

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2020

aruandeaasta lõpp: 31.12.2020

ärinimi: 1CARGO OÜ

registrikood: 12205204

tänava/talu nimi, Keevise tn 10
maja ja korteri number:

linn: Tallinn

maakond: Harju maakond

postisihtnumber: 11415

telefon: +372 5219788

faks: +372 6024220

e-posti aadress: info@1cargo.net

veebilehe aadress: www.1cargo.net

Sisukord

Tegevusaruanne	3
Raamatupidamise aastaaruanne	4
Bilanss	4
Kasumiaruanne	5
Raamatupidamise aastaaruande lisad	6
Lisa 1 Arvestuspõhimõtted	6
Lisa 2 Raha	8
Lisa 3 Lühiajalised finantsinvesteeringud	9
Lisa 4 Nõuded ja ettemaksed	9
Lisa 5 Varud	9
Lisa 6 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	10
Lisa 7 Materiaalsed põhivarad	10
Lisa 8 Kapitalirent	10
Lisa 9 Võlad ja ettemaksed	11
Lisa 10 Võlad tarnijatele	11
Lisa 11 Müügitulu	11
Lisa 12 Kaubad, toore, materjal ja teenused	12
Lisa 13 Mitmesugused tegevuskulud	12
Lisa 14 Muud ärikulud	12
Lisa 15 Seotud osapooled	12
Aruande allkirjad	14

Tegevusaruanne

Osaühing 1Cargo tegeleb ekspediitori teenustustega. Müügitulu aruandeaastal 2020 oli 249590 eurot.

OÜ 1Cargo olulisemad finantssuhtarvud olid:	31.12.2020	31.12.2019
Ärirentaablus (ärikasum/müügitulu)%	20,7	8,6
Puharentaablus (puhakasum/müügitulu)%	21,8	8,6
Omakapitali toolus ROE (puhakasum/12kuu keskmine omakapital)%	46,8	17,7
oguvara rentaablus (puhakasum/12kuu keskmine vara maksumus)%	37,0	17,1

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2020	31.12.2019	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	81 842	62 724	2
Finantsinvesteeringud	19 557	0	3
Nõuded ja ettemaksed	12 263	6 362	4
Varud	9 500	0	5
Kokku käibevarad	123 162	69 086	
Põhivarad			
Materiaalsed põhivarad	23 771	0	7
Kokku põhivarad	23 771	0	
Kokku varad	146 933	69 086	
Kohustised ja omakapital			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Laenukohustised	5 893	0	8
Võlad ja ettemaksed	11 133	2 198	9
Kokku lühiajalised kohustised	17 026	2 198	
Pikaajalised kohustised			
Laenukohustised	13 583	0	8
Kokku pikaajalised kohustised	13 583	0	
Kokku kohustised	30 609	2 198	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 500	2 500	
Kohustuslik reservkapital	250	250	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	59 138	52 323	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	54 436	11 815	
Kokku omakapital	116 324	66 888	
Kokku kohustised ja omakapital	146 933	69 086	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2020	2019	Lisa nr
Müügitulu	249 590	137 596	11
Muud äritulud	205	0	
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-159 044	-111 903	12
Mitmesugused tegevuskulud	-34 157	-13 854	13
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	-4 058	0	
Muud ärikulud	-621	-28	15
Ärikasum (kahjum)	51 915	11 811	
Kasum (kahjum) finantsinvesteeringutelt	3 767	0	
Intressitulud	4	4	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	55 686	11 815	
Tulumaks	-1 250	0	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	54 436	11 815	

