

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2014

aruandeaasta lõpp: 31.12.2014

ärinimi: ITAN Cars OÜ

registrikood: 12319758

tänava/talu nimi, Lõõtsa 2B

maja ja korteri number:

linn: Tallinn

maakond: Harju maakond

postisihtrnumber: 11415

e-posti aadress: almaco@ymail.com

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 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	9
Lisa 3 Materiaalne põhivara	9
Lisa 4 Kapitalirent	9
Lisa 5 Laenukohustused	10
Lisa 6 Müügitulu	11
Lisa 7 Tööjõukulud	11
Lisa 8 Seotud osapooled	11
Aruande allkirjad	13
Vandeauditori aruanne	14

Tegevusaruanne

Ettevõtte peamiseks tegevusalaks on raudteeveeremi rent.

Järgneval aastal kavatseb ettevõtte aktiivselt samas tegevusvaldkonnas jätkata.

01.01.2014 - 31.12.2014 a. majandustulem on 195 338 eurot.

Antud perioodi jooksul maksti juhatuse liikmetele tasu summas 20 181 eurot, koos kõikide maksudega.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2014	31.12.2013
Varad		
Käibevara		
Raha	77 852	162 742
Nõuded ja ettemaksed	46 297	4 836
Kokku käibevara	124 149	167 578
Põhivara		
Materiaalne põhivara	2 684 083	2 901 083
Kokku põhivara	2 684 083	2 901 083
Kokku varad	2 808 232	3 068 661
Kohustused ja omakapital		
Kohustused		
Lühiajalised kohustused		
Laenukohustused	295 849	285 461
Võlad ja ettemaksed	3 227	49 854
Kokku lühiajalised kohustused	299 076	335 315
Pikaajalised kohustused		
Laenukohustused	2 168 341	2 587 869
Kokku pikaajalised kohustused	2 168 341	2 587 869
Kokku kohustused	2 467 417	2 923 184
Omakapital		
Osakapital nimiväärtuses	2 500	2 500
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	142 977	0
Aruandeaasta kasum (kahjum)	195 338	142 977
Kokku omakapital	340 815	145 477
Kokku kohustused ja omakapital	2 808 232	3 068 661

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2014	2013
Müügitulu	546 805	3 570 519
Muud äritulud	102	1 004
Kaubad, toore, materjal ja teenused	0	-2 838 451
Mitmesugused tegevuskulud	-12 286	-194 823
Tööjõukulud	-20 181	-28 620
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-217 000	-198 917
Muud ärikulud	-109	-5 548
Kokku ärikasum (-kahjum)	297 331	305 164
Muud finantstulud ja -kulud	-101 993	-162 187
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	195 338	142 977
Aruandeaasta kasum (kahjum)	195 338	142 977

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2014	2013
Rahavood äritegevusest		
Ärikasum (kahjum)	297 331	305 164
Korrigeerimised		
Põhivara kulum ja väärtuse langus	217 000	198 917
Kokku korrigeerimised	217 000	198 917
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-41 461	-4 836
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	-46 627	49 854
Kokku rahavood äritegevusest	426 243	549 099
Rahavood investeerimistegevusest		
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel	0	-930 000
Kokku rahavood investeerimistegevusest	0	-930 000
Rahavood finantseerimistegevusest		
Saadud laenud	0	3 775 000
Saadud laenude tagasimaksed	-160 000	-2 888 576
Kapitalirendi põhiosa tagasimaksed	-285 461	-230 213
Makstud intressid	-65 672	-115 068
Laekunud aktsiate või osade emiteerimisest	0	2 500
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-511 133	543 643
Kokku rahavood	-84 890	162 742
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	162 742	0
Raha ja raha ekvivalentide muutus	-84 890	162 742
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	77 852	162 742

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

			Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Jaotamata kasum (kahjum)	
Aruandeaasta kasum (kahjum)		142 977	142 977
Emiteeritud osakapital	2 500		2 500
31.12.2013	2 500	142 977	145 477
Aruandeaasta kasum (kahjum)		195 338	195 338
31.12.2014	2 500	338 315	340 815

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Itan Cars OÜ 2014. aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti hea raamatupidamistavaga, mis tugineb rahvusvaheliselt tunnustatud arvestuse ja aruandluse põhimõtetele. Hea raamatupidamistava põhinõuded on kehtestatud Raamatupidamise seadusega ning seda täiendavad Raamatupidamise Toimkonna poolt väljaantavad juhendid. Itan Cars OÜ kasumiaruanne on koostatud Raamatupidamise seaduse lisas 2 toodud kasumiaruande skeemi nr 1 alusel.

