

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2011

aruandeaasta lõpp: 31.12.2011

ärinimi: NTV Transgroup osühing

registrikood: 11398483

tänavatalu nimi, Vabaduse pst 193/7

maja ja korteri number:

linn: Tallinn

maakond: Harju maakond

postisihthnumber: 10917

telefon: +372 55689321

e-posti aadress: ntvtransgroup@mail.ru

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 Nõuded ostjate vastu	11
Lisa 3 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	11
Lisa 4 Materiaalne põhivara	12
Lisa 5 Osakapital	12
Lisa 6 Müügitulu	13
Lisa 7 Kaubad, toore, materjal ja teenused	13
Lisa 8 Tööjõukulud	13

Tegevusaruanne

OÜ tegevusest eelmine aruande periood ja plaanid järgmiseks aruande perioodiks:

NTV Transgroup OÜ põhitegevuseks on transporditeenuste osutamine. Sama tegevus jätkub ka järgmisel aruandeaastal.

OÜ juhatuse liikmete poolt saadud tasud ja soodustused:

Juhatuse liikmele Nikolai Volodtsenkole juhtimise eest tasu aruande perioodil ei ole makstud.

OÜ töötajatest aruande perioodil:

Aruandeperioodil töötas OÜ-s keskmiselt 1 töötaja. Töötajate töötasude üldsumma oli aruande perioodil 10 710 eurot.

Raamatupidamise aastaaruanne

Tegevjuhtkonna deklaratsioon

Juhatus deklareerib oma vastutust NTV Transgroup OÜ 01.01.2011-31.12.2011 raamatupidamise aastaaruande koostamise eest ja kinnitab, et:

- raamatupidamise aastaaruande koostamisel rakendatud arvestuspõhimõtted on vastavuses Eesti hea raamatupidamistavaga;
- raamatupidamise aastaaruanne kajastab õigesti ja õiglaselt NTV Transgroup OÜ finantssaesundit, majandustulemust ja rahavoogusid;
- NTV Transgroup OÜ on jätkuvalt tegutsev majandusüksus.

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Varad		
Käibevara		
Raha	908	2 662
Nõuded ja ettemaksed	13 565	13 340
Kokku käibevara	14 473	16 002
Põhivara		
Materiaalne põhivara	1 976	7 099
Kokku põhivara	1 976	7 099
Kokku varad	16 449	23 101
Kohustused ja omakapital		
Kohustused		
Lühiajalised kohustused		
Laenukohustused	2 142	9 835
Võlad ja ettemaksed	2 537	2 026
Kokku lühiajalised kohustused	4 679	11 861
Kokku kohustused	4 679	11 861
Omakapital		
Osakapital nimiväärtuses	2 556	2 556
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	8 684	7 187
Aruandeaasta kasum (kahjum)	530	1 497
Kokku omakapital	11 770	11 240
Kokku kohustused ja omakapital	16 449	23 101

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2011	2010
Müügitulu	47 269	36 131
Muud äritulud	3 000	52
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-29 879	-25 954
Mitmesugused tegevuskulud	-4 408	-340
Tööjõukulud	-14 394	-7 442
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-1 061	-952
Ärikasum (kahjum)	527	1 495
Finantstulud ja -kulud	3	2
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	530	1 497
Aruandeaasta kasum (kahjum)	530	1 497

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2011	2010
Rahavood äritegevusest		
Ärikasum (kahjum)	527	1 495
Korrigeerimised		
Põhivara kulum ja väärtuse langus	1 061	952
Kokku korrigeerimised	1 061	952
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	225	-4 261
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	-7 182	-1 175
Kokku rahavood äritegevusest	-5 369	-2 989
Rahavood investeerimistegevusest		
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel	3 615	-6 837
Laekunud intressid	0	2
Kokku rahavood investeerimistegevusest	3 615	-6 835
Kokku rahavood	-1 754	-9 824
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	2 662	12 486
Raha ja raha ekvivalentide muutus	-1 754	-9 824
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	908	2 662

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

								Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Registreerimata osakapital	Ülekurss	Oma osad	Kohustuslik reservkapital	Muud reservid	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2009	2 556	0	0	0	0	0	7 187	9 743
Aruandeaasta kasum (kahjum)							1 497	1 497
31.12.2010	2 556	0	0	0	0	0	8 684	11 240
Korrigeeritud saldo 31.12.2010	2 556						8 684	11 240
Aruandeaasta kasum (kahjum)							530	530
31.12.2011	2 556						9 214	11 770

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Seoses eurole üleminekuga on soovituslik esitada lisas informatsioon andmete konverteerimise kohta näiteks järgnevalt: 1. jaanuaril 2011 ühines Eesti Vabariik euroalaga ja võttis rahvusvaluutana kasutusele euro, mis asendas Eesti krooni. Sellest tulenevalt on raamatupidamiskohustuslane seisuga 1. jaanuar 2011 teostanud raamatupidamiskontode saldode ümberarvestuse, lähtudes valuutakursist 15,6466 krooni/euro. 2011. aasta raamatupidamise aastaaruanne on esitatud eurodes. Aruandes esitatud võrdlusandmed on Eesti kroonidest eurodesse ümber arvestatud üleminekukursiga 15,6466 krooni/euro. Kuna nimetatud kurss on ühtlasi ka varasematel perioodidel kehtinud fikseeritud vahetuskurss, ei tekkinud ümberarvestusest kursierinevusi.

