

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2024

aruandeaasta lõpp: 31.12.2024

ärinimi: OÜ TRANS CARGO

registrikood: 10323299

postiaadress: Tartu maakond, Tartu linn, Tartu linn,
L. Koidula tn 13-1

postisihthnumber: 51006

telefon: +372 58116851

e-posti aadress: transcargoes@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 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	7
Lisa 4 Nõuded ja ettemaksed	8
Lisa 5 Võlad ja ettemaksed	9
Lisa 6 Materiaalsed põhivarad	10
Lisa 7 Kapitalirent	10
Lisa 8 Laenukohustised	11
Lisa 9 Müügitulu	12
Lisa 10 Tööjõukulud	12
Lisa 11 Seotud osapooled	12
Aruande allkirjad	14

Tegevusaruanne

Trans Cargo OÜ asutati 1997. aasta detsembris. Põhitegevusalaks on transportteenuse osutamine Eestis.

Aruandeaastal teeniti tulu 103 037 eurot. Ettevõtte juhatuse on kahe liikmeline.

Palgakulu kokku oli 7012 eurot, millest 1787 eurot moodustasid sotsiaalmaksud.

2024. majandusaastal oli ettevõtte kasum 8702 eurot.

2024. aastal jätkatakse samal tegevusalal.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2024	31.12.2023	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	1 508	13 627	2
Nõuded ja ettemaksed	22 375	20 200	4
Kokku käibevarad	23 883	33 827	
Põhivarad			
Materiaalsed põhivarad	78 685	35 718	6
Kokku põhivarad	78 685	35 718	
Kokku varad	102 568	69 545	
Kohustised ja omakapital			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Laenukohustised	14 426	8 500	8,7
Võlad ja ettemaksed	9 333	12 860	5
Kokku lühiajalised kohustised	23 759	21 360	
Pikaajalised kohustised			
Laenukohustised	21 922	0	8,7
Kokku pikaajalised kohustised	21 922	0	
Kokku kohustised	45 681	21 360	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 550	2 550	
Kohustuslik reservkapital	256	256	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	45 379	42 480	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	8 702	2 899	
Kokku omakapital	56 887	48 185	
Kokku kohustised ja omakapital	102 568	69 545	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2024	2023	Lisa nr
Müügitulu	103 037	67 791	9
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-69 657	-46 906	
Mitmesugused tegevuskulud	-5 743	-6 266	
Tööjõukulud	-7 012	-8 028	10
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	-8 647	-3 824	6
Muud ärikulud	-1 177	-74	
Ärikasum (kahjum)	10 801	2 693	
Intressikulud	-2 105	0	
Muud finantstulud ja -kulud	6	206	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	8 702	2 899	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	8 702	2 899	

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Osaühingu raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti finantsaruandluse standardiga.

Eesti finantsaruandluse standard on rahvusvaheliselt tunnustatud arvestuse ja aruandluse põhimõtetel tuginev avalikkusele suunatud finantsaruandluse nõuete kogum, mille põhinõuded kehtestatakse Raamatupidamise seadusega ning mida täpsustab käesoleva seaduse § 34 lõike 4 alusel kehtestatud valdkonna eest vastutava ministri määrus (edaspidi toimkonna juhend).

Osaühing kasutab kasumiaruande koostamisel raamatupidamise seaduse lisas 2 toodud skeemi 1.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes.

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

Raha

Raha ja raha lähenditena kajastatakse raha kassas ja pangas.

Nõuded ja ettemaksed

Nõuete ja ettemaksete all kajastatakse nõudeid ostjate vastu, saadaolevaid laene ja maksude ettemakseid.

Nõuded ostjate vastu, viitlaekumised ning muud lühi- ja pikaajalised nõuded kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumuses.

Ostjatelt laekumata arveid hinnatakse bilansis lähtudes tõenäoliselt laekuvatest summadest. Ostjatelt laekumata arved, mille laekumine on ebatõenäoline, tuleb kanda kuludesse. Iga arve laekumise tõenäosust hinnatakse individuaalselt. Kui on alustatud võla sissenõudmist (nt. saadetud järelpärimiskirju, millele pole vastatud) või kui ostja vastu on algatatud pankrotimenetlus, tuleb ostja arve lugeda ebatõenäoliselt laekuvaks. Ostjatelt laekuvaid arveid inventeeritakse aasta lõpul, väljastades võlgnikele kinnitamiseks saldovõrdlused.

Aruandvate isikute lõikes peetakse analüütilist arvestust.

Muude nõuete ja ettemaksudena arvestatakse kõik lühiajalised nõuded, kaasa arvatud lühiajalised laenud.

Materiaalsed ja immateriaalsed põhivarad

Materiaalseks põhivaraks loetakse ettevõtte enda majandustegevuses kasutatavaid varaobjekte, mille soetusmaksumus on alates 1278 eurost ja mille kasulik eluiga on üle ühe aasta. Lühema kasuliku elueaga või madalama soetusmaksumusega varaobjektid kantakse kasutusse võtmisel kuluks.

