

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2012

aruandeaasta lõpp: 31.12.2012

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 Võlad ja ettemaksed	11
Lisa 7 Võlad töövõtjatele	11
Lisa 8 Osakapital	11
Lisa 9 Müügitulu	12
Lisa 10 Kaubad, toore, materjal ja teenused	12
Lisa 11 Mitmesugused tegevuskulud	12
Lisa 12 Tööjõukulud	13
Lisa 13 Finantstulud ja -kulud	13
Lisa 14 Seotud osapooled	13

Tegevusaruanne

Müügitulu 01.01.2012 - 31.12.2012 oli 419 124 eurot.

Compass OÜ tulu saadi transporditeenuste osutamisest.

2012 majandusaastal intensiivistus ettevõtte tegevus. Transporditeenust osutatakse suuremale hulgale klientidele. Töötajate arv on suurenenud 9-le töötajale. Juhatuse liikme tasu arvestatud ega tasutud ei ole.

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

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	32 395	7 086	2
Nõuded ja ettemaksed	62 910	47 304	3
Kokku käibevara	95 305	54 390	
Põhivara			
Materiaalne põhivara	42 368	44 036	5
Kokku põhivara	42 368	44 036	
Kokku varad	137 673	98 426	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Laenukohustused	318	0	
Võlad ja ettemaksed	61 370	58 087	6
Kokku lühiajalised kohustused	61 688	58 087	
Kokku kohustused	61 688	58 087	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 556	2 556	8
Kohustuslik reservkapital	256	256	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	37 527	42 920	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	35 646	-5 393	
Kokku omakapital	75 985	40 339	
Kokku kohustused ja omakapital	137 673	98 426	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2012	2011	Lisa nr
Müügitulu	419 124	312 991	9
Muud äritulud	131	596	
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-94 120	-72 503	10
Mitmesugused tegevuskulud	-220 222	-203 358	11
Tööjõukulud	-60 013	-34 746	12
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-9 668	-7 908	
Muud ärikulud	-41	-921	
Ärikasum (kahjum)	35 191	-5 849	
Finantstulud ja -kulud	455	456	13
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	35 646	-5 393	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	35 646	-5 393	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2012	2011
Rahavood äritegevusest		
Ärikasum (kahjum)	35 191	-5 849
Korrigeerimised		
Põhivara kulum ja väärtuse langus	9 668	7 908
Muud korrigeerimised	531	453
Kokku korrigeerimised	10 199	8 361
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-15 606	10 886
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	3 283	14 253
Kokku rahavood äritegevusest	33 067	27 651
Rahavood investeerimistegevusest		
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel	-8 000	-25 060
Laekunud intressid	2	3
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-7 998	-25 057
Rahavood finantseerimistegevusest		
Saadud laenud	240	0
Saadud laenude tagasimaksed	0	-5
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	240	-5
Kokku rahavood	25 309	2 589
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	7 086	4 497
Raha ja raha ekvivalentide muutus	25 309	2 589
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	32 395	7 086

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

				Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2010	2 556	256	42 920	45 732
Aruandeaasta kasum (kahjum)	0	0	-5 393	-5 393
31.12.2011	2 556	256	37 527	40 339
Aruandeaasta kasum (kahjum)	0	0	35 646	35 646
31.12.2012	2 556	256	73 173	75 985

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Compass OÜ 2012. 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 600 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

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.

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.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011
Sularaha kassas	30 933	5 619
Arvelduskontod	1 462	1 467
Kokku raha	32 395	7 086

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2012	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Nõuded ostjate vastu	39 097	39 097		
Ostjatelt laekumata arved	39 097	39 097		
Muud nõuded	23 813	23 813		
Laenunõuded	22 650	22 650		
Intressinõuded	923	923		
Viitlaekumised	240	240		
Kokku nõuded ja ettemaksed	62 910	62 910		

	31.12.2011	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Nõuded ostjate vastu	21 783	21 783		
Ostjatelt laekumata arved	21 783	21 783		
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	1 046	1 046		
Muud nõuded	23 368	23 368		
Laenunõuded	22 650	22 650		
Intressinõuded	470	470		
Viitlaekumised	248	248		
Ettemaksed	15	15		
Muud makstud ettemaksed	15	15		
Muud nõuded	1 092	1 092		
Kokku nõuded ja ettemaksed	47 304	47 304		

Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad (eurodes)

	31.12.2012		31.12.2011	
	Ettemaks	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Ettevõtte tulumaks	0	45	0	101
Käibemaks	0	13 040	1 046	0
Üksikisiku tulumaks	0	1 790	0	239
Sotsiaalmaks	0	4 066	0	672
Kohustuslik kogumispension	0	141	0	11
Töötuskindlustusmaksed	0	517	0	62
Intress	0	249	0	18
Ettemaksukonto jääk	0		0	
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	0	19 848	1 046	1 103

