

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2012

aruandeaasta lõpp: 31.12.2012

ärinimi: Osaühing ALTRA TAVK

registrikood: 10824417

tänava/talu nimi, Õismäe tee 10-26
maja ja korteri number:

linn: Tallinn

maakond: Harju maakond

postisihtnumber: 13511

telefon: +372 5063458

faks: +372 6651614

e-posti aadress: altratavk@hot.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	10
Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed	10
Lisa 4 Nõuded ostjate vastu	11
Lisa 5 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	11
Lisa 6 Materiaalne põhivara	12
Lisa 7 Kasutusrent	12
Lisa 8 Võlad ja ettemaksed	13
Lisa 9 Võlad tarnijatele	13
Lisa 10 Võlad töövõtjatele	13
Lisa 11 Osakapital	14
Lisa 12 Müügitulu	14
Lisa 13 Mitmesugused tegevuskulud	15
Lisa 14 Tööjõukulud	15
Lisa 15 Finantstulud ja -kulud	15
Lisa 16 Seotud osapooled	15

Tegevusaruanne

2012. aastal jätkus OÜ Altra TAVK kaubaveokorraldamise teenuste osutamise. 2012.a. oli ettevõtte käive 373 tuhat eurot (2011.a. - 269 tuhat eurot). Enamikul juhtudel moodustas ekspedeerimisteenuste eksport. Suurimaid ekspordimahu sihtriikid oli 2012.a. Gruusia ja Valgevene.

2013.a. planeeritakse käibe kasvu ca 2% ja seda peamiselt ekspedeerimisteenuste arengu arvel.

2013 aastal investeeringuid firma arendamiseks ei planeerita.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	3 912	29 808	2
Nõuded ja ettemaksed	67 216	18 950	3,4,5
Kokku käibevara	71 128	48 758	
Põhivara			
Materiaalne põhivara	6 318	8 147	6
Kokku põhivara	6 318	8 147	
Kokku varad	77 446	56 905	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Laenukohustused	1 284	1 887	7
Võlad ja ettemaksed	61 869	31 443	8,9,10
Eraldised	0	1 068	
Kokku lühiajalised kohustused	63 153	34 398	
Pikaajalised kohustused			
Laenukohustused	3 762	4 445	7
Kokku pikaajalised kohustused	3 762	4 445	
Kokku kohustused	66 915	38 843	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 556	2 556	11
Kohustuslik reservkapital	256	256	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	15 250	807	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-7 531	14 443	
Kokku omakapital	10 531	18 062	
Kokku kohustused ja omakapital	77 446	56 905	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2012	2011	Lisa nr
Müügitulu	373 144	268 683	12
Muud äritulud	1 127	18 889	
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-27 389	-875	
Mitmesugused tegevuskulud	-345 939	-247 209	13
Tööjõukulud	-4 677	-4 484	14
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-1 828	-4 782	
Muud ärikulud	0	-12 635	
Ärikasum (kahjum)	-5 562	17 587	
Finantstulud ja -kulud	-1 969	-3 144	15
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	-7 531	14 443	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-7 531	14 443	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2012	2011	Lisa nr
Rahavood äritegevusest			
Ärikasum (kahjum)	-5 562	17 587	
Korrigeerimised			
Põhivara kulum ja väärtuse langus	1 828	4 782	6
Muud korrigeerimised	-1 880	-7 582	
Kokku korrigeerimised	-52	-2 800	
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-48 486	-8 336	3,4,5
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	30 646	14 307	5,8,9,10
Kokku rahavood äritegevusest	-23 454	20 758	
Rahavood finantseerimistegevusest			
Saadud laenud	0	8 292	
Saadud laenude tagasimaksed	-1 513	-4 334	7
Makstud intressid	-328	-471	
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-1 841	3 487	
Kokku rahavood	-25 295	24 245	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	29 808	7 842	2
Raha ja raha ekvivalentide muutus	-25 295	24 245	
Valuutakursside muutuste mõju	-601	-2 279	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	3 912	29 808	2

