

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2013

aruandeaasta lõpp: 31.12.2013

ärinimi: OÜ E.Schön

registrikood: 11581603

tänava/talu nimi, Riia mnt 78-13

maja ja korteri number:

linn: Pärnu linn

maakond: Pärnu maakond

postisihthnumber: 80020

telefon: +372 5163598

e-posti aadress: schontrans@gmail.com

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 Nõuded ja ettemaksed	9
Lisa 3 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	10
Lisa 4 Materiaalne põhivara	10
Lisa 5 Kapitalirent	11
Lisa 6 Kasutusrent	11
Lisa 7 Võlad ja ettemaksed	12
Lisa 8 Osakapital	12
Lisa 9 Müügitulu	13
Lisa 10 Kaubad, toore, materjal ja teenused	13
Lisa 11 Tööjõukulud	13
Lisa 12 Seotud osapooled	13

Tegevusaruanne

E.Schön OÜ asutati 2009 jaanuaris, kuid tegevust alustati oktoobris 2009, mil soetati esimene sõiduk.

E.Schön OÜ tegevusalaks on transporditeenuse osutamine. Suurimateks klientideks aastal 2013 olid T.Lehtinen OY ja TL Trans OY. Põhilised sihtkohad Soome ja Ida-Euroopa. 2014 planeeritakse jätkata analoogselt valdkonnas.

2013. aastal soetati 4 uut sõidukit ja 5 haaget. 2014. aastal on plaanis soetada kaks uut sõidukit ning üks haagis.

2013. aastal oli keskmine töötajate arv 10 ja tööjõukulud kokku 103.608,00 eurot. Juhatuse liikmele tasu ei makstud.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2013	31.12.2012	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	12 907	3 031	
Nõuded ja ettemaksed	172 585	90 569	2,3
Kokku käibevara	185 492	93 600	
Põhivara			
Materiaalne põhivara	1 079 710	598 141	4
Kokku põhivara	1 079 710	598 141	
Kokku varad	1 265 202	691 741	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Laenukohustused	197 016	98 527	5
Võlad ja ettemaksed	123 422	59 657	3,7
Kokku lühiajalised kohustused	320 438	158 184	
Pikaajalised kohustused			
Laenukohustused	752 634	454 440	5
Kokku pikaajalised kohustused	752 634	454 440	
Kokku kohustused	1 073 072	612 624	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 684	2 684	8
Kohustuslik reservkapital	269	269	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	76 163	20 581	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	113 014	55 583	
Kokku omakapital	192 130	79 117	
Kokku kohustused ja omakapital	1 265 202	691 741	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2013	2012	Lisa nr
Müügitulu	1 254 736	716 189	9
Muud äritulud	1 844	1 753	
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-752 273	-455 239	10
Mitmesugused tegevuskulud	-111 879	-77 778	
Tööjõukulud	-103 608	-57 059	11
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-138 023	-56 651	4
Muud ärikulud	-5 901	-184	
Kokku ärikasum (-kahjum)	144 896	71 031	
Intressikulud	-31 882	-15 448	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	113 014	55 583	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	113 014	55 583	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2013	2012	Lisa nr
Rahavood äritegevusest			
Laekumised kaupade müügist ja teenuste osutamisest	1 435 859	845 929	9
Väljamaksed tarnijatele kaupade ja teenuste eest	-871 012	-572 653	
Väljamaksed töötajatele	-94 637	-58 030	
Makstud intressid	-31 890	-15 448	
Kokku rahavood äritegevusest	438 320	199 798	
Rahavood investeerimistegevusest			
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel	-24 454	0	4
Laekunud materiaalse ja immateriaalse põhivara müügist	0	58 500	
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-24 454	58 500	
Rahavood finantseerimistegevusest			
Saadud laenud	0	-6 043	
Kapitalirendi põhiosa tagasimaksed	-403 991	-261 679	
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-403 991	-267 722	
Kokku rahavood	9 875	-9 424	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	3 031	12 455	
Raha ja raha ekvivalentide muutus	9 875	-9 424	
Valuutakursside muutuste mõju	1	0	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	12 907	3 031	

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

				Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2011	2 684	269	28 294	31 247
Vigade parandamise mõju			-7 713	-7 713
Korrigeeritud saldo 31.12.2011	2 684	269	20 581	23 534
Aruandeaasta kasum (kahjum)			55 583	55 583
31.12.2012	2 684	269	76 164	79 117
Aruandeaasta kasum (kahjum)			113 014	113 014
Muud muutused omakapitalis			-1	-1
31.12.2013	2 684	269	189 177	192 130

Jaotamata kasum 31.12.2013 on 189,177.00 eurot. Kogu jaotamata kasumi väljamaksmisel kaasneks tulumaks 39,727.00 eurot ehk maksimaalne võimalik dividendide väljamakse oleks 149,450.00 eurot.

