

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2015

aruandeaasta lõpp: 31.12.2015

ärinimi: InterTrans OÜ

registrikood: 12193046

tänava/talu nimi, Trapi põik 17

maja ja korteri number:

küla: Männiku küla

vald: Saku vald

maakond: Harju maakond

postisihthnumber: 75511

telefon: +372 54701310

e-posti aadress: info@intertrans.ee

Sisukord

Tegevusaruanne	3
Raamatupidamise aastaaruanne	5
Bilanss	5
Kasumiaruanne	6
Rahavoogude aruanne	7
Omakapitali muutuste aruanne	8
Raamatupidamise aastaaruande lisad	9
Lisa 1 Arvestuspõhimõtted	9
Lisa 2 Nõuded ja ettemaksed	11
Lisa 3 Materiaalne põhivara	12
Lisa 4 Laenukohustused	13
Lisa 5 Võlad ja ettemaksed	13
Lisa 6 Müügitulu	14
Lisa 7 Muud äritulud	14
Lisa 8 Kaubad, toore, materjal ja teenused	14
Lisa 9 Tööjõukulud	14
Lisa 10 Seotud osapooled	15
Aruande allkirjad	16

Tegevusaruanne

Tegevusaruanne

Sissejuhatus

InterTrans OÜ asutati 2011.a novembris. Ettevõtte alustas tegevuse alates maist 2012.a

InterTrans OÜ põhitegevusala 2015.a oli laevade prahtimisteenuste osutamine. Paralleelselt sellega tegeleb ettevõtte veokite rendile andmisega ja tegutseb Euroopa Liidu turul. Seoses maailma majanduskriisiga eelmise aasta lõpus planeeritud käibe maht ei olnud saavutatud.

Müügitulu ja kasum

Aruandeperioodi InterTrans OÜ kogukäive moodustas 170 987 eurot ning puhaskasum 62 581 eurot.

Peamised finantssuhtarvud

	2014	2015
Müügitulu (EUR)	269 099	170 987
Puhaskasum (EUR)	204 820	62 581
Puhasrentaablus	76,1%	36,6%
Lühiajaliste kohustuste kattekordaja	10,7	3,3
ROA	56,5%	19,8%
ROE	97,4%	22,9%

Suhtarvude arvutamisel kasutatud valemid:

- Puhasrentaablus (%) = puhaskasum / müügitulu * 100
- Lühiajaliste kohustuste kattekordaja (kordades) = käibevara / lühiajalised kohustused
- ROA (%) = puhaskasum / varad kokku * 100
- ROE (%) = puhaskasum / omakapital kokku * 100

Personal

Aruandeperioodi lõpuks ei olnud InterTrans OÜ-s ühtegi töötajat.

Eesmärgid järgmiseks majandusaastaks

2016. aasta eesmärgiks on uute klientide otsimine, uute lepingute sõlmimine ja käive mahu taastamine 2014.a tasemel.

Yuri Rodichev

juhataja

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	63 028	32 093	
Nõuded ja ettemaksed	77 401	98 925	2
Kokku käibevara	140 429	131 018	
Põhivara			
Materiaalne põhivara	173 275	231 675	3
Kokku põhivara	173 275	231 675	
Kokku varad	313 704	362 693	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Laenukohustused	32 521	0	4
Võlad ja ettemaksed	10 303	12 263	5
Kokku lühiajalised kohustused	42 824	12 263	
Pikaajalised kohustused			
Laenukohustused	0	140 131	4
Kokku pikaajalised kohustused	0	140 131	
Kokku kohustused	42 824	152 394	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 508	2 508	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	207 791	2 971	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	60 581	204 820	
Kokku omakapital	270 880	210 299	
Kokku kohustused ja omakapital	313 704	362 693	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2015	2014	Lisa nr
Müügitulu	170 987	269 099	6
Muud äritulud	1 263	33 513	7
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-26 324	-15 347	8
Mitmesugused tegevuskulud	-12 989	-17 071	
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-58 400	-45 074	
Muud ärikulud	0	-62	
Kokku ärikasum (-kahjum)	74 537	225 058	
Intressikulud	-13 957	-20 400	
Muud finantstulud ja -kulud	1	162	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	60 581	204 820	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	60 581	204 820	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2015	2014
Rahavood äritegevusest		
Laekumised kaupade müügist ja teenuste osutamisest	190 863	242 501
Väljamaksed tarnijatele kaupade ja teenuste eest	-39 411	-63 250
Kokku rahavood äritegevusest	151 452	179 251
Rahavood investeerimistegevusest		
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel	0	-135 000
Laekunud intressid	1	2
Kokku rahavood investeerimistegevusest	1	-134 998
Rahavood finantseerimistegevusest		
Saadud laenude tagasimaksed	-107 610	0
Makstud intressid	-12 908	-20 400
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-120 518	-20 400
Kokku rahavood	30 935	23 853
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	32 093	8 240
Raha ja raha ekvivalentide muutus	30 935	23 853
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	63 028	32 093

