

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2021

aruandeaasta lõpp: 31.12.2021

ärinimi: OÜ Cargofast

registrikood: 11287714

tänava/talu nimi, Suur-Kaare tn 39-82
maja ja korteri number:

linn: Viljandi linn

maakond: Viljandi maakond

postisihthnumber: 71015

telefon: +372 56495555

e-posti aadress: reemet@cargofast.ee

Sisukord

Tegevusaruanne	3
Raamatupidamise aastaaruanne	4
Bilanss	4
Kasumiaruanne	5
Raamatupidamise aastaaruande lisad	6
Lisa 1 Arvestuspõhimõtted	6
Lisa 2 Raha	7
Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed	8
Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	8
Lisa 5 Materiaalsed põhivarad	9
Lisa 6 Võlad ja ettemaksed	10
Lisa 7 Osakapital	10
Lisa 8 Müügitulu	11
Lisa 9 Kaubad, toore, materjal ja teenused	11
Lisa 10 Mitmesugused tegevuskulud	11
Lisa 11 Tööjõukulud	12
Lisa 12 Seotud osapooled	12
Aruande allkirjad	13

Tegevusaruanne

Cargofast OÜ asutati 22.09.2006. aastal. Ettevõtte põhitegevusalaks aruandeaastal oli transporditeenuse vahendamine. Oma põhitegevuses järgime kvaliteedipoliitikat, mille märksõnaks on kliendi rahulolu, tulemus, mis saavutatakse tänu pakutavale kvaliteetteenusele ning kogu ettevõtte töötajate püüdlusele anda endast parim.

Cargofast OÜ juhatus koosneb 2 liikmest. Aruandeaastal arvestati töötasu kokku 12 651 eur ning koos maksudega 16 927 eur.

Majandustulemused: ettevõtte müügitulu põhitegevusest oli 891 651 eur (2020: 855 996 eur). 2021. aasta kasum oli 6 983 eur (2020: kasum 2 660 eur).

Ettevõtte põhieesmärgiks järgmisel majandusaastal on firma turupositsiooni kindlustamine ning laiendamine uutele sihtturgudele.

Covid-19 ettevõtte majandustegevust 2021. a märkimisväärselt ei mõjutanud.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2021	31.12.2020	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	56 583	64 095	2
Nõuded ja ettemaksed	34 296	40 054	3
Kokku käibevarad	90 879	104 149	
Põhivarad			
Materiaalsed põhivarad	42 819	51 861	5
Kokku põhivarad	42 819	51 861	
Kokku varad	133 698	156 010	
Kohustised ja omakapital			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Laenukohustised	3 929	3 852	
Võlad ja ettemaksed	95 561	121 004	6
Kokku lühiajalised kohustised	99 490	124 856	
Pikaajalised kohustised			
Laenukohustised	7 030	10 959	
Kokku pikaajalised kohustised	7 030	10 959	
Kokku kohustised	106 520	135 815	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 874	2 874	7
Kohustuslik reservkapital	287	287	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	17 034	14 374	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	6 983	2 660	
Kokku omakapital	27 178	20 195	
Kokku kohustised ja omakapital	133 698	156 010	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2021	2020	Lisa nr
Müügitulu	891 651	855 996	8
Muud äritulud	370	1 197	
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-816 102	-797 314	9
Mitmesugused tegevuskulud	-35 074	-31 570	10
Tööjõukulud	-16 927	-9 554	11
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	-16 260	-15 194	5
Muud ärikulud	-421	-574	
Ärikasum (kahjum)	7 237	2 987	
Intressikulud	-260	-336	
Muud finantstulud ja -kulud	6	9	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	6 983	2 660	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	6 983	2 660	

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Cargofast OÜ 2021. aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti finantsaruandluse standardiga (EFS). EFS on rahvusvaheliselt tunnustatud arvestuse ja aruandluse põhimõtetele tuginev avalikkusele suunatud finantsaruandluse nõuete kogum, mille põhinõuded kehtestatakse Raamatupidamise seadusega ning mida täpsustavad Raamatupidamise toimkonna juhendid.

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

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).

Finantsvarad võetakse algselt arvele nende soetusmaksumuses, milleks on antud finantsvara eest makstava või saadava tasu õiglane väärtus. Algne soetusmaksumus sisaldab kõiki finantsvara soetamisega otseselt kaasnevaid tehingukulutusi. Tavapärastel turutingimustel toimuvaid finantsvarade oste ja müüke kajastatakse tehingupäeval. Finantsvarade edasine arvestus toimub olenevalt nende tüübist kas õiglase väärtuse, soetusmaksumuse või korrigeeritud soetusmaksumuse meetodil.