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

OÜ E.Schön 2013.a raamatupidamise aastaaruanne on koostatud Eesti hea raamatupidamistava kohaselt. Eesti hea raamatupidamistava põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduses, mida täiendavad Raamatupidamise Toimkonna poolt välja antud juhendid. OÜ E.Schön kasutab kasumiaruande koostamisel kasumiaruande skeemi nr 1. Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud Eurodes.

Raha

Raha ja raha ekvivalentidena kajastatakse bilansis ja rahavoogude aruandes kassas olevat sularaha, arvelduskontode jääke ning kuni 3-kuulisi tähtajalisi deposiite.

Nõuded ja ettemaksed

Nõuded ostjate vastu, viitlaekumised ning muud lühi- ja pikaajalised nõuded (sh. laenunõuded, deposiidid) kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumuses. Igal bilansipäeval hinnatakse, kas esineb tunnuseid nende finantsvarade väärtuse languse osas. Juhul, kui selliseid tunnuseid esineb, hinnatakse korrigeeritud soetusmaksumuses kajastatavad finantsvarad alla nendest eeldatavasti tulevikus laekuvate maksete nüüdisväärtuseni. Väärtuse langusest tulenevad allahindlused kajastatakse kasumiaruandes kuluna.

Materiaalne ja immateriaalne põhivara

Materiaalseks põhivaraks loetakse ettevõtte enda majandustegevuses kasutatavaid varasid kasuliku tööeaga üle ühe aasta ja maksumusega alates 640.00 eurot. Varad, mille kasulik tööiga on üle 1 aasta, kuid mille soetusmaksumus on alla 640.00 euro, kantakse kasutuselevõtmise hetkel täielikult kulusse.

Põhivara arvelevõtmise alampiir 640

Kasulik eluiga põhivara gruppide lõikes (aastates)

Põhivara grupi nimi	Kasulik eluiga
Sadulveok	7
Haage	7

Rendid

Kapitalirendina käsitletakse rendilepingut, mille puhul kõik olulised vara omandiga seonduvad riskid ja hüved kanduvad üle rentnikule. Muud rendilepingud kajastatakse kasutusrendina.

Ettevõtte kui rentnik

Kapitalirent võetakse arvele vara ja kohustusena renditud vara õiglase väärtuse summas või rendimaksete miinimumsumma nüüdisväärtuses, juhul kui see on madalam. Rendimaksed jaotatakse intressikuluks ja kohustuse jääkväärtuse vähendamiseks.

Kasutusrendimaksed kajastatakse rendiperioodi jooksul lineaarselt kasumiaruandes kuluna.

Finantskohustused

Finantskohustused (võlad hankijatele, võetud laenud, viitvõlad) kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumuses.

Eraldised ja tingimuslikud kohustused

Eraldis kajastatakse juhul, kui ettevõttel lasub enne bilansipäeva toimunud kohustavast sündmusest tulenevalt juriidiline või faktiline kohustus, kohustuse realiseerumine on tõenäoline ja selle summat on võimalik usaldusväärselt mõõta. Muud võimalikud või eksisteerivad kohustused, mille realiseerumine ei ole tõenäoline või millega kaasnevate kulutuste suurus ei ole võimalik piisava usaldusväärsusega hinnata, on avalikustatud aastaaruande lisades tingimuslike kohustustena.

Tulud

Tulu kajastatakse saadud või saadaoleva tasu õiglasest väärtuses, võttes arvesse kõiki tehtud allahindlusi ja soodustusi. Tulu kaupade müügist kajastatakse siis, kui kõik olulised omandiga seotud riskid on läinud üle müüjalt ostjale, müügitulu ja tehinguga seotud kulu on usaldusväärselt määratav ning tehingust saadava tasu laekumine on tõenäoline.

Tulu teenuse müügist kajastatakse teenuse osutamise järel, või juhul kui teenus osutatakse pikema ajaperioodi jooksul, lähtudes valmidusastme meetodist.

Maksustamine

Dividendide väljamaksmisega kaasnevat ettevõtte tulumaksu kajastatakse kohustusena ja kasumiaruandes tulumaksukuluna samal perioodil kui dividendid välja kuulutatakse, sõltumata sellest, millise perioodi eest need on välja kuulutatud või millal need tegelikult välja makstakse.

KAPITALI JUHTIMINE

Seisuga 31.12.2013 ületavad ettevõtte lühiajalised kohustused käibevara summas 134,946.00 eurot, see tuleneb tekkinud kapitalirendi kohustustest, mis on ajatatud.

