

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2012

aruandeaasta lõpp: 31.12.2012

ärinimi: Osaühing Transiitrong Line

registrikood: 11418234

tänavatalu nimi, Paldiski mnt. 14-1
maja ja korteri number:

linn: Tallinn

maakond: Harju maakond

postisihthumber: 10149

telefon: +372 6539039

faks: +372 6539022

e-posti aadress: konkov@teslar.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	9
Lisa 3 Nõuded ostjate vastu	9
Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	10
Lisa 5 Materiaalne põhivara	10
Lisa 6 Võlad ja ettemaksed	11
Lisa 7 Võlad töövõtjatele	11
Lisa 8 Osakapital	11
Lisa 9 Müügitulu	12
Lisa 10 Muud äritulud	12
Lisa 11 Kaubad, toore, materjal ja teenused	12
Lisa 12 Mitmesugused tegevuskulud	12
Lisa 13 Tööjõukulud	13
Lisa 14 Muud ärikulud	13
Lisa 15 Finantstulud ja -kulud	13
Lisa 16 Seotud osapooled	13

Tegevusaruanne

OÜ Transiitrong Line asutati 2007.aastal, tegevus algas 2007.aastal. OÜ Transiitrong Line peamiseks tegevusalaks on vagunita rent. Firma omandusel on 83 tsisternit ja need on antud rendiks Eesti ja Soome firmadele: OÜ KOVITON, OÜ OLETTE MARKET ja OY TESLAR.

2012.aastal jätkus OÜ Transiitrong Line äritegevuse mahtude stabiilne kasv.

2012.aastal puhaskasum oli 394 035 EUR ja 2013. aastal plaanis on dividendide väljamaks omanikule.

Lähtudes varasema tegevuse analüüsist OÜ Transiitrong Line planeerib 2012. aastal kaubakäive suurendamist.

OÜ Transiitrong Line olulisemad finantssuhtarvud olid :	2012.a.	2011.a
Käibe kasv (müügitulu 2012-müügitulu 2011 / müügitulu 2011)	64,0 %	- 0,1 %
Ärirentaabilus (ärikasum/müügitulu)	70,5 %	66,1%
Puhasrentaabilus (puhaskasum/müügitulu)	59,2 %	50,1%
Omakapitali tootlus ROE (puhaskasum / 12 kuu keskmine omakapital)	97,0 %	53,1 %
Koguvara rentaabilus (puhaskasum / 12 kuu varade keskmine maksumus)	95,0 %	122,2 %

Töötajate kogus 2012. aastal oli kaks inimest ja nende töötasu moodustas 23 473 EUR.

Juhatause liikmetele palka ei ole makstud.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	257 176	127 767	2
Nõuded ja ettemaksed	58 279	38 966	3
Kokku käibevara	315 455	166 733	
Põhivara			
Materiaalne põhivara	99 443	116 297	5
Kokku põhivara	99 443	116 297	
Kokku varad	414 898	283 030	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Võlad ja ettemaksed	8 829	12 996	6
Kokku lühiajalised kohustused	8 829	12 996	
Kokku kohustused	8 829	12 996	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	3 834	3 834	8
Kohustuslik reservkapital	383	383	8
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	7 817	62 113	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	394 035	203 704	
Kokku omakapital	406 069	270 034	
Kokku kohustused ja omakapital	414 898	283 030	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2012	2011	Lisa nr
Müügitulu	666 065	406 181	9
Muud äritulud	1 673	1 020	10
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-136 955	-76 632	11
Mitmesugused tegevuskulud	-7 328	-10 160	12
Tööjõukulud	-32 244	-31 772	13
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-19 707	-19 646	5
Muud ärikulud	-2 000	-558	14
Ärikasum (kahjum)	469 504	268 433	
Finantstulud ja -kulud	-6 887	7 043	15
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	462 617	275 476	
Tulumaks	-68 582	-71 772	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	394 035	203 704	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2012	2011	Lisa nr
Rahavood äritegevusest			
Ärikasum (kahjum)	469 504	268 433	
Korrigeerimised			
Põhivara kulum ja väärtuse langus	19 707	19 646	5
Kokku korrigeerimised	19 707	19 646	
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-19 313	-3 525	3
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	-4 167	6 738	6
Laekunud intressid	4	4 399	15
Kokku rahavood äritegevusest	465 735	295 691	
Rahavood investeerimistegevusest			
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel	-2 853	0	5
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-2 853	0	
Rahavood finantseerimistegevusest			
Makstud dividendid	-258 000	-270 000	
Makstud ettevõtte tulumaks	-68 582	-71 772	
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-326 582	-341 772	
Kokku rahavood	136 300	-46 081	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	127 767	171 204	2
Raha ja raha ekvivalentide muutus	136 300	-46 081	
Valuutakursside muutuste mõju	-6 891	2 644	15
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	257 176	127 767	2