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

			Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2013	2 508	2 971	5 479
Aruandeaasta kasum (kahjum)	0	204 820	204 820
31.12.2014	2 508	207 791	210 299
Aruandeaasta kasum (kahjum)	0	60 581	60 581
31.12.2015	2 508	268 372	270 880

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

InterTrans OÜ 2015. aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti Vabariigi hea raamatupidamistavaga, mis tugineb rahvusvaheliselt tunnustatud arvestuse ja aruandluse põhimõtetele. Hea raamatupidamistava põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi Raamatupidamise seadusega ning seda täiendavad Raamatupidamise Toimkonna poolt väljaantavad juhendid.

Koostamise alused

Ettevõtte kasumiaruanne on koostatud Raamatupidamise seaduse lisa 2 toodud kasumiaruande skeemi nr 1 alusel. Raamatupidamise aastaaruande koostamisel on lähtutud soetusmaksumuse printsiibist, välja arvatud juhtudel, mida on kirjeldatud alljärgnevates arvestuspõhimõtetes.

Finantsaruanded on koostatud Eurodes.

Raha

Raha ja raha ekvivalentidena kajastatakse raha kassas ja pangas, nõudmiseni hoiuseid, lühiajalisi pangadeposiite ja rahaturufondi osakuid. Rahavoogude aruandes rahavoogusid äritegevusest kajastatakse otsemeetodil.

Nõuded ja ettemaksed

Nõuetena ostjate vastu kajastatakse ettevõttel tavapärase äritegevuse käigus tekkinud lühiajalisi nõudeid. Nõudeid ostjate vastu kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumuses, mis on üldjuhul võrdne nominaalväärtusega, miinus ebatõenäoliselt laekuvate arvete allahindlused.

Ostjatelt laekumata arved on bilansis hinnatud tõenäoliselt laekuvates summates. Eraldi hinnatakse iga kliendi laekumata arveid, arvestades teadaolevat informatsiooni kliendi maksevõime kohta. Ebatõenäoliselt laekuvad nõuded on kajastatud kasumiaruande muudes ärikuludes. Lootusetud nõuded on kantud bilansist välja. Varem alla hinnatud nõuete laekumisi kajastatakse ebatõenäoliselt laekuvate nõuete kulu vähenemisena.

Kõiki muid nõudeid (viitlaekumised, antud laenud ning muud lühi- ja pikaajalised nõuded) kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumuses.

Materiaalne ja immateriaalne põhivara

Materiaalseks põhivaraks loetakse vara, mille maksumus on vähemalt 600 eurot ja eeldatav kasulik eluiga üle ühe aasta. Varad, mille soetusmaksumus on alla 600 eurot ja eeldatav kasulik eluiga üle ühe aasta, esitatakse kuni kasutusele võtmiseni varudes väheväärtusliku inventarina ja kantakse kasutusele võtmise hetkel 100% ulatuses kuluks. Kuludesse kantud väheväärtusliku inventari üle peetakse arvestust bilansiväliselt.

Materiaalne põhivara võetakse arvele soetusmaksumuses, mis koosneb ostuhinnast ja otseselt soetamisega seotud kulutustest.

