

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2022

aruandeaasta lõpp: 31.12.2022

ärinimi: Delta Transfer OÜ

registrikood: 12413227

tänava/talu nimi, Pärnu mnt 327-2
maja ja korteri number:

linn: Tallinn

maakond: Harju maakond

postisihtnumber: 10919

telefon: +372 58482233

e-posti aadress: voyagetransfer@gmail.com

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 ja ettemaksed	7
Lisa 4 Võlad ja ettemaksed	8
Lisa 5 Osakapital	8
Lisa 6 Tööjõukulud	8
Lisa 7 Seotud osapooled	8
Aruande allkirjad	9

Tegevusaruanne

Delta Transfer OÜ tegeles 01.01 - 31.12.2022 majandusaastal sõitjate vedu teenused.

2022. aastal moodustas Delta Transfer OÜ müügitulu 189 609 euro, olles sellega 152,75% võrra rohkem kui eelmisel aastal.

Delta Transfer OÜ koosneb ühest liikmest. Juhatuse liikme tasu 2022. aastal ei moodustatud. Erisoodustusi juhatuse liikmele ei osutatud. Töötajate arv 2022 aastal oli 4 töötajat, aasta töötasu üldsumma oli 19 944 euro.

Peamised finantsarvud majandusaasta ning sellele eelnenud majandusaasta kohta ning nende arvutamise metoodika

	2022	2021
<i>Puhasrentaabilus</i>	5.08%	-17.41%
<i>Lühiajaliste kohustuste kattekordaja</i>	0.60	0.43
<i>ROE</i>	27.37%	-51.12%

Puhasrentaabilus = puhaskasum/müügitulu*100

Lühiajaliste kohustuste kattekordaja = käibevara/lühiajalised kohustused

ROE = puhaskasum/omakapital*100

2023.aastal on plaanis jätkata sõitjate vedu tegevust.

2023 aastaaruande koostamisperioodil oluliseid sündmusi, mis oleks võinud mõjutada 2022 majandusaasta tulemusi, ei toimunud.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2022	31.12.2021	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	15 333	3 818	2
Nõuded ja ettemaksed	4 937	2 778	3
Kokku käibevarad	20 270	6 596	
Põhivarad			
Materiaalsed põhivarad	99 797	57 273	
Kokku põhivarad	99 797	57 273	
Kokku varad	120 067	63 869	
Kohustised ja omakapital			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Laenukohustised	14 404	12 116	
Võlad ja ettemaksed	19 539	3 138	4
Kokku lühiajalised kohustised	33 943	15 254	
Pikaajalised kohustised			
Laenukohustised	50 940	23 062	
Kokku pikaajalised kohustised	50 940	23 062	
Kokku kohustised	84 883	38 316	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 500	2 500	5
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	23 053	36 115	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	9 631	-13 062	
Kokku omakapital	35 184	25 553	
Kokku kohustised ja omakapital	120 067	63 869	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2022	2021	Lisa nr
Müügitulu	189 609	75 017	
Muud äritulud	884	0	
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-89 058	-28 599	
Mitmesugused tegevuskulud	-43 082	-34 731	
Tööjõukulud	-25 811	-10 219	6
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	-21 226	-12 700	
Ärikasum (kahjum)	11 316	-11 232	
Intressikulud	-2 704	-1 879	
Muud finantstulud ja -kulud	1 019	49	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	9 631	-13 062	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	9 631	-13 062	

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Delta Transfer OÜ raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti finantsaruandluse standardiga Eesti finantsaruandluse standardid on kehtestatud Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduses, mida täiendavad Raamatupidamise Toimkonna poolt välja antud juhendid.

Raamatupidamise aastaaruande koostamisel on lähtutud soetusmaksumuse printsiibist, välja arvatud juhtudel, mida on kirjeldatud alljärgnevides arvestuspõhimõtetes.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud Eurodes

Raha

Raha ja selle ekvivalentidena kajastatakse rahavoogude aruandes kassas olevat sularaha ja arvelduskonto jääki.

Nõuded ja ettemaksud

Nõuetena ostjate vastu kajastatakse ettevõtte tavapärase äritegevuse käigus tekkinud lühiajalisi nõudeid, v.a nõudeid teiste kontserni ettevõtete ja sidusettevõtete vastu. Nõudeid ostjate vastu kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumus (s.o nominaalväärtus miinus vajadusel tehtavad allahindlused).

Nõuete laekumise tõenäosust hinnatakse võimaluse korral iga ostja kohta eraldi. Kui nõuete individuaalne hindamine ei ole nõuete arvust tulenevalt võimalik, siis hinnatakse individuaalselt ainult olulisi nõudeid. Ülejäänud nõudeid hinnatakse kogumina, arvestades eelmiste aastate kogemust laekumata jäänud nõuete osas.

