

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2012

aruandeaasta lõpp: 31.12.2012

ärinimi: Osaühing Transtime

registrikood: 10829739

küla: Vergi küla

vald: Vihula vald

maakond: Lääne-Viru maakond

postisihnumber: 45501

telefon: +372 5105746, +372 5049924, +372 3252752

faks: +372 3252752

e-posti aadress: transtime@hotmail.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 ostjate vastu	10
Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	10
Lisa 5 Kinnisvarainvesteeringud	10
Lisa 6 Materiaalne põhivara	11
Lisa 7 Võlad ja ettemaksed	12
Lisa 8 Osakapital	12
Lisa 9 Müügitulu	13
Lisa 10 Muud äritulud	13
Lisa 11 Kaubad, toore, materjal ja teenused	13
Lisa 12 Tööjõukulud	13
Lisa 13 Seotud osapooled	14

Tegevusaruanne

OÜ transtime on registreeritud äriregistris 24.12.2001.a.

OÜ põhitegevus on transporditeenuste osutamine.

2012.a.müügitulu oli 116 063 eurot, Eesti Vabariigis osutatud transporditeenused 103 799 eurot, Soome veoteenuste osutamine 5 023 ja kinnisvara üürileandmine 7 241 eurot.

OÜ-s Transtime töötas 2012.a. keskmiselt 4 töötajat, tegevjuht (juhatuse liige) on Arvi Ööpik.

2012.a. tööjõukulud on 28 966 eurot, millest töötasu 21 850, sotsiaalmaks 7 386 eurot.

Tegevjuhi töötasu on 6 912 eurot. Juhatuse liikmele eraldi tasu ei makstud.

2012.a. majandustegevuse tulemuseks on kasum summas 28 413 eurot.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011
Varad		
Käibevara		
Raha	106 183	79 465
Nõuded ja ettemaksed	12 170	22 815
Kokku käibevara	118 353	102 280
Põhivara		
Finantsinvesteeringud	63 800	63 800
Kinnisvarainvesteeringud	159 450	162 825
Materiaalne põhivara	55 287	40 812
Kokku põhivara	278 537	267 437
Kokku varad	396 890	369 717
Kohustused ja omakapital		
Kohustused		
Lühiajalised kohustused		
Võlad ja ettemaksed	62 438	63 678
Kokku lühiajalised kohustused	62 438	63 678
Kokku kohustused	62 438	63 678
Omakapital		
Osakapital nimiväärtuses	2 556	2 556
Kohustuslik reservkapital	256	256
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	303 227	303 592
Aruandeaasta kasum (kahjum)	28 413	-365
Kokku omakapital	334 452	306 039
Kokku kohustused ja omakapital	396 890	369 717

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2012	2011
Müügitulu	116 063	132 963
Muud äritulud	136	10 387
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-15 574	-60 364
Mitmesugused tegevuskulud	-5 624	-5 978
Tööjõukulud	-28 966	-28 986
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-36 602	-44 034
Muud ärikulud	-1 336	-4 973
Ärikasum (kahjum)	28 097	-985
Finantstulud ja -kulud	316	620
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	28 413	-365
Aruandeaasta kasum (kahjum)	28 413	-365

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2012	2011
Rahavood äritegevusest		
Ärikasum (kahjum)	28 097	-985
Korrigeerimised		
Põhivara kulum ja väärtuse langus	36 602	44 034
Kasum (kahjum) põhivara müügist	1 298	4 950
Kokku korrigeerimised	37 900	48 984
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	1 714	-1 388
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	-1 240	2 024
Kokku rahavood äritegevusest	66 471	48 635
Rahavood investeerimistegevusest		
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel	-49 000	-2 083
Antud laenud	0	-7 000
Antud laenude tagasimaksed	8 931	3 838
Laekunud intressid	316	620
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-39 753	-4 625
Kokku rahavood	26 718	44 010
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	79 465	35 455
Raha ja raha ekvivalentide muutus	26 718	44 010
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	106 183	79 465

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

				Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2010	2 556	256	303 592	306 404
Aruandeaasta kasum (kahjum)			-365	-365
31.12.2011	2 556	256	303 227	306 039
Aruandeaasta kasum (kahjum)			28 413	28 413
31.12.2012	2 556	256	331 640	334 452

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

OÜ TRANSTIME 2012. aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti Vabariigi hea raamatupidamise tavaga.