Soetamise järel kajastatakse materiaalsel põhivara bilansis jääkväärtuses ehk soetusmaksumuses, millest on maha arvatud akumulieeritud amortisatsioon ja võimalikud väärtuse langusest tulenevad allahindlused.

Kui materiaalse põhivara objekt koosneb selgesti eristatavatest ja erineva eeldatava kasuliku elueaga komponentidest, võetakse komponendid raamatupidamises arvele eraldi varakirjetena. Iga komponendi amortisatsiooninorm määratakse eraldi, lähtudes komponendi eeldatavast kasulikust elueast.

Arvele võetud materiaalse põhivaraga seotud hilisemad väljaminekud, nt mõne varaobjekti osade asendamine, lisatakse varade bilansilisele väärtusele siis, kui on täidetud järgmised kriteeriumid: (a) on tõenäoline, et Ettevõtte saab sellest väljaminekust tulevikus majanduslikku kasu, ning (b) väljaminekuga seotud vara soetusmaksumust on võimalik usaldusväärselt mõõta. Selliselt asendatud osad kantakse bilansist välja. Kõik muud põhivaraga seotud väljaminekud esitatakse kulutuste tegemise perioodi kuludes.

Materiaalse põhivara amortiseerimisel kantakse soetusmaksumust lineaarselt kuluks. Iga põhivaraobjekti amortisatsiooninorm määratakse eraldi, lähtudes vara eeldatavast kasulikust elueast.

Põhivara amortiseeritakse hetkeni, kui vara lõppväärtus ületab vara bilansilist jääkmaksumust. Lõppväärtus on summa, mille Ettevõtte saaks vara võõrandamisel praegu, juhul kui vara oleks sama vana ja samas seisukorras, nagu ta on eeldatavasti tema kasuliku eluea lõppedes.

Materiaalse põhivara amortisatsioonimeetodeid, -norme ja lõppväärtusi vaadatakse üle vähemalt iga majandusaasta lõpul. Kui hindamisaluseid muudetakse, võetakse muudatused arvesse edasiulatuvalt.

Materiaalse põhivara bilansilise väärtuse võimalikku vähenemist hinnatakse, kui on ilmnenud asjaolusid, mis viitavad vara kaetava väärtuse langemisele alla tema bilansilise väärtuse.

Materiaalse põhivara kajastamine lõpetatakse vara võõrandamise korral või olukorras, kus vara kasutamisest või müügist ei eeldata enam majanduslikku kasu. Kasum või kahjum, mis on tekkinud materiaalse põhivara kajastamise lõpetamisest, kajastatakse lõpetamise perioodi kasumiaruandes muude äritulude või muude ärikulude real.

Põhivara arvelevõtmise alampiir 600

Kasulik eluiga põhivara gruppide lõikes (aastates)

Põhivara grupi nimi	Kasulik eluiga
Masinad ja seadmed	5.a

Rendid

Kapitalirendiks loetakse rendisuhet, mille puhul kõik olulised vara omandiga seonduvad riskid ja hüved kanduvad üle rentnikule. Ülejäänud rendilepinguid käsitletakse kasutusrendina.

Ettevõtte kui rentnik

Kapitalirendi alusel renditud vara kajastatakse bilansis vara ja kohustusena renditud vara õiglase väärtuse summas. Makstavad rendimaksud jagatakse finantskuluks ja kohustuse vähendamiseks. Finantskulud kajastatakse rendiperioodi jooksul.

Kasutusrendi maksed kajastatakse rendiperioodi jooksul lineaarselt kuluna.

Eraldised ja tingimuslikud kohustused

Eraldistena kajastatakse bilansis tõenäolisi kohustusi, mis on avaldunud enne bilansikuupäeva toimunud sündmuste tagajärjel ning mille realiseerumise aeg või summa pole kindlad. Eraldiste kajastamisel bilansis on lähtutud juhtkonna hinnangust eraldise täitmiseks tõenäoliselt vajamineva summa ning eraldise realiseerumise aja kohta. Eraldise kasutatakse ainult nende kulutuste katmiseks, mille jaoks nad on moodustatud.

