

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2015

aruandeaasta lõpp: 31.12.2015

ärinimi: Compass OÜ

registrikood: 11430117

tänava/talu nimi, Koidu tee 36

maja ja korteri number:

küla: Kelvingi küla

vald: Viimsi vald

maakond: Harju maakond

postisihtnumber: 74018

telefon: +372 56633768

e-posti aadress: compass@compass.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	9
Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	10
Lisa 5 Materiaalne põhivara	10
Lisa 6 Laenukohustused	11
Lisa 7 Võlad ja ettemaksed	12
Lisa 8 Võlad tarnijatele	12
Lisa 9 Võlad töövõtjatele	13
Lisa 10 Osakapital	13
Lisa 11 Müügitulu	13
Lisa 12 Kaubad, toore, materjal ja teenused	13
Lisa 13 Mitmesugused tegevuskulud	14
Lisa 14 Tööjõukulud	14
Lisa 15 Seotud osapooled	14
Aruande allkirjad	15

Tegevusaruanne

Müügitulu 01.01.2015 - 31.12.2015 oli 929 686 €.

Compass OÜ tulu saadi transporditeenuste osutamisest.

2015. majandusaastal intensiivistus ettevõtte tegevus. Transporditeenust osutatakse suuremale hulgale klientidele. Töötajate arv on suurenenud 15-le töötajale. Töötasudeks koos maksudega kulutati 209 308 €. Juhatuse liikme tasu arvestatud ega tasutud ei ole.

Järgneval majandusaastal plaanib ettevõtte tegeleda kliendibaasiga laiendamisega ja kavas on suurendada transpordivahendite ning töötajate arvu.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	8 579	31 050	2
Nõuded ja ettemaksed	262 299	214 121	3
Kokku käibevara	270 878	245 171	
Põhivara			
Materiaalne põhivara	181 175	154 115	5
Kokku põhivara	181 175	154 115	
Kokku varad	452 053	399 286	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Laenukohustused	32 940	14 241	6
Võlad ja ettemaksed	336 607	200 387	7
Kokku lühiajalised kohustused	369 547	214 628	
Pikaajalised kohustused			
Laenukohustused	20 304	33 214	6
Kokku pikaajalised kohustused	20 304	33 214	
Kokku kohustused	389 851	247 842	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 556	2 556	10
Kohustuslik reservkapital	256	256	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	48 632	70 246	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	10 758	78 386	
Kokku omakapital	62 202	151 444	
Kokku kohustused ja omakapital	452 053	399 286	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2015	2014	Lisa nr
Müügitulu	929 686	848 430	11
Muud äritulud	0	1 206	
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-147 750	-133 661	12
Mitmesugused tegevuskulud	-500 922	-450 265	13
Tööjõukulud	-209 308	-162 203	14
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-33 100	-23 580	
Muud ärikulud	-2 378	-2 119	
Kokku ärikasum (-kahjum)	36 228	77 808	
Intressikulud	-470	-475	
Muud finantstulud ja -kulud	0	1 053	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	35 758	78 386	
Tulumaks	-25 000	0	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	10 758	78 386	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2015	2014
Rahavood äritegevusest		
Ärikasum (kahjum)	36 228	77 808
Korrigeerimised		
Põhivara kulum ja väärtuse langus	33 100	23 580
Muud korrigeerimised	0	579
Kokku korrigeerimised	33 100	24 159
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-53 738	-32 625
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	88 569	58 185
Kokku rahavood äritegevusest	104 159	127 527
Rahavood investeerimistegevusest		
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel	-60 160	-129 275
Antud laenud	0	-50 000
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-60 160	-179 275
Rahavood finantseerimistegevusest		
Saadud laenud	20 000	84 000
Saadud laenude tagasimaksed	-14 211	-36 545
Makstud dividendid	-57 807	0
Makstud ettevõtte tulumaks	-14 452	0
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-66 470	47 455
Kokku rahavood	-22 471	-4 293
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	31 050	35 343
Raha ja raha ekvivalentide muutus	-22 471	-4 293
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	8 579	31 050

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

				Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2013	2 556	256	70 246	73 058
Aruandeaasta kasum (kahjum)			78 386	78 386
31.12.2014	2 556	256	148 632	151 444
Aruandeaasta kasum (kahjum)			10 758	10 758
Makstud dividendid			-100 000	-100 000
31.12.2015	2 556	256	59 390	62 202

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Compass OÜ 2015. aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti Vabariigi hea raamatupidamistavaga. Hea raamatupidamistava 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 alljärgnevates arvestuspõhimõtetest.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes.

