

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2013

aruandeaasta lõpp: 31.12.2013

ärinimi: R-Takso OÜ

registrikood: 11415371

tänava/talu nimi, Öie 12

maja ja korteri number:

linn: Rakvere linn

maakond: Lääne-Viru maakond

postisihtnumber: 44306

e-posti aadress: info@r-takso.ee, risto.raie@mail.ee, risto.laeks@mail.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 Nõuded ostjate vastu	10
Lisa 5 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	10
Lisa 6 Materiaalne põhivara	11
Lisa 7 Kapitalirent	11
Lisa 8 Kasutusrent	12
Lisa 9 Võlad ja ettemaksed	12
Lisa 10 Võlad tarnijatele	13
Lisa 11 Võlad töövõtjatele	13
Lisa 12 Muud võlad	13
Lisa 13 Osakapital	13
Lisa 14 Müügitulu	14
Lisa 15 Kaubad, toore, materjal ja teenused	14
Lisa 16 Mitmesugused tegevuskulud	14
Lisa 17 Tööjõukulud	14
Lisa 18 Intressikulud	15
Lisa 19 Seotud osapooled	15

Tegevusaruanne

Möödunud majandusaastal oli ettevõtte põhitegevuseks taksovedude ja transporditeenuse osutamine. Ettevõtte soetas 2013 aasta alguses endale juurde paar taksot ning aasta lõpus sõlmis frantsiisilepingu firmaga AS Tulika Takso.

Lähiajal plaanib R-Takso OÜ investeerida masinapargi suurendamisse ja uuendamisse, et kasvatada oma turuosa Lääne-Virumaal.

Ettevõttel oli möödunud majandusaastal 2 põhikohaga töötajat. Tööjõukulud kokku olid 9908 eurot.

Juhatuse liikmetele töötasu ei makstud ja muid soodustusi ei tehtud.

Järgmisel majandusaastal plaanib ettevõtte jätkata samal tegevusalal.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2013	31.12.2012	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	6 689	3 196	2
Nõuded ja ettemaksed	3 322	2 144	3
Varud	2	0	
Kokku käibevara	10 013	5 340	
Põhivara			
Materiaalne põhivara	38 020	1 916	6
Kokku põhivara	38 020	1 916	
Kokku varad	48 033	7 256	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Laenukohustused	14 337	0	
Võlad ja ettemaksed	11 029	4 463	9
Kokku lühiajalised kohustused	25 366	4 463	
Pikaajalised kohustused			
Laenukohustused	19 369	0	
Kokku pikaajalised kohustused	19 369	0	
Kokku kohustused	44 735	4 463	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 556	2 556	13
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	237	-4 391	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	505	4 628	
Kokku omakapital	3 298	2 793	
Kokku kohustused ja omakapital	48 033	7 256	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2013	2012	Lisa nr
Müügitulu	34 898	26 275	14
Muud äritulud	23 365	8 750	
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-2 480	-10 623	15
Mitmesugused tegevuskulud	-39 761	-11 036	16
Tööjõukulud	-9 908	-8 267	17
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-4 201	-315	
Muud ärikulud	-852	-156	
Kokku ärikasum (-kahjum)	1 061	4 628	
Intressikulud	-556	0	18
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	505	4 628	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	505	4 628	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2013	2012
Rahavood äritegevusest		
Laekumised kaupade müügist ja teenuste osutamisest	43 765	30 856
Muud äritegevuse tulude laekumised	23 365	0
Väljamaksed tarnijatele kaupade ja teenuste eest	-46 881	-20 374
Väljamaksed töötajatele	-6 927	-7 854
Makstud intressid	-57	0
Muud rahavood äritegevusest	5 046	-4 646
Kokku rahavood äritegevusest	18 311	-2 018
Rahavood investeerimistegevusest		
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel	-8 620	0
Laekunud materiaalse ja immateriaalse põhivara müügist	750	0
Tasutud kinnisvarainvesteeringute soetamisel	-544	0
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-8 414	0
Rahavood finantseerimistegevusest		
Saadud laenud	0	5 000
Kapitalirendi põhiosa tagasimaksed	-5 905	0
Makstud intressid	-499	0
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-6 404	5 000
Kokku rahavood	3 493	2 982
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	3 196	214
Raha ja raha ekvivalentide muutus	3 493	2 982
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	6 689	3 196

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

			Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2011	2 556	-4 391	-1 835
Korrigeeritud saldo 31.12.2011	2 556	-4 391	-1 835
Aruandeaasta kasum (kahjum)		4 628	4 628
31.12.2012	2 556	237	2 793
Korrigeeritud saldo 31.12.2012	2 556	237	2 793
Aruandeaasta kasum (kahjum)		505	505
31.12.2013	2 556	742	3 298

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Raamatupidamise aastaaruande koostamisel on rakendatud Eesti head raamatupidamistava. Hea raamatupidamistava tugineb rahvusvaheliselt tunnustatud arvestuspõhimõtetele ning selle põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi raamatupidamise seadusega, mida täiendavad Eesti Vabariigi Raamatupidamise Toimkonna poolt väljaantavad juhendid.

