

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2011

aruandeaasta lõpp: 31.12.2011

ärinimi: Osaühing K.Trans Pluss

registrikood: 10672485

tänava/talu nimi, Lasnamäe 34-13

maja ja korteri number:

linn: Tallinn

maakond: Harju maakond

postisihthnumber: 11415

telefon: +372 6205094 +372 56476926

faks: +372 6205094

e-posti aadress: olga@nordtranservice.eu

Sisukord

Tegevusaruanne	3
Raamatupidamise aastaaruanne	4
Tegevjuhtkonna deklaratsioon	4
Bilanss	5
Kasumiaruanne	6
Rahavoogude aruanne	7
Omakapitali muutuste aruanne	8
Raamatupidamise aastaaruande lisad	9
Lisa 1 Arvestuspõhimõtted	9
Lisa 2 Raha	10
Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed	10
Lisa 4 Nõuded ostjate vastu	10
Lisa 5 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	11
Lisa 6 Muud nõuded	11
Lisa 7 Materiaalne põhivara	12
Lisa 8 Võlad ja ettemaksed	12
Lisa 9 Võlad tarnijatele	12
Lisa 10 Muud võlad	13
Lisa 11 Osakapital	13
Lisa 12 Müügitulu	13
Lisa 13 Muud äritulud	14
Lisa 14 Kaubad, toore, materjal ja teenused	14
Lisa 15 Mitmesugused tegevuskulud	14
Lisa 16 Muud ärikulud	14
Lisa 17 Finantstulud ja -kulud	14
Lisa 18 Seotud osapooled	15

Tegevusaruanne

Sissejuhatus

OÜ K.Trans Pluss asutati 2000 aastal, 2002 aastal alustati põhitegevusega.

K.Trans Pluss OÜ on tütarfirma OÜ Nord Transservice, reg.nr. 11429114 ja OÜ 1M-Kredit, reg.11154171.

Firma põhitegevusala: veoste ekspedeerimine (EMTAKi järgi – 52291) .

Astuti samme ettevõtte äritegevuse perspektiivi edasiseks kindlustamiseks.

Tulud, kulud ja kasum

2011.a. moodustas OÜ K.Trans Pluss müügitulu 36 866 eur. Kahjum moodustas 291 eur. Müügitulust moodustas 100 % müük Eestisse.

Peamised finantssuhtarvud	2011	2010
Müügitulu	36 866	110 331
Tulu kasv %	- 67 %	5 %
Puhaskasum	- 291	- 2 755
Kasumi kasv %	89 %	72 %
Puhasrentaablus %	-1 %	-2 %
Lühiajaliste kohustuste kattekordaja	5	5
ROA	- 0,1 %	-1 %
ROE	- 0,2 %	-2 %

Suhtarvude arvutamisel kasutatud valemid:

Tulu kasv% = müügitulu 2011 – müügitulu 2010 / müügitulu 2010 * 100

36 866 – 110 331 / 110 331 *100 = 5 %

Kasumi kasv% = puhaskasum 2011 – puhaskasum 2010 / puhaskasum 2010 * 100

- 291 –(-2 755 / -2 755 *100 = 89%

Puhasrentaablus % = puhaskasum / müügitulu * 100

- 291 / 36 866 * 100 = - 1%

Lühiajaliste kohustuste kattekordaja (kordades) = käibevara / lühiajalised kohustused

219 545 / 47 270 = 5

ROA % = puhaskasum / varad kokku * 100

-291 / 219 545 * 100 = - 0,1 %

ROE % = puhaskasum / omakapital kokku * 100

- 291 / 172 275 * 100 = -0,2 %

Valuutakursside muutumise risk

Tehigid tarnijate ja klientidega toimuvad eurodes.

Personaal

Juhatus on kolmeliikmeline. Juhatusel liikmetele palka ei makstud.

Eesmärgid järgmiseks majandusaastaks

OÜ K.Trans Pluss põhieesmärgiks järgmisel majandusaastal ettevõtte turupositsiooni säilitamine ja kindlustamine olemasolevatel turgudel.