Potentsiaalseteks kohustusteks klassifitseeritakse need kohustused, mille realiseerumise tõenäosus jääb alla 50%, või mille suurus ei saa usaldusväärselt hinnata. Potentsiaalsete kohustuste üle peetakse arvestust bilansiväliselt.

Tulud

Tulu teenuste müügist kajastatakse lähtudes teenuse osutamisest saadavad tulu ja kasum kajastatakse proportsionaalselt samades perioodides nagu teenuse osutamisega kaasnevad kulutused.

Kulud

Finantstulud ja -kulud

Finantstulud ja -kulud koosnevad laenukohustustelt makstavatest intressikuludest arvestatuna sisemise intressimäära meetodil, dividenditulust, intressitulust muudelt investeeringutelt- ja valuutakursside muutuste kasumitest/kahjumitest.

Intressitulu kajastatakse kasumiaruandes lähtudes vara sisemisest intressimäärast. Dividenditulu kajastatakse vastava nõudeõiguse tekkimisel.

Lisa 2 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2015	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	52 377	52 377
Ostjatelt laekumata arved	52 377	52 377
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	107	107
Ettemaksed	24 917	24 917
Tulevaste perioodide kulud	245	245
Muud makstud ettemaksed	24 672	24 672
Kokku nõuded ja ettemaksed	77 401	77 401
	31.12.2014	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	74 253	74 253
Ostjatelt laekumata arved	74 253	74 253
Ettemaksed	24 672	24 672
Muud makstud ettemaksed	24 672	24 672
Kokku nõuded ja ettemaksed	98 925	98 925

Nõuded ostjate vastu koosnevad laekumata arvetest. Aruande valmimise hetkeks on kõik summad laekunud.

Muud makstud ettemaksed koosnevad ruumide rendi tagatistest. Kuna rendilepingu on võimalik igal hetkel katkestada, kajastatakse need tagatised lühiajalise nõuetena.

Lisa 3 Materiaalne põhivara (eurodes)

			Kokku
	Muud masinad ja seadmed	Masinad ja seadmed	
31.12.2013			
Soetusmaksumus	158 282	158 282	158 282
Akumuleeritud kulum	-16 533	-16 533	-16 533
Jääkmaksumus	141 749	141 749	141 749
Ostud ja parendused	135 000	135 000	135 000
Amortisatsioonikulu	-45 074	-45 074	-45 074
31.12.2014			
Soetusmaksumus	293 282	293 282	293 282
Akumuleeritud kulum	-61 607	-61 607	-61 607
Jääkmaksumus	231 675	231 675	231 675
Amortisatsioonikulu	-58 400	-58 400	-58 400
31.12.2015			
Soetusmaksumus	293 282	293 282	293 282
Akumuleeritud kulum	-120 007	-120 007	-120 007
Jääkmaksumus	173 275	173 275	173 275

Lisa 4 Laenukohustused

(eurodes)

	31.12.2015	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Pikaajalised laenud							
Muud laenud	32 521	32 521	0		6	EUR	31.10.2016
Pikaajalised laenud kokku	32 521	32 521	0				
Laenukohustused kokku	32 521	32 521	0				

	31.12.2014	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Pikaajalised laenud							
Muud laenud	140 131	0	140 131		6	EUR	31.10.2016
Pikaajalised laenud kokku	140 131	0	140 131				
Laenukohustused kokku	140 131	0	140 131				

Muu pikaajaline laen on kolmandalt osapoolelt saadud laen põhitegevuse finantseerimiseks. Aruandeperioodil oli arvestatud laenuintresse summas 13 957 EUR (2014: 20 400 EUR).

