

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2015

aruandeaasta lõpp: 31.12.2015

ärinimi: ML Transfer OÜ

registrikood: 12267955

tänavatalu nimi, Türi 10d
maja ja korteri number:

linn: Tallinn

maakond: Harju maakond

postsihtnumber: 11313

telefon: +372 56569045

e-posti aadress: dm@erranto.ee

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 Raha	8
Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed	9
Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	9
Lisa 5 Materiaalne põhivara	10
Lisa 6 Kapitalirent	10
Lisa 7 Võlad ja ettemaksed	11
Lisa 8 Sihtfinantseerimine	11
Lisa 9 Müügitulu	12
Lisa 10 Tööjõukulud	12
Lisa 11 Seotud osapooled	12
Aruande allkirjad	13

Tegevusaruanne

ML Transfer OÜ põhitegevusala 2015 aastal oli sõitjate muu maismaavedu. Töötajate arv 2015 aasta alguses oli 1 ning lõpuks 2 töötajat. Keskmine töötajate arv moodustas 2 töötajat. Juhatuse töötasusid üldsumma moodustas 4239 eurot. 2016. a. planeeritakse teenuste arvu suurendamine, ja uute partnerite otsimine.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	17 068	29 720	2
Nõuded ja ettemaksed	14 650	19 290	3
Kokku käibevara	31 718	49 010	
Põhivara			
Materiaalne põhivara	82 089	34 439	5
Kokku põhivara	82 089	34 439	
Kokku varad	113 807	83 449	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Laenukohustused	18 364	6 392	6
Võlad ja ettemaksed	10 784	8 976	7
Kokku lühiajalised kohustused	29 148	15 368	
Pikaajalised kohustused			
Laenukohustused	46 686	22 199	6
Kokku pikaajalised kohustused	46 686	22 199	
Kokku kohustused	75 834	37 567	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 500	2 500	
Sissemaksmata osakapital	-2 500	-2 500	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	45 882	26 445	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-7 909	19 437	
Kokku omakapital	37 973	45 882	
Kokku kohustused ja omakapital	113 807	83 449	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2015	2014	Lisa nr
Müügitulu	64 931	196 845	9
Muud äritulud	1 800	0	
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-29 568	-149 601	
Mitmesugused tegevuskulud	-17 512	-14 845	
Tööjõukulud	-13 177	-5 708	10
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-11 350	-5 429	
Muud ärikulud	-1	0	
Kokku ärikasum (-kahjum)	-4 877	21 262	
Intressikulud	-3 032	-1 826	
Muud finantstulud ja -kulud	0	1	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	-7 909	19 437	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-7 909	19 437	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2015	2014
Rahavood äritegevusest		
Ärikasum (kahjum)	-4 877	21 262
Korrigeerimised		
Põhivara kulum ja väärtuse langus	11 350	5 429
Kokku korrigeerimised	11 350	5 429
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	4 640	14 903
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	1 808	-17 917
Laekunud intressid	0	1
Makstud intressid	-3 032	-1 826
Kokku rahavood äritegevusest	9 889	21 852
Rahavood investeerimistegevusest		
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel	-59 000	0
Laekumised sihtfinantseerimisest	0	29 800
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-59 000	29 800
Rahavood finantseerimistegevusest		
Saadud laenud	53 100	0
Kapitalirendi põhiosa tagasimaksed	-16 641	-33 774
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	36 459	-33 774
Kokku rahavood	-12 652	17 878
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	29 720	11 842
Raha ja raha ekvivalentide muutus	-12 652	17 878
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	17 068	29 720

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

				Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Sissemaksmata osakapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2013	2 500	-2 500	26 445	26 445
Aruandeaasta kasum (kahjum)			19 437	19 437
31.12.2014	2 500	-2 500	45 882	45 882
Aruandeaasta kasum (kahjum)			-7 909	-7 909
31.12.2015	2 500	-2 500	37 973	37 973

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

ML Transfer OÜ 2015. aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti Vabariigi hea raamatupidamise tavaga. Hea raamatupidamise tava põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduses, mida täiendavad raamatupidamise Toimikonna poolt välja antud juhendid. Raamatupidamise aastaaruande koostamisel on lähtutud soetusmaksumuse printsiibist. Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes. Nii kasumiaruandes kui lisades, milles on avalikustatud selgitused kasumiaruande kijete kohta on tulud kajastatud positiivsete ja kulud negatiivsete (st miinusmärgiga) summadena.