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

				Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2010	2 556	256	807	3 619
Aruandeaasta kasum (kahjum)			14 443	14 443
31.12.2011	2 556	256	15 250	18 062
Aruandeaasta kasum (kahjum)			-7 531	-7 531
31.12.2012	2 556	256	7 719	10 531

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

OÜ Altra TAVK 2012 aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud vastavuses Eesti Vabariigi raamatupidamise seadusega ja kooskõlas Eesti hea raamatupidamistavaga, kajastab ettevõtte finantsseisundit ja majandustulemust õigesti ja õiglaselt. Hea raamatupidamistava tugineb rahvusvaheliselt tunnustatud arvestuspõhimõtetele ning selle põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduses, mida täiendavad Eesti Vabariigi Raamatupidamise Toimkonna poolt väljaantud juhendid. OÜ Altra TAVK 2012 aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kasutades soetusmaksumuse printsiipi.

Kõik teadaolevad olulised asjaolud, mis on selgunud aruande valmimise kuupäevani 26.06.2012 on raamatupidamise aastaaruandes nõuetekohaselt arvesse võetud ja esitatud.

OÜ Altra TAVK on jätkuvalt tegutsev ettevõtte.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud Eurodes.

Finantsvarad

Finantsvara on vara, mis on:

- (a) raha;
- (b) lepinguline õigus saada teiselt osapoolelt raha või muid finantsvarasid (nt nõuded ostjate vastu);
- (c) lepinguline õigus vahetada teise osapoollega finantsvarasid potentsiaalselt kasulikel tingimustel (nt positiivse õiglase väärtusega tuletisinstrumentid);
- (d) teise ettevõtte omakapitaliinstrument (nt investering teise ettevõtte aktsiatesse).

Finantsvarad võetakse algselt arvele nende soetusmaksumuses, milleks on antud finantsvara eest makstava tasu õiglane väärtus. Algne soetusmaksumus sisaldab kõiki finantsvara soetamisega otseselt kaasnevaid tehingukulutusi.

Finantsvarad eemaldatakse bilansist siis, kui OÜ Altra TAVK kaotab õiguse finantsvarast tulenevatele rahavoogudele või ta annab kolmandale osapoolle üle enamiku finantsvaraga seotud riskidest ja hüvedest.

Raha

Raha ning raha ekvivalentidena kajastatakse raha kassas ja pangas, nõudmiseni hoiuseid, lühiajalisi (alla 3 kuulise lunastustähtajaga) pangadeposiite ja rahaturufondi osakuid, millel puudub oluline turuväärtuse muutuse risk. Rahavoogude aruandes kajastatakse rahavoogusid äritegevusest kaudsel meetodil. Investeeringis- ja finantseerimistegevusest tulenevaid rahavoogusid kajastatakse otsemeetodil.

Välisvaluutas toimunud tehingud ning välisvaluutas fikseeritud finantsvarad ja -kohustused

Välisvaluutas fikseeritud tehingute kajastamisel on aluseks võetud tehingu toimumise päeval ametlikult kehtinud Euroopa Keskpanga valuutakursid. Välisvaluutas fikseeritud monetaarsed varad ja kohustused on bilansipäeva seisuga ümber hinnatud eurodesse bilansipäeval ametlikult Euroopa Keskpanga valuutakursside alusel. Välisvaluutatehingutest saadud kasumid ja kahjumid on kasumiaruandes kajastatud periooditulu ja -kuluna.

Nõuded ja ettemaksed

Nõuded on bilansis hinnatud lähtuvalt tõenäoliselt laekuvatest summadest. Nõuete hindamisel on vaadatud igat nõuet eraldi, arvestades teadaolevat informatsiooni kliendi maksevõime kohta.

