

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2018

aruandeaasta lõpp: 31.12.2018

ärinimi: OÜ Ralfi Veosed

registrikood: 12205747

tänava/talu nimi, Rauno

maja ja korteri number:

küla: Avispea küla

vald: Väike-Maarja vald

maakond: Lääne-Viru maakond

postisihthnumber: 46208

telefon: +372 5116174, +372 56861138

e-posti aadress: info@ralfiveosed.ee

Sisukord

Tegevusaruanne	3
Raamatupidamise aastaaruanne	4
Bilanss	4
Kasumiaruanne	5
Raamatupidamise aastaaruande lisad	6
Lisa 1 Arvestuspõhimõtted	6
Lisa 2 Raha	7
Lisa 3 Nõuded ostjate vastu	7
Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	8
Lisa 5 Materiaalsed põhivarad	8
Lisa 6 Laenukohustised	9
Lisa 7 Võlad tarnijatele	9
Lisa 8 Võlad töövõtjatele	9
Lisa 9 Müügitulu	10
Lisa 10 Muud äritulud	10
Lisa 11 Kaubad, toore, materjal ja teenused	10
Lisa 12 Mitmesugused tegevuskulud	10
Lisa 13 Tööjõukulud	11
Lisa 14 Intressikulud	11
Lisa 15 Seotud osapooled	11
Aruande allkirjad	12

Tegevusaruanne

OÜ Ralfi Veosed alustas tegevust 2011 aasta detsembris.

Firma on jõudsalt laienenud, on juurde soetatud veokeid, mille tõttu on käive ja kasum jooksva majandusaastal kasvanud.

Firma juhatus hindab majandustulemust heaks ja loodab järgneval aastal säilitada oma turusituatsiooni.

Firma loodi 2011 aastal osakapitali sissemakset tegemata, 2019 aastal plaanime sissemakse teostada.

Juhatusel liikmetele eraldi tasu ei makstud.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2018	31.12.2017	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	19 185	15 071	2
Nõuded ja ettemaksed	545 244	405 949	3
Kokku käibevarad	564 429	421 020	
Põhivarad			
Materiaalsed põhivarad	936 556	766 452	5
Kokku põhivarad	936 556	766 452	
Kokku varad	1 500 985	1 187 472	
Kohustised ja omakapital			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Laenukohustised	142 557	104 826	6
Võlad ja ettemaksed	239 257	283 519	7,8
Kokku lühiajalised kohustised	381 814	388 345	
Pikaajalised kohustised			
Laenukohustised	343 487	314 478	6
Kokku pikaajalised kohustised	343 487	314 478	
Kokku kohustised	725 301	702 823	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 500	2 500	
Sissemaksmata osakapital	-2 500	-2 500	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	484 649	293 036	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	291 035	191 613	
Kokku omakapital	775 684	484 649	
Kokku kohustised ja omakapital	1 500 985	1 187 472	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2018	2017	Lisa nr
Müügitulu	1 598 645	1 597 772	9
Muud äritulud	632 000	251 435	10
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-1 611 168	-1 376 382	11
Mitmesugused tegevuskulud	-36 573	-36 431	12
Tööjõukulud	-122 272	-101 081	13
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	-159 563	-134 498	
Ärikasum (kahjum)	301 069	200 815	
Intressikulud	-10 034	-9 202	14
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	291 035	191 613	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	291 035	191 613	

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

OÜ Ralfi Veosed 2018 aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti vabariigi seadustega ja hea raamatupidamistavaga. Hea raamatupidamistava põhinõuded on kehtestatud Eesti vabariigi raamatupidamise seaduses, mida täiendavad Raamatupidamise Toimkonna juhendid. Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud lähtuvalt soetusmaksumuse printsiibist. Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes.

Raha

Raha ja selle ekvivalendina kajastatakse bilansis raha kirjel kassas olevat sularaha ja pangakontode jääke. Rahavoo aruanne on koostatud kaudsel meetodil.

Nõuded ja ettemaksed

Nõuetena ostjate vastu kajastatakse ettevõtte tavapärase äritegevuse käigus tekkinud lühiajalisi nõudeid, v.a nõudeid teiste kontserni ettevõtjate ja sidusettevõtjate vastu. Nõudeid ostjate vastu kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumuses.