Raha

Raha ning raha ekvivalentidena kajastatakse raha kassas ja pangas, nõudmiseni hoiuseid, lühiajalisi pangadeposiite ja rahaturufondi osakuid, millel puudub oluline turuväärtuse muutuse risk.

Nõuded ja ettemaksed

Nõuded on bilansis hinnatud lähtuvalt tõenäoliselt laekuvatest summadest. Nõuete hindamisel on vaadatud igat nõuet eraldi, arvestades teadaolevat informatsiooni kliendi maksevõime kohta. Ebatõenäoliselt laekuvad arved on bilansis alla hinnatud tõenäoliselt laekuva summani, seejuures on ostjatelt saadaolevate nõuete allahindlus bilansis kajastatud eraldi real "Ebatõenäoliselt laekuvad arved" ning lootusetud nõuded on kantud bilansist välja.

Materiaalne ja immateriaalne põhivara

Põhivara arvelevõtmise alampiir 1000

Sihtfinantseerimine

Sihtfinantseerimist kajastatakse tuluna nendes perioodides, mil leiavad aset kulud, mille kompenseerimiseks sihtfinantseerimine on mõeldud. Varade sihtfinantseerimise korral võetakse sihtfinantseerimise abil soetatud vara bilansis arvele tema soetusmaksumuses, millest on maha arvatud varade soetamise toetuseks saadud sihtfinantseerimise summa. Soetatud vara amortiseeritakse kulusse tema kasuliku eluea jooksul.

Tulud

Kaupade müügist tulenevat tulu kajastatakse siis, kui kõik olulised omandiga seotud riskid on läinud üle ostjale ning müügitulu ja tehinguga seotud kulu on usaldusväärselt määratav. Tulu teenuste müügist kajastatakse teenuse osutamisel. Tulu ja kulud valuutakursi muutustest kajastatakse kasumiaruandes netosummas.

Kulud

Aruandeperioodi kulude hulka kuuluvad perioodi jooksul realiseeritud kaupde ja teenustega seotud väljaminekud, käibe- ja põhivara allahindlus, põhivara kulum, valuutakursi muutustest tingitud kahjum, kahjum põhivara müügist, aruandeperioodi intressid viivised ja muud kulud.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014
Kokku raha	17 068	29 720

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed (eurodes)

	31.12.2015	12 kuu jooksul	Lisa nr
Nõuded ostjate vastu	14 639	14 639	
Ostjatelt laekumata arved	14 639	14 639	
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	11	11	4
Kokku nõuded ja ettemaksed	14 650	14 650	

	31.12.2014	12 kuu jooksul	Lisa nr
Nõuded ostjate vastu	10 001	10 001	
Ostjatelt laekumata arved	10 001	10 001	
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	164	164	4
Muud nõuded	9 125	9 125	
Viitlaekumised	9 125	9 125	
Kokku nõuded ja ettemaksed	19 290	19 290	

Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad (eurodes)

	31.12.2015		31.12.2014	
	Ettemaks	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Käibemaks		268		168
Üksikisiku tulumaks		106		41
Sotsiaalmaks		586		234
Kohustuslik kogumispension		17		7
Töötuskindlustusmaksed		12		14
Ettemaksukonto jääk	11		164	
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	11	989	164	464

Lisa 5 Materiaalne põhivara

(eurodes)