Lisa 5 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2015	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	4 603	4 603
Maksuvõlad	0	0
Muud võlad	700	700
Muud viitvõlad	700	700
Saadud ettemaksed	5 000	5 000
Muud saadud ettemaksed	5 000	5 000
Kokku võlad ja ettemaksed	10 303	10 303

	31.12.2014	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	3 554	3 554
Maksuvõlad	29	29
Muud võlad	8 680	8 680
Muud viitvõlad	8 680	8 680
Kokku võlad ja ettemaksed	12 263	12 263

Muud viitvõlad koosnevad klientidelt saadud renditud autode tagatisest. Kuna rendilepingu on võimalik igal hetkel katkestada, kajastatakse

need tagatised lühiajalise kohustusena.

Lisa 6 Müügitulu

(eurodes)

	2015	2014
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Läti	24 000	13 500
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	24 000	13 500
Müük väljapoole Euroopa Liidu riike		
Müük väljaspool Euroopa Liidu riike, muud	146 987	255 599
Müük väljapoole Euroopa Liidu riike, kokku	146 987	255 599
Kokku müügitulu	170 987	269 099
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Veokite rentimine ja kasutusrent	24 000	13 500
Mere-lastiveo organiseerimine	146 987	255 599
Kokku müügitulu	170 987	269 099

Lisa 7 Muud äritulud

(eurodes)

	2015	2014
Kasum valuutakursi muutustest	1 263	2 592
Edasimüüdnud teenused	0	30 921
Kokku muud äritulud	1 263	33 513

Lisa 8 Kaubad, toore, materjal ja teenused

(eurodes)

	2015	2014
Logistikakulud	-16 664	0
Autode kindlustus	-6 066	-8 453
Autode remont ja hooldus	-2 460	-1 753
Muud	-1 134	-5 141
Kokku kaubad, toore, materjal ja teenused	-26 324	-15 347

Lisa 9 Tööjõukulud

(eurodes)

Ettevõtte puudusid palgalised töötajad nii aruandeperioodil kui ka eelmisel majandusaastal.

Lisa 10 Seotud osapooled

(eurodes)

Ettevõttel puudusid tehingud seotud osapooltega nii aruandeperioodil kui ka eelmisel majandusaastal.

DIGITAALALLKIRJADE KINNITUSLEHT

ALLKIRJASTATUD FAILID

FAILI NIMI	FAILI SUURUS
Aruanne_12193046.pdf	37 KB

ALLKIRJASTAJAD

nr.	NIMI	ISIKUKOOD	AEG
1	Yury Rodichev	37101070063	21.03.2016 16:01:02 +02:00

ALLKIRJAKEHTIVUS
ALLKIRI ON KEHTIV

ROLL/RESOLUTSIOON

ALLKIRJASTAJA ASUKOHT (LINN, MAAKOND, INDEKS, RIIK)

ALLKIRJASTAJASERTIFIKAADI SEERIANUMBER
152269519243953330716576256289483617200

SERTIFIKAADI VÄLJAANDJA NIMI	VÄLJAANDJAVÕTME IDENTIFIKAATOR
ESTEID-SK 2011	7B 6AF2 55 50 5C B8 D9 7A08 87 41 AE FAA2 2B 3D 5B 57 76

ALLKIRJASÕNUMILÜHEND
30 31 30 0D 06 09 60 86 48 01 65 03 04 02 01 05 00 04 20 E9 03 5F F0 0A15 C5 BA5C 77 83 42 90 65 F8 5B 35 91 FE FC 16 9A 4B AE 30 E5 CD E4 77 EF FB 60

Selle kinnituslehe lahutamatu osa on lõigus "Allkirjastatud failid" nimetatud failide esitus paberil.

MÄRKUSED

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2015
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	207 791
Aruandeaasta kasum (kahjum)	60 581
Kokku	268 372
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	268 372
Kokku	268 372

Juhatus teeb ettepaneku jätta kasumi jaotamata.

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Muud veetransporti teenindavad tegevusalad	52229	146987	85.96%	Jah
Sõiduautode ja väikebusside (täismassiga alla 3,5 t) rentimine ja kasutusrent	77111	24000	14.04%	Ei

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Yury Rodichev	07.01.1971	Läti	2508 EUR

Sidevahendid

Liik	Sisu
Mobiiltelefon	+372 54701310
E-posti aadress	info@intertrans.ee