Olulist nõuete väärtuse langust hinnatakse iga ostja kohta eraldi, lähtudes eeldatavasti tulevikus laekuvate summade nüüdisväärtusest. Selliste nõuete puhul, mis ei ole individuaalselt olulised ja mille suhtes ei ole otseselt teada, et nende väärtus oleks langenud, hinnatakse väärtuse langust kogumina, arvestades eelmiste aastate kogemust laekumata jäänud nõuete osas. Varem alla hinnatud ebatõenäoliste nõuete laekumist kajastatakse ebatõenäoliselt laekuvate nõuete kulu vähendamisena.

Materiaalsed ja immateriaalsed põhivarad

Materiaalseks põhivaraks loetakse varasid maksumusega üle 640 euro ja kasuliku tööeaga üle 1 aasta. Materiaalne põhivara võetakse arvele soetusmaksumuses, mis koosneb ostuhinnast ja ostu soetamisega seotud kuludest, ning on vajalikud vara viimiseks tema tööseisundisse ja asukohta. Kapitalirendile võetud materiaalne põhivara arvestus toimub sarnaselt ostenud põhivaraga. Materiaalse põhivara objektile tehtud hilisemad väljaminekud kajastatakse põhivarana, kui on tõenäoline, et ettevõtte saab varaobjektiga seotud tulevast majanduslikku kasu ning varaobjekti soetusmaksumust saab usaldusväärselt mõõta. Muid hooldus- ja remondikuluseid kajastatakse kuluna nende toimumise momendil. Amortisatsiooni arvestamisel kasutatakse lineaarset meetodit. Amortisatsiooninorm määratakse igale põhivarale eraldi, sõltuvalt selle kasulikust tööeast. Juhul, kui vara lõppväärtus ületab tema bilansilist jääkmaksumust, lõpetatakse vara amortiseerimine. Juhul, kui vara koosneb eraldi eristatavatest komponentidest, millel on erinevad kasulikud eluead, võetakse need eraldi arvele ka vastavalt nende kasulikule elueale. Põhivara amortisatsiooninormid on järgmised:
Ehitised ja rajatised 3-5%
Masinad ja seadmed 5-40 %
Inventaar 25-40%
Maad ei amortiseerita.

Amortisatsiooni arvestamist alustatakse hetkest, mil vara on kasutatav juhtkonna poolt planeeritud eesmärgil ning lõpetatakse kui lõppväärtus ületab bilansilist jääkmaksumust, vara lõpliku eemaldamiseni kasutusest või ümberklassifitseerimisel "müügiootel põhivaraks". Igal bilansipäeval hinnatakse kasutatavate amortisatsioonimäärade, amortisatsioonimeetodi ning lõppväärtuse põhjendatust.

Põhivarade arvelevõtmise alampiir 639

Finantskohustised

Kõik finantskohustised (võlad hankijatele, võetud laenud, viitvõlad, väljastatud võlakirjad ning muud lühi- ja pikaajalised võlakohustused) võetakse algselt arvele nende soetusmaksumuses, mis sisaldab ka kõiki soetamisega otseselt kaasnevaid kulutusi. Edasine kajastamine toimub korrigeeritud soetusmaksumuse meetodil (v.a edasimüügi eesmärgil soetatud finantskohustused ning negatiivse õiglase väärtusega tuletisinstrumentid, mida kajastatakse nende õiglases väärtuses).

Lühiajaliste finantskohustuste korrigeeritud soetusmaksumus on üldjuhul võrdne nende nominaalväärtusega, mistõttu lühiajalisi finantskohustusi kajastatakse bilansis maksmisele kuuluvas summas. Pikaajaliste finantskohustuste korrigeeritud soetusmaksumuse arvestamiseks võetakse nad algselt arvele saadud tasu õiglases väärtuses (millest on maha arvatud tehingukulutused), arvestades järgnevatel perioodidel kohustustelt intressikulu kasutades sisemise intressimäära meetodit.