Hea raamatupidamise tava põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduses, mida täiendavad

Raamatupidamise Toimkonna poolt välja antud juhendid.

Raamatupidamise aastaaruande koostamisel on lähtutud soetusmaksumuse printsiibist, välja arvatud juhtudel, mida on kirjeldatud alljärgnevatel arvestuspõhimõtetes.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes.

Arvestuspõhimõtete või informatsiooni esitusviisi muutused

1.jaanuaril 2011. ühines Eesti Vabariik euroalaga ja võttis rahvusvaluutana kasutusele euro, mis asendas Eesti krooni. Sellest tulenevalt on raamatupidamiskohuslane 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.

Raha

Raha ja selle ekvivalentidena kajastatakse rahavooguse aruandes kassas olevat sularaha, nõudmiseni hoiuseid pankades

Nõuded ja ettemaksed

Nõuetena ostjate vastu kajastatakse ettevõtte tavapärase äritegevuse käigus tekkinud lühiajalisi nõudeid. Nõudeid ostjate vastu kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumuses (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 vähendamisenä

Kõiki muid nõudeid (viitlaekumised, antud laenuid ning muud lühi-ja pikaajalised nõuded), välja arvatud edasimüügi eesmärgil omandatud nõudeid, kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumuses.

Lühiajaliste nõuete korrigeeritud soetusmaksumus on üldjuhul võrdne nende nominaalväärtusega (miinus võimalikud allahindlused), mistõttu lühiajalisi nõudeid kajastatakse bilansis tõenäoliselt laekuv summas.

Pikaajaliste nõuete korrigeeritud soetusmaksumuse arvestamiseks võetakse nad algselt arvele saadaoleva tasu õiglases väärtuses, arvestades järgnevatel perioodidel nõudelt intressitulu, sisemise intressimäära meetodit kasutades. Edasimüügi eesmärgil soetatud nõudeid kajastatakse õiglase väärtuse meetodil.

Kinnisvarainvesteeringud

OÜ Transtime soetas 2008.a.kinnisvarainvesteeringuna 2-toal.korteri Tallinnas maksumusega 85 823 eurot. Bilansiline maksumus 31.12.2012.a. 80 674 eurot.

2010.a. soetatud kinnisvarainvesteeringuna 3-toal.korter Tallinnas maksumusega 82 923 eurot.

2012.a.arvestatud kinnisvarainvesteeringu amortisatsiooni 3 375 eurot. Kinnisvarainvesteeringute bilansiline maksumus 31.12.2012.a. on 159 459 eurot.

Materiaalne ja immateriaalne põhivara

Materiaalseks põhivaraks loetakse ettevõtte enda majandustegevuses kasutatavaid varasid kasuliku tööeaga üle ühe aasta ja maksumusega alates 640 eurot.

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.

Materiaalne 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 säkitada varaobjektilt tulevikus saadavat tulu, kajastatakse nende kulude tekkimisel aruandeperioodi kuludes.

Maad ei amortiseerita.

Juhul kui materiaalse põhivara objekt koosneb üksteisest eristatavatest komponentidest, mille on erinevad kasulikud eluead, on

need komponendid võetud raamatupidamises arvele eraldi varadena, määraates neile eraldi amortisatsiooninormid vastavalt bebbe kasulikule elueale.

Põhivara arvelevõtmise alampiir 640 eurot

Kasulik eluiga põhivara gruppide lõikes (aastates)

Põhivara grupi nimi	Kasulik eluiga
muud masinad ja seadmed	5 aastat
muu inventar ja IT seadmed	5 aastat

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 intrssimäära meetodit.