Igal bilansipäeval hinnatakse, kas esineb tunnuseid korrigeeritud soetusmaksumuse või soetusmaksumuse meetodil kajastatud finantsvara või finantsvarade grupi väärtuse languse osas. Kui vastavad tunnused esinevad, siis hinnatakse finantsvara alla. Väärtuse langusest tulenevaid allahindlusi kajastatakse kasumiaruandes kuluna.

Finantsvara eemaldatakse bilansist, kui ettevõtte kaotab õiguse antud finantsvarast tulenevatele rahavoogudele või annab kolmandale osapoolle üle antud finantsvarast tulenevad rahavood ja enamiku antud finantsvaraga seotud riskidest ja hüvedest.

Raha

Bilansikirjel "Raha" kajastatakse arvelduskontode ja kassade saldosisid.

Nõuded ja ettemaksed

Nõudeid ostjate vastu kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumuses, st nende nüüdisväärtuses, millest arvatakse maha ebatõenäoliselt laekuvad summad. Lühiajaliste nõuete korrigeeritud soetusmaksumus on üldjuhul võrdne nende nominaalväärtusega (miinus võimalikud allahindlused), mistõttu lühiajalisi nõudeid kajastatakse bilansis tõenäoliselt laekavas summas.

Kui ostjatelt laekumata arvete laekumine loetakse ebatõenäoliseks, kajastatakse allahindlust kasumiaruande real "Mitmesugused tegevuskulud". Ostjatelt laekumata arved, mille sissenõudmiseks ei ole võimalik või majanduslikult kasulik meetmeid rakendada, hinnatakse lootusetuks ning kantakse bilansist välja.

Juhul kui varem tehtud hinnang ebatõenäoliselt laekuvate nõuete summa kohta hiljem muutub, kajastatakse seda hinnangu muutuse perioodi kasumiaruandes. Ebatõenäolise või lootusetu nõude laekumine näidatakse kulu vähendusena perioodis, mil laekumine toimub.

Materiaalsed ja immateriaalsed põhivarad

Materiaalseks põhivaraks loetakse majandustegevuses kasutatavaid varasid kasuliku tööeaga üle ühe aasta ja maksumusega alates 1 000 eurost. Materiaalne põhivara võetakse algselt arvele selle soetusmaksumuses, mis koosneb ostuhinnast ja soetamisega otseselt seotud kulutustest.

Materiaalset põhivara kajastatakse bilansis selle soetusmaksumuses, millest on maha arvatud akumuliseeritud kulum ja võimalikud väärtuse langusest tulenevad allahindlused. Kulumi arvestamisel kasutatakse lineaarset meetodit.

Materiaalne põhivara eemaldatakse bilansist kui selle edasine kasutamine või müük ei tekita tõenäoliselt majanduslikku kasu. Müügist või mahakandmisest tekkiv kasum/kahjum on vahe saadud tasu ning jääkväärtuse vahel.

Põhivarade arvelevõtmise alampiir 1000 eur**Finantskohustised**

Finantskohustused võetakse algselt arvele nende soetusmaksumuses, milleks on antud finantskohustuse eest makstava või saadava tasu õiglane väärtus. Algne soetusmaksumus sisaldab kõiki finantskohustuse soetamisega otseselt kaasnevaid tehingukulutusi.

Finantskohustuste edasine arvestus toimub olenevalt nende tüübist kas soetusmaksumuse või korrigeeritud soetusmaksumuse meetodil. Finantskohustus liigitatakse lühiajaliseks, kui selle tasumise tähtaeg on kuni üks aasta alates bilansipäevast või juhul kui ettevõtjal ei ole tingimustega õigust kohustuse tasumist edasi lükata rohkem kui üks aasta alates bilansipäevast. Ülejäänud kohustused on kajastatud pikaajalistena.

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

Kohustuslik reservkapital

Vastavalt põhikirjale osauhingul on reservkapital ja selle suurus on 10% osakapitali suuruselt.

Tulud

Tulu teenuse müügist kajastatakse teenuse osutamise perioodil, kui teenuse osutamise eest saadavat tulu on võimalik usaldusväärselt mõõta, tehingust saadava tasu laekumine on tõenäoline ning tehinguga seotud tehtud kulud on võimalik usaldusväärselt hinnata.