Varud

Varud võetakse algselt arvele nende soetusmaksumuses, mis koosneb ostukulutustest ja muudest kulutustest, mis on vajalikud varude viimiseks nende olemasolevasse asukohta ja seisundisse.

Varude ostukulutused sisaldavad lisaks ostuhinnale varude ostuga kaasnevat tollimaksu, muid mittetagastavaid makse ja varude soetamisega otseselt seotud transpordikulutusi.

Varude arvestamisel kasutatakse FIFO meetodit.

Varud hinnatakse bilansis lähtudes sellest, mis on madalam, kas soetusmaksumus hind või neto realiseerimismaksumus.

Materiaalne ja immateriaalne põhivara

Põhivaraks loetakse varasid maksumusega alates 192 eurot ja kasuliku tööaega üle ühe aasta. Varad, mille kasulik tööaega on üle 1 aasta, kuid mille soetusmaksumus on alla 192 eurot kajastatakse kuni kasutusele võtmiseni väheväärtusliku inventarina (varudena) ja vara kasutusele võtmise hetkel kantakse 100%-liselt kulusse. Kuludesse kantud väheväärtuslike inventaride üle peetakse arvestust bilansiväliselt. Amortisatsiooni arvestamisel kasutatakse lineaarset meetodit. Amortisatsiooninorm määratakse igale põhivara objektile eraldi sõltuvalt selle kasulikust tööeest.

Amortisatsioonimäärad aastas on põhivara gruppidele järgmised:

Muu inventar, tööriistad ja sisseseade 30%

Põhivara arvelevõtmise alampiir 192

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.

Finantskohustused

Finantskohustus on lepinguline kohustus:

(a) tasuda teisele osapoolale raha või muid finantsvarasid (nt kohustus tarnijate ees); või

(b) vahetada teise osapoolaga finantsvarasid potentsiaalselt kahjulikel tingimustel (nt negatiivse õiglase väärtusega tuletisinstrumentid).

Finantskohustused võetakse algselt arvele nende soetusmaksumuses, milleks on antud kohustuse eest makstava tasu õiglane väärtus.

Algne soetusmaksumus sisaldab kõiki kohustuse soetamisega otseselt kaasnevaid tehingukulutusi.

Finantskohustusi kajastatakse bilansis korrigeeritud soetusmaksumuses.

Finantskohustus eemaldatakse bilansist siis, kui see on rahuldatud, lõpetatud või aegunud.

Eraldised ja tingimuslikud kohustused

Bilansis kajastatakse eraldisena aruandeperioodil või eelnevatel perioodidel tekkinud ettevõtte kohustusi, millel on seaduslik või lepinguline alus, mis nõuab varast loobumist ja mille maksumust saab usaldusväärselt määrata, kuid mille lõplik maksumus või maksetähtaeg ei ole kindlalt fikseeritud. Eraldiste hindamisel on lähtutud juhatuse hinnangutest, kogemustest ja vajadusel ka sõltumatute ekspertide hinnangutest.

OÜ Altra TAVK bilansis lühiajalise eraldisena kajastatud puhkusekohustuste reserv.

Maksustamine

Vastavalt tulumaksuseadusele ei maksustata mitte ettevõtte tulu vaid ettevõtte poolt välja makstavaid dividende. Maksumääraks on 21/79 netodividendina väljamakstud summalt.

Dividendide maksmisega kaasnev tulumaks kajastatakse selle perioodi kuluna, millal dividendid välja kuulutatakse.

Seotud osapooled

Osapooli loetakse seotuks juhul, kui üks osapool omab kas kontrolli teise osapool üle või olulist mõju teise osapoolle äriliste otsustele.

Tulud

Kaupade müügist tulenevat tulu kajastatakse siis, kui kõik olulised omandiga seotud riskid on läinud üle ostjale ning müügitulu ja tehinguga seotud kulu on usaldusväärselt määratav ning tehingust saadava tasu laekumine on tõenäoline. Tulu teenuste müügist kajastatakse teenuse osutamisel.

