

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2009

aruandeaasta lõpp: 31.12.2009

ärinimi või sihtasutuse nimi: Compass OÜ

registrikood: 11430117

tänava/talu nimi, Koidu tee 36
maja ja korteri number:

küla/alev/alevik/linn: Kelvingi küla

vald: Viimsi vald

postisihnumber: 74018

maakond: Harju maakond

telefon: +37256633768

faks:

e-posti aadress: compass@compass.ee

veebilehe aadress: www.compass.ee

Sisukord

MAJANDUSAASTA ARUANNE	1
Sisukord	2
Tegevusaruanne	3
Raamatupidamise aastaaruanne	4
Tegevjuhtkonna deklaratsioon	4
Bilanss	5
Kasumiaruanne	6
Rahavoogude aruanne	7
Omakapitali muutuste aruanne	8
Raamatupidamise aastaaruande lisad	9
Lisa 1 Arvestuspõhimõtted	9
Lisa 2 Nõuded ja ettemaksed	10
Lisa 3 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	10
Lisa 4 Varud	10
Lisa 5 Materiaalne põhivara	11
Lisa 6 Laenukohustused	11
Lisa 7 Võlad ja ettemaksed	12
Lisa 8 Võlad töövõtjatele	12
Lisa 9 Osakapital	12
Lisa 10 Müügitulu	13
Lisa 11 Kaubad, toore, materjal ja teenused	13
Lisa 12 Mitmesugused tegevuskulud	13
Lisa 13 Tööjõukulud	14
Lisa 14 Finantstulud ja -kulud	14
Lisa 15 Seotud osapooled	14

Tegevusaruanne

Müügitulu 01.01.2009 - 31.12.2009 oli 3 015 647 krooni.

Compass OÜ tulu saadi transporditeenuste osutamisest.

2007 / 2008 majandusaastal soetati teenuste osutamiseks vajalik materiaalne baas ja tegeleti uute klientide leidmisega.

2009 majandusaastal on intensiivistunud ettevõtte tegevus. Transporditeenust osutatakse suuremale hulgale klientidele. Samuti on suurenenud töötajate arv.

Aruandeperioodi lõpul töötas ettevõttes 6 töötajat.

Töötajate töötasu aruandeperioodil moodustas 234 997 krooni, millest juhatuse liikme töötasu oli 60 410 krooni.

Juhatuse liikme tasu arvestatud ega tasutud ei ole.

Raamatupidamise aastaaruanne

Tegevjuhtkonna deklaratsioon

Juhatus kinnitab Compass OÜ raamatupidamise aastaaruande õigsust ja täielikkust.

Juhatus kinnitab, et

- raamatupidamise aastaaruande koostamisel rakendatud arvestusmeetodid on vastavuses hea raamatupidamistavaga;
- raamatupidamise aastaaruanne kajastab õigesti ja õiglaselt Compass OÜ finantsseisundit, majandustulemust ja rahavoogusid;
- kõik teadaolevad olulised asjaolud, mis on selgunud aruande valmimise kuupäevaks 28.02.2011, on raamatupidamise aastaaruandes nõuetekohaselt arvesse võetud ja esitatud;
- Compass OÜ on jätkuvalt tegutsev ettevõtte.

Bilanss

(kroonides)

	31.12.2009	31.12.2008	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	367 922	133 223	
Nõuded ja ettemaksed	514 276	222 892	2
Varud	243	0	4
Kokku käibevara	882 441	356 115	
Põhivara			
Materiaalne põhivara	223 558	137 973	5
Kokku põhivara	223 558	137 973	
Kokku varad	1 105 999	494 088	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Laenukohustused	8 618	2 491	6
Võlad ja ettemaksed	628 614	450 976	3,7,8
Kokku lühiajalised kohustused	637 232	453 467	
Kokku kohustused	637 232	453 467	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	40 000	40 000	9
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	621	0	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	428 146	621	
Kokku omakapital	468 767	40 621	
Kokku kohustused ja omakapital	1 105 999	494 088	

Kasumiaruanne

(kroonides)

	2009	2008	Lisa nr
Müügitulu	3 015 647	2 482 498	10
Muud äritulud	6	28	
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-667 516	-1 030 504	11
Mitmesugused tegevuskulud	-1 560 148	-1 165 141	12
Tööjõukulud	-318 401	-254 121	13
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-39 588	-28 851	5
Muud ärikulud	-1 739	-2 961	
Ärikasum (-kahjum)	428 261	948	
Finantstulud ja -kulud	-115	-327	14
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	428 146	621	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	428 146	621	

