

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2015

aruandeaasta lõpp: 31.12.2015

ärinimi: Osaühing Hansatruck

registrikood: 11420969

tänavatalu nimi, Rahu 4a

maja ja korteri number:

linn: Narva linn

maakond: Ida-Viru maakond

postisihthnumber: 21003

telefon: +372 3570115

faks: +372 3570113

e-posti aadress: anna@hansatruck.com

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	9
Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	10
Lisa 5 Kinnisvarainvesteeringud	10
Lisa 6 Materiaalne põhivara	11
Lisa 7 Kapitalirent	11
Lisa 8 Kasutusrent	12
Lisa 9 Laenukohustused	13
Lisa 10 Võlad ja ettemaksed	13
Lisa 11 Võlad tarnijatele	14
Lisa 12 Võlad töövõtjatele	14
Lisa 13 Osakapital	14
Lisa 14 Müügitulu	14
Lisa 15 Kaubad, toore, materjal ja teenused	15
Lisa 16 Mitmesugused tegevuskulud	15
Lisa 17 Tööjõukulud	16
Lisa 18 Muud ärikulud	16
Aruande allkirjad	17

Tegevusaruanne

Hansatruck OÜ põhitegevus on transporditeenuse (rahvusvaheline ja riigisisene maanteevedu) osutamine, mis moodustas 100% kogu realiseerimisest.

78% firma poolt osutatud transporditeenusest on Venemaale toodud kaupa (import Euroopa riigist) ja 22% - eksport Eestist Euroopa maadesse.

Aruandeaasta kahjum koostis 228280 EUR.

Palgafondi muutus oli tühine - töötajate arv jäi muutusetu. Keskmine töötajate arv oli aruandeperioodil 8.

Aruandeperioodil arvestati palkadeks kokku 61368 EUR.

Aruandeperioodil juhatuse liige ei arvestanud hüvitist ja ei ole makstud.

2015. aastale firma arendamise strateegia suunad olid:

- Investeeringud firma reklaamisse ja uue partnerite ja klientide otsing
- Transporditeenuste osutamise laiendamine logistika ja ekspedeerimise teenuste pakkumise kulud
- Logistika osakonna arendus.

Peamised finantssuhtarvud majandusaasta ja sellele eelnenud majandusaasta kohta ning nende arvutamise meetoodika:

	2015.aasta	2014.aasta
Müügitulu kasv	-12,47%	-38,22%
Omakapitali puhasrentaablus – ROE (%)	-164,36%	-7,71%
Vara puharentaablus – ROA (%)	57,52%	-4,95%
Puhasrentaablus	-44,80%	-4,4%
Lühiajaliste kohustuste kattekordaja	0,57	0,84
Puhaskasumi kasv	-706,10%	-68,68%

Toodud finantssuhtarvude arvutamise meetoodika:

Müügitulu kasv = (2015.aasta müügitulu – 2014.aasta müügitulu) / 2014.aasta müügitulu * 100

ROE = puhaskasum / omakapital * 100

ROA = puhaskasum / vara * 100

Puhasrentaablus = puhaskasum / müügitulu * 100

Lühiajaliste kohustuste kattekordaja = käibevara / lühiajalised kohustused

Puhaskasumi kasv = (2015.aasta puhaskasum – 2014.aasta puhaskasum) / 2014.aasta puhaskasum * 100

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014
Varad		
Käibevara		
Raha	20 888	12 324
Nõuded ja ettemaksed	101 950	107 186
Kokku käibevara	122 838	119 510
Põhivara		
Kinnisvarainvesteeringud	157 997	159 930
Materiaalne põhivara	116 041	292 573
Kokku põhivara	274 038	452 503
Kokku varad	396 876	572 013
Kohustused ja omakapital		
Kohustused		
Lühiajalised kohustused		
Laenukohustused	120 707	61 714
Võlad ja ettemaksed	94 616	81 192
Kokku lühiajalised kohustused	215 323	142 906
Pikaajalised kohustused		
Laenukohustused	42 670	61 944
Kokku pikaajalised kohustused	42 670	61 944
Kokku kohustused	257 993	204 850
Omakapital		
Osakapital nimiväärtuses	2 556	2 556
Kohustuslik reservkapital	256	256
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	364 351	392 670
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-228 280	-28 319
Kokku omakapital	138 883	367 163
Kokku kohustused ja omakapital	396 876	572 013

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2015	2014
Müügitulu	509 512	582 067
Muud äritulud	22 755	61 633
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-488 996	-505 339
Mitmesugused tegevuskulud	-117 556	-44 873
Tööjõukulud	-61 368	-82 277
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-17 261	-31 053
Muud ärikulud	-66 687	-709
Kokku ärikasum (-kahjum)	-219 601	-20 551
Muud finantstulud ja -kulud	-8 679	-7 768
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	-228 280	-28 319
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-228 280	-28 319

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2015	2014
Rahavood äritegevusest		
Ärikasum (kahjum)	-219 601	-20 551
Korrigeerimised		
Põhivara kulum ja väärtuse langus	17 261	31 053
Kasum (kahjum) põhivara müügist	45 254	-24 723
Kokku korrigeerimised	62 515	6 330
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	23 919	49 307
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	-5 020	17 666
Makstud intressid	-8 598	-7 768
Kokku rahavood äritegevusest	-146 785	44 984
Rahavood investeerimistegevusest		
Laekunud materiaalse ja immateriaalse põhivara müügist	115 950	52 500
Kokku rahavood investeerimistegevusest	115 950	52 500
Rahavood finantseerimistegevusest		
Saadud laenud	102 775	88 560
Saadud laenude tagasimaksed	-22 701	-67 244
Kapitalirendi põhiosa tagasimaksed	-40 675	-119 319
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	39 399	-98 003
Kokku rahavood	8 564	-519
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	12 324	12 843
Raha ja raha ekvivalentide muutus	8 564	-519
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	20 888	12 324

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

				Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2013	2 556	256	392 670	395 482
Aruandeaasta kasum (kahjum)			-28 319	-28 319
31.12.2014	2 556	256	364 351	367 163
Aruandeaasta kasum (kahjum)			-228 280	-228 280
31.12.2015	2 556	256	136 071	138 883

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Raamatupidamise aastaaruandes kajastuvad olulised vara ja kohustuste hindamist mõjutavad asjaolud, mis ilmsid bilansi kuupäeva 01.01.2015 ja 06.04.2016 vahemikus.

Raamatupidamise aastaaruande koostamine nõuab hinnangute andmist. Need hinnangud põhinevad aktuaalsel informatsioonil äriühingu seisundist ning kavatsustest ja riskidest raamatupidamise aastaaruande koostamise seisuga.

Arvestuspõhimõtete või informatsiooni esitusviisi muutused

Käesolev raamatupidamise aruanne on koostatud vastavuses Eesti hea raamatupidamistavaga. Eesti hea raamatupidamistava tugineb rahvusvaheliselt tunnustatud arvestuse ja aruadluse põhimõtetele. Sellised põhinõuded on kehtestatud Raamatupidamise seaduses, mida täiendavad Raamatupidamise Toimkonna poolt välja antud juhendid ning Riigi raamatupidamise üldeeskiri. Majandusaasta algas 01.01.2015 ja lõppes 31.12.2015. Raamatupidamise aastaaruande arvnäitajad on esitatud eurodes.

Raha

Raha ning raha ekvivalentidena kajastatakse raha kassas ja pangas.

Nõuded ja ettemaksed

Ostjatelt laekumata arved on bilansis hinnatud lähtudes tõenäoliselt laekuvatest summadest.

Materiaalne ja immateriaalne põhivara

Materiaalse põhivarana on arvele võetud olulise soetusmaksumusega ja üle ühe aastase eeldatava kasuliku kasutuseaga varad. Oluliseks maksumuseks, millest alates loetakse soetatud vara põhivaraks on soetusmaksumus alates 1200 euro.

Kulumit arvestatakse soetusmaksumuselt lineaarsel meetodil, lähtudes eeldatavast majanduslikult kasulikust tööeast.

Materiaalne põhivara

Materiaalse põhivara kajastamisel bilansis on selle soetusmaksumusest maha arvatud akumulieeritud kulum

Ettevõtte kasutab materiaalse põhivara amortiseerimisel lineaarset meetodit. Materiaalse põhivara gruppidele on üldjuhul määratud järgmised kasulikud eluead:

Materiaalse põhivara grupp Kasulik eluiga

Ehitised ja rajatised 30 aastat

Sõidukid 10-15 aastat

Materiaalsele põhivarale määratud amortisatsiooninormid vaadatakse üle, kui on ilmnenu asjaolusid, mis võivad oluliselt muuta põhivara või põhivaragrupi kasulikkust eluiga

Rendid

Kapitalirendiks loetakse rendisuhet, mille puhul kõik olulised vara omandiga seonduvad riskid ja hüved kanduvad üle rentnikule.

Ettevõtte kui rentnik

Kapitalirendi alusel renditud vara kajastatakse bilansis vara ja kohustusena renditud vara õiglase väärtuse summas. Makstavad rendimaksud jagatakse finantskuluks ja kohustuse vähendamiseks. Finantskulud kajastatakse rendiperioodi jooksul.

Finantskohustused

Finantsvaradeks loetakse raha, lühiajalisi finantsinvesteeringuid, nõudeid ostjate vastu ja muid lühi- ja pikaajalisi nõudeid. Finantskohustusteks loetakse tarnijatele tasumata arveid ning lühi- ja pikaajalisi võlakohustusi.

Tulud

Tulud ja kulud on kirjendatud tekkepõhise arvestusprintsibi alusel.

Tulud kirjendatakse raamatupidamises siis, kui müüdud teenuse omandiõigus on üle läinud ostjale ja OÜ Hansatruck on tekkinud summale nõudeõigus.

Kulud

Tulud ja kulud on kirjendatud tekkepõhise arvestusprintsibi alusel.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014
Sularaha kassas	11 877	6 385
Arvelduskontod	9 011	5 939
Kokku raha	20 888	12 324

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2015	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	101 950	101 950
Kokku nõuded ja ettemaksed	101 950	101 950
	31.12.2014	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	107 186	107 186
Kokku nõuded ja ettemaksed	107 186	107 186

Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014
	Maksuvõlg	Maksuvõlg
Käibemaks	682	153
Üksikisiku tulumaks	572	934
Erisoodustuse tulumaks	3	65
Sotsiaalmaks	1 175	2 897
Kohustuslik kogumispension	30	86
Töötuskindlustusmaksed	85	175
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	2 547	4 310

Lisa 5 Kinnisvarainvesteeringud

(eurodes)

Soetusmaksumuse meetod		
		Kokku
	Ehitised	
31.12.2013		
Soetusmaksumus	193 269	193 269
Akumuleeritud kulum	-31 406	-31 406
Jääkmaksumus	161 863	161 863
Amortisatsioonikulu	-1 933	-1 933
31.12.2014		
Soetusmaksumus	193 269	193 269
Akumuleeritud kulum	-33 339	-33 339
Jääkmaksumus	159 930	159 930
Amortisatsioonikulu	-1 933	-1 933
31.12.2015		
Soetusmaksumus	193 269	193 269
Akumuleeritud kulum	-35 272	-35 272
Jääkmaksumus	157 997	157 997

Lisa 6 Materiaalne põhivara

(eurodes)

			Kokku
	Transpordi- vahendid	Masinad ja seadmed	
31.12.2013			
Soetusmaksumus	573 535	573 535	573 535
Akumuleeritud kulum	-258 562	-258 562	-258 562
Jääkmaksumus	314 973	314 973	314 973
Ostud ja parendused	34 497	34 497	34 497
Amortisatsioonikulu	-29 120	-29 120	-29 120
Müügid	-27 777	-27 777	-27 777
31.12.2014			
Soetusmaksumus	565 986	565 986	565 986
Akumuleeritud kulum	-273 413	-273 413	-273 413
Jääkmaksumus	292 573	292 573	292 573
Amortisatsioonikulu	-15 328	-15 328	-15 328
Müügid	-161 204	-161 204	-161 204
31.12.2015			
Soetusmaksumus	565 986	565 986	565 986
Akumuleeritud kulum	-449 945	-449 945	-449 945
Jääkmaksumus	116 041	116 041	116 041

Müüdud materiaalne põhivara müügihinna

	2015	2014
Masinad ja seadmed	115 950	52 500
Transpordivahendid	115 950	52 500
Kokku	115 950	52 500

Lisa 7 Kapitalirent

(eurodes)

Aruandekohustuslane kui rentnik

	31.12.2015	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi	
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul
Nordea Finance Estonia AS	55 001	14 947	40 054
Swedbank Liising AS	6 986	4 370	2 616
Kapitalirendikohustused kokku	61 987	19 317	42 670
	31.12.2014	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi	
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul
Nordea Finance Estonia AS	69 044	14 086	54 958
Swedbank Liising AS	33 298	26 312	6 986
Kapitalirendikohustused kokku	102 342	40 398	61 944

Renditud varade bilansiline jääkmaksumus		
	31.12.2015	31.12.2014
Ehitised	157 997	159 930
Masinad ja seadmed	116 041	292 573
Kokku	274 038	452 503

Lisa 8 Kasutusrent

(eurodes)

Aruandekohustuslane kui rentnik

	2015	2014
Kasutusrendikulu	10 967	15 615
Järgmiste perioodide kasutusrendikulu mittekatkestatavatest lepingutest		
	31.12.2015	31.12.2014
12 kuu jooksul	11 451	11 245
1-5 aasta jooksul	43 348	54 521

Lisa 9 Laenukohustused

(eurodes)