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

1CARGO OÜ 2020. aasta raamatupidamise aastaaruande eesmärk on anda aruande kasutajale, kellel on aruandest arusaamiseks piisavad finantsalased teadmised, 1CARGO OÜ finantsseisundi ja -tulemuse kohta asjakohast ning tõepäraselt esitatud informatsiooni, mida aruande kasutaja saaks oma majandusotsuste tegemisel kasutada. Tegemist on lühendatud raamatupidamise aastaaruandega ja see on koostatud kooskõlas Eesti finantsaruandluse standardiga. Eesti finantsaruandluse standard on rahvusvaheliselt tunnustatud arvestuse ja aruandluse põhimõtetele tuginev avalikkusele suunatud finantsaruandluse nõuete kogum, mille põhinõuded kehtestatakse raamatupidamise seadusega ning mida täpsustavad rahandusministri määrusega kehtestatud Raamatupidamise Toimikonna juhendid. Raamatupidamise aastaaruande koostamisel lähtuti eeldusest, et 1CARGO OÜ on jätkuvalt tegutsev ning tal ei ole tegevuse lõpetamise kavatsust ega vajadust. Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes.

Vigade korrigeerimine

-

Finantsvarad

Finantsvara on vara, mis on:

- (a) raha;
- (b) lepinguline õigus saada teiselt osapoolelt raha või muid finantsvarasid (nt nõuded ostjate vastu);
- (c) lepinguline õigus vahetada teise osapoollega finantsvarasid potentsiaalselt kasulikel tingimustel (nt positiivse õiglase väärtusega tuletisinstrumendid); või
- (d) teise ettevõtte omakapitaliinstrument (nt investeering teise ettevõtte aktsiatesse).

Finantsvarad võetakse algselt arvele nende soetusmaksumuses, milleks on antud finantsvara eest makstava tasu õiglase väärtus. Algne soetusmaksumus sisaldab kõiki finantsvara soetamisega otseselt kaasnevaid tehingukulutusi.

Finantsvarad eemaldatakse bilansist siis, kui 1CARGO OÜ kaotab õiguse finantsvarast tulenevatele rahavoogudele või ta annab kolmandale osapoolle üle enamiku finantsvaraga seotud riskidest ja hüvedest.

Raha

Bilansis on rahana kajastatud raha ja raha ekvivalendid. Raha ekvivalentideks on tähtajalised pangahoiused hoiutähtajaga kuni kolm kuud.

Finantsinvesteeringud

Lühiajalised finantsinvesteeringud aktsiatesse on bilansis hinnatud lähtudes nende õiglasest väärtusest. Õiglase väärtuse hindamisel on aluseks finantsinvesteeringu turuväärtus bilansipäeval. Juhtudel kui õiglast väärtust ei ole võimalik usaldusväärselt hinnata, on lühiajalised finantsinvesteeringud kajastatud bilansis soetusmaksumuses

Nõuded ja ettemaksed

Nõuetena ostjate vastu kajastatakse 1CARGO OÜ tavapärase äritegevuse käigus tekkinud lühiajalisi nõudeid.

Nõudeid ostjate vastu kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumuses (st nominaalväärtuses, millest on vajadusel lahutatud tehtavad allahindlused).

Nõuded on bilansis hinnatud lähtuvalt tõenäoliselt laekuvatest summadest. Nõuete hindamisel on hinnatud iga nõuet eraldi, arvestades teadaolevat informatsiooni kliendi maksevõime kohta. Ebatõenäoliselt laekuvad nõuded on bilansis alla hinnatud tõenäoliselt laekuva summani. Väärtuse langusest tulenevaid allahindlusi kajastatakse kasumiaruandes kuluna (muude tegevuskulude seas).

Varem alla hinnatud ebatõenäoliste nõuete laekumist kajastatakse ebatõenäoliselt laekuvate nõuete kulu vähendamisenä (muude tegevuskulude seas).

Varud

Varud võetakse arvele nende soetusmaksumuses, mis koosneb ostukuludest, tootmiskuludest ja muudest otsestest kulutustest, mis on vajalikud varude viimiseks nende olemasolevasse asukohta ja seisundisse.

Varude kuludes kajastamisel ja varude bilansilise väärtuse arvutamisel kasutatakse FIFO meetodit. Lõpetamata- ja valmistoodangu puhul on tootmise üldkulud jagatud varudele ettevõtte normaalsetest tootmismahutustest lähtudes.