Finantsvara ja –kohustused

Finantsvaraks loetakse raha, lühiajalisi finantsinvesteeringuid, nõudeid ostjate vastu ja muid lühi- ja pikaajalisi nõudeid. Finantskohustusteks loetakse tarnijatele tasumata arveid, viitvõlgasid ja muid lühi- ja pikaajalisi võlakohustusi.

Finantsvara ja –kohustused võetakse algselt arvele nende soetusmaksumuses, milleks on antud finantsvara või –kohustuse eest makstud või saadud tasu õiglane väärtus. Algne soetusmaksumus sisaldab kõiki finantsvara või –kohustusega otseselt seotud kulutusi. Edaspidi kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumuse meetodil.

Finantsvara eemaldatakse bilansist siis, kui ettevõtte kaotab selle üle kontrolli. Finantskohustus eemaldatakse bilansist siis, kui see on rahuldatud, lõpetatud või aegunud.

Finantsvara oste ja müüke kajastatakse järjepidevalt väärtuspäeval st. päeval, mil ettevõtte saab ostetud finantsvara omanikuks või kaotab omandiõiguse müüdud finantsvara üle.

Raha ja raha ekvivalendid

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

Nõuded ostjate vastu

Nõudeid ostjate vastu kajastatakse bilansis korrigeeritud soetusmaksumuses. Ostjalt laekumata arved on bilansis hinnatud tõenäoliselt laekuvatest summadest lähtudes. Seejuures hinnatakse iga kliendi laekumata arveid eraldi, arvestades teadaolevat informatsiooni kliendi maksevõime kohta.

Ettevõtte tulumaks

Kehtiva tulumaksuseaduse kohaselt maksustatakse dividende määraga 21/79 netodividendina väljamakstud summast. Dividendidelt arvestatud ettevõtte tulumaks kajastatakse tulumaksukuluna dividendide väljakuulutamise perioodi kasumiaruandes, sõltumata sellest, millise perioodi eest need on välja kuulutatud või millal dividendid välja makstakse.

Tulude arvestus

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.

Välisvaluutas toimunud tehingute kajastamine

Välisvaluutas fikseeritud tehingute kajastamisel on aluseks võetud tehingu toimumise päeval kehtinud valuutakursid.

Välisvaluutatehingutest saadud kasumid ja kahjumid on kasumiaruandes kajastatud perioodi tulu ja kuluna.

Rahavoogude aruanne

Rahavoogude aruanne on koostatud kaudmeetodil - äritegevuse rahavoogude leidmisel on korrigeeritud ärikasumit, elimineerides mitterahaliste tehingute mõju ja äritegevusega seotud käibevarade ning lühiajaliste kohustuse saldode muutused.

Lisa 2 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2014		31.12.2013	
	Ettemaks	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Käibemaks	13		86	
Üksikisiku tulumaks		266		266
Sotsiaalmaks		418		418
Ettemaksukonto jääk	13		13	
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	26	684	99	684

Lisa 3 Materiaalne põhivara

(eurodes)

			Kokku
	Transpordi- vahendid	Masinad ja seadmed	
Ostud ja parendused	3 100 000	3 100 000	3 100 000
Amortisatsioonikulu	-198 917	-198 917	-198 917
31.12.2013			
Soetusmaksumus	3 100 000	3 100 000	3 100 000
Akumuleeritud kulum	-198 917	-198 917	-198 917
Jääkmaksumus	2 901 083	2 901 083	2 901 083
Amortisatsioonikulu	-217 000	-217 000	-217 000
31.12.2014			
Soetusmaksumus	3 100 000	3 100 000	3 100 000
Akumuleeritud kulum	-415 917	-415 917	-415 917
Jääkmaksumus	2 684 083	2 684 083	2 684 083

Lisa 4 Kapitalirent

(eurodes)

Aruandekohustuslane kui rentnik

	31.12.2014	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi	
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul
Transpordivahendid	1 654 326	295 849	1 358 477
Kapitalirendikohustused kokku	1 654 326	295 849	1 358 477
	31.12.2013	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi	
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul
Transpordivahendid	1 939 787	285 461	1 654 326
Kapitalirendikohustused kokku	1 939 787	285 461	1 654 326

Renditud varade bilansiline jääkmaksumus		
	31.12.2014	31.12.2013
Masinad ja seadmed	2 684 083	2 901 083
Kokku	2 684 083	2 901 083

Lisa 5 Laenukohustused

(eurodes)