			Kokku
	Transpordi- vahendid	Masinad ja seadmed	
31.12.2013			
Soetusmaksumus	9 738	9 738	9 738
Akumuleeritud kulum	-2 435	-2 435	-2 435
Jääkmaksumus	7 303	7 303	7 303
Ostud ja parendused	32 565	32 565	32 565
Amortisatsioonikulu	-5 429	-5 429	-5 429
31.12.2014			
Soetusmaksumus	42 303	42 303	42 303
Akumuleeritud kulum	-7 864	-7 864	-7 864
Jääkmaksumus	34 439	34 439	34 439
Ostud ja parendused	59 000	59 000	59 000
Muud ostud ja parendused	59 000	59 000	59 000
Amortisatsioonikulu	-11 350	-11 350	-11 350
31.12.2015			
Soetusmaksumus	101 303	101 303	101 303
Akumuleeritud kulum	-19 214	-19 214	-19 214
Jääkmaksumus	82 089	82 089	82 089

Lisa 6 Kapitalirent

(eurodes)

Aruandekohustuslane kui rentnik

	31.12.2015	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul			
Kapitalirent	19 958	8 633	11 325	4 %+6 kuu euribor	EUR	30.01.2018
Kapitalirent	45 092	9 731	35 361	5 %+6 kuu euribor	EUR	20.02.2020
Kapitalirendikohustused kokku	65 050	18 364	46 686			

	31.12.2014	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul			
Kapitalirent	28 591	6 392	22 199	4 %+6 kuu euribor	EUR	30.01.2018
Kapitalirendikohustused kokku	28 591	6 392	22 199			

Renditud varade bilansiline jääkmaksumus		
	31.12.2015	31.12.2014
Masinad ja seadmed	78 682	29 083
Kokku	78 682	29 083

Lisa 7 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2015	12 kuu jooksul	Lisa nr
Võlad tarnijatele	8 934	8 934	
Võlad töövõtjatele	861	861	
Maksuvõlad	989	989	4
Kokku võlad ja ettemaksed	10 784	10 784	

	31.12.2014	12 kuu jooksul	Lisa nr
Võlad tarnijatele	8 157	8 157	
Võlad töövõtjatele	355	355	
Maksuvõlad	464	464	4
Kokku võlad ja ettemaksed	8 976	8 976	

Lisa 8 Sihtfinantseerimine

(eurodes)

Varad neto soetusmaksumuses

	2014
	Saadud
Sihtfinantseerimine põhivara soetamiseks	
Kokku sihtfinantseerimine põhivara soetamiseks	29 800
Sihtfinantseerimine tegevuskuludeks	
Kokku sihtfinantseerimine tegevuskuludeks	2 000
Kokku sihtfinantseerimine	31 800

Lisa 9 Müügitulu

(eurodes)

	2015	2014
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	64 931	196 845
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	64 931	196 845
Kokku müügitulu	64 931	196 845
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Sõitjate muu maismaavedu	64 931	55 630
Veoste ekspedeerimine	0	141 215
Kokku müügitulu	64 931	196 845

Lisa 10 Tööjõukulud

(eurodes)

	2015	2014
Palgakulu	9 860	4 260
Sotsiaalmaksud	3 317	1 448
Kokku tööjõukulud	13 177	5 708
Töötajate keskmine arv taandatud täistööajale	2	1

Lisa 11 Seotud osapooled

(eurodes)

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2015	2014
Arvestatud tasu	4 239	0

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 15.06.2016

ML Transfer OÜ (registrikood: 12267955) 01.01.2015 - 31.12.2015 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
DMITRI MELKUMJAN	Juhatuse liige	18.06.2016
Resolutsioon:	kinnitan	

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2015
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	45 882
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-7 909
Kokku	37 973
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	-7 099
Kokku	-7 099

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Sõitjate muu maismaavedu	49399	64931	100.00%	Jah

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Dmitri Melkumjan	37207180283		2500 EUR

Sidevahendid

Liik	Sisu
Mobiiltelefon	+372 56569045
E-posti aadress	dm@erranto.ee