Varud kajastatakse bilansis lähtudes sellest, kumb on madalam, kas nende soetusmaksumus või neto realiseerimisväärtus. Materjalid ja lõpetamata toodang hinnatakse alla juhul, kui nendest valmistatavate valmistoodete hinnanguline soetusmaksumus ületab samade valmistoodete neto realiseerimisväärtust.

Varude allahindlusi nende neto realiseerimisväärtusele kajastatakse allahindluse perioodil müüdud toodangu (kaupade, teenuste) kuluna.

Varude soetusmaksumuse arvestuspõhimõtted

Varude arvestamisel kasutatakse kaalutud keskmise meetodit.

Kinnisvarainvesteeringud

Kinnisvarainvesteering on vara, mida ettevõtte hoiab kas omanikuna või kapitalirendi tingimustel rendituna renditulu teenimise, väärtuse kasvu või mõlemal eesmärgil. Kinnisvarainvesteering võetakse bilansis arvele tema soetusmaksumuses, mis sisaldab ka soetamisega otseselt seonduvaid tehingutasusid.

Kinnisvarainvesteering hinnatakse igal bilansipäeval tema õiglases väärtuses, kasutades ettevõtteväliste professionaalsete hindajate abi. Õiglase väärtuse määramisel on lähtutud objekti turuhinnast, milleks loetakse soodsaimat hinda, mida müüja võiks saada avatud turul objekti müümisel või ostja selle ostmisel. Väärtuse muutusest tulenevad kasumid või kahjumid on kajastatud aruandeperioodi kasumiaruandes. Materiaalse põhivara ümberklassifitseerimisel kinnisvarainvesteeringuks kajastatakse positiivne vahe põhivara õiglase väärtuse ja bilansilise jääkmaksumuse vahel omakapitalis ning negatiivne vahe kasumiaruandes kuluna. Kinnisvarainvesteeringu ümberklassifitseerimisel muuks varaks rakendatakse objektile selle varadegrupi arvestusreegleid, kuhu ta liigitatakse.

Materiaalsed ja immateriaalsed põhivarad

Põhivaraks loetakse varasid kasuliku tööeaga üle ühe aasta ja maksumusega alates 1000 eurot. Varad, mille kasulik tööiga on üle 1 aasta, kuid mille soetusmaksumus on alla 1000 eurot, kajastatakse kuni kasutusele võtmiseni väheväärtusliku inventarina (varudes) ja vara kasutuselevõtmise hetkel kantakse 100%-liselt kulusse. Kuludesse kantud väheväärtuslike inventaride üle peetakse arvestust bilansiväliselt.

Amortisatsiooni arvestamisel kasutatakse lineaarset meetodit. Amortisatsiooninorm määratakse igale põhivara objektile eraldi, sõltuvalt selle kasulikust tööeast.

Amortisatsioonimäärad aastas on põhivara gruppidele järgmised:

Masinad ja seadmed 10-40%

Muu materiaalne põhivara 20-40%

Põhivarade arvelevõtmise alampiir 1000

Rendid

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

Ettevõtte kui rendileandja

Kapitalirendi alusel väljarenditud vara kajastatakse bilansis nõudena kapitalirenti tehtud netoinvesteeringu summas. Saadavad rendimaksud jagatakse kapitalirendinõude põhiosa makseteks ja finantstuluks. Finantstulu kajastatakse rendiperioodi jooksul. Kasutusrendi tingimustel väljarenditud vara kajastatakse bilansis tavakorras, analoogselt muule ettevõtte bilansis kajastatavale varale. Kasutusrendi maksed kajastatakse rendiperioodi jooksul lineaarselt tuluna.

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.

Finantskohustised

-

Kohustuslik reservkapital

1CARGO OÜ reservkapital moodustab 10% 1CARGO OÜ osakapitalist (nagu seda nõuab 1CARGO OÜ põhikiri).

Tulud

(I) Tulu teenuse osutamisest kajastatakse teenuse osutamisel.

(II) Vastavalt RTJ 10.22-46 sätetele kajastatakse raamatupidamise aastaaruandes teenuste osutamisest saadud tulu lähtuvalt osutatava teenuse valmidusastmest.