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

Raamatupidamise aastaaruande koostamisel on lähtutud ettevõtte tegevuse jätkuvusest.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes, summad on ümardatud täiseuroni. Ühing kasutab kasumiaruande skeemi nr 1.

Finantsvarad

Järgmisi finantsvarasid: nõuded ostjate vastu, viitlaekumised ning muud lühi- ja pikaajalised nõuded (sh. laenunõuded) kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumuses.

Raha

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

Rahavoogude aruanne on koostatud otsemeetodil, mille puhul esitatakse brutosummadena kõik põhilised laekumised ja väljamaksete kategooriad.

Äritegevusega seotud laekumiste ja väljamaksete kategooriad:

- a) kaupade või teenuste müügist laekunud raha, sh käibemaks;
- b) kaupade, materjalide ja teenuste eest makstud raha, sh käibemaks;
- c) makstud palgad;
- d) makstud või rahas tagastatud ettevõtte tulumaks;
- e) makstud intressid.

Nõuded ja ettemaksed

Nõuded on bilansis hinnatud korrigeeritud soetusmaksumuse meetodi kohaselt lähtuvalt tõenäoliselt laekuvatest summadest. Nõuete hindamisel on vaadatud iga nõuet eraldi, arvestades teadaolevat informatsiooni võlgniku maksevõime kohta.

Materiaalne ja immateriaalne põhivara

Põhivahendiks arvestamise kriteeriumiks on vahendi rahaline väärtus ja eeldatav kasutusaeg. Põhivaraks loetakse varasid, mille maksumus on või ületab põhivara arvelevõtmise alampiiri ja mille kasulik tööaeg on üle ühe aasta. Varad, mille kasulik tööaeg on üle ühe aasta, kuid mille soetusmaksumus on alla põhivara arvelevõtmise alampiiri kantakse 100%-liselt kulusse. Amortisatsiooni arvestamisel kasutatakse lineaarset meetodit. Amortisatsiooninorm määratakse igale põhivaraobjektile eraldi sõltuvalt selle kasulikust tööeest.

Põhivara arvelevõtmise alampiir 0

Põhivara amortisatsioonimäärad:

maa 0%,
ehitised ja rajatised 3-15%,
masinad ja seadmed 8-20%,
transpordivahendid 15-25%,
muu inventar, tööriistad ja sisseseaded 20-40%,
arenguväljaminekud 20%,
ostetud litsentsid, kaubamärgid jne. 20-33%,
firmaväärtus 25%.

Rendid

Rendilepingut loetakse kapitalirendiks juhul, kui kõik olulised vara omandiga seonduvad riskid ja hüved kanduvad üle rentnikule, vastasel juhul loetakse rendilepingut kasutusrendiks. Kapitalirendina on kajastatud lepingud, mille juures on täidetud üks loetletud tingimustest:

- a) renditava vara omandiõigus läheb rendiperioodi lõpuks üle rentnikule;

- b) rentnikul on optsioon osta renditavat vara hinna eest, mis on eeldatavasti oluliselt madalam selle vara õiglasest väärtusest optsiooni realiseerimise kuupäeval ning rendi jõustumise hetkel on piisavalt kindel, et rentnik seda võimalust kasutab;
- c) lepinguperiood katab suure osa (üle 75%) renditava vara majanduslikust elueast, isegi kui omandiõigus ei lähe üle;
- d) rendi jõustumise hetkel on rendimaksete miinimumsumma nüüdisväärtus peaaegu sama suur (üle 90%) kui renditava vara õiglane väärtus;
- e) renditud vara on niivõrd spetsiifiline, et ainult rentnik saab seda ilma suuremate modifikatsioonideta kasutada, mistõttu on tõenäoline rendilepingu pikendamine nii, et see katab suure osa vara majanduslikust elueast. Rentnikuna tehtavad kasutusrendi maksed kajastatakse rendiperioodi jooksul lineaarselt kuluna.