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. Dividenditulu kajastatakse siis, kui omanikul on tekkinud seaduslik õigus nende saamiseks.

Kohustuslik reservkapital

Vastavalt Eesti Vabariigi äriseadustikule teeb ettevõtte iga aasta puhaskasumist vähemalt 5%-lise eraldise kohustuslikku reservekapitali kuni reservkapital moodustab vähemalt 10% ettevõtte aktsiakapitalist.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011
Sularaha kassas	2 564	3 235
Arvelduskontod	1 348	26 573
Arvelduskontod		
sh Eesti kroonid	0	0
USD ümber arvestuna Eesti kroonidesse		
EUR ümber arvestuna Eesti kroonidesse	0	0
Kokku raha	3 912	29 808

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2012	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Nõuded ostjate vastu	66 856	66 856			
Ostjatelt laekumata arved	66 856	66 856			4
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	98	98			5
Muud	262	262			
Kokku nõuded ja ettemaksed	67 216	67 216			

	31.12.2011	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Nõuded ostjate vastu	18 212	18 212			
Ostjatelt laekumata arved	18 212	18 212			4
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	318	318			5
Ettemaksed	420	420			
Tulevaste perioodide kulud	420	420			
Kokku nõuded ja ettemaksed	18 950	18 950			

Lisa 4 Nõuded ostjate vastu

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011
Ostjatelt laekumata arved	65 258	18 212
Kokku nõuded ostjate vastu	65 258	18 212

Lisa 5 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2012		31.12.2011	
	Ettemaks	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Käibemaks	98		62	
Üksikisiku tulumaks		28		26
Sotsiaalmaks		96		92
Kohustuslik kogumispension		6		3
Töötuskindlustusmaksed		12		12
Muud maksude ettemaksed ja maksuvõlad		1 053		1 053
Ettemaksukonto jääk			256	
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	98	1 195	318	1 186

Lisa 6 Materiaalne põhivara

(eurodes)

				Kokku
	Transpordi- vahendid	Masinad ja seadmed	Muu materiaalne põhivara	
31.12.2010				
Soetusmaksumus	6 968	6 968	1 175	8 143
Akumuleeritud kulum	-2 788	-2 788	-719	-3 507
Jääkmaksumus	4 180	4 180	456	4 636
Ostud ja parendused	8 292	8 292		8 292
Amortisatsioonikulu	-601	-601	-186	-787
Muud muutused	-3 994	-3 994		-3 994
31.12.2011				
Soetusmaksumus	8 292	8 292	1 175	9 467
Akumuleeritud kulum	-415	-415	-905	-1 320
Jääkmaksumus	7 877	7 877	270	8 147
Amortisatsioonikulu	-1 659	-1 659	-170	-1 829
31.12.2012				
Soetusmaksumus	8 292	8 292	1 175	9 467
Akumuleeritud kulum	-2 074	-2 074	-1 075	-3 149
Jääkmaksumus	6 218	6 218	100	6 318

Lisa 7 Kasutusrent

(eurodes)

Aruandekohustuslane kui rentnik

	2012	2011
Kasutusrendikulu	1 841	4 334
Järgmiste perioodide kasutusrendikulu mittekatkestatavatest lepingutest		
	31.12.2012	31.12.2011
12 kuu jooksul	1 284	1 887
1-5 aasta jooksul	3 762	4 445

Lisa 8 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2012	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Võlad tarnijatele	58 857	58 857			9
Võlad töövõtjatele	1 817	1 817			10
Maksuvõlad	1 195	1 195			11
Kokku võlad ja ettemaksed	61 869	61 869			

	31.12.2011	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Võlad tarnijatele	28 440	28 440			9
Võlad töövõtjatele	1 817	1 817			10
Maksuvõlad	1 186	1 186			11
Kokku võlad ja ettemaksed	31 443	31 443			