Finantskohustus liigitatakse lühiajaliseks, kui selle tasumise tähtaeg on kaheteist kuu jooksul alates bilansikuupäevast; või ettevõtte pole tingimusteta õigust kohustise tasumist edasi lükata rohkem kui 12 kuud pärast bilansikuupäeva. Laenukohustusi, mille tagasimakse tähtaeg on 12 kuu jooksul bilansipäevast, kuid mis refinantseeritakse pikaajaliseks pärast bilansipäeva, kuid enne aastaaruande kinnitamist, kajastatakse lühiajalistena. Samuti kajastatakse lühiajalistena laenukohustusi, mida laenuandjal oli õigus bilansipäeval tagasi kutsuda laenulepingus sätestatud tingimuste rikkumise tõttu.

Sihtfinantseerimine

Sihtfinantseerimist kajastatakse tuluna nendes perioodides, mil leiavad aset kulud, mille kompenseerimiseks sihtfinantseerimine on mõeldud. Sihtfinantseerimine, mida saadakse eelmistel perioodidel tekkinud kulude eest või millega ei kaasne täiendavaid tulevikku suunatud tingimusi, kajastatakse tuluna perioodis, millal sihtfinantseerimine aset leidis. Sihtfinantseerimist ei kajastata tuluna enne, kui eksisteerib piisav kindlus, et ettevõtte vastab sihtfinantseerimisega seotud tingimustele ja sihtfinantseerimine laekub. Sihtfinantseerimisega kaasnevaid võimalikke kohustusi kajastatakse aruandes eraldiste või tingimuslike kohustustena.

Varade sihtfinantseerimise korral võetakse sihtfinantseerimise abil soetatud vara bilansis arvele tema soetusmaksumuses, varade soetamise toetuseks saadud sihtfinantseerimise summa kajastatakse bilansis kohustusena kui tulevaste perioodide tulu sihtfinantseerimisest. Soetatud vara amortiseeritakse kulusse ja sihtfinantseerimise kohustus tulusse soetatud vara kasuliku eluea jooksul.

Tegevuskulude sihtfinantseerimisel kajastatakse tulu sihtfinantseerimisest proportsionaalselt sellega seonduvate kuludega. Kasumiaruandes kajastatakse kompenseeritavat kulu ja saadud toetust mõlemad eraldi.

Tulud

Tulu kaupade müügist kajastatakse saadud või saadaoleva tasu õiglases 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, siis lähtudes valmidusastme meetodist.

Intressitulu ja dividenditulu 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. Dividenditulu kajastatakse siis, kui omanikul on tekkinud seaduslik õigus nende saamiseks.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2018	31.12.2017
Kassa	18 402	7 417
Arvelduskonto	783	7 654
Kokku raha	19 185	15 071

Lisa 3 Nõuded ostjate vastu

(eurodes)

	31.12.2018	31.12.2017
Ostjatelt laekumata arved	420 345	399 036
Kokku nõuded ostjate vastu	420 345	399 036

Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2018	31.12.2017	
	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Käibemaks	11 217	6 913	
Üksikisiku tulumaks	2 173		1 292
Sotsiaalmaks	7 487		4 509
Kohustuslik kogumispension	301		328
Töötuskindlustusmaksed	544		210
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	21 722	6 913	6 339

Lisa 5 Materiaalsed põhivarad

(eurodes)

	Ehitised					Kokku
		Transpordi- vahendid	Masinad ja seadmed	Ettemaksed	Lõpetamata projektid ja ettemaksed	
31.12.2016						
Soetusmaksumus	73 200	633 989	633 989	70 000	70 000	777 189
Akumuleeritud kulum	-3 090	-272 981	-272 981			-276 071
Jääkmaksumus	70 110	361 008	361 008	70 000	70 000	501 118
Ostud ja parendused	97 500	256 625	256 625	80 000	80 000	434 125
Amortisatsioonikulu	-4 066	-135 524	-135 524			-139 590
Allahindlused väärtuse languse tõttu		-29 201	-29 201			-29 201
31.12.2017						
Soetusmaksumus	170 700	756 845	756 845	150 000	150 000	1 077 545
Akumuleeritud kulum	-7 156	-303 937	-303 937			-311 093
Jääkmaksumus	163 544	452 908	452 908	150 000	150 000	766 452
Ostud ja parendused	120 000	174 667	174 667	35 000	35 000	329 667
Amortisatsioonikulu	-9 344	-150 219	-150 219			-159 563
31.12.2018						
Soetusmaksumus	290 700	931 512	931 512	185 000	185 000	1 407 212
Akumuleeritud kulum	-16 500	-454 156	-454 156			-470 656
Jääkmaksumus	274 200	477 356	477 356	185 000	185 000	936 556