Sihtfinantseerimine

Sihtfinantseerimist kajastatakse tuluna nendes perioodides, mil leiavad aset kulud, mille kompenseerimiseks sihtfinantseerimine on mõeldud. Sihtfinantseerimine, mida saadakse eelmistel perioodidel tekkinud kulude eest või millega ei kaasne täiendavaid tulevikku suunatud tingimusi, kajastatakse tuluna perioodis, millal sihtfinantseerimine aset leidis. Sihtfinantseerimist ei kajastata tuluna enne, kui eksisteerib piisav kindlus, et ettevõtte vastab sihtfinantseerimisega seotud tingimustele ja sihtfinantseerimine laekub. Sihtfinantseerimisega kaasnevaid võimalikke kohustusi kajastatakse aruandes eraldiste või potentsiaalsete kohustustena.

Maksustamine

Ettevõtte tulumaks

Vastavalt kehtivale seadusandlusele Eestid ettevõtete kasumit ei maksustata, mistõttu ei eksisteer

Tulud

Tulude arvestus.

Tulu kaupade müügist kajastatakse siis, kui kõik olulised omandiga seotud riskid on läinud üle ostjale, müügitulu ja tehinguga seotud kulu on usaldusväärselt määratav ning tehingust laekuv tulu on tõenäoline. Tulu teenuse müügist kajastatakse teenuse osutamise järel, või juhul kui teenus osutatakse pikema ajaperioodi jooksul, siis lähtudes valmidusastme meetodist.

Kohustuslik reservkapital

Vastavalt äriseadustikule on moodustatud kohustuslik reservkapital. Reservkapital moodustatakse iga-aastastest puhaskasumi eraldistest. Igal majandusaastal tuleb reservkapitali kanda vähemalt 1/20 puhaskasumist, kuni reservkapital moodustab 1/10 osakapitalist. Reservkapitali võib kasutada kahjumi katmiseks, samuti osakapitali suurendamiseks. Reservkapitalist ei või teha väljamakseid osanikele.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011
Sularaha kassas	2 082	334
Arvelduskontod	104 101	79 131
Kokku raha	106 183	79 465

Lisa 3 Nõuded ostjate vastu

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011
Ostjatelt laekumata arved	12 170	22 815
antud laenu	4 670	13 602
ettemakstud maksud	0	0
ostjatelt laekumata arved	7 500	9 213
Kokku nõuded ostjate vastu	12 170	22 815

Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2012		31.12.2011	
	Ettemaks	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Käibemaks	0	2 250	0	1 194
Üksikisiku tulumaks	0	242	0	242
Sotsiaalmaks	0	594	0	594
Kohustuslik kogumispension	0	30	0	19
Töötuskindlustusmaksed	0	63	0	75
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	0	3 179	0	2 124

Lisa 5 Kinnisvarainvesteeringud

(eurodes)

OÜ Transtime soetas 2008.a.kinnisvarainvesteeringuna 2-toal.korteri Tallinnas maksumusega 85 823 eurot. Bilansiline maksumus 31.12.2012.a 80 674 eurot.

2010.a.soetatud kinnisvarainvesteeringuna 3-toal.korter Tallinnas maksumusega 82 923 eurot.Bilansiline maksumus 31.12.2012. 78 776 eurot.

2012.a. arvestatud kinnisvarainvesteeringute amortisatsiooni 3 375 eurot. Kinnisvarainvesteeringute bilansiline maksumus 31.12.2012.a. on 159 450 eurot.