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

Lühiajaliste nõuete korrigeeritud soetusmaksumus on üldjuhul võrdne nende nominaalväärtusega (miinus võimalikud allahindlused), mistõttu lühiajalisi nõudeid kajastatakse bilansis tõenäoliselt laekuv summas. Pikaajaliste nõuete korrigeeritud soetusmaksumuse arvestamiseks võetakse nad algselt arvele saadaoleva tasu õiglases väärtuses, arvestades järgnevatel perioodidel nõudelt intressitulu, sisemise intressimäära meetodit kasutades.

Materiaalsed ja immateriaalsed põhivarad

Materiaalseks põhivaraks loetakse ettevõtte enda majandustegevuses kasutatavaid varasid kasuliku tööeaga üle ühe aasta ja maksumusega alates 500 EUR. Põhivarad, mille kasulik tööiga on üle 1 aasta, kuid mille soetusmaksumus on alla 500 EUR kantakse kuludesse soetushetkel.

Kasutatavad amortisatsiooninormid on järgmised:

Hooned 2%

Masinad ja seadmed 20 - 40%

Maad ei amortiseerita.

Materiaalne põhivara võetakse algselt arvele tema soetusmaksumuses, mis koosneb ostuhinnast (k.a tollimaks ja muud mittetagastatavad maksud) ja otseselt soetamisega seotud kulutustest, mis on vajalikud vara viimiseks tema tööseisundisse ja – asukohta. Materiaalset põhivara kajastatakse bilansis tema soetusmaksumuses, millest on maha arvatud akumulieeritud kulum ja võimalikud väärtuse langusest tulenevad allahindlused.

Põhivara parendusväljaminekud, mis suurendavad põhivara tööjoudlust üle algselt arvatud taseme ja tõenäoliselt osalevad lisanduvate tulude tekkimisel tulevikus, kapitaliseeritakse bilansis põhivarana. Kulutused, mis tehakse eesmärgiga tagada ning säilitada varaobjektilt tulevikus saadavat tulu, kajastatakse nende kulude tekkimisel aruandeperioodi kuludes.

Põhivarade arvelevõtmise alampiir 500

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.

Lühiajaliste finantskohustuste korrigeeritud soetusmaksumus on üldjuhul võrdne nende nominaalväärtusega, mistõttu lühiajalisi finantskohustusi

kajastatakse bilansis maksmisele kuuluvas summas. Pikaajaliste finantskohustuste korrigeeritud soetusmaksumuse arvestus toimub kasutades sisemise intressimäära meetodit.

Tulud

Tulu kaupade müügist kajastatakse siis, kui kõik olulised omandiga seotud riskid on läinud üle 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 suurus 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.

Kulud

Kulude hulka kuuluvad perioodi jooksul realiseeritud kaupade ja teenustega seotud väljaminekud. Kulud on arvestatud tekkepõhiselt.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2022	31.12.2021
Raha	15 333	3 818
Kokku raha	15 333	3 818

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2022	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	2 000	2 000
Ostjatelt laekumata arved	2 000	2 000
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	2 937	2 937
Kokku nõuded ja ettemaksed	4 937	4 937
	31.12.2021	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	2 554	2 554
Ostjatelt laekumata arved	2 554	2 554
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	224	224
Kokku nõuded ja ettemaksed	2 778	2 778

Lisa 4 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2022	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	3 846	3 846
Võlad töövõtjatele	2 774	2 774
Maksuvõlad	1 280	1 280
Muud võlad	4 812	4 812
Muud viitvõlad	4 812	4 812
Saadud ettemaksed	6 827	6 827
Muud saadud ettemaksed	6 827	6 827
Kokku võlad ja ettemaksed	19 539	19 539
	31.12.2021	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	2 338	2 338
Võlad töövõtjatele	687	687
Maksuvõlad	113	113
Kokku võlad ja ettemaksed	3 138	3 138

Lisa 5 Osakapital

(eurodes)

	31.12.2022	31.12.2021
Osakapital	2 500	2 500
Osade arv (tk)	1	1

Lisa 6 Tööjõukulud

(eurodes)

	2022	2021
Palgakulu	19 944	8 647
Sotsiaalmaksud	5 867	1 572
Kokku tööjõukulud	25 811	10 219
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	4	1
Keskmine töötajate arv töötamise liikide kaupa:		
Töölepingu alusel töötav isik	4	1

Lisa 7 Seotud osapooled

(eurodes)

Juhatuse liige on Konstantin Gerassimtšuk, isikukood 37809270244

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 30.04.2023

Delta Transfer OÜ (registrikood: 12413227) 01.01.2022 - 31.12.2022 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
KONSTANTIN GERASSIMTŠUK	Juhatuse liige	22.06.2023

Aruande osanike koosoleku kinnitamise staatus

Osanike koosoleku poolt kinnitatud

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2022
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	23 053
Aruandeaasta kasum (kahjum)	9 631
Kokku	32 684
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	32 684
Kokku	32 684

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Sõitjate muu maismaavedu	49399	189609	100.00%	Jah

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Jekaterina Ivanova	48010112216	Eesti	2500 EUR (Lihtomand)

Sidevahendid

Liik	Sisu
Mobiiltelefon	+372 58482233
E-posti aadress	voyagetransfer@gmail.com