Raamatupidamise aastaaruanne

Tegevjuhtkonna deklaratsioon

Juhatus deklareerib oma vastutust 2011.a. raamatupidamise aastaaruande koostamise õigsuse eest ning kinnitab oma parimas teadmises, et:

- Raamatupidamise aastaaruane koostamisel rakendatud arvetusmetodid on vastavuses hea raamatupidamistavaga;
- Raamatupidamise aastaaruane kajastab OÜ K.Trans Pluss finantsseisundid ja majandustulemusi õigesti ja õiglaselt;
- Kõik teadaolevad olulised asjaolud, mis on selgunud aruande valmimise kuupäevani 05.03.2012a., on raamatupidamise aastaaruandes nõuetekohaselt arvesse võetud ja esitatud;
- OÜ K.Trans Pluss on jätkuvalt tegutsev.

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	23 555	24 410	2
Nõuded ja ettemaksed	195 990	196 172	3,4
Kokku käibevara	219 545	220 582	
Põhivara			
Materiaalne põhivara	0	417	7
Kokku põhivara	0	417	
Kokku varad	219 545	220 999	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Võlad ja ettemaksed	47 270	48 433	8,9,10
Kokku lühiajalised kohustused	47 270	48 433	
Kokku kohustused	47 270	48 433	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	178 953	178 953	11
Kohustuslik reservkapital	639	639	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	-7 026	-4 271	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-291	-2 755	
Kokku omakapital	172 275	172 566	
Kokku kohustused ja omakapital	219 545	220 999	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2011	2010	Lisa nr
Müügitulu	36 866	110 331	12
Muud äritulud	13 347	12 085	13
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-39 685	-108 932	14
Mitmesugused tegevuskulud	-10 211	-15 230	15
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-417	-330	7
Muud ärikulud	-191	-650	17
Ärikasum (kahjum)	-291	-2 726	
Finantstulud ja -kulud	0	-29	18
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	-291	-2 755	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-291	-2 755	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2011	2010	Lisa nr
Rahavood äritegevusest			
Ärikasum (kahjum)	-291	-2 726	
Korrigeerimised			
Põhivara kulum ja väärtuse langus	417	330	7
Kokku korrigeerimised	417	330	
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	182	-1 430	
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	-1 163	2 417	
Laekunud intressid	0	1	
Kokku rahavood äritegevusest	-855	-1 408	
Kokku rahavood	-855	-1 408	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	24 410	25 848	2
Raha ja raha ekvivalentide muutus	-855	-1 408	
Valuutakursside muutuste mõju	0	-30	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	23 555	24 410	2

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

				Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2009	178 953	639	-4 271	175 321
Aruandeaasta kasum (kahjum)			-2 755	-2 755
31.12.2010	178 953	639	-7 026	172 566
Aruandeaasta kasum (kahjum)			-291	-291
31.12.2011	178 953	639	-7 317	172 275

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

OÜ K.Trans Pluss asutati 2000 aastal, 2002 aastal alustati põhitegevusega.

K.Trans Pluss OÜ on tütarfirma OÜ Nord Transervice, reg.nr. 11429114 ja OÜ 1M-Kredit, reg.11154171.

OÜ K.Trans Pluss 2011. aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti Vabariigi hea raamatupidamistavaga, mis tugineb rahvusvaheliselt tunnustatud arvestuse ja aruandluse põhimõtetele. Hea raamatupidamistava põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi Raamatupidamise seadusega ning seda täiendavad Raamatupidamise Toimkonna poolt väljaantavad juhendid.

OÜ K.Trans Pluss kasumiaruanne on koostatud Raamatupidamise seaduse lisas 2 toodud kasumiaruande skeemi nr. 1 alusel.

1.jaanuaril 2011 ühines Eesti eurotsooniga ja Eesti kroon (EEK) asendus euroga (EUR). Sellest tulenevalt konverteeris ettevõtte sellest kuupäevast alates oma raamatupidamiskontode saldode ümberarvestuse eesti kroonidest eurodesse. Võrdlusandmed konverteeriti ametliku valuutakursiga 15,6466 EEK/EUR.

2011. aasta ja järgneva majandusaasta aruandeid hakatakse koostama eurodes.

Raha

Raha ning raha ekvivalentidena kajastatakse raha kassas ja pangas, nõudmiseni hoiuseid ja lühiajalisi pangadeposiite. Rahavoogude aruandes kajastatakse rahavoogusid äritegevusest kaudsel meetodil. Investeeringu- ja finantseerimistegevusest tulenevaid rahavoogusid kajastatakse otsemeetodil.