	31.12.2014	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Pikaajalised laenud				
Timeless Investments OÜ	211 621		211 621	
Fair Investments OÜ	211 044		211 044	
AN Invest Group OÜ	387 199		387 199	
Pikaajalised laenud kokku	809 864		809 864	
Kapitalirendikohustused kokku	1 654 326	295 849	1 358 477	
Laenukohustused kokku	2 464 190	295 849	2 168 341	
	31.12.2013	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Pikaajalised laenud				
Timeless Investments OÜ	242 541		242 541	
Fair Investments OÜ	241 964		241 964	
AN Invest Group OÜ	449 038		449 038	
Pikaajalised laenud kokku	933 543		933 543	
Kapitalirendikohustused kokku	1 939 787	285 461	1 654 326	
Laenukohustused kokku	2 873 330	285 461	2 587 869	

Tagatiseks panditud varade bilansiline (jääk)maksumus		
	31.12.2014	31.12.2013
Masinad ja seadmed	2 684 083	2 901 083
Kokku	2 684 083	2 901 083

Lisa 6 Müügitulu

(eurodes)

	2014	2013
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Soome	546 805	3 100 000
Müük Euroopa Liidu riikidele, muud	0	470 519
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	546 805	3 570 519
Kokku müügitulu	546 805	3 570 519
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Transpordivahendite rent	546 805	3 570 519
Kokku müügitulu	546 805	3 570 519

Lisa 7 Tööjõukulud

(eurodes)

	2014	2013
Palgakulu	15 174	21 519
Sotsiaalmaksud	5 007	7 101
Kokku tööjõukulud	20 181	28 620
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	2	2

Lisa 8 Seotud osapooled

(eurodes)

2014		Saadud laenu tagasimaksed
Olulise osalusega juriidilisest isikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad		160 000
2013		Saadud laenu tagasimaksed
Olulise osalusega juriidilisest isikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad		2 888 576
	3 775 000	

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2014	2013
Arvestatud tasu	20 181	21 519

Aruande allkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 30.06.2015

ITAN Cars OÜ (registrikood: 12319758) 01.01.2014 - 31.12.2014 majandusaasta aruande andmete õigsust on kinnitanud:

Allkirjastaja nimi

Allkirjastaja roll

Kuupäev ja allkiri 30.06.15

Alexander Chulochi

Juhatuse liige



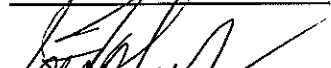
Igor Reshetnikov

Juhatuse liige



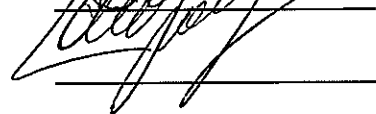
Nikolay Konovalov

Juhatuse liige



Timofey Sukonkin

Juhatuse liige



SÕLTUMATU VANDEAUDIITORI ARUANNE

OÜ ITAN Cars osanikele

Oleme auditeerinud OÜ ITAN Cars raamatupidamise aastaaruannet, mis sisaldab bilanssi seisuga 31. detsember 2014, kasumiaruannet perioodi 1.1. – 31.12.2014 kohta, omakapitali muutuste aruannet ja rahavoogude aruannet eeltoodud kuupäeval lõppenud majandusaasta kohta, aastaaruande koostamisel kasutatud oluliste arvestuspõhimõtete kokkuvõtet ning muid selgitavaid lisasid. Auditeeritud raamatupidamise aastaaruanne, mis on toodud lehekülgedel 4-12, on kaasatud käesolevale aruandele.

Juhtkonna kohustus raamatupidamise aastaaruande osas

Juhtkond vastutab raamatupidamise aastaaruande koostamise ning õiglase esitamise eest kooskõlas Eesti hea raamatupidamistavaga ning sellise sisekontrolli eest, mida juhtkond peab vajalikuks, et võimaldada pettusest või veast tuleneva olulise väärkajastamiseta raamatupidamise aastaaruande koostamist.

Vandeaudiitori kohustus

Meie kohustuseks on avaldada oma auditi põhjal arvamust selle raamatupidamise aastaaruande kohta. Viisime oma auditi läbi kooskõlas Rahvusvaheliste auditeerimisstandarditega (Eesti). Nende standardite kohaselt on nõutav, et oleme vastavuses eetikanõuetega ning planeerime ja viime auditi läbi omandamaks põhjendatud kindluse selle kohta, kas raamatupidamise aastaaruanne on olulise väärkajastamiseta.

Audit hõlmab raamatupidamise aastaaruandes esitatud arvnäitajate ja avalikustatud informatsiooni kohta auditi tõendusmaterjali kogumiseks vajalike protseduuride läbiviimist. Valitud protseduurid sõltuvad audiitori otsustustest, sealhulgas hinnangust riskidele, et raamatupidamise aastaaruanne võib sisaldada pettustest või vigadest tulenevaid olulisi väärkajastamisi. Nende riskihinnangute tegemisel võtab vandeaudiitor arvesse sisekontrolli, mis on relevantne majandusüksