

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2023

aruandeaasta lõpp: 31.12.2023

ärinimi: Compass OÜ

registrikood: 11430117

postiaadress: Harju maakond, Viimsi vald, Kelvingi küla,
Koidu tee 36

postisihthnumber: 74018

telefon: +372 56633768

e-posti aadress: compass@compass.ee

Sisukord

Tegevusaruanne	3
Raamatupidamise aastaaruanne	4
Bilanss	4
Kasumiaruanne	5
Raamatupidamise aastaaruande lisad	6
Lisa 1 Arvestuspõhimõtted	6
Lisa 2 Tööjõukulud	7
Lisa 3 Seotud osapooled	7
Aruande allkirjad	8

Tegevusaruanne

Müügitulu 01.01.2023 - 31.12.2023 oli 2 006 612 €.

Compass OÜ tulu saadi transporditeenuste osutamisest.

2023. majandusaastal oli ettevõtte tegevus stabiilne, hoolimata majanduse olukorrast. Transporditeenust osutatakse suuremale hulgale klientidele. Töötajate arv on 20. Töötasudeks koos maksudega kulutati 575260€. Juhatuse liikme tasu arvestatud ega makstud ei ole.

2023.a. Täiendavaid investeeringuid põhivarasse ei tehtud

Juhatuse hinnangul on ettevõtte jätkusuutlik.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2023	31.12.2022
Varad		
Käibevarad		
Raha	2 355	2 906
Nõuded ja ettemaksed	454 702	401 227
Kokku käibevarad	457 057	404 133
Põhivarad		
Materiaalsed põhivarad	301 623	348 492
Kokku põhivarad	301 623	348 492
Kokku varad	758 680	752 625
Kohustised ja omakapital		
Kohustised		
Lühiajalised kohustised		
Laenukohustised	73 732	61 570
Võlad ja ettemaksed	179 156	75 060
Kokku lühiajalised kohustised	252 888	136 630
Pikaajalised kohustised		
Laenukohustised	112 141	112 424
Kokku pikaajalised kohustised	112 141	112 424
Kokku kohustised	365 029	249 054
Omakapital		
Osakapital nimiväärtuses	2 556	2 556
Kohustuslik reservkapital	256	256
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	240 264	370 785
Aruandeaasta kasum (kahjum)	150 575	129 974
Kokku omakapital	393 651	503 571
Kokku kohustised ja omakapital	758 680	752 625

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2023	2022
Müügitulu	2 006 612	2 010 820
Muud äritulud	62 042	3 666
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-853 445	-816 656
Mitmesugused tegevuskulud	-389 752	-425 611
Tööjõukulud	-572 408	-533 913
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	-95 609	-104 641
Muud ärikulud	-2 580	-918
Ärikasum (kahjum)	154 860	132 747
Intressitulud	1	2
Intressikulud	-8 285	-2 775
Muud finantstulud ja -kulud	3 999	0
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	150 575	129 974
Aruandeaasta kasum (kahjum)	150 575	129 974

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Compass OÜ 2023. aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud vastavalt Eesti Vabariigi finantsaruandluse standardile.

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

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes.

Välisvaluutas toimunud tehingud ning välisvaluutas fikseeritud finantsvarad ja -kohustised

Tehingud välisvaluutas kajastatakse tehingupäeva valuutakursi alusel. Aruandes on valuutapõhised monetaarsed kirjed ümber hinnatud bilansi kuupäeval kehtinud Eesti Panga valuutakursi järgi. Ümberhindlusest tekkinud tulud ja kulud on kajastatud kasumiaruandes.

Nõuded ja ettemaksed

Nõuded ostjate vastu on kajastatud bilansis korrigeeritud soetusmaksumuses. Nõuete korrigeeritud soetusmaksumus on üldjuhul võrdne nominaalväärtusega (miinus võimalikud allahindlused).

Nõuete hindamisel on vaadeldud iga nõuet eraldi. Nõuded, mille kohta on teada, et nad on lootusetud, on bilansist välja kantud.

Materiaalsed ja immateriaalsed põhivarad

Põhivarana on kajastatud varad maksumusega alates 5000 eurot ning kasutuseaga üle ühe aasta.

Materiaalsed põhivarad võetakse arvele soetusmaksumuses, mis koosneb vara maksumusest ja kasutuselevõtmist võimaldavatest väljaminekutest. Oma tarbeks valmistatud põhivara võetakse arvele soetamismaksumuses, mis koosneb tegelikest valmistamisväljaminekutest.

Põhivara amortiseeritakse lineaarsel meetodil lähtudes kasulikust tööeast.

Kasutusel on järgnevad normid:

- seadmed 20-40% aastas
- kontoriinventar 10-40% aastas
- arvutustehnika 40% aastas
- transpordivahendid 40% aastas
- hooned ja ehitised 4% aastas
- maad ei amortiseerita

Tulud

Müügitulu kajastatakse tekkepõhiselt realiseerimise printsiibi alusel. Teenuse müügi puhul on müügitulu tekkimise momendiks teenuse osutamine ostjale. Intressitulu kajastatakse tekkepõhiselt ja dividenditulu kajastatakse siis, kui tekib nõudeõigus dividendidele.

Kulud

Kulud on arvestatud tekkepõhiselt.

Maksustamine

Eestis kehtiva tulumaksuseaduse kohaselt ei maksa juriidilised isikud teenitud kasumilt tulumaksu.

Tulumaksuga maksustatakse ettevõtte poolt väljamakstud dividende. Dividendide maksimisega kaasnev tulumaks kajastatakse dividendide väljakuulutamise hetkel kasumiaruandes kuluna.

Lisa 2 Tööjõukulud

(eurodes)

	2023	2022
Palgakulu	430 994	397 737
Sotsiaalmaksud	141 537	121 599
Puhkuse reservi kulu	0	0
Haigushüvitised	2 094	995
Lõpparve hüvitised	4 898	392
Kokku tööjõukulud	579 523	520 723
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	20	21
Keskmine töötajate arv töötamise liikide kaupa:		
Töölepingu alusel töötav isik	19	20

Lisa 3 Seotud osapooled

(eurodes)

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2023	2022
Arvestatud tasu	23 200	23 628
TK hüvitis	0	0

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 16.06.2024

Compass OÜ (registrikood: 11430117) 01.01.2023 - 31.12.2023 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
MEELIS LINDEMANN	Juhatuse liige	15.07.2024

Aruande osanike koosoleku kinnitamise staatus

Osanike koosoleku poolt kinnitatud

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2023
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	240 264
Aruandeaasta kasum (kahjum)	150 575
Kokku	390 839
Jaotamine	
Dividendideks	40 000
Kokku	40 000

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Kaubavedu maanteel	49411	2006612	100.00%	Jah