Lisa 5 Materiaalne põhivara (eurodes)

						Kokku
	Transpordi- vahendid	Arvutid ja arvuti- süsteemid	Muud masinad ja seadmed	Masinad ja seadmed	Muu materiaalne põhivara	
31.12.2010						
Soetusmaksumus	32 507	811	850	34 168	498	34 666
Akumuleeritud kulum	-6 461	-625	-315	-7 401	-381	-7 782
Jääkmaksumus	26 046	186	535	26 767	117	26 884
Ostud ja parendused	25 060	0	0	25 060	0	25 060
Amortisatsioonikulu	-7 484	-186	-127	-7 797	-111	-7 908
31.12.2011						
Soetusmaksumus	57 567	811	850	59 228	498	59 726
Akumuleeritud kulum	-13 945	-811	-442	-15 198	-492	-15 690
Jääkmaksumus	43 622	0	408	44 030	6	44 036
Ostud ja parendused	8 000	0	0	8 000	0	8 000
Amortisatsioonikulu	-9 535	0	-127	-9 662	-6	-9 668
31.12.2012						
Soetusmaksumus	65 567	811	850	67 228	498	67 726
Akumuleeritud kulum	-23 480	-811	-569	-24 860	-498	-25 358
Jääkmaksumus	42 087	0	281	42 368	0	42 368

Lisa 6 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2012	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Võlad tarnijatele	27 663	27 663		
Võlad töövõtjatele	8 858	8 858		
Maksuvõlad	19 848	19 848		
Muud võlad	5 001	5 001		
Muud viitvõlad	5 001	5 001		
Kokku võlad ja ettemaksed	61 370	61 370		

	31.12.2011	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Võlad tarnijatele	25 834	25 834		
Võlad töövõtjatele	18 490	18 490		
Maksuvõlad	1 103	1 103		
Muud võlad	12 660	12 660		
Muud viitvõlad	12 660	12 660		
Kokku võlad ja ettemaksed	58 087	58 087		

Lisa 7 Võlad töövõtjatele

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011
Töötasude kohustus	3 926	12 928
Puhkusetasude kohustus	4 232	1 647
Kinni peetud tulumaks	572	3 245
Kinni peetud töötuskindlustusmaksed	80	472
Kinni peetud kogumispensionimaksed	48	198
Kokku võlad töövõtjatele	8 858	18 490

Lisa 8 Osakapital

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011
Osakapital	2 556	2 556
Osade arv (tk)	1	1

Lisa 9 Müügitulu

(eurodes)

	2012	2011
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	379 761	300 536
Soome	39 363	12 455
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	419 124	312 991
Kokku müügitulu	419 124	312 991
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Transporditeenused	419 124	312 991
Kokku müügitulu	419 124	312 991

Lisa 10 Kaubad, toore, materjal ja teenused

(eurodes)

	2012	2011
Tooraine ja materjal	2 638	578
Energia	72 618	53 314
Kütus	72 618	53 314
Transpordikulud	16 682	11 823
Logistikakulud	0	490
Muud	2 182	6 298
Kokku kaubad, toore, materjal ja teenused	94 120	72 503

Lisa 11 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

	2012	2011
Üür ja rent	2 542	2 542
Mitmesugused bürookulud	5 890	5 963
Lähetuskulud	152 141	148 077
Kulud transpordivahenditele	51 789	34 397
Muud ostetud teenused	4 840	4 266
Halduskulud	1 644	3 756
Väikevahendid	700	1 326
Muud	676	3 031
Kokku mitmesugused tegevuskulud	220 222	203 358

Lisa 12 Tööjõukulud

(eurodes)

	2012	2011
Palgakulu	44 168	25 852
Sotsiaalmaksud	15 845	8 894
Kokku tööjõukulud	60 013	34 746
Töötajate keskmine arv taandatud täistööajale	9	8

Lisa 13 Finantstulud ja -kulud

(eurodes)

	2012	2011
Intressitulud	455	456
Intressitulu hoiustelt	2	3
Intressitulu laenudelt	453	453
Kokku finantstulud ja -kulud	455	456

Lisa 14 Seotud osapooled

(eurodes)

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2012	2011
Arvestatud tasu	5 463	4 146

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 05.06.2013

Compass OÜ (registrikood: 11430117) 01.01.2012 - 31.12.2012 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
MEELIS LINDEMANN	Juhatuse liige	05.06.2013

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2012
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	37 527
Aruandeaasta kasum (kahjum)	35 646
Kokku	73 173
Jaotamine	
Dividendideks	57 807
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	15 366
Kokku	73 173

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Kaubavedu maanteel	49411	419124	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