Aruandepäeva seisuga määratakse kindlaks tehtud tööde lõpetatuse stadium (ehk valmidusaste). Tehtud tööde valmidusaste määratakse iga lepingu puhul eraldi. Valmidusastme aruandepäeva seisuga määramise meetodiks on teenuseosutamisega seotud tegelike kulude suhe võrreldes eelarveliste kogukuludega (RTJ 10.33(a)). See osa lepinguga kehtestatud kogutulist, mis on kindlaks määratud eelpool kirjeldatud arvestusmeetodite järgi, kantakse aruandeaasta tuludesse.

Kui aruandeaasta jooksul on tellijale esitatud arveid summas, mis on väiksem valmidusastme meetodil määratud tulust, kajastatakse vahet bilansis nõudena bilansikirje "Nõuded ja ettemaksed" alakirje "Muud nõuded" real "Viitlaekumised".

Kui tellijale esitatud arvete summa on suurem valmidusastme meetodil määratud tulust, kajastatakse vahe bilansis kohustusena bilansikirje "Võlad ja ettemaksed" alakirje "Muud võlad" real "Muud viitvõlad".

Kauba müügist tulenevat tulu kajastatakse siis, kui kõik olulised omandiga seotud riskid on läinud üle ostjale ning müügitulu ja tehinguga seotud tulu on usaldusväärselt määratav ning tehingust saadava tasu laekumine on tõenäoline. Müüdavaks kaubaks on eelkõige 1CARGO OÜ poolt väljaantav õigusaktide kogumik.

Intressitulu kajastatakse siis, kui tulu laekumine on tõenäoline ja tulu suurust on võimalik usaldusväärselt hinnata. Intressitulu kajastatakse, kasutades vara sisemisest intressimäära, välja arvatud juhtudel, kui intressi laekumine on ebakindel. Sellistel juhtudel arvestatakse intressitulu kassapõhiselt.

Maksustamine

Teenitud tulult tasumisele kuuluv tulumaks kantakse kuludesse siis, kui otsustatakse tulu jaotada (välja maksta dividendid). Tulumaks deklareeritakse ja tasutakse (st kantakse üle riigile) siis, kui dividendid makstakse välja.

Maksumääraks kuni 2018. aasta lõpuni oli 20/80 dividendidena väljamakstavalt summal.

2019. aastal saab rakendada madalamat maksumäära (14/86 dividendidena väljamakstavalt summal) ühele kolmandikule 2018. aastal välja makstud dividendidelt.

Seotud osapooled

Osapooli loetakse seotuks juhul, kui üks osapool omab kas kontrolli teise osapoole üle või olulist mõju teise osapoole äriliste otsustele.

1CARGO OÜ-ga seotud osapoolteks on juhataja, osanikud ja nende lähedased isikud (kelle puhul võib eeldada olulise mõju olemasolu, nt abikaasa, elukaaslane või laps) ning nimetatud isikute valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad. -

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2020	31.12.2019
Arvelduskontod	79 210	53 966
kassas	0	8 758
Raha investeerimisühingus	2 632	0
Kokku raha	81 842	62 724

Lisa 3 Lühiajalised finantsinvesteeringud (eurodes)

		Kokku
	Aktsiad ja osad	
31.12.2020	19 557	19 557
Kajastatud korrigeeritud soetusmaksumuses	3 767	3 767
Kajastatud soetusmaksumuse meetodil	15 790	15 790

Lisa 4 Nõuded ja ettemaksed (eurodes)

	31.12.2020	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	2 340	2 340
Ostjatelt laekumata arved	2 340	2 340
Nõuded seotud osapoolte vastu	9 870	9 870
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	53	53
Kokku nõuded ja ettemaksed	12 263	12 263
	31.12.2019	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	770	770
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	592	592
Muud nõuded	5 000	5 000
Viitlaekumised	5 000	5 000
Kokku nõuded ja ettemaksed	6 362	6 362

Lisa 5 Varud (eurodes)

	31.12.2020	31.12.2019
Ettemaksed varude eest	9 500	0
Kokku varud	9 500	0

Lisa 6 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2020		31.12.2019	
	Ettemaks	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Käibemaks		714		271
Muud maksude ettemaksed ja maksuvõlad	53		592	
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	53	714	592	271