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

				Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2010	3 835	383	332 113	336 331
Korrigeeritud saldo 31.12.2010	3 835	383	332 113	336 331
Aruandeaasta kasum (kahjum)			203 704	203 704
Makstud dividendid			-270 000	-270 000
Muud muutused omakapitalis	-1			-1
31.12.2011	3 834	383	265 817	270 034
Korrigeeritud saldo 31.12.2011	3 834	383	265 817	270 034
Aruandeaasta kasum (kahjum)			394 035	394 035
Makstud dividendid			-258 000	-258 000
31.12.2012	3 834	383	401 852	406 069

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

OÜ Transiitrong Line 31.12.2012.aastal lõppenud majandusaasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti hea raamatupidamistavaga. Eesti hea raamatupidamistava on rahvusvahelist tunnustatud arvestuse ja aruandluse põhimõtetele tuginev raamatupidamistava, mille põhinõuded kehtestatakse raamatupidamise seadusega ning mida täiendavad vastavalt raamatupidamise seaduse § 32 lõikele 1 väljaantavad Raamatupidamise Toimkonna juhendid.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud euros.

Kasumiaruande koostamisel on kasutatud I skeem. Nii kasumiaruandes kui lisades, milles on avalikustatud selgitused kasumiaruande kirjete kohta on tulud kajastatud positiivsete ja kulud negatiivsete (st miinusmärgiga) summadena.

Raha

Rahavoogude aruandes kajastatakse raamatupidamiskohustuslase aruandeperioodi laekumisi ja väljamakseid, rühmitatuna vastavalt nende eesmärgile äritegevuse, investeerimistegevuse ja finantseerimistegevuse rahavoogudeks.

Äritegevuse rahavoogude kajastamisel on kasutatud kaudmeetodit. Investeerimis- ja finantseerimistegevusest tulenevaid rahavoogusid on kajastatud otsemeetodil.

Raha ja selle ekvivalentidena kajastatakse rahavoogude aruandes kassas olevat sularaha, arvelduskontode jääke (va. arvelduskrediit) ning lühiajalisi (üldjuhul kuni 3 kuud) kõrge likviidsusega investeeringuid, mida on võimalik konverteerida teadaoleva summa raha vastu ning millel puudub oluline turuväärtuse muutuse risk (näiteks lühiajalised deposiidid ja osalused rahaturufondides).

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 ümber hinnatud euros bilansipäeval ametlikult kehtinud Eesti Panga valuutakursside alusel. Välisvaluutatehingutest saadud kasumid ja kahjumid on kasumiaruandes kajastatud periooditulu ja –kuluna.

Nõuded ja ettemaksed

Nõuetena ostjate vastu kajastatakse ettevõtte tavapärase äritegevuse käigus tekkinud lühiajalisi nõudeid. Nõuded on bilansis hinnatud lähtuvalt tõenäoliselt laekuvatest summadest.

Materiaalne ja immateriaalne põhivara

Materiaalseks põhivaraks loetakse varasid maksumusega alates 100 EUR ja kasuliku tööeaga üle ühe aasta.

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

Amortisatsiooni arvestamisel kasutatakse lineaarset meetodit. Amortisatsiooninorm määratakse igale põhivara objektile eraldi sõltuvalt selle kasulikust tööeast.

Amortisatsiooninormid aastas on põhivara gruppidele järgmised :

Masinad ja seadmed 5-10 %

Muu põhivara 10-20 %.

Finantskohustused

Finantsvara on vara, mis on :

(a) raha;

(b) lepinguline õigus saada teiselt osapoolelt raha või muid finantsvarasid (nt nõuded ostjate vastu).