Materiaalse põhivara amortiseerimisel kasutatakse lineaarset meetodit.

Põhivarade arvelevõtmise alampiir 1278

Masinad jaseadmed 8-20 % aastas;

Transpordivahendid 5-25 % aastas;

Muu inventar, tööriistad ja sisseseade 20-40 % aastas.

Igale põhivaraobjektile lähenetakse individuaalselt arvestades tema töö ja kulumise omapära.

Finantskohustised

Kõik finantskohustised (võlad hankijatele, võetud laenud 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 arvestamiseks võetakse nad algselt arvele saadud tasu õiglasel väärtuses (millest on maha arvatud tehingukulutused), arvestades järgnevatel perioodidel kohustustelt intressikulu kasutades sisemise intressimäära meetodit.

Finantskohustusi liigitatakse lühiajalisteks, kui selle tasumise tähtaeg on kaheteist kuu jooksul alates bilansipäevast või kui ettevõttel pole tingimusteta õigust kohustuse tasumist edasi lükata rohkem kui 12 kuud pärast bilansipäeva.

Finantskohustused, mille maksetähtaeg on hilisem kui 12 kuud alates bilansipäevast, kajastatakse pikaajaliste kohustustena.

Tulud

Tulu kajastatakse saadud või saadaoleva tasu õiglates väärtuses.

Kui tasu kaupade eest laekub vahetult või lühikese perioodi jooksul pärast tehingu toimumist, võrdub müügitulu saadud või saadaoleva rahasummaga. Kui tasu kaupade eest laekub alles teatud pikema ajaperioodi möödudes, kajastatakse müügitulu laekuva rahasumma nüüdisväärtuses.

Kulud

Kulusid kajastatakse samas perioodis, kui kajastatakse nendega seotud tulusid. Kulutused, mis tõenäoliselt osalevad majandusliku kasu tekitamisel järgmistel perioodidel, kajastatakse nende tekkimise hetkel varana ning kajastatakse kuluna perioodi(de)l, mil nad loovad majanduslikku kasu.

Seotud osapooled

Osapooli loetakse seotuks juhul, kui üks osapool omab kontrolli teise osapoole üle või olulist mõju teise osapoole äriplaneerimisele, sealhulgas ema-, tütar-, sidusettevõtjaid, teisi samasse kontserni kuuluvad ettevõtteid, omanikke, nõukogu ja juhatuse liikmeid, nende pereliikmeid ja ettevõtteid, mille üle eelpool loetud isikud omavad kontrolli või olulist mõju.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2024	31.12.2023
Arvelduskontol	1 479	13 465
Kassas	29	162
Kokku raha	1 508	13 627

Lisa 3 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2024		31.12.2023	
	Ettemaks	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Käibemaks		627		1 356
Üksikisiku tulumaks		192		272
Sotsiaalmaks		541		457
Töötuskindlustusmaksed		39		33
Ettemaksukonto jääk	244		754	
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	244	1 399	754	2 118

Lisa 4 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2024	12 kuu jooksul	Lisa nr
Nõuded ostjate vastu	16 048	16 048	
Ostjatelt laekumata arved	16 048	16 048	
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	244	244	3
Laenunõuded	5 100	5 100	
Muud nõuded	803	803	
Intressinõuded	803	803	
Ettemaksed	180	180	
Muud makstud ettemaksed	180	180	
Kokku nõuded ja ettemaksed	22 375	22 375	
	31.12.2023	12 kuu jooksul	Lisa nr
Nõuded ostjate vastu	13 362	13 362	
Ostjatelt laekumata arved	13 362	13 362	
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	754	754	3
Laenunõuded	5 100	5 100	
Muud nõuded	804	804	
Intressinõuded	804	804	
Ettemaksed	180	180	
Tulevaste perioodide kulud	180	180	
Kokku nõuded ja ettemaksed	20 200	20 200	

Lisa 5 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2024	12 kuu jooksul	Lisa nr
Võlad tarnijatele	4 792	4 792	
Võlad töövõtjatele	1 792	1 792	
Maksuvõlad	1 399	1 399	3
Muud võlad	1 350	1 350	
Intressivõlad	200	200	
Muud viitvõlad	1 150	1 150	
Kokku võlad ja ettemaksed	9 333	9 333	
	31.12.2023	12 kuu jooksul	Lisa nr
Võlad tarnijatele	8 394	8 394	
Võlad töövõtjatele	2 248	2 248	
Maksuvõlad	2 118	2 118	3
Muud võlad	100	100	
Intressivõlad	100	100	
Kokku võlad ja ettemaksed	12 860	12 860	

Lisa 6 Materiaalsed põhivarad

(eurodes)

