1 056 790	991 648
Kokku müügitulu	1 056 790	991 648
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Kaubavedu maanteedel	1 056 396	990 774
Muud	394	874
Kokku müügitulu	1 056 790	991 648

Lisa 14 Muud äritulud

(eurodes)

	2015	2014
Kasum materiaalse põhivara müügist	6 407	9 503
Trahvid, viivised ja hüvitised	2 603	2 370
Kokku muud äritulud	9 010	11 873

Lisa 15 Kaubad, toore, materjal ja teenused

(eurodes)

	2015	2014
Tooraine ja materjal	2 175	1 504
Energia	206 652	228 672
Elektrienergia	28	17
Kütus	206 624	228 655
Alltöövõtutööd	118 716	16 520
Kokku kaubad, toore, materjal ja teenused	327 543	246 696

Lisa 16 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

	2015	2014
Üür ja rent	11 904	13 855
Mitmesugused bürookulud	3 417	3 490
Lähetuskulud	260	484
Koolituskulud	203	232
Autode hooldus, remont	146 576	139 507
Kindlustus	10 705	7 393
Transpordikulud	144 753	275 159
Muud	13 689	11 285
Kokku mitmesugused tegevuskulud	331 507	451 405

Lisa 17 Tööjõukulud

(eurodes)

	2015	2014
Palgakulu	273 236	184 936
Sotsiaalmaksud	86 689	58 199
Kokku tööjõukulud	359 925	243 135
Töötajate keskmine arv taandatud täistööajale	15	21

Lisa 18 Muud ärikulud

(eurodes)

	2015	2014
Trahvid, viivised ja hüvitised	184	24
Muud	0	9
Kokku muud ärikulud	184	33

Lisa 19 Seotud osapooled

(eurodes)

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2015	2014
Arvestatud tasu	20 800	0

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 30.06.2016

OÜ RAIDER TRANS (registrikood: 10787745) 01.01.2015 - 31.12.2015 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
MART TEESALU	Juhatuse liige	08.07.2016

Kahjumi katmise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2015
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	36 055
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-25 670
Kokku	10 385
Katmine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	10 385
Kokku	10 385

Kahjumi katmise otsus

(eurodes)

	31.12.2015
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	36 055
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-25 670
Kokku	10 385
Katmine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	10 385
Kokku	10 385

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Kaubavedu maanteel	49411	1056396	99.96%	Jah
Mootorsõidukite hooldus ja remont	45201	394	0.04%	Ei

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Mart Teesalu	37911234934		2876 EUR

Sidevahendid

Liik	Sisu
Mobiiltelefon	+372 5218414
E-posti aadress	mart@raidertrans.ee