Lisa 9 Võlad tarnijatele

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011
sh Eurodes	12 321	21 185
USD ümber arvestatuna Eurodesse	46 536	7 255
Kokku võlad tarnijatele	58 857	28 440

Lisa 10 Võlad töövõtjatele

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011
Töötasu	1 817	1 817
Kokku võlad töövõtjatele	1 817	1 817

Lisa 11 Osakapital

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011
Osakapital		2 556
Osade arv (tk)		1
Seisuga 31.12.2012.a koosneb OÜ Altra TAVK osakapital ühest osast nimiväärtusega kokku 2 556 eurot. Põhikirja kohaselt on maksimaalselt lubatud osakapitali suuruseks 10 224 eurot. OÜ Altra TAVK jaotamata kasum moodustab 31.12.2012. aasta seisuga koos 2012.aasta kahjumiga 7 719 eurot.		

Lisa 12 Müügitulu

(eurodes)

	2012	2011
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	380	4 017
Saksamaa	1 300	3 595
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	1 680	7 612
Müük väljapoole Euroopa Liidu riike		
Gruusia	140 811	119 742
Valgevene	192 893	88 268
Venemaa	7 423	40 618
Kuuba	0	8 000
Iisrael	0	3 100
Argentina	2 781	125
Ukraina	27 556	1 218
Müük väljapoole Euroopa Liidu riike, kokku	371 464	261 071
Kokku müügitulu	373 144	268 683
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Veoste ekspedeerimine	344 777	267 465
Kauba müük	28 367	1 218
Kokku müügitulu	373 144	268 683

Lisa 13 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

	2012	2011
Merevedukulud	-186 448	-186 043
Raudteevedukulud	-108 350	-31 938
Autovedukulud	-43 412	-22 468
Lähetuskulud	-1 644	-1 545
Kindlustus	-1 195	-666
Side	-654	-713
Pangakulud	-2 285	-2 060
Kulleripost	-47	-105
Põhivahendi hoolduskulud	-517	-471
Kanseleikulud	-67	-58
Kütusekulud	-942	-705
Esinduskulud	-341	-203
Muud	-37	-234
Kokku mitmesugused tegevuskulud	-345 939	-247 209

Lisa 14 Tööjõukulud

(eurodes)

	2012	2011
Palgakulu	-3 480	-3 336
Sotsiaalmaksud	-1 197	-1 148
Kokku tööjõukulud	-4 677	-4 484
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	1	1

Lisa 15 Finantstulud ja -kulud

(eurodes)

	2012	2011
Intressitulud	0	2
Intressikulud	-328	-471
Kasum (kahjum) valuutakursi muutustest	-1 641	-2 675
Kokku finantstulud ja -kulud	-1 969	-3 144

Lisa 16 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2012	31.12.2011
	Kohustused	Kohustused
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	956	241

OÜ Altra TAVK 2012 aastak tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused ei ole.

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 26.06.2013

Osaühing ALTRA TAVK (registrikood: 10824417) 01.01.2012 - 31.12.2012 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
ALEKSEI KANAITŠEV	Juhatuse liige	02.07.2013

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2012
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	15 250
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-7 531
Kokku	7 719
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	7 719
Kokku	7 719

Kasumi jaotamise otsus

(eurodes)

	31.12.2012
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	15 250
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-7 531
Kokku	7 719
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	7 719
Kokku	7 719

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Veoste ekspedeerimine	52291	344777	92.40%	Jah
Muude kindlate kaupade vahendamine	46181	28367	7.60%	Ei

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Aleksei Kanaitšev	36011030274	Tallinn, Harju maakond, Eesti	2556 EUR

Sidevahendid

Liik	Sisu
Faks	+372 6651614
Mobiiltelefon	+372 5063458
E-posti aadress	altratavk@hotmail.ee