

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2011

aruandeaasta lõpp: 31.12.2011

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	9
Lisa 5 Materiaalne põhivara	10
Lisa 6 Võlad ja ettemaksed	10
Lisa 7 Võlad töövõtjatele	11
Lisa 8 Osakapital	11
Lisa 9 Müügitulu	11
Lisa 10 Kaubad, toore, materjal ja teenused	11
Lisa 11 Mitmesugused tegevuskulud	12
Lisa 12 Tööjõukulud	12
Lisa 13 Finantstulud ja -kulud	12
Lisa 14 Seotud osapooled	12

Tegevusaruanne

Müügitulu 01.01.2011 - 31.12.2011 oli 312 991 eurot.

Compass OÜ tulu saadi transporditeenuste osutamisest.

2011-2012 majandusaastal intensiivistus ettevõtte tegevus. Transporditeenust osutatakse suuremale hulgale klientidele. Töötajate arv on suurenenud 8-le töötajale. Juhatusel 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)

	31.12.2011	31.12.2010	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	7 086	4 497	2
Nõuded ja ettemaksed	47 304	58 190	3
Kokku käibevara	54 390	62 687	
Põhivara			
Materiaalne põhivara	44 036	26 884	5
Kokku põhivara	44 036	26 884	
Kokku varad	98 426	89 571	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Laenukohustused	0	5	
Võlad ja ettemaksed	58 087	43 834	6
Kokku lühiajalised kohustused	58 087	43 839	
Kokku kohustused	58 087	43 839	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 556	2 556	8
Kohustuslik reservkapital	256	256	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	42 920	27 148	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-5 393	15 772	
Kokku omakapital	40 339	45 732	
Kokku kohustused ja omakapital	98 426	89 571	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2011	2010	Lisa nr
Müügitulu	312 991	262 805	9
Muud äritulud	596	717	
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-72 503	-53 148	10
Mitmesugused tegevuskulud	-203 358	-159 995	11
Tööjõukulud	-34 746	-27 944	12
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-7 908	-3 408	
Muud ärikulud	-921	-3 261	
Ärikasum (kahjum)	-5 849	15 766	
Finantstulud ja -kulud	456	6	13
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	-5 393	15 772	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-5 393	15 772	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2011	2010
Rahavood äritegevusest		
Ärikasum (kahjum)	-5 849	15 766
Korrigeerimised		
Põhivara kulum ja väärtuse langus	7 908	3 408
Muud korrigeerimised	453	1
Kokku korrigeerimised	8 361	3 409
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	10 886	-2 057
Varude muutus	0	-583
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	14 253	3 658
Makstud intressid	0	-14
Kokku rahavood äritegevusest	27 651	20 179
Rahavood investeerimistegevusest		
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel	-25 060	-16 004
Antud laenud	0	-22 650
Laekunud intressid	3	3
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-25 057	-38 651
Rahavood finantseerimistegevusest		
Saadud laenud	0	77 692
Saadud laenude tagasimaksed	-5	-78 238
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-5	-546
Kokku rahavood	2 589	-19 018
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	4 497	23 515
Raha ja raha ekvivalentide muutus	2 589	-19 018
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	7 086	4 497

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

				Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2009	2 556	0	27 404	29 960
Aruandeaasta kasum (kahjum)	0	0	15 772	15 772
Muutused reservides	0	256	-256	0
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

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Compass OÜ 2011. 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 tööeest.

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)

	31.12.2011	31.12.2010
Sularaha kassas	5 619	964
Arvelduskontod	1 467	3 533
Kokku raha	7 086	4 497

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Nõuded ostjate vastu	21 783	33 966
Ostjatelt laekumata arved	21 783	33 966
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	1 046	290
Muud nõuded	24 460	23 336
Laenunõuded	22 650	22 650
Intressinõuded	470	17
Viitlaekumised	248	669
Muud nõuded	1 092	0
Ettemaksed	15	598
Kokku nõuded ja ettemaksed	47 304	58 190

Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2011		31.12.2010	
	Ettemaks	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Ettevõtte tulumaks	0	101	0	0
Käibemaks	1 046	0	0	6 047
Üksikisiku tulumaks	0	239	0	454
Sotsiaalmaks	0	672	0	744
Kohustuslik kogumispension	0	11	0	15
Töötuskindlustusmaksed	0	62	0	106
Intress	0	18	139	349
Ettemaksukonto jääk	0		151	
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	1 046	1 103	290	7 715

Lisa 5 Materiaalne põhivara

(eurodes)

						Kokku
	Transpordi- vahendid	Arvutid ja arvuti- süsteemid	Muud masinad ja seadmed	Masinad ja seadmed	Muu materiaalne põhivara	
31.12.2009						
Soetusmaksumus	16 503	811	850	18 164	498	18 662
Akumuleeritud kulum	-3 507	-422	-187	-4 116	-257	-4 373
Jääkmaksumus	12 996	389	663	14 048	241	14 289
Ostud ja parendused	16 004	0	0	16 004	0	16 004
Amortisatsioonikulu	-2 954	-203	-128	-3 285	-124	-3 409
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

Lisa 6 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Võlad tarnijatele	25 834	8 807
Võlad töövõtjatele	18 490	10 158
Maksuvõlad	1 103	7 715
Muud võlad	12 660	17 154
Muud viitvõlad	12 660	17 154
Kokku võlad ja ettemaksed	58 087	43 834

Lisa 7 Võlad töövõtjatele

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Töötasude kohustus	12 928	6 728
Puhkusetasude kohustus	1 647	1 647
Kinni peetud tulumaks	3 245	1 482
Kinni peetud töötuskindlustusmaksed	472	238
Kinni peetud kogumispensionimaksed	198	63
Kokku võlad töövõtjatele	18 490	10 158

Lisa 8 Osakapital

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Osakapital	2 556	2 556
Osade arv (tk)	1	1

Lisa 9 Müügitulu

(eurodes)

	2011	2010
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	300 536	257 074
Soome	12 455	5 731
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	312 991	262 805
Kokku müügitulu	312 991	262 805
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Transporditeenused	312 991	262 805
Kokku müügitulu	312 991	262 805

Lisa 10 Kaubad, toore, materjal ja teenused

(eurodes)

	2011	2010
Tooraine ja materjal	578	0
Energia	53 314	42 809
Kütus	53 314	42 809
Transpordikulud	11 823	10 124
Logistikakulud	490	45
Muud	6 298	170
Kokku kaubad, toore, materjal ja teenused	72 503	53 148

Lisa 11 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

	2011	2010
Üür ja rent	2 542	4 358
Mitmesugused bürookulud	5 963	6 603
Lähetuskulud	148 077	104 719
Kulud transpordivahenditele	34 397	34 594
Muud ostetud teenused	4 266	3 751
Halduskulud	3 756	0
Väikevahendid	1 326	0
Muud	3 031	5 970
Kokku mitmesugused tegevuskulud	203 358	159 995

Lisa 12 Tööjõukulud

(eurodes)

	2011	2010
Palgakulu	25 852	20 803
Sotsiaalmaksud	8 894	7 141
Kokku tööjõukulud	34 746	27 944
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	8	6

Lisa 13 Finantstulud ja -kulud

(eurodes)

	2011	2010
Intressitulud	456	20
Intressitulu hoiustelt	3	3
Intressitulu laenudelt	0	17
Muud intressitulud	453	0
Intressikulud	0	-14
Intressikulu laenudelt	0	-14
Kokku finantstulud ja -kulud	456	6

Lisa 14 Seotud osapooled

(eurodes)

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2011	2010
Arvestatud tasu	4 146	3 641

Juhtkonnale arvestatud tasu on tasu töö eest.

Juhatus liikme tasusid arvestatud ega tasutud ei ole.

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 11.04.2013

Compass OÜ (registrikood: 11430117) 01.01.2011 - 31.12.2011 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
MEELIS LINDEMANN	Juhatuse liige	11.04.2013

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2011
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	42 920
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-5 393
Kokku	37 527
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	37 527
Kokku	37 527

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Kaubavedu maanteel	49411	312991	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