Lisa 7 Materiaalsed põhivarad

(eurodes)

		Kokku
	Transpordivahendid	
Ostud ja parendused	27 829	27 829
Amortisatsioonikulu	-4 058	-4 058
31.12.2020		
Soetusmaksumus	27 829	27 829
Akumuleeritud kulum	-4 058	-4 058
Jääkmaksumus	23 771	23 771

Lisa 8 Kapitalirent

(eurodes)

Aruandekohustuslane kui rendileandja

	31.12.2020	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi	
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul
SIA Unicredit Leasing Eesti filiaal	19 477	5 893	13 584
Kapitalirendinõuded kokku	19 477	5 893	13 584

Lisa 9 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2020	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	10 419	10 419
Maksuvõlad	714	714
Kokku võlad ja ettemaksed	11 133	11 133
	31.12.2019	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	1 927	1 927
Maksuvõlad	271	271
Kokku võlad ja ettemaksed	2 198	2 198

Lisa 10 Võlad tarnijatele

(eurodes)

	31.12.2020	31.12.2019
võlad tarnijatele		1 927
Kokku võlad tarnijatele		1 927

Lisa 11 Müügitulu

(eurodes)

	2020	2019
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	242 287	123 304
Läti	1 983	11 692
Leedu	420	0
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	244 690	134 996
Müük väljapoole Euroopa Liidu riike		
Valgevene	0	2 600
Ukraina	1 450	0
Venemaa	3 450	0
Müük väljapoole Euroopa Liidu riike, kokku	4 900	2 600
Kokku müügitulu	249 590	137 596
Müügitulu tegevusalade lõikes		
52291	126 293	90 929
45111	120 130	46 667
77111	3 167	0
Kokku müügitulu	249 590	137 596

Lisa 12 Kaubad, toore, materjal ja teenused (eurodes)

	2020	2019
Tooraine ja materjal	96 848	40 250
Logistikakulud	62 196	71 653
Kokku kaubad, toore, materjal ja teenused	159 044	111 903

Lisa 13 Mitmesugused tegevuskulud (eurodes)

	2020	2019
Lähetuskulud	44	1 785
Kasutusrent	1 210	1 965
Tekefonikulud	1 140	1 387
Raamatupidamised	1 425	1 000
pankateenused	324	28
kindlustusmaksed	1 658	206
majanduskulud	8 844	4 980
Põhivara rendimaks	18 077	0
Väikevahendite kulu	766	0
Riigilõiv	303	0
Juriidilise	366	0
Muud	0	2 503
Kokku mitmesugused tegevuskulud	34 157	13 854

Lisa 14 Muud ärikulud (eurodes)

	2020	2019
Intressikulud	621	0
Muud	0	28
Kokku muud ärikulud	621	28

Lisa 15 Seotud osapooled (eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2020
	Kohustised
Tegev- ja kõrgema juhtkonna ning olulise osalusega eraisikust omanike lähedased pereliikmed ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	9 870

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 27.06.2021

1CARGO OÜ (registrikood: 12205204) 01.01.2020 - 31.12.2020 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
ALEKSEI DALIDOVITŠ	Juhatuse liige	28.06.2021

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2020
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	59 138
Aruandeaasta kasum (kahjum)	54 436
Kokku	113 574
Jaotamine	
Kokku	113 574

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Veoste ekspedeerimine	52291	126291	50.60%	Jah
Sõiduautode ja väikebusside (täismassiga alla 3,5 t) müük	45111	120130	48.13%	Ei
Sõiduautode ja väikebusside (täismassiga alla 3,5 t) rentimine ja kasutusrent	77111	3169	1.27%	Ei

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Aleksei Dalidovitš	38301220317		2500 EUR (Lihtomand)

Sidevahendid

Liik	Sisu
Faks	+372 6024220
Mobiiltelefon	+372 5219788
E-posti aadress	info@1cargo.net
Veebilehe aadress	www.1cargo.net