Lisa 6 Materiaalne põhivara

(eurodes)

			Kokku
	Masinad ja seadmed	Muu materiaalne põhivara	
31.12.2010			
Soetusmaksumus	202 420	4 637	207 057
Akumuleeritud kulum	-121 894	-825	-122 719
Jääkmaksumus	80 526	3 812	84 338
Ostud ja parendused	2 083	0	2 083
Amortisatsioonikulu	-39 732	-927	-40 659
Müügid	-6 951	0	-6 951
Muud muutused	2 001	0	2 001
31.12.2011			
Soetusmaksumus	197 552	4 637	202 189
Akumuleeritud kulum	-159 625	-1 752	-161 377
Jääkmaksumus	37 927	2 885	40 812
Ostud ja parendused	49 000	0	49 000
Amortisatsioonikulu	-32 300	-927	-33 227
Müügid	4 262	0	4 262
Muud muutused	-5 560	0	-5 560
31.12.2012			
Soetusmaksumus	240 992	4 637	245 629
Akumuleeritud kulum	-187 663	-2 679	-190 342
Jääkmaksumus	53 329	1 958	55 287

Lisa 7 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2012	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Võlad tarnijatele	483	483		
Võlad töövõtjatele	1 256	1 256		
Maksuvõlad	3 179	3 179		
Muud võlad	57 520	57 520		
Dividendivõlad	57 520	57 520		
Kokku võlad ja ettemaksed	62 438	62 438		

	31.12.2011	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Võlad tarnijatele	2 778	2 778		
Võlad töövõtjatele	1 256	1 256		
Maksuvõlad	2 124	2 124		
Muud võlad	57 520	57 520		
Dividendivõlad	57 520	57 520		
Kokku võlad ja ettemaksed	63 678	63 678		

Lisa 8 Osakapital

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011
Osakapital	2 556	2 556
Osade arv (tk)	1	1

Lisa 9 Müügitulu

(eurodes)

	2012	2011
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	103 799	127 059
Soome	5 023	0
Eesti	7 241	5 904
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	116 063	132 963
Kokku müügitulu	116 063	132 963
Müügitulu tegevusalade lõikes		
49399 sõitjate muu maismaavedu	103 799	127 059
49411 kaubavedu maanteel	5 023	0
68201 enda või renditud kinnisvara üürileandmine ja käitus	7 241	5 904
Kokku müügitulu	116 063	132 963

Lisa 10 Muud äritulud

(eurodes)

	2012	2011
Kasum materiaalse põhivara müügist	0	10 083
Muud	136	304
Kokku muud äritulud	136	10 387

Lisa 11 Kaubad, toore, materjal ja teenused

(eurodes)

	2012	2011
Tooraine ja materjal	2 511	26 216
Energia	4 337	25 309
Kütus	4 337	25 309
Ostetud teenused	8 726	8 839
Kokku kaubad, toore, materjal ja teenused	15 574	60 364

Lisa 12 Tööjõukulud

(eurodes)

	2012	2011
Palgakulu	21 580	21 567
Sotsiaalmaksud	7 386	7 419
Kokku tööjõukulud	28 966	28 986
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	4	4

Lisa 13 Seotud osapooled

(eurodes)

Raamatupidamiskohuslane ei ole tegev- ega kõrgemale juhtkonnale arvestanud tasusid ega muid olulisi soodustusi

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 26.05.2013

Osaühing Transtime (registrikood: 10829739) 01.01.2012 - 31.12.2012 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
ARVI ÖÖPIK	Juhatuse liige	26.05.2013

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2012
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	303 227
Aruandeaasta kasum (kahjum)	28 413
Kokku	331 640
Jaotamine	
eelmiste perioodide jaotamata kasum	28 413
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	303 227
Kokku	331 640

OÜ Transtime juhatus teeb osanikule ettepaneku kanda 2012.a. kasum summas 28 413 eurot eelmiste perioodide jaotamata kasumi arvele.

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Sõitjate muu maismaavedu	49399	103799	89.43%	Jah
Enda või renditud kinnisvara üürileandmine ja käitus	68201	7241	6.24%	Ei
Kaubavedu maanteel	49411	5023	4.33%	Ei

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Arvi Ööpik	36012165214	Ööpiku, Vergi küla, Vihula vald, Lääne-Viru maakond, 45404, Eesti	2556 EUR

Sidevahendid

Liik	Sisu
Telefon	+372 3252752
Faks	+372 3252752
Mobiiltelefon	+372 5105746
Mobiiltelefon	+372 5049924
E-posti aadress	transtime@hotmail.ee