Rahavoogude aruanne

(kroonides)

	2009	2008
Rahavood äritegevusest		
Ärikasum (kahjum)	428 261	948
Korrigeerimised		
Põhivara kulum ja väärtuse langus	39 588	28 851
Kokku korrigeerimised	39 588	28 851
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-291 384	-222 892
Varude muutus	-243	0
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	177 638	453 467
Makstud intressid	-200	-400
Kokku rahavood äritegevusest	353 660	259 974
Rahavood investeerimistegevusest		
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel	-125 173	-166 824
Laekunud intressid	85	73
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-125 088	-166 751
Rahavood finantseerimistegevusest		
Saadud laenud	797 211	321 107
Saadud laenude tagasimaksed	-791 084	-321 107
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	6 127	0
Kokku rahavood	234 699	93 223
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	133 223	40 000
Raha ja raha ekvivalentide muutus	234 699	93 223
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	367 922	133 223

Omakapitali muutuste aruanne

(kroonides)

			Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2007	40 000	0	40 000
Aruandeperioodi kasum (kahjum)	0	621	621
31.12.2008	40 000	621	40 621
Aruandeperioodi kasum (kahjum)	0	428 146	428 146
31.12.2009	40 000	428 767	468 767

Ettevõtte jaotamata kasum seisuga 31.12.2009 moodustas 428 767 krooni, millest on osanikule võimalik välja maksta dividende summas 338 726 krooni. Dividendide tulumaks, mis kuuluks tasumisele kõigi dividendide väljamaksmisel, on kokku 90 041 krooni. Maksimaalse võimaliku tulumaksukohustuse arvestamisel on lähtutud eeldusest, et jaotatavate netodividendide ja 2010. aasta kasumiaruandes kajastatava dividendide tulumaksu kulu summa ei või ületada jaotuskõlblikku kasumit seisuga 31.12.2009.

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Compass OÜ 2009. 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 Eesti kroonides.

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 10 000 krooni 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 maksmisega 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.

Lisa 2 Nõuded ja ettemaksed

(kroonides)

	31.12.2009	31.12.2008
Nõuded ostjate vastu	514 276	222 892
Ostjatelt laekumata arved	514 276	222 892
Kokku Nõuded ja ettemaksed	514 276	222 892

Lisa 3 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(kroonides)

	31.12.2009	31.12.2008
	Maksuvõlg	Maksuvõlg
Käibemaks	157 676	84 617
Üksikisiku tulumaks	8 814	417
Sotsiaalmaks	19 411	3 218
Kohustuslik kogumispension	0	87
Töötuskindlustusmaksed	2 297	39
Intress	30 148	1 895
Kokku Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	218 346	90 273

Lisa 4 Varud

(kroonides)

	31.12.2009	31.12.2008
Ettemaksed hankijatele	243	0
Kokku varud	243	0

Lisa 5 Materiaalne põhivara

(kroonides)

						Kokku
	Transpordi- vahendid	Arvutid ja arvuti- süsteemid	Muud masinad ja seadmed	Masinad ja seadmed	Muu materiaalne põhivara	
31.12.2007						
Soetusmaksumus	0	0	0	0	0	0
Akumuleeritud kulum	0	0	0	0	0	0
Jääkmaksumus	0	0	0	0	0	0
Ostud ja parendused	133 050	12 686	13 300	159 036	7 788	166 824
Amortisatsioonikulu	-22 405	-3 436	-930	-26 771	-2 080	-28 851
31.12.2008						
Soetusmaksumus	133 050	12 686	13 300	159 036	7 788	166 824
Akumuleeritud kulum	-22 405	-3 436	-930	-26 771	-2 080	-28 851
Jääkmaksumus	110 645	9 250	12 370	132 265	5 708	137 973
Ostud ja parendused	125 173	0	0	125 173	0	125 173
Amortisatsioonikulu	-32 474	-3 172	-1 995	-37 641	-1 947	-39 588
31.12.2009						
Soetusmaksumus	258 223	12 686	13 300	284 209	7 788	291 997
Akumuleeritud kulum	-54 879	-6 608	-2 925	-64 412	-4 027	-68 439
Jääkmaksumus	203 344	6 078	10 375	219 797	3 761	223 558