Juhtkonna hinnangul ei tekita negatiivne käibekapital ettevõttele 2014.aastal likviidsuse probleeme, kuna vastavalt headele väljavaadetele tegevusvaldkonnas ja rakendatavale tegevuskavale suudab ettevõtte katta käibekapitali puudujäägi 2014 aasta äritegevuse rahavoogude arvelt.

OMAKAPITAL

2012 aasta andmeid on muudetud põhivara amortisatsiooni osas summas 7,713.00 eurot, mistõttu on 2012 aasta jaotamata kasum ja amortisatsioon muutunud.

Lisa 2 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2013	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	167 158	167 158
Ostjatelt laekumata arved	167 158	167 158
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	5 427	5 427
Kokku nõuded ja ettemaksed	172 585	172 585
	31.12.2012	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	69 794	69 794
Ostjatelt laekumata arved	69 794	69 794
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	20 649	20 649
Ettemaksed	126	126
Kokku nõuded ja ettemaksed	90 569	90 569

Lisa 3 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad (eurodes)

	31.12.2013		31.12.2012	
	Ettemaks	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Käibemaks	5 427		20 649	
Üksikisiku tulumaks		1 455		527
Sotsiaalmaks		2 966		1 312
Kohustuslik kogumispension		179		71
Töötuskindlustusmaksed		270		154
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	5 427	4 870	20 649	2 064

Lisa 4 Materiaalne põhivara (eurodes)

	Masinad ja seadmed	Kokku
31.12.2011		
Soetusmaksumus	150 200	150 200
Akumuleeritud kulum	-34 368	-34 368
Jääkmaksumus	115 832	115 832
Ostud ja parendused	618 649	618 649
Amortisatsioonikulu	-16 025	-16 025
Müügid	-120 315	-120 315
31.12.2012		
Soetusmaksumus	648 533	648 533
Akumuleeritud kulum	-50 392	-50 392
Jääkmaksumus	598 141	598 141
Ostud ja parendused	686 136	686 136
Amortisatsioonikulu	-122 667	-122 667
Müügid	-81 900	-81 900
31.12.2013		
Soetusmaksumus	1 252 769	1 252 769
Akumuleeritud kulum	-173 059	-173 059
Jääkmaksumus	1 079 710	1 079 710

Lisa 5 Kapitalirent

(eurodes)

Aruandekohustuslane kui rentnik

	31.12.2013	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta		
Kapitalirent	949 650	197 016	752 634	0	2-4,5% + 6 k euribor	2014-2019
Kapitalirendikohustused kokku	949 650	197 016	752 634			

Kapitalirendil olevate varade 31.12.2013 bilansiline jääkmaksumus on 1,079,710.00 eurot.

Lisa 6 Kasutusrent

(eurodes)

Aruandekohustuslane kui rentnik

	2013
Kasutusrendikulu	2 699
Järgmiste perioodide kasutusrendikulu mittekatkestatavatest lepingutest	
	31.12.2013
12 kuu jooksul	2 831
1-5 aasta jooksul	8 014

Lisa 7 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2013	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Võlad tarnijatele	108 346	108 346			
Võlad töövõtjatele	6 115	6 115			
Maksuvõlad	4 870	4 870			3
Muud võlad	4 091	4 091			
Kokku võlad ja ettemaksed	123 422	123 422			

	31.12.2012	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Võlad tarnijatele	53 552	53 552			
Võlad töövõtjatele	2 543	2 543			
Maksuvõlad	2 064	2 064			3
Muud võlad	1 498	1 498			
Muud viitvõlad	1 498				
Kokku võlad ja ettemaksed	59 657	59 657			

Lisa 8 Osakapital

(eurodes)

	31.12.2013	31.12.2012
Osakapital	2 684	2 684
Osade arv (tk)	2 684	2 684
Osade nimiväärtus on 1 euro.		

Lisa 9 Müügitulu

(eurodes)

	2013	2012
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Soome	864 536	667 300
Eesti	175 944	43 339
Ungari	61 591	2 800
Tšehhi	124 100	2 750
Müük Euroopa Liidu riikidele, muud	28 565	0
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	1 254 736	716 189
Kokku müügitulu	1 254 736	716 189
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Kaubavedu maanteel	1 254 736	716 189
Kokku müügitulu	1 254 736	716 189

Lisa 10 Kaubad, toore, materjal ja teenused

(eurodes)

	2013	2012
Transpordikulud	644 461	362 906
Kindlustus	23 147	12 260
Rent	45 746	37 797
Programm	3 149	3 600
Hooldus ja remont	35 770	38 676
Kokku kaubad, toore, materjal ja teenused	752 273	455 239

Lisa 11 Tööjõukulud

(eurodes)

	2013	2012
Palgakulu	77 319	42 464
Sotsiaalmaksud	26 289	14 595
Kokku tööjõukulud	103 608	57 059
Töötajate keskmine arv taandatud täistööajale	10	8

Lisa 12 Seotud osapooled

(eurodes)

Ettevõtte ei ole 2013. aastal juhtkonnale arvestanud tasusid ja muid olulisi soodustusi.