Finantskohustus on lepinguline kohustus:

(a) tasuda teisele osapoolle raha või muid finantsvarasid (nt kohustus tarnijate ees).

Finantsvarad ja finantskohustused võetakse algselt arvele nende soetusmaksumuses, milleks on antud finantsvara või –kohustuse eest makstava või saadava tasu õiglane väärtus.

Finantskohustused kajastatakse bilansis korrigeeritud soetusmaksumuses.

Finantsvarad eemaldatakse bilansist siis, kui ettevõtte kaotab õiguse finantsvarast tulenevatele rahavoogudele või ta annab kolmandale osapoolle üle enamiku finantsvaraga seotud riskidest ja hüvedest.

Finantskohustus eemaldatakse bilansist siis, kui see on rahuldatud, lõpetatud või aegunud.

Maksustamine

Vastavalt Eesti Vabariigi tulumaksuseadusele ei maksustata mitte ettevõtte tulu vaid ettevõtte poolt välja makstavaid dividendide (21 / 79 netodevidendina väljamakstud summalt). Kuna tulumaksu objektiks on ettevõtte kasumi asemel väljamakstavad dividendid, siis ei eksisteeri erinevusi varade ja kohustuste maksuarvestuslike ja bilansiliste jääkväärtuste vahel, millalt tekiks edasilükkunud tulumaksu nõue või kohustus.

Bilansis ei kajastata potentsiaalset tulumaksukohustust ettevõtte vaba omakapitali suhtes, mis kaasneks omakapitali väljamaksmisel dividendidena. Potentsiaalse dividendide väljamaksmisega kaasneva tulumaksukohustuse summa sõltub sellest, kas ja millal ettevõtte dividendide maksab. Dividendide maksmisega kaasnev tulumaks kajastatakse vastavalt 01.01.2003.a kehtima hakanud Raamatupidamise Toimikonna juhendite soovitudele selle perioodi kuluna, millal dividendid välja kuulutatakse.

Tulud

Müügitulu on kajastatud tekkepõhiselt realiseerimise printsiibi alusel. Intressitulu on kajastatud tekkepõhiselt.

Kulud

Kulud on kajastatud tekkepõhise arvestusprintsiibi alusel.

01.01.2000.a. jõustunud tulumaksuseadusest tulenevalt ei kajastata OÜ Transiitrong Line kasumiaruandes tulumaksukulu.

Eesti Vabariigi Raamatupidamise Toimikonna otsuse PRO-5 "Tulumaksuseaduse mõju raamatupidamisarvestusele ja -aruandlusele" kohaselt kajastatakse alates

01.01.2000.aastast tulumaksuseaduse §-ides 48,49,50 (lõpetes 3-6), 51 ja 52 sätestatud tulumaks kasumiaruandes kulude kirjetel tekkepõhiselt.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011
Sularaha kassas	75	679
Arvelduskontod	257 101	127 088
Kokku raha	257 176	127 767

Lisa 3 Nõuded ostjate vastu

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011
Ostjatelt laekumata arved	58 279	38 966
Kokku nõuded ostjate vastu	58 279	38 966

Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2012		31.12.2011	
	Ettemaks	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Käibemaks	0	647	0	407
Üksikisiku tulumaks	0	571	0	834
Sotsiaalmaks	0	1 030	0	1 468
Kohustuslik kogumispension	0	52	0	79
Töötuskindlustusmaksed	0	100	0	172
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	0	2 400	0	2 960

Lisa 5 Materiaalne põhivara

(eurodes)

				Kokku
	Arvutid ja arvuti-süsteemid	Muud masinad ja seadmed	Masinad ja seadmed	
31.12.2010				
Soetusmaksumus	256	196 209	196 465	196 465
Akumuleeritud kulum	-31	-60 491	-60 522	-60 522
Jääkmaksumus	225	135 718	135 943	135 943
Amortisatsioonikulu	-6	-19 640	-19 646	-19 646
31.12.2011				
Soetusmaksumus	256	196 209	196 465	196 465
Akumuleeritud kulum	-37	-80 131	-80 168	-80 168
Jääkmaksumus	219	116 078	116 297	116 297
Ostud ja parendused	2 853	0	2 853	2 853
Amortisatsioonikulu	-67	-19 640	-19 707	-19 707
31.12.2012				
Soetusmaksumus	3 109	196 209	199 318	199 318
Akumuleeritud kulum	-104	-99 771	-99 875	-99 875
Jääkmaksumus	3 005	96 438	99 443	99 443