Lisa 6 Laenukohustused

(kroonides)

	31.12.2009	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Lühiajalised laenud				
Swedbank AS	8 618	8 618		
Lühiajalised laenud kokku	8 618	8 618		
Laenukohustused kokku	8 618	8 618		
	31.12.2008	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Lühiajalised laenud				
Swedbank AS	2 491	2 491		
Lühiajalised laenud kokku	2 491	2 491		
Laenukohustused kokku	2 491	2 491		

Lühiajaliste laenudena on kajastatud kaardimaksetega tasutud summad, mis ei ole pangakontolt 31.12.2009 seisuga maha võetud.

Lisa 7 Võlad ja ettemaksed

(kroonides)

	31.12.2009	31.12.2008
Võlad tarnijatele	106 091	215 459
Võlad töövõtjatele	135 421	70 353
Maksuvõlad	218 346	90 273
Muud võlad	168 756	74 891
Muud viitvõlad	168 756	74 891
Kokku võlad ja ettemaksed	628 614	450 976

Lisa 8 Võlad töövõtjatele

(kroonides)

	31.12.2009	31.12.2008
Töötasude kohustus	83 574	45 188
Puhkusetasude kohustus	28 537	12 944
Kinni peetud tulumaks	19 824	10 818
Kinni peetud töötuskindlustusmaksed	2 993	1 142
Kinni peetud kogumispensionimaksed	493	261
Kokku võlad töövõtjatele	135 421	70 353

Lisa 9 Osakapital

(kroonides)

	31.12.2009	31.12.2008
Osakapital	40 000	40 000
Osade arv (tk)	1	1
Osade nimiväärtus		
40 000 krooni		

Lisa 10 Müügitulu

(kroonides)

Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
	2009	2008
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	2 950 839	2 479 893
Soome	64 808	2 605
Kokku müük Euroopa Liidu riikidele	3 015 647	2 482 498
Kokku müügitulu	3 015 647	2 482 498
Müügitulu tegevusalade lõikes		
	2009	2008
Transporditeenused	3 015 647	2 482 498
Kokku müügitulu	3 015 647	2 482 498

Lisa 11 Kaubad, toore, materjal ja teenused

(kroonides)

	2009	2008
Tooraine ja materjal	1 996	1 058
Energia	367 281	301 903
Kütus	367 281	301 903
Transpordikulud	289 699	698 248
Logistikakulud	169	21 400
Muud	8 371	7 895
Kokku kaubad, toore, materjal ja teenused	667 516	1 030 504

Lisa 12 Mitmesugused tegevuskulud

(kroonides)

	2009	2008
Üür ja rent	2 287	190
Mitmesugused bürookulud	99 380	103 580
Lähetuskulud	1 102 167	839 997
Transpordivahendite hooldus ja remont	262 728	161 103
Muud ostetud teenused	55 931	44 928
Muud	37 655	15 343
Kokku mitmesugused tegevuskulud	1 560 148	1 165 141

Lisa 13 Tööjõukulud

(kroonides)

	2009	2008
Palgakulu	234 997	185 653
Sotsiaalmaksud	83 404	68 468
Kokku tööjõukulud	318 401	254 121
Töötajate keskmine arv taandatud täistööajale	6	4

Lisa 14 Finantstulud ja -kulud

(kroonides)

	2009	2008
Intressitulud	85	73
Intressitulu hoiustelt	85	73
Intressikulud	-200	-400
Intressikulu laenudelt	-200	-400
Kokku finantstulud ja -kulud	-115	-327

Lisa 15 Seotud osapooled

(kroonides)

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2009	2008
Arvestatud tasu	60 410	56 550

Aruande digitaalallkirjad

Compass OÜ (registrikood: 11430117) 01.01.2009 - 31.12.2009 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
MEELIS LINDEMANN	Juhatuse liige	09.03.2011

Kasumi jaotamise ettepanek

(kroonides)

	2009
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	621
Aruandeaasta kasum (kahjum)	428 146
Kokku	428 767
Jaotamine	
Kohustusliku reservkapitali suurendamine (vähendamine)	4 000
Kokku	4 000

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EEK)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Kaubavedu maanteel	49411	3015647	100.00%	Jah

Osanikud

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

Sidevahendid

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