Lisa 6 Laenukohustised

(eurodes)

	31.12.2018	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Pikaajalised laenud				
Pangalaen	73 000	10 440	62 560	
Pikaajalised laenud kokku	73 000	10 440	62 560	
Kapitalirendikohustised kokku	413 044	132 117	280 927	
Laenukohustised kokku	486 044	142 557	343 487	
	31.12.2017	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Kapitalirendikohustised kokku	419 304	104 826	314 478	
Laenukohustised kokku	419 304	104 826	314 478	

Lisa 7 Võlad tarnijatele

(eurodes)

	31.12.2018	31.12.2017
Hankijate tasumata arved	207 208	270 880
Kokku võlad tarnijatele	207 208	270 880

Lisa 8 Võlad töövõtjatele

(eurodes)

	31.12.2018	31.12.2017
Töötasude kohustis	10 327	6 301
Kokku võlad töövõtjatele	10 327	6 301

Lisa 9 Müügitulu

(eurodes)

	2018	2017
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	1 598 645	1 597 772
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	1 598 645	1 597 772
Kokku müügitulu	1 598 645	1 597 772
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Auto transportteenus	1 598 645	1 597 772
Kokku müügitulu	1 598 645	1 597 772

Lisa 10 Muud äritulud

(eurodes)

	2018	2017
Rendi- ja üüritulu	632 000	251 435
Kokku muud äritulud	632 000	251 435

Lisa 11 Kaubad, toore, materjal ja teenused

(eurodes)

	2018	2017
Tooraine ja materjal	560 076	424 767
Müügi eesmärgil ostetud teenused	26 320	61 545
Energia	594 228	481 805
Kütus	594 228	481 805
Alltöövõtutööd	400 194	381 691
kindlustuskulu	30 350	26 574
Kokku kaubad, toore, materjal ja teenused	1 611 168	1 376 382

Lisa 12 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

	2018	2017
Üür ja rent	10 570	0
Mitmesugused bürookulud	26 003	36 431
Kokku mitmesugused tegevuskulud	36 573	36 431

Lisa 13 Tööjõukulud

(eurodes)

	2018	2017
Palgakulu	91 881	75 481
Sotsiaalmaksud	30 391	25 600
Kokku tööjõukulud	122 272	101 081
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	10	10

Lisa 14 Intressikulud

(eurodes)

	2018	2017
Intressikulu kapitalirendilt	10 034	9 202
Kokku intressikulud	10 034	9 202

Lisa 15 Seotud osapooled

(eurodes)

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2018	2017
Arvestatud tasu	7 800	7 440

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 27.03.2019

OÜ Ralfi Veosed (registrikood: 12205747) 01.01.2018 - 31.12.2018 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
RALF SAAGE	Juhatuse liige	27.03.2019

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2018
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	484 649
Aruandeaasta kasum (kahjum)	291 035
Kokku	775 684

Firma juhatus otsustas kasumit mitte jaotada.

Kasumi jaotamise otsus

(eurodes)

	31.12.2018
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	484 649
Aruandeaasta kasum (kahjum)	291 035
Kokku	775 684

Firma juhatus otsustas kasumit mitte jaotada.

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Kaubavedu maanteel	49411	1598645	100.00%	Jah

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Ralf Saage	38009255215	Eesti	2500 EUR (Lihtomand)

Sidevahendid

Liik	Sisu
Mobiiltelefon	+372 5116174
Mobiiltelefon	+372 56861138
E-posti aadress	info@ralfiveosed.ee