Välisvaluutas toimunud tehingud ning välisvaluutas fikseeritud finantsvarad ja -kohustused

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 korrigeeritus 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.

Materiaalne ja immateriaalne põhivara

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 Raha

(eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014
Kassa	3 273	6 396
Arveldusarve	5 306	24 654
Kokku raha	8 579	31 050

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2015	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	122 508	122 508
Ostjatelt laekumata arved	122 508	122 508
Muud nõuded	116 202	116 202
Laenunõuded	112 650	112 650
Intressinõuded	3 552	3 552
Ettemaksed	13 818	13 818
Tulevaste perioodide kulud	8 400	8 400
Muud makstud ettemaksed	5 418	5 418
Garantiitasud	9 771	9 771
Kokku nõuded ja ettemaksed	262 299	262 299
	31.12.2014	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	86 758	86 758
Ostjatelt laekumata arved	86 758	86 758
Muud nõuded	115 279	115 279
Laenunõuded	112 650	112 650
Intressinõuded	2 629	2 629
Ettemaksed	9 845	9 845
Muud makstud ettemaksed	9 845	9 845
Garantiitasud	2 239	2 239
Kokku nõuded ja ettemaksed	214 121	214 121

Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad (eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014
	Maksuvõlg	Maksuvõlg
Ettevõtte tulumaks	7 226	0
Käibemaks	13 821	3 033
Üksikisiku tulumaks	4 715	1 913
Erisoodustuse tulumaks		10
Sotsiaalmaks	9 285	3 663
Kohustuslik kogumispension	379	187
Töötuskindlustusmaksed	634	333
Intress	216	0
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	36 276	9 139

Lisa 5 Materiaalne põhivara (eurodes)

						Kokku
	Transpordi- vahendid	Arvutid ja arvutisüsteemid	Muud masinad ja seadmed	Masinad ja seadmed	Muu materiaalne põhivara	
31.12.2013						
Soetusmaksumus	81 567	2 376	850	84 793	498	85 291
Akumuleeritud kulum	-34 665	-1 011	-697	-36 373	-498	-36 871
Jääkmaksumus	46 902	1 365	153	48 420	0	48 420
Ostud ja parendused	127 000	1 214	1 061	129 275		129 275
Amortisatsioonikulu	-22 760	-543	-277	-23 580		-23 580
31.12.2014						
Soetusmaksumus	208 567	3 590	1 911	214 068	498	214 566
Akumuleeritud kulum	-57 425	-1 554	-974	-59 953	-498	-60 451
Jääkmaksumus	151 142	2 036	937	154 115	0	154 115
Ostud ja parendused	60 160			60 160		60 160
Amortisatsioonikulu	-32 220	-695	-185	-33 100		-33 100
31.12.2015						
Soetusmaksumus	268 727	2 779	1 061	272 567	0	272 567
Akumuleeritud kulum	-89 645	-1 438	-309	-91 392	0	-91 392
Jääkmaksumus	179 082	1 341	752	181 175	0	181 175

Lisa 6 Laenukohustused

(eurodes)

	31.12.2015	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Lühiajalised laenud				
Swedbank Liising	12 940	12 940		
Laen eraisikult	20 000	20 000		
Lühiajalised laenud kokku	32 940	32 940		
Pikaajalised laenud				
Swedbank Liising	20 304		20 304	
Pikaajalised laenud kokku	20 304		20 304	
Laenukohustused kokku	53 244	32 940	20 304	
	31.12.2014	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Lühiajalised laenud				
Swedbank	1 729	1 729		
Swedbank Liising AS	12 512	12 512		
Lühiajalised laenud kokku	14 241	14 241		
Pikaajalised laenud				
Swedbank Liising AS	33 214		33 214	
Pikaajalised laenud kokku	33 214		33 214	
Laenukohustused kokku	47 455	14 241	33 214	