Lisa 6 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2012	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Võlad tarnijatele	3 117	3 117	0	0	
Võlad töövõtjatele	3 312	3 312	0	0	7
Maksuvõlad	2 400	2 400	0	0	4
Kokku võlad ja ettemaksed	8 829	8 829	0	0	

	31.12.2011	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Võlad tarnijatele	6 761	6 761	0	0	
Võlad töövõtjatele	3 275	3 275	0	0	7
Maksuvõlad	2 960	2 960	0	0	4
Kokku võlad ja ettemaksed	12 996	12 996	0	0	

Lisa 7 Võlad töövõtjatele

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011
Palgakohustused töötajate ees	1 222	1 213
Puhkuse reserv	2 090	2 062
Kokku võlad töövõtjatele	3 312	3 275

Lisa 8 Osakapital

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011
Osakapital	3 834	3 834
Osade arv (tk)	6	6

Lisa 9 Müügitulu

(eurodes)

	2012	2011
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	70 296	35 732
Soome	595 769	370 449
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	666 065	406 181
Kokku müügitulu	666 065	406 181
Müügitulu tegevusalade lõikes		
77391 Raudteeveeremi rentmine	666 065	406 181
Kokku müügitulu	666 065	406 181

Lisa 10 Muud äritulud

(eurodes)

	2012	2011
Kasum valuutakursi muutustest	1 673	1 020
Kokku muud äritulud	1 673	1 020

Lisa 11 Kaubad, toore, materjal ja teenused

(eurodes)

	2012	2011
Tooraine ja materjal	134 894	75 752
Transpordikulud	1 705	360
Logistikakulud	356	520
Kokku kaubad, toore, materjal ja teenused	136 955	76 632

Lisa 12 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

	2012	2011
Mitmesugused bürookulud	622	1 626
Uurimis- ja arengukulud	79	106
Transpordikuulud	3 922	8 428
Muud	2 705	0
Kokku mitmesugused tegevuskulud	7 328	10 160

Lisa 13 Tööjõukulud

(eurodes)

	2012	2011
Palgakulu	23 473	23 640
Sotsiaalmaksud	8 771	8 132
Kokku tööjõukulud	32 244	31 772
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	2	2

Lisa 14 Muud ärikulud

(eurodes)

	2012	2011
Kahjum valuutakursi muutustest	0	558
Muud	2 000	0
Kokku muud ärikulud	2 000	558

Lisa 15 Finantstulud ja -kulud

(eurodes)

	2012	2011
Kasum (kahjum) valuutakursi muutustest	-6 891	2 644
Muud finantstulud ja -kulud	4	4 399
Kokku finantstulud ja -kulud	-6 887	7 043

Lisa 16 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2012		31.12.2011	
	Nõuded	Kohustused	Nõuded	Kohustused
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	7 274	0	4 428	569

2012	Ostud	Müügid
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	2 735	84 355

2011	Ostud	Müügid
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	2 009	44 050

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2012	2011
Arvestatud tasu	2 260	2 260

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 18.04.2013

Osaühing Transiitrong Line (registrikood: 11418234) 01.01.2012 - 31.12.2012 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
JAKOV LEŠKIN	Juhatuse liige	19.04.2013
VLADIMIR KONKOV	Juhatuse liige	19.04.2013

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2012
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	7 817
Aruandeaasta kasum (kahjum)	394 035
Kokku	401 852
Jaotamine	
Dividendideks	300 000
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	101 852
Kokku	401 852

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Raudteeveeremi rentimine	77391	666065	100.00%	Jah

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Vladimir Vinogradov	36606020349		639 EUR
Vladimir Konkov	35601140309		639 EUR
Valentina Arhipova	44202170290		639 EUR
Lev Kleimov	34906300251		639 EUR
Boriss Pereskokov	36012100340		639 EUR
Jakov Leškin	34004030302		639 EUR

Sidevahendid

Liik	Sisu
Telefon	+372 6539039
Faks	+372 6539022
E-posti aadress	konkov@teslar.ee