				Kokku
	Transpordivahendid	Muud masinad ja seadmed	Masinad ja seadmed	
31.12.2022				
Soetusmaksumus	33 114	22 141	55 255	55 255
Akumuleeritud kulum	-24 553	-2 511	-27 064	-27 064
Jääkmaksumus	8 561	19 630	28 191	28 191
Ostud ja parendused	6 250	5 100	11 350	11 350
Amortisatsioonikulu	-1 315	-2 508	-3 823	-3 823
31.12.2023				
Soetusmaksumus	39 364	27 241	66 605	66 605
Akumuleeritud kulum	-25 868	-5 019	-30 887	-30 887
Jääkmaksumus	13 496	22 222	35 718	35 718
Ostud ja parendused	47 350	6 340	53 690	53 690
Muud ostud ja parendused				53 690
Amortisatsioonikulu	-5 659	-2 987	-8 646	-8 646
Müügid (jääkmaksumuses)	-2 077		-2 077	-2 077
31.12.2024				
Soetusmaksumus	83 914	33 581	117 495	117 495
Akumuleeritud kulum	-30 804	-8 006	-38 810	-38 810
Jääkmaksumus	53 110	25 575	78 685	78 685

Müüdud materiaalsed põhivarad müügihinna

	2024	2023
Masinad ja seadmed	900	
Transpordivahendid	900	
Kokku	900	

Lisa 7 Kapitalirent

(eurodes)

Aruandekohustuslane kui rentnik

	31.12.2024	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul			
Kapitalirent lep. L24100949	27 848	5 926	21 922	3,4%+3 kuu euribor	EUR	15/02/2029
Kapitalirendikohustised kokku	27 848	5 926	21 922			

Renditud varade bilansiline jääkmaksumus		
	31.12.2024	31.12.2023
Masinad ja seadmed	42 101	0
Kokku	42 101	0

Lisa 8 Laenukohustised
(eurodes)

	31.12.2024	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg	Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta				
Lühiajalised laenud								
Juriidilised isikud	8 500	8 500			3,5%	EUR	31.12.2025	
Lühiajalised laenud kokku	8 500	8 500						
Kapitalirendikohustised kokku	27 848	5 926	21 922					7
Laenukohustised kokku	36 348	14 426	21 922					

	31.12.2023	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg	Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta				
Lühiajalised laenud								
Juriidilised isikud	8 500	8 500			3,5%	Eur	31.12.2024	
Lühiajalised laenud kokku	8 500	8 500						
Laenukohustised kokku	8 500	8 500						

Lisa 9 Müügitulu

(eurodes)

	2024	2023
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	103 037	67 791
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	103 037	67 791
Kokku müügitulu	103 037	67 791
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Kaubavedu maanteel	16 852	3 756
Laadungikäitlus	13 181	1 440
Muu puhastustegevus	66 559	61 192
Maastiku hooldus ja korrashoid	6 445	1 403
Kokku müügitulu	103 037	67 791

Lisa 10 Tööjõukulud

(eurodes)

	2024	2023
Palgakulu	6 203	6 000
Sotsiaalmaksud	20	2 028
Kokku tööjõukulud	6 223	8 028
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	2	1
Keskmine töötajate arv töötamise liikide kaupa:		
Töölepingu alusel töötav isik	2	1

Lisa 11 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

LÜHIAJALISED	31.12.2024	31.12.2023
Laenukohustised		
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	8 700	8 700
Kokku laenukohustised	8 700	8 700
Võlad ja ettemaksed		
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	988	0
Kokku võlad ja ettemaksed	988	0

LAENUKOHUSTISED	31.12.2022	31.12.2023	Perioodi arvestatud intress
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	8 500	8 500	100
Kokku laenukohustised	8 500	8 500	100

LAENUKOHUSTISED	31.12.2023	Saadud laenude tagasimaksed	31.12.2024	Perioodi arvestatud intress
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	8 500	8 500	8 500	100
Kokku laenukohustised	8 500	8 500	8 500	100

MÜÜDUD	2024	2023
	Teenused	Teenused
Olulise osalusega juriidilisest isikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	0	650
Kokku müüdnud	0	650

OSTETUD	2024	2023
	Teenused	Teenused
Olulise osalusega juriidilisest isikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	14 550	3 000
Kokku ostetud	14 550	3 000

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2024	2023
Arvestatud tasu	2 103	3 659

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 21.04.2025

OÜ TRANS CARGO (registrikood: 10323299) 01.01.2024 - 31.12.2024 majandusaasta aruande andmete õigsust on digitaalselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
ANDRE KLAUS	Juhatuse liige	23.04.2025

Aruande osanike koosoleku kinnitamise staatus

Osanike koosoleku poolt kinnitatud

Kasumi jaotamise ettepanek
(eurodes)

	31.12.2024
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	45 379
Aruandeaasta kasum (kahjum)	8 702
Kokku	54 081

Kasumi jaotamise otsus
(eurodes)

	31.12.2024
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	45 379
Aruandeaasta kasum (kahjum)	8 702
Kokku	54 081

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	EMTAK versioon	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Muu puhastustegevus	81231	EMTAK 2025	66559	64.60%	Jah
Kaubavedu maanteel	49411	EMTAK 2025	16852	16.36%	Ei
Laadungikäitlus	52241	EMTAK 2025	13181	12.79%	Ei
Maastiku hooldus ja korrashoid	81301	EMTAK 2025	6445	6.26%	Ei