Lisa 7 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2015	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	122 106	122 106
Võlad töövõtjatele	40 859	40 859
Maksuvõlad	36 276	36 276
Muud võlad	137 366	137 366
Dividendivõlad	100 000	100 000
Muud viitvõlad	37 366	37 366
Kokku võlad ja ettemaksed	336 607	336 607
	31.12.2014	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	78 307	78 307
Võlad töövõtjatele	27 349	27 349
Maksuvõlad	9 139	9 139
Muud võlad	85 592	85 592
Dividendivõlad	57 807	57 807
Muud viitvõlad	27 785	27 785
Kokku võlad ja ettemaksed	200 387	200 387

Lisa 8 Võlad tarnijatele

(eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014
Tallink Grupp AS	77 626	45 393
Fisole OY	4 706	5 383
Olerex AS	5 646	6 317
Corsa Motors	825	4 008
Ecerõ Line Ab OY	508	3 004
Muud hankijad	17 171	14 202
Foilpoint	3 844	0
I&R Group OÜ	4 182	0
Noraktor OY	5 208	0
VTA Tehnika AS	2 390	0
Kokku võlad tarnijatele	122 106	78 307

Lisa 9 Võlad töövõtjatele

(eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014
Töötasude kohustus	11 318	9 021
Puhkusetasude kohustus	27 198	16 310
Kinni peetud tulumaks	1 957	1 677
Kinni peetud töötuskindlustumaksed	196	167
Kinni peetud kogumispensionimaksed	190	174
Kokku võlad töövõtjatele	40 859	27 349

Lisa 10 Osakapital

(eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014
Osakapital	2 556	2 556
Osade arv (tk)	1	1

Lisa 11 Müügitulu

(eurodes)

	2015	2014
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	845 938	789 730
Soome	83 408	58 700
Rootsi	340	0
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	929 686	848 430
Kokku müügitulu	929 686	848 430
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Transporditeenused	929 686	848 430
Kokku müügitulu	929 686	848 430

Lisa 12 Kaubad, toore, materjal ja teenused

(eurodes)

	2015	2014
Energia	83 229	81 583
Kütus	83 229	81 583
Transpordikulud	55 766	46 368
Muud	8 755	5 710
Kokku kaubad, toore, materjal ja teenused	147 750	133 661

Lisa 13 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

	2015	2014
Üür ja rent	3 650	779
Mitmesugused bürookulud	9 067	9 597
Lähetuskulud	370 824	321 527
Koolituskulud	266	836
Kulud transpordivahenditele	88 834	98 742
Muud ostetud teenused	10 274	10 259
Väikevahendid	4 582	2 980
Remondi ja korrashoiukulud	8 871	0
Muud	4 554	5 545
Kokku mitmesugused tegevuskulud	500 922	450 265

Lisa 14 Tööjõukulud

(eurodes)

	2015	2014
Palgakulu	146 557	113 135
Sotsiaalmaksud	49 537	38 453
Puhkuse reservi kulu	12 768	10 615
Haigushüvitised	446	0
Kokku tööjõukulud	209 308	162 203
Töötajate keskmine arv taandatud täistööajale	15	14

Lisa 15 Seotud osapooled

(eurodes)

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2015	2014
Arvestatud tasu	14 770	14 816

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 06.04.2017

Compass OÜ (registrikood: 11430117) 01.01.2015 - 31.12.2015 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
MEELIS LINDEMANN	Juhatuse liige	06.04.2017

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2015
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	48 632
Aruandeaasta kasum (kahjum)	10 758
Kokku	59 390

Kogu teenitud kasum jääb jaotamata kasumi arvele.

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Kaubavedu maanteel	49411	929686	100.00%	Jah

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Meelis Lindemann	38005270287		40000 EEK

Sidevahendid

Liik	Sisu
Mobiiltelefon	+372 56633768
E-posti aadress	compass@compass.ee