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 30.06.2014

OÜ E.Schön (registrikood: 11581603) 01.01.2013 - 31.12.2013 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
ERMO SCHÖN	Juhatuse liige	30.06.2014

SÕLTUMATU VANDEAUDIITORI ÜLEVAATUSE ARUANNE

OÜ E.Schön osanikele

Oleme üle vaadanud kaasneva OÜ E.Schön raamatupidamise aastaaruande, mis sisaldab bilanssi seisuga 31. detsember 2013 ning eeltoodud kuupäeval lõppenud majandusaasta kasumiaruannet, omakapitali muutuste aruannet ja rahavoogude aruannet, aastaaruande koostamisel kasutatud peamiste arvestuspõhimõtete kokkuvõtet ning muud selgitavat informatsiooni.

Juhatuse vastutus raamatupidamise aastaaruande eest

Selle raamatupidamisaruande eest on vastutav ettevõtte juhtkond.

Vandeaudiitori kohustus

Meie kohustuseks on anda aruanne selle raamatupidamise aruande kohta tuginedes meiepoolsele ülevaatusele. Me viisime oma ülevaatus läbi kooskõlas rahvusvahelise ülevaatomise teenuse standardiga 2400 (Eesti). See standard nõuab, et me planeerime ja teostame ülevaatus omandamiseks mõelduka kindlustunde selles osas, et raamatupidamise aastaaruandes ei esine olulist väärkajastamist. Ülevaatus piirdub peamiselt järelepäringutega ettevõtte töötajatelt ja finantsandmete suhtes rakendatud analüütiliste protseduuridega ning seega annab väiksema kindlustunde kui audit. Me ei ole läbi viinud auditit ja seega ei avalda me auditiarvamust.

Märkusega kokkuvõtte avaldamise alus

Me ei ole teostanud ülevaatus protseduure raamatupidamise aastaaruandele seisuga 31. detsember 2012, kuna ettevõttel puudus selle kuupäeva seisuga ülevaatus kohustus ja meid määrati ettevõtte audiitoriteks pärast seda kuupäeva. Meie poolt kasutatavad praktilised ülevaatus protseduurid ei võimaldanud meil saada piisavalt kindlust nimetatud kuupäeva bilansi saldode õigsuse kohta. Bilansis seisuga 31. detsember 2012 kajastatud saldod mõjutavad 31. detsembril 2013 lõppenud aasta tegevuse tulemust ning rahavoogusid.

Märkusega kokkuvõtte

Tuginedes meiepoolsele ülevaatusle, ei ole meile, välja arvatud lõigus „Märkusega kokkuvõtte avaldamise alus“ kirjeldatud asjaolude võimalikud mõjud, teatavaks saanud midagi, mis sunniks meid uskuma, et kaasatud raamatupidamise aastaaruanne ei kajasta õiglaselt kõigis olulistes osades OÜ E.Schön finantsseisundit seisuga 31. detsember 2013 ning sellel kuupäeval lõppenud majandusaasta finantstulemust ja rahavoogusid kooskõlas Eesti hea raamatupidamistavaga.

Asjaolu rõhutamine

Juhime tähelepanu, et seisuga 31.12.2013 ületavad ettevõtte lühiajalised kohustused käibevara 135 tuhande euro ulatuses.

Raamatupidamisaruande lisas 1 on selgitatud asjaolusid, millest lähtuvalt on juhtkond hinnanud ettevõtte jätkuvalt tegutsevaks. Meie kokkuvõtte ei ole märkusega selle asjaolu suhtes.

Eve Neumann

Vandeaudiitor number 602

FIE Audiitor Eve Neumann

Audiitorettevõtja tegevusloa number 264

30.06.2014

Audiitorite digitaalallkirjad

OÜ E.Schön (registrikood: 11581603) 01.01.2013 - 31.12.2013 majandusaasta aruandele lisatud audiitori aruande on digitaalselt allkirjastanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
EVE NEUMANN	Vandeaudiitor	30.06.2014

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2013
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	76 163
Aruandeaasta kasum (kahjum)	113 014
Kokku	189 177
Jaotamine	
Järgmise aasta kasumist	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	189 177
Kokku	189 177

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Kaubavedu maanteel	49411	1254736	100.00%	Jah

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Ermo Schön	38108144258		2684 EUR

Sidevahendid

Liik	Sisu
Mobiiltelefon	+372 5163598
E-posti aadress	schontrans@gmail.com