Finantskohustused

Finantskohustused (võlad hankijatele, saadud laenud, viitvõlad) kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumuses.

Kohustuslik reservkapital

Vastavalt põhikirjale teeb ettevõtte igal aastal puhaskasumist vähemalt 5%-lise eraldise kohustuslikku reservkapitali kuni reservkapital moodustab vähemalt 10% ettevõtte osakapitalist.

Tulud

Tulu kajastatakse saadud või saadaoleva tasu õiglasest väärtuses. Tulu teenuste müügist kajastatakse teenuse osutamisel.

Maksustamine

Vastavalt Eesti Vabariigi tulumaksuseadusele ei maksustata mitte ettevõtte tulu vaid ettevõtte poolt välja makstavaid dividende (kuni 31.12.2007 22/78, alates 01.01.2008 21/79 netodividendina väljamakstud summalt). Bilansis ei kajastata potentsiaalset tulumaksukohustust ettevõtte vaba omakapitali suhtes, mis kaasneks omakapitali väljamaksmisel dividendidena. Potentsiaalse dividendide väljamaksmisega kaasneva tulumaksukohustuse summa sõltub sellest, kas ja millal ettevõtja dividende maksab. Dividendidelt arvestatud ettevõtte tulumaks kajastatakse tulumaksukuluna dividendide väljakuulutamise perioodi kasumiaruandes, sõltumata sellest, millise perioodi eest need on välja kuulutatud või millal dividendid välja makstakse. Dividendide väljamaksmisega kaasnev suurim võimalik tulumaksukohustuse summa on esitatud lisades.

Seotud osapooled

Osapooled on seotud, kui ühel osapoolel on kontroll teise osapoolle üle või oluline mõju teise osapoolle äriplaneerimisele. Seotud osapoolteks loetakse:

- R-Takso OÜ-le olulist mõju omavad omanikud;
 - R-Takso OÜ-le tütar- ja sidusettevõtted;
 - olulist mõju omavate omanike lähedased sugulased;
 - tegevjuhtkond ja kõrgema juhtorgani liikmed;
 - eespool loetletud isikute poolt kontrollitavad ettevõtted.
- Olulise mõju olemasolu eeldatakse, kui isikul on rohkem kui 20% hääleõigusest.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2013	31.12.2012
Kokku raha	6 689	3 196

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2013	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	75	75
Ostjatelt laekumata arved	75	75
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	2 407	2 407
Ettemaksed	200	200
Tulevaste perioodide kulud	200	200
Muud nõuded ja ettemaksed	640	640
Kokku nõuded ja ettemaksed	3 322	3 322
	31.12.2012	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	1 963	1 963
Ostjatelt laekumata arved	1 963	1 963
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	181	181
Kokku nõuded ja ettemaksed	2 144	2 144

Lisa 4 Nõuded ostjate vastu

(eurodes)

	31.12.2013	31.12.2012
Ostjatelt laekumata arved	75	1 963
Kokku nõuded ostjate vastu	75	1 963

Lisa 5 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2013		31.12.2012	
	Ettemaks	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Käibemaks	2 354			245
Üksikisiku tulumaks		70		65
Sotsiaalmaks		211		205
Kohustuslik kogumispension		6		6
Töötuskindlustusmaksed		19		26
Intress	4			
Ettemaksukonto jääk	49		181	
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	2 407	306	181	547

Lisa 6 Materiaalne põhivara

(eurodes)

						Kokku
	Transpordi- vahendid	Arvutid ja arvutisüsteemid	Muud masinad ja seadmed	Masinad ja seadmed	Muu materiaalne põhivara	
31.12.2011						
Soetusmaksumus			401	401		401
Akumuleeritud kulum			-245	-245		-245
Jääkmaksumus			156	156		156
Ostud ja parendused	1 667	324	84	2 075		2 075
Muud ostud ja parendused	1 667	324	84	2 075		2 075
Amortisatsioonikulu	-278		-37	-315		-315
31.12.2012						
Soetusmaksumus	1 667	416	298	2 381		2 381
Akumuleeritud kulum	-278	-92	-95	-465		-465
Jääkmaksumus	1 389	324	203	1 916		1 916
Ostud ja parendused	39 611	582	828	41 021	478	41 499
Muud ostud ja parendused	39 611	582	828	41 021	478	41 499
Amortisatsioonikulu	-3 790	-261	-142	-4 193	-8	-4 201
Muud muutused	-1 194			-1 194		-1 194
31.12.2013						
Soetusmaksumus	39 611	998	1 126	41 735	478	42 213
Akumuleeritud kulum	-3 595	-353	-237	-4 185	-8	-4 193
Jääkmaksumus	36 016	645	889	37 550	470	38 020