Kulud

Kuludid kajastatakse samas perioodis, kui kajastatakse nendega seotud tulusid. Kulutused, mis tõenäoliselt osalevad majandusliku kasu teenimisel järgmistel perioodidel, kajastatakse nende tekkimise hetkel bilansis varana ning kajastatakse kuluna sama(de) perioodi(de)l, mil tekivad nendega seonduvad tulud.

Kasumiaruandes kirjel "Kaubad, toore, materjal ja teenused" kajastatakse otseselt põhitegevuse eesmärgil ostetud teenuste ja kaupade kulu. Mitmesuguste tegevuskuludena on kajastatud kulud, mida ei käsitleta otseselt teenuse osutamise kuludena. Muude ärituludena kajastatakse ebaregulaarseid põhitegevusega mitteseotud kulusid. Intressikulu kajastatakse tekkepõhiselt aruandeperioodi finantskuluna.

Maksustamine

Eestis kehtiva tulumaksuseaduse kohaselt ei maksustata Eestis ettevõtte aruandeaasta kasumit. Tulumaksu makstakse dividendidelt, erisoodustustelt, kingitustelt, annetustelt, vastuvõtukuludelt, ettevõtlusega mitteseotud väljamaksetelt ning siirdehinna korrigeerimistelt.

Seotud osapooled

Cargofast OÜ raamatupidamise aastaaruande koostamisel on loetud seotud osapoolteks:

*omanikke;

*tegev- ja kõrgemat juhtkonda;

*eespool loetletud isikute lähisugulasi ja nendega seotud ettevõtteid.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2021	31.12.2020
Sularaha kassas	282	3 055
Arvelduskonto	56 301	61 040
Kokku raha	56 583	64 095

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2021	12 kuu jooksul	Lisa nr
Nõuded ostjate vastu	31 708	31 708	
Nõuded seotud osapoolte vastu	1 800	1 800	12
Muud nõuded	1	1	
Intressinõuded	1	1	
Ettemaksed	787	787	
Tulevaste perioodide kulud	787	787	
Kokku nõuded ja ettemaksed	34 296	34 296	

	31.12.2020	12 kuu jooksul	Lisa nr
Nõuded ostjate vastu	38 578	38 578	
Ostjatelt laekumata arved	38 578	38 578	
Muud nõuded	1	1	
Intressinõuded	1	1	
Ettemaksed	1 475	1 475	
Tulevaste perioodide kulud	1 475	1 475	
Kokku nõuded ja ettemaksed	40 054	40 054	

Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2021	31.12.2020
	Maksuvõlg	Maksuvõlg
Käibemaks	3 345	5 082
Üksikisiku tulumaks	373	4
Sotsiaalmaks	658	178
Kohustuslik kogumispension	40	11
Töötuskindlustusmaksed	48	13
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	4 464	5 288

Lisa 5 Materiaalsed põhivarad

(eurodes)

							Kokku
	Transpordivahendid	Arvutid ja arvutisüsteemid	Muud masinad ja seadmed	Masinad ja seadmed	Muud materiaalsed põhivarad	Lõpetamata projektid	
31.12.2019							
Soetusmaksumus	31 541		8 268	39 809	0	36 937	76 746
Akumuleeritud kulum	-9 462		-228	-9 690	0	0	-9 690
Jääkmaksumus	22 079		8 040	30 119	0	36 937	67 056
Ostud ja parendused	0		0	0	36 936	0	36 936
Amortisatsioonikulu	-6 308		-827	-7 135	-8 059	0	-15 194
Muud muutused	0		0	0	0	-36 937	-36 937
31.12.2020							
Soetusmaksumus	31 541		8 268	39 809	36 936	0	76 745
Akumuleeritud kulum	-15 770		-1 055	-16 825	-8 059	0	-24 884
Jääkmaksumus	15 771		7 213	22 984	28 877	0	51 861
Ostud ja parendused	0	1 079	6 139	7 218	0		7 218
Amortisatsioonikulu	-6 308	-248	-1 645	-8 201	-8 059		-16 260
31.12.2021							
Soetusmaksumus	31 542	1 079	14 407	47 028	36 936		83 964
Akumuleeritud kulum	-22 079	-248	-2 700	-25 027	-16 118		-41 145
Jääkmaksumus	9 463	831	11 707	22 001	20 818		42 819