Välisvaluutas toimunud tehingud ning välisvaluutas fikseeritud finantsvarad ja -kohustused

Välisvaluutas fikseeritud tehingute kajastamisel on aluseks võetud tehingu toimumise päeval kehtinud Europapanga valuutakursid. Välisvaluutas fikseeritud varad ja kohustused seisuga 31. detsember 2011 on ümber hinnatud erodesse bilansipäeval kehtinud Europa Panga valuutakursside alusel. Välisvaluutatehingutest saadud kasumid ja kahjumid on kasumiaruandes kajastatud perioodi tulu ja kuluna.

Nõuded ja ettemaksed

Ostjatelt laekumata arved on bilansis hinnatud lähtuvalt tõenäoliselt laekuvatest summadest. Seejuures hinnatakse iga kliendi laekumata arveid eraldi, arvestades teadaolevat informatsiooni kliendi maksevõime kohta.

Materiaalne ja immateriaalne põhivara

Materiaalse põhivara kajastamisel bilansis on selle soetusmaksumusest maha arvatud akumulieeritud kulum ja vara väärtuse langusest tulenevad allahindlused.

Olulisuse printsiibist lähtudes kajastatakse põhivarana need varaobjektid, mille soetusmaksumus ületab 640 eur ja mille kasulik eluiga on üle ühe aasta. Madalama soetusmaksumusega või lühema kasuliku elueaga varaobjektid kantakse kasutusse võtmisel kuluks ning nende üle peetakse arvestust bilansiväliselt.

Ettevõtte kasutab materiaalse põhivara amortiseerimisel lineaarset meetodit.

Kui materiaalse põhivara objektile on tehtud selliseid parendustöid, mis tõstavad objekti võimet osaleda tulevikus majandusliku kasu loomisel, siis need kulutused lisatakse põhivara objekti soetusmaksumusele. Muud kulutused, mis pigem säilitavad põhivara võimet luua majanduslikku kasu, kajastatakse aruandeperioodi kuludes.

Põhivara arvelevõtmise alampiir 640.00

Kasulik eluiga põhivara gruppide lõikes (aastates)

Põhivara grupi nimi	Kasulik eluiga

Rendid

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

Ülejäänud rendilepinguid käsitletakse kasutusrendina.

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.

Maksustamine

Kehtiva tulumaksuseaduse kohaselt ei maksustata Eestis alates 1. jaanuarist 2000 mitte ettevõtte kasumit, vaid dividende määraga 21/79 netodividendina väljamakstud summast. Tulenevalt maksustamise kontseptsiooni eripärasest ei oma mõiste varade ja kohustuste maksubaas majanduslikku sisu ning edasilükkunud tulumaksukohustust ega –vara ei saa tekkida.

1. jaanuaril 2004 jõustunud Raamatupidamise Toimkonna juhendite kohaselt kajastatakse järgnevatel perioodidel dividendidelt arvestatavat ettevõtte tulumaksu tulumaksukuluna dividendide väljakuulutamise perioodi kasumiaruandes.

Tulud

Tulu kaupade müügist kajastatakse siis, kui olulised omandiga seonduvad riskid ja hüved on läinud üle ostjale ning müügitulu ja tehinguga seotud kulutusi on võimalik usaldusväärselt mõõta.

Tulu teenuste müügist kajastatakse lähtudes valmidusastme meetodist, teenuse osutamisest saadavad tulud ja kasum kajastatakse proportsionaalselt samades perioodides nagu teenuse osutamisega kaasnevad kulutused.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Sularaha kassas	22 465	23 454
Arvelduskontod	1 090	956
Kokku raha	23 555	24 410

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010	Lisa nr
Nõuded ostjate vastu	144 821	145 243	4
Ostjatelt laekumata arved	144 821	145 243	4
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	0	156	
Muud nõuded	51 169	50 773	6
Muud nõuded	51 169	50 773	6
Kokku nõuded ja ettemaksed	195 990	196 172	

Lisa 4 Nõuded ostjate vastu

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010	Lisa nr
Ostjatelt laekumata arved	144 821	145 243	3
Kokku nõuded ostjate vastu	144 821	145 243	3

Lisa 5 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
	Maksuvõlg	Ettemaks
Käibemaks	48	156
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	48	156

Lisa 6 Muud nõuded

(eurodes)

	31.12.2011	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
muud nõuded	51 169	45 712	5 457		3
Kokku muud nõuded	51 169	45 712	5 457		3

	31.12.2010	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
muud nõuded	50 773	45 316	5 457		3
Kokku muud nõuded	50 773	45 316	5 457		

Nõue on seotud kindlustusjuhtumiga 43900 eur.

