

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 03.10.2012

aruandeaasta lõpp: 31.12.2013

ärinimi: TRANSWELL OÜ

registrikood: 12355932

tänavatalu nimi: Bussi 1

maja ja korteri number:

küla: Kodila küla

vald: Rapla vald

maakond: Rapla maakond

postisihnumber: 79603

e-posti aadress: taaniel@bbg.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 Nõuded ja ettemaksed	9
Lisa 3 Materiaalne põhivara	10
Lisa 4 Laenukohustused	10
Lisa 5 Võlad ja ettemaksed	10
Lisa 6 Müügitulu	11
Lisa 7 Seotud osapooled	11

Tegevusaruanne

Transwell OÜ kanti äriregistrisse 03.10.2012, tegevust alustas oktoobris 2012.

Pakutavaks teenuseks 2012-2013 .a. oli haaigisterent -ja transportteenus.

2013 aasta müügitulu oli **24 903** EUR ning kasum **7 790** EUR.

2013 aastal investeeriti põhivarasse kokku summas **25 349** EUR.

Töötajad ettevõtte puuduvad ning töötasusid ei makstud.

Osaühingul on kaks osaniku. Juhatuse liikmeks oleku eest eraldi tasu ei makstud.

Tegevusplaanid -ja suunad järgnevas perioodiks on: jätkata samadel tegevusaladel.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2013	03.10.2012	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	1 000	2 500	
Nõuded ja ettemaksed	2 856	0	2
Kokku käibevara	3 856	2 500	
Põhivara			
Materiaalne põhivara	19 963	0	3
Kokku põhivara	19 963	0	
Kokku varad	23 819	2 500	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Laenukohustused	11 854	0	4
Võlad ja ettemaksed	1 675	0	5
Kokku lühiajalised kohustused	13 529	0	
Kokku kohustused	13 529	0	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 500	2 500	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	7 790	0	
Kokku omakapital	10 290	2 500	
Kokku kohustused ja omakapital	23 819	2 500	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	03.10.2012 - 31.12.2013	03.10.2012 - 03.10.2012	Lisa nr
Müügitulu	24 903	0	6
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-215	0	
Mitmesugused tegevuskulud	-9 778	0	
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-5 386	0	3
Muud ärikulud	-300	0	
Kokku ärikasum (-kahjum)	9 224	0	
Intressikulud	-1 434	0	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	7 790	0	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	7 790	0	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	03.10.2012 - 31.12.2013	03.10.2012 - 03.10.2012	Lisa nr
Rahavood äritegevusest			
Ärikasum (kahjum)	9 224	0	
Korrigeerimised			
Põhivara kulum ja väärtuse langus	5 386	0	3
Kokku korrigeerimised	5 386	0	
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-2 856	0	
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	1 675	0	
Makstud intressid	-1 434	0	
Kokku rahavood äritegevusest	11 995	0	
Rahavood investeerimistegevusest			
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel	-25 349	0	
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-25 349	0	
Rahavood finantseerimistegevusest			
Saadud laenud	29 525	0	
Saadud laenude tagasimaksed	-17 671	0	
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	11 854	0	
Kokku rahavood	-1 500	0	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	2 500	2 500	2
Raha ja raha ekvivalentide muutus	-1 500	0	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	1 000	2 500	2

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

			Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Jaotamata kasum (kahjum)	
03.10.2012	2 500		2 500
03.10.2012	2 500		2 500
Aruandeaasta kasum (kahjum)		7 790	7 790
31.12.2013	2 500	7 790	10 290

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Transwell OÜ 2012- 2013. aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti Vabariigi hea raamatupidamistavaga. Hea raamatupidamistava põhinõuded 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 alljärgnevates arvestus põhimõtetes.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes.

Raha

Raha ja selle ekvivalentidena kajastatakse rahavoogude aruandes kassas olevat sularaha, nõudmiseni hoiuseid pankades, tähtajalisi hoiuseid tähtajaga kuni 3 kuud ja rahaturufondi osakuid.

Nõuded ja ettemaksed

Nõuded ostjate vastu

Nõuetena ostjate vastu kajastatakse ettevõtte tavapärase äritegevuse käigus tekkinud lühiajalisi nõudeid, v.a nõudeid teiste kontserni ettevõtete ja sidus ettevõtete 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 olulisi nõudeid. Ülejäänud nõudeid hinnatakse kogumina, arvestades eelmiste aastate kogemust laekumata jäänud nõuete osas. Varem alla hinnatud ebatõenäoliselt nõuete laekumist kajastatakse ebatõenäoliselt laekuvate kulu vähendusena.

Muud nõuded

Kõiki muid nõudeid (viitlaekumise, antud laenu ning muud lühi- ja pikaajalised nõuded), välja arvatud edasi müügi eesmärgil omandatud nõudeid, kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumuses. Edasimüügi eesmärgil soetatud nõudeid kajastatakse õiglase väärtuse meetodil.

Varud

Varud on varad, mida hoitakse müügiks tavapärase äritegevuse käigus, mida parajasti toodetakse müügiks tavapärase äritegevuse käigus ning materjalid või tarvikud, mida tarbitakse tootmisprotsessis või teenuste osutamisel.