Arvestuspõhimõtete või informatsiooni esitusviisi muutused

NTV Transgroup OÜ raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti hea raamatupidamistavaga. Eesti hea raamatupidamistava tugineb rahvusvaheliselt tunnustatud arvestuspõhimõtetele (IFRS) ning selle põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduses, mida täiendavad Eesti Vabariigi Raamatupidamise Toimkonna poolt välja antud juhendid.

Finantsvarad on kajastatud bilansis õiglasel väärtuses, v.a. nõuded teiste osapoolte vastu, mida kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumuses.

Finantskohustused on kajastatud korrigeeritud soetusmaksumuses. Kõigi finantsvarade oste ja müüke kajastatakse tehingupäeval.

Mitmed finantsnäitajad tuginevad juhtkonna hinnangutele, sh näiteks põhivara kasuliku tööea hindamine, nõuete ja varude allahindluse summa hindamine, garantiikohustuste eraldiste moodustamine. Juhtkonna hinnangud on tehtud juhtkonna parima teadmise kohaselt, kuid need ei pruugi osutuda täpseiks. Raamatupidamishinnangute muutuste mõju kajastatakse muutuse toimumise perioodi kasumiaruandes.

Kasumiaruandes on ärikulud liigendatud lähtudes kulude olemusest.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes.

Raha

Raha ja raha ekvivalentidena kajastatakse rahavoogude aruandes kassas olevat sularaha, arvelduskontode jääke (v.a. arvelduskrediit), kuni 3-kuulisi tähtajalisi deposiite ja kergesti realiseeritavaid väärtpapereid (pankade rahaturufondi osakuid).

Välisvaluutas toimunud tehingud ning välisvaluutas fikseeritud finantsvarad ja -kohustused

Välisvaluutas fikseeritud tehingute kajastamisel on aluseks võetud tehingu toimumise päeval ametlikult kehtinud Eesti Panga valuutakursid. Välisvaluutas fikseeritud monetaarsed varad ja kohustused on bilansipäeva seisuga hinnatud ümber eurodesse bilansipäeval ametlikult kehtinud Eesti Panga valuutakursside alusel. Välisvaluutatehingutest saadud kasumid ja kahjumid on kasumiaruandes kajastatud perioodi tulu ja kuluna.

Nõuded ja ettemaksed

Nõuded on bilansis kajastatud korrigeeritud soetusmaksumuses. Lühiajaliste nõuete korrigeeritud soetusmaksumus on võrdne saadaoleva summa nominaalväärtusega. Pikaajaliste nõuete korrigeeritud soetusmaksumuseks on saadaoleva summa nüüdisväärtus. Pikaajaliste nõuete nominaalväärtuse ja nüüdisväärtuse vahet kajastatakse nõude laekumise perioodi jooksul intressituluna.

Nõuded on hinnatud lähtudes tõenäoliselt laekuvatest summadest. Seejuures on iga nõue eraldi hinnatud, arvestades teadaolevat informatsiooni tehingupartneri maksevõime kohta. Nõuded, mille laekumine on ebatõenäoline, kantakse aruandeperioodi kuludesse.

Materiaalne ja immateriaalne põhivara

Materiaalne põhivara on materiaalne vara, mida kasutatakse toodete tootmisel, teenuste osutamisel või halduseesmärkidel pikema perioodi jooksul, kui üks aasta. Materiaalse põhivarana võetakse arvele varasid soetusmaksumusega alates 639 eurot.

Soetusmaksumuses koosneb vara ostuhinnast ja muudest otseselt soetamisega seotud kuludest, mis on vajalikud vara viimiseks tema tööseisundisse ja -asukohta.

Varad, mille kasulik tööiga on üle ühe aasta, kuid mille soetusmaksumus on alla 639 eurot, loetakse väheolulise maksumusega varaks ja kantakse soetamisel kulusse. Väheolulise maksumusega vara üle peetakse arvestust bilansiväliselt.

Materiaalset põhivara kajastatakse bilansis tema jaakväärtuses, millest on maha arvatud akumulieeritud kulum ja võimalikud väärtuse langusest tulenevad allahindlused.

Materiaalset põhivara amortiseeritakse lineaarselt lähtudes eeldatavast kasulikust tööeast järgnevalt:

Põhivara arvelevõtmise alampiir 639 euro

Kasulik eluiga põhivara gruppide lõikes (aastates)

Põhivara grupi nimi	Kasulik eluiga
ehitised	50 aastat
masinad ja seadmed	5-6 aastat
muu inventar	2.5-5 aastat

Maksustamine

Eestis kehtiva tulumaksuseaduse kohaselt ei maksa juriidilised isikud teenitud kasumilt tulumaksu.