Lisa 6 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2021	12 kuu jooksul	Lisa nr
Võlad tarnijatele	88 428	88 428	
Võlad töövõtjatele	1 550	1 550	
Maksuvõlad	4 464	4 464	4
Muud võlad	1 119	1 119	
Muud viitvõlad	1 119	1 119	
Kokku võlad ja ettemaksed	95 561	95 561	

	31.12.2020	12 kuu jooksul	Lisa nr
Võlad tarnijatele	115 697	115 697	
Maksuvõlad	5 288	5 288	4
Saadud ettemaksed	19	19	
Muud saadud ettemaksed	19	19	
Kokku võlad ja ettemaksed	121 004	121 004	

2021. a real "Muud viitvõlad" on kajastatud potentsiaalsed maksud, mis on arvestatud, kuid välja maksmata detsember 2021 töötasudelt (1 119 eur).

Lisa 7 Osakapital

(eurodes)

	31.12.2021	31.12.2020
Osakapital	2 874	2 874
Osade arv (tk)	2	2

Cargofast OÜ osakapital seisuga 31.12.2021 koosneb kahest osast nimiväärtusega 1 916 eur ja 958 eur, mille eest on täielikult tasutud.

Lisa 8 Müügitulu

(eurodes)

	2021	2020
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	752 252	731 132
Soome	6 531	6 425
Saksamaa	2 750	3 930
Läti	830	2 325
Leedu	23 343	21 944
Poola	3 800	9 300
Holland	100 745	79 400
Austria	1 400	0
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	891 651	854 456
Müük väljapoole Euroopa Liidu riike		
Venemaa	0	1 540
Müük väljapoole Euroopa Liidu riike, kokku	0	1 540
Kokku müügitulu	891 651	855 996
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Veoste ekspedeerimine	891 651	855 996
Kokku müügitulu	891 651	855 996

Lisa 9 Kaubad, toore, materjal ja teenused

(eurodes)

	2021	2020
Müügi eesmärgil ostetud teenused	-1 710	-1 277
Transpordikulud	-814 392	-796 037
Kokku kaubad, toore, materjal ja teenused	-816 102	-797 314

Lisa 10 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

	2021	2020
Üür ja rent	-14 400	-12 396
Energia	-1 550	-2 156
Kütus	-1 550	-2 156
Mitmesugused bürookulud	-16 281	-14 049
Kulu ebatõenäoliselt laekuvatest nõuetest	-330	-1 550
Muud autoga seotud kulud	-2 463	-1 419
Muud	-50	0
Kokku mitmesugused tegevuskulud	-35 074	-31 570

Lisa 11 Tööjõukulud

(eurodes)

	2021	2020
Palgakulu	-12 651	-7 097
Sotsiaalmaksud	-4 276	-2 457
Kokku tööjõukulud	-16 927	-9 554
Töötajate keskmine arv taandatud täistööajale	1	1

Lisa 12 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

LÜHIAJALISED	31.12.2021	31.12.2020
Nõuded ja ettemaksed		
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	1 800	0
Kokku nõuded ja ettemaksed	1 800	0

ANTUD LAENUD	31.12.2019	Antud laenud	Antud laenude tagasimaksed	31.12.2020	Perioodi arvestatud intress
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	3 000	0	3 000	0	6
Kokku antud laenud	3 000	0	3 000	0	6

MÜÜDUD	2021	2020
	Teenused	Teenused
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	1 500	1 667
Kokku müüdnud	1 500	1 667

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2021	2020
Arvestatud tasu	12 651	5 766

Arvestatud tasu osas on tasu arvestatud töölepingulisest suhtest.

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 25.04.2022

OÜ Cargofast (registrikood: 11287714) 01.01.2021 - 31.12.2021 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
REEMET VÕSA	Juhatuse liige	23.05.2022

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2021
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	17 034
Aruandeaasta kasum (kahjum)	6 983
Kokku	24 017
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	24 017
Kokku	24 017

Kasumi jaotamise otsus

(eurodes)

	31.12.2021
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	17 034
Aruandeaasta kasum (kahjum)	6 983
Kokku	24 017
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	24 017
Kokku	24 017

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Veoste ekspedeerimine	52291	891651	100.00%	Jah

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Reemet Võsa	38108226026		1916 EUR (Lihtomand)
Oksana Topor	48402146014	Eesti	958 EUR (Lihtomand)

Sidevahendid

Liik	Sisu
Mobiiltelefon	+372 56495555
E-posti aadress	reemet@cargofast.ee