Tagatisraha 5457 eur.

Tulevaste perioodide kulud 1812 eur.

Lisa 7 Materiaalne põhivara

(eurodes)

		Kokku
	Muu materiaalne põhivara	
31.12.2009		
Soetusmaksumus	1 820	1 820
Akumuleeritud kulum	-1 073	-1 073
Jääkmaksumus	747	747
Amortisatsioonikulu	-330	-330
31.12.2010		
Soetusmaksumus	1 819	1 819
Akumuleeritud kulum	-1 402	-1 402
Jääkmaksumus	417	417
Amortisatsioonikulu	-417	-417
31.12.2011		
Jääkmaksumus	0	0

Lisa 8 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010	Lisa nr
Võlad tarnijatele	3 322	4 533	9
Maksuvõlad	48	0	
Muud võlad	43 900	43 900	5
Kokku võlad ja ettemaksed	47 270	48 433	

Lisa 9 Võlad tarnijatele

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010	Lisa nr
tasumata arved	3 322	4 533	8
Kokku võlad tarnijatele	3 322	4 533	

Lisa 10 Muud võlad

(eurodes)

	31.12.2010	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi			Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
muud võlad	43 900	43 900			8
Kokku muud võlad	43 900	43 900			8

	31.12.2011	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi			Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
muud võlad	43 900		43 900		8
Kokku muud võlad	43 900		43 900		8

võlg on seotud kindlustusjuhtumiga

Lisa 11 Osakapital

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Osakapital	178 953	178 953
Osade arv (tk)	2	2

Lisa 12 Müügitulu

(eurodes)

	2011	2010
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	36 866	56 742
Taani	0	53 589
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	36 866	110 331
Kokku müügitulu	36 866	110 331
Müügitulu tegevusalade lõikes		
veoste ekspedeerimise	36 866	110 331
Kokku müügitulu	36 866	110 331

Lisa 13 Muud äritulud

(eurodes)

	2011	2010
Trahvid, viivised ja hüvitised	946	654
Muud	12 401	11 431
Kokku muud äritulud	13 347	12 085

Lisa 14 Kaubad, toore, materjal ja teenused

(eurodes)

	2011	2010
Logistikakulud	39 685	58 404
Muud	0	50 528
Kokku kaubad, toore, materjal ja teenused	39 685	108 932

Lisa 15 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

	2011	2010
kindlustuse kulud	8 344	12 210
Muud	1 867	3 020
Kokku mitmesugused tegevuskulud	10 211	15 230

Lisa 16 Muud ärikulud

(eurodes)

	2011	2010
Trahvid, viivised ja hüvitised	99	650
Muud	92	0
Kokku muud ärikulud	191	650

Lisa 17 Finantstulud ja -kulud

(eurodes)

	2011	2010
Intressitulud	0	1
Kasum (kahjum) valuutakursi muutustest	0	-30
Kokku finantstulud ja -kulud	0	-29

Lisa 18 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2011	31.12.2010
	Nõuded	Nõuded
Emaettevõtja	46 145	46 592

	2011		2010	
	Ostud	Müügid	Ostud	Müügid
Emaettevõtja	0	49 110	57 386	50 108

Aruande digitaalallkirjad

Osaühing K.Trans Pluss (registrikood: 10672485) 01.01.2011 - 31.12.2011 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
ANDREI ŽILKIN	Juhatuse liige	12.03.2012
Resolutsioon:	49970	
JURI AHMEDOV	Juhatuse liige	22.03.2012
EDUARD TOTŠINOV	Juhatuse liige	04.04.2012

Kahjumi katmise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2011
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	-7 026
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-291
Kokku	-7 317

Kahjumi katmise otsus

(eurodes)

	31.12.2011
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	-7 026
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-291
Kokku	-7 317

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Veoste ekspedeerimine	52291	36866	100.00%	Jah

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Nord Transervice OÜ	11429114	Lasnamäe 34-13, Tallinn, Harju maakond, Eesti	1400000 EEK
Osaühing 1M-KREDIT	11154172	Suur-Sõjamäe 8a, Tallinn, Harju maakond, Eesti	1400000 EEK

Sidevahendid

Liik	Sisu
Telefon	+372 6101223
Faks	+372 6101223
Mobiiltelefon	+372 56476926
E-posti aadress	olga@nordtranservice.eu
E-posti aadress	est@1m-credit.ee