	31.12.2015	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Lühiajalised laenud				
Tallinna Äripank AS	100 000	100 000		
Lühiajalised laenud kokku	100 000	100 000		
Kapitalirendikohustused kokku	61 987	19 317	42 670	
Muud laenukohustused				
Best Shipping OÜ	1 390	1 390	0	
Muud laenukohustused kokku	1 390	1 390	0	
Laenukohustused kokku	163 377	120 707	42 670	

	31.12.2014	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Kapitalirendikohustused kokku	102 342	40 398	61 944	
Muud laenukohustused				
Best Shipping OÜ	21 316	21 316	0	
Muud laenukohustused kokku	21 316	21 316		
Laenukohustused kokku	123 658	61 714	61 944	

Lisa 10 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2015	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	88 840	
Võlad töövõtjatele	3 229	
Maksuvõlad	2 547	
Kokku võlad ja ettemaksed	94 616	94 616

	31.12.2014	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	69 551	69 551
Võlad töövõtjatele	7 331	7 331
Maksuvõlad	4 310	4 310
Kokku võlad ja ettemaksed	81 192	81 192

Lisa 11 Võlad tarnijatele

(eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014
Eesti	0	69 102
Leedu	0	0
Läti	0	0
Saksamaa	0	0
Poola	0	0
Kokku võlad tarnijatele	0	69 102

Lisa 12 Võlad töövõtjatele

(eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014
võlad töövõtjatele	2 926	4 287
puhkusereserv	303	367
Kokku võlad töövõtjatele	3 229	4 654

Lisa 13 Osakapital

(eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014
Osakapital	2 556	2 556
Osade arv (tk)	2	2

Lisa 14 Müügitulu

(eurodes)

	2015	2014
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Müük Euroopa Liidu riikidele, muud	112 092	142 304
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	112 092	142 304
Müük väljapoole Euroopa Liidu riike		
Müük väljaspool Euroopa Liidu riike, muud	397 420	439 763
Müük väljapoole Euroopa Liidu riike, kokku	397 420	439 763
Kokku müügitulu	509 512	582 067
Müügitulu tegevusalade lõikes		
49411 Kaubavedu maanteel	509 512	582 067
Kokku müügitulu	509 512	582 067

Lisa 15 Kaubad, toore, materjal ja teenused (eurodes)

	2015	2014
Transpordikulud	214 360	40 559
Üür ja rent	15 677	19 297
Päevaraha (välisriigis)	24 256	57 344
Kindlustused	9 096	19 950
Teemaks	14 195	40 662
Remondikulud	14 775	15 665
Tagavaraosad	8 204	24 457
Raskeveomaks	1 932	1 773
Parkimine	3 799	11 547
Diisel	88 999	252 899
Transiidelratsioon vormistamine	8 596	14 400
Ekspedeerimine, parom	30 040	722
TIR Carnet, veoluba	529	1 708
Tehniliselt korras	346	838
Autopesu	1 034	3 051
Riigilõiv	807	467
Osalemine rahvusvahelises transpordinäitus	29 000	0
AdBlue või olid	2 902	0
Eestipiir teenused	629	0
Reklaam	19 820	0
Kokku kaubad, toore, materjal ja teenused	488 996	505 339

Lisa 16 Mitmesugused tegevuskulud (eurodes)

	2015	2014
Üür ja rent	1 745	5 888
Mitmesugused bürookulud	168	297
Telefon	4 118	6 015
Sõidupilet	240	304
Maamaks	201	0
Lepingutasu	1 000	0
Intressid	3 789	0
Advokaaditeenused	1 656	0
Riigilõiv	807	0
Muud	103 832	32 369
Kokku mitmesugused tegevuskulud	117 556	44 873

Lisa 17 Tööjõukulud

(eurodes)

	2015	2014
Palgakulu	45 877	61 452
Sotsiaalmaksud	15 491	20 825
Kokku tööjõukulud	61 368	82 277
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	8	12

Lisa 18 Muud ärikulud

(eurodes)

	2015	2014
Kahjum materiaalse põhivara müügist	65 772	0
Trahvid, viivised ja hüvitised	915	709
Kokku muud ärikulud	66 687	709

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 29.06.2016

Osaühing Hansatruck (registrikood: 11420969) 01.01.2015 - 31.12.2015 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
ANDREI REVENKO	Juhatuse liige	29.06.2016

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2015
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	364 351
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-228 280
Kokku	136 071

Kasumi jaotamise otsus

(eurodes)

	31.12.2015
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	364 351
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-228 280
Kokku	136 071

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Kaubavedu maanteel	49411	509512	100.00%	Jah

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Tatjana Revenko	44609210333	Eesti	2556 EUR

Sidevahendid

Liik	Sisu
Telefon	+372 3570115
Faks	+372 3570113
E-posti aadress	anna@hansatruck.com