Tulumaksuga maksustatakse ettevõtte poolt väljamakstud dividende maksumääraga 21/79 netodividendina väljamakstud summalt. Dividendide maksimisega kaasnev tulumaks kajastatakse dividendide väljakuulutamise hetkel kasumiaruandes kuluna.

Bilansis ei kajastata potentsiaalset tulumaksukohustust ettevõtte vaba omakapitali suhtes, mis kaasneks vaba omakapitali väljamaksmisel dividendidena. Maksimaalne võimalik tulumaksukohustuse summa, mis võiks kaasneda dividendide väljamaksmisega, on ära toodud lisades.

Seotud osapooled

Seotud osapoolteks on:

- NTV Transgroup OÜ olulist mõju omavad osanikud;
- olulist mõju omavate osanike lähedased sugulased;
- eespool loetletud isikute poolt kontrollitavad ettevõtted.

Tulud

Tulu kajastatakse saadud või saadaoleva tasu õiglases väärtuses. Tulu kaupade müügist kajastatakse siis, kui olulised omandiga seotud riskid ja hüved on ostjale üle läinud, tasu laekumine on tõenäoline ning tehingu tulu ja tehinguga seotud kulutusi on võimalik usaldusväärselt mõõta. Tulu teenuste müügist kajastatakse vastavalt osutatava teenuse valmidusastele bilansipäeval. Valmidusaste on kindlaks määratud lähtudes bilansipäevaks tehtud lepingu tegelike kulude ja lepingu eeldatud kulude suhtest.

Intressi- ja dividenditulu kajastatakse siis, kui tulu laekumine on tõenäoline ning tulu suurust on võimalik usaldusväärselt hinnata.

Lisa 2 Nõuded ostjate vastu

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010	Lisa nr
Ostjatelt laekumata arved	13 565	13 340	2
Kokku nõuded ostjate vastu	13 565	13 340	2

Lisa 3 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010	
	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Ettevõtte tulumaks		0	0
Käibemaks	213	0	368
Üksikisiku tulumaks	388	0	287
Erisoodustuse tulumaks	0	0	0
Sotsiaalmaks	725	0	562
Kohustuslik kogumispension	0	0	0
Töötuskindlustusmaksed	93	0	71
Maamaks		0	0
Aktsiisimaks		0	0
Intress		0	0
Muud maksude ettemaksed ja maksuvõlad		0	0
Ettemaksukonto jääk		0	
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	1 419	0	1 288

Lisa 4 Materiaalne põhivara

(eurodes)

		Kokku
	Masinad ja seadmed	
31.12.2009		
Jääkmaksumus	1 214	1 214
Ostud ja parendused	6 837	6 837
Amortisatsioonikulu	-952	-952
31.12.2010		
Soetusmaksumus	8 658	8 658
Akumuleeritud kulum	-1 559	-1 559
Jääkmaksumus	7 099	7 099
Amortisatsioonikulu	-1 061	-1 061
Müügid	-4 062	-4 062
31.12.2011		
Soetusmaksumus	4 058	4 058
Akumuleeritud kulum	-2 082	-2 082
Jääkmaksumus	1 976	1 976

Müüdud materiaalne põhivara müügihinna

	2011	2010
Masinad ja seadmed	-4 600	
Kokku	-4 600	

Lisa 5 Osakapital

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010	Lisa nr
Osakapital	2 556	2 556	5
Osade arv (tk)	1	1	5

Lisa 6 Müügitulu

(eurodes)

	2011	2010	Lisa nr
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes			
Müük Euroopa Liidu riikidele			
Eesti	47 269	36 131	6
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	47 269	36 131	6
Kokku müügitulu	47 269	36 131	6
Müügitulu tegevusalade lõikes			
EMTAK 49411	47 269	36 131	6
Kokku müügitulu	47 269	36 131	6

Lisa 7 Kaubad, toore, materjal ja teenused

(eurodes)

	2011	2010	Lisa nr
Tooraine ja materjal	29 879	25 954	7
Kokku kaubad, toore, materjal ja teenused	29 879	25 954	7

Lisa 8 Tööjõukulud

(eurodes)

	2011	2010	Lisa nr
Palgakulu	10 710	5 537	8
Sotsiaalmaksud	3 684	1 905	8
Kokku tööjõukulud	14 394	7 442	8
Töötajate keskmine arv taandatud täistööajale	1	1	8

Aruande digitaalallkirjad

NTV Transgroup osahing (registrikood: 11398483) 01.01.2011 - 31.12.2011 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
NIKOLAI VOLODTŠENKO	Juhatuse liige	31.03.2012

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2011
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	8 684
Aruandeaasta kasum (kahjum)	530
Kokku	9 214

Kasum summas 9 214 eurot jääb järgmiste perioodide kaumisse

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Kaubavedu maanteel	49411	47269	100.00%	Jah

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Nikolai Volodtšenko	36102070295		2556 EUR

Sidevahendid

Liik	Sisu
Mobiiltelefon	+372 55689321
E-posti aadress	ntvtransgroup@mail.ru