Müüdud materiaalne põhivara müügihinnas

	2013	2012
Masinad ja seadmed	625	
Muud masinad ja seadmed	625	
Kokku	625	

Lisa 7 Kapitalirent

(eurodes)

Aruandekohustuslane kui rentnik

	31.12.2013	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Kapitalirendikohustused kokku	33 706	14 337	19 369	

Renditud varade bilansiline jääkmaksumus		
	31.12.2013	
Masinad ja seadmed	39 611	
Kokku	39 611	

Lisa 8 Kasutusrent

(eurodes)

Aruandekohustuslane kui rentnik

	2013	2012
Kasutusrendikulu	520	0

Lisa 9 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2013	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Võlad tarnijatele	6 344	6 344		
Võlad töövõtjatele	1 492	1 492		
Maksuvõlad	306	306		
Muud võlad	508	508		
Muud viitvõlad	508	508		
Muud võlad ja ettemaksed	2 379	2 379		
Kokku võlad ja ettemaksed	11 029	11 029		

	31.12.2012	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Võlad tarnijatele	2 365	2 365		
Võlad töövõtjatele	983	983		
Maksuvõlad	547	547		
Muud võlad	334	334		
Muud viitvõlad	334	334		
Muud võlad ja ettemaksed	234	234		
Kokku võlad ja ettemaksed	4 463	4 463		

Lisa 10 Võlad tarnijatele

(eurodes)

	31.12.2013	31.12.2012
Kokku võlad tarnijatele	6 344	2 365

Lisa 11 Võlad töövõtjatele

(eurodes)

	31.12.2013	31.12.2012
Töötasude kohustus	640	680
Puhkusetasude kohustus	852	303
Kokku võlad töövõtjatele	1 492	983

Lisa 12 Muud võlad

(eurodes)

	31.12.2013	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Muud viitvõlad	508	508		
Kokku muud võlad	508	508		
	31.12.2012	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Muud viitvõlad	334	334		
Kokku muud võlad	334	334		

Lisa 13 Osakapital

(eurodes)

	31.12.2013	31.12.2012
Osakapital	2 556	2 556
Osade arv (tk)	2	2

Lisa 14 Müügitulu

(eurodes)

	2013	2012
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	34 898	26 275
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	34 898	26 275
Kokku müügitulu	34 898	26 275
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Taksovedu	34 898	24 675
Kinnisvarabüroode tegevus	0	1 600
Kokku müügitulu	34 898	26 275

Lisa 15 Kaubad, toore, materjal ja teenused

(eurodes)

	2013	2012
Tooraine ja materjal	0	3 229
Transpordikulud	1 136	2 401
Üür ja rent	65	0
Muud	1 279	4 993
Kokku kaubad, toore, materjal ja teenused	2 480	10 623

Lisa 16 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

	2013	2012
Energia	12 230	3 606
Kütus	12 230	3 606
Mitmesugused bürookulud	3 599	1 942
Muud	23 932	5 488
Kokku mitmesugused tegevuskulud	39 761	11 036

Lisa 17 Tööjõukulud

(eurodes)

	2013	2012
Palgakulu	7 394	6 151
Sotsiaalmaksud	2 514	2 116
Kokku tööjõukulud	9 908	8 267
Töötajate keskmine arv taandatud täistööajale	2	2

Lisa 18 Intressikulud

(eurodes)

	2013
Intressikulu kapitalirendilt	556
Kokku intressikulud	556

Lisa 19 Seotud osapooled

(eurodes)

Tehingud seotud osapoolte vahel sooritati turutingimustel.

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 10.06.2014

R-Takso OÜ (registrikood: 11415371) 01.01.2013 - 31.12.2013 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
RISTO LAEKS	Juhatuse liige	10.06.2014
RISTO RAIE	Juhatuse liige	10.06.2014

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2013
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	237
Aruandeaasta kasum (kahjum)	505
Kokku	742
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	742
Kokku	742

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Taksovedu	49321	34898	100.00%	Jah

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Risto Laeks	38201065213		20000 EEK
Risto Raie	38201035210		20000 EEK

Sidevahendid

Liik	Sisu
E-posti aadress	risto.laeks@mail.ee
E-posti aadress	info@r-takso.ee
E-posti aadress	risto.raie@mail.ee