Varude soetusmaksumuse arvestuspõhimõtted

Varud võetakse algselt arvele nende soetusmaksumuses, mis koosneb ostukulutustest, tootmiskulutustest ja muudest kulutustest, mis on vajalikud varude viimiseks nende olemasolevasse asukohta ja seisundisse.

Varude ostukulutused sisaldavad lisaks ostuhinnale varude ostuga kaasnevalt tollimaksu, muid mittetagastatavaid makse ja varude soetamisega otseselt seotud transpordikulutusi, millest on maha arvatud hinnaalandid ja dotatsioonid.

Varude kuludes kajastamisel ja varude bilansilise väärtuse arvestamisel kasutatakse FIFO meetodit.

Varud hinnatakse bilansis lähtudes sellest, mis on madalam kas soetusmaksumus või neto realiseerimismaksumus.

Materiaalne ja immateriaalne põhivara

Materiaalseks põhivaraks loetakse ettevõtte enda majandustegevuses kasutatavaid varasid kasuliku tööeaga üle ühe aasta ja maksumusega alates 1000 eurot. Varad mille kasulik tööaeg on üle 1 aasta, kuid soetusmaksumus on alla 1000 euro, kajastatakse kuni kasutusele võtmiseni väheväärtusliku inventaarina (varudes) ja vara kasutuselevõtmise hetkel kantakse kulusse.

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 akumuleeritud kulum ja võimalikud väärtuse langusest tulenevad allahindlused.

Põhivara arvelevõtmise alampiir 1000

Amortisatsiooni arvestatakse lineaarselt lähtudes järgmistest eeldatavatest kasulikest eluigadest:

Ehitised ja rajatised	20-30 aastat
Tootmiseseadmed	5-10 aastat
Muud masinad ja seadmed	5-10 aastat
Muu inventaar ja IT seadmed	1-5 aastat

Maad ei amortiseerita.

Finantskohustused

Kõik finants kohustused (võlad hankijatele, võetud laenud, viitvõlad, väljastatud võlakirjad ning lühi-ja pikaajalised võlakohustused) võetakse algselt arvele nende soetusmaksumuses, mis sisaldab kõiki soetusmaksumusega otseselt kaasnevaid kulutusi. Edasine kajastamine toimub korrigeeritud soetusmaksumuse meetodil.

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 saadud tasu laekunud tõenäoliselt.

Seotud osapooled

Transwell OÜ aastaaruande koostamisel on loetud seotud osapoolteks:

omanikke (emaettevõtte omanikud)
 tütar- ja sidus ettevõtteid
 teise samasse konsolideerimisgruppi kuuluvaid ettevõtteid (s.h emaettevõtte teised tüarettevõtted)
 tegev- ja kõrgemat juhtkonda
 eespool loetletud isikute lähisugulased ja nende seotud ettevõtted

Lisa 2 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2013	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	2 856	2 856
Ostjatelt laekumata arved	2 856	2 856
Kokku nõuded ja ettemaksed	2 856	2 856

Lisa 3 Materiaalne põhivara

(eurodes)

				Kokku
			Masinad ja seadmed	
	Transpordivahendid	Arvutid ja arvutisüsteemid		
Ostud ja parendused	20 833	4 516	25 349	25 349
Amortisatsioonikulu	-4 860	-526	-5 386	-5 386
31.12.2013				
Soetusmaksumus	20 833	4 516	25 349	25 349
Akumuleeritud kulum	-4 860	-526	-5 386	-5 386
Jääkmaksumus	15 973	3 990	19 963	19 963

Lisa 4 Laenukohustused

(eurodes)

	31.12.2013	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta		
Lühiajalised laenud						
Lühiajalised laenud	11 854	11 854			7%	31.12.2014
Lühiajalised laenud kokku	11 854	11 854				
Laenukohustused kokku	11 854	11 854				

Lisa 5 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2013	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Võlad tarnijatele	1 434	1 434		
Maksuvõlad	241	241		
Kokku võlad ja ettemaksed	1 675	1 675		

Lisa 6 Müügitulu

(eurodes)

	03.10.2012 - 31.12.2013
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes	
Müük Euroopa Liidu riikidele	
Eesti	24 903
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	24 903
Kokku müügitulu	24 903
Müügitulu tegevusalade lõikes	
Haagiserent+transportteenus	24 903
Kokku müügitulu	24 903

Lisa 7 Seotud osapooled

(eurodes)

03.10.2012 - 31.12.2013	Saadud laenud
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	11 854

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 29.04.2014

TRANSWELL OÜ (registrikood: 12355932) 03.10.2012 - 31.12.2013 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
TAANIEL ARUJA	Juhatuse liige	04.05.2014

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2013
Aruandeaasta kasum (kahjum)	7 790
Kokku	7 790
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	7 790
Kokku	7 790

Kasumi jaotamise otsus

(eurodes)

	31.12.2013
Aruandeaasta kasum (kahjum)	7 790
Kokku	7 790
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	7 790
Kokku	7 790

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Muu mujal liigitamata masinate, seadmete jm materiaalse vara rentimine ja kasutusrent	77399	24903	100.00%	Jah

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Osaühing Meimell Grupp	10731615	Bussi 1, Kodila küla, Rapla vald, Rapla maakond, Eesti	1250 EUR
Joosep Raid	38810130261		1250 EUR

Sidevahendid

Liik	Sisu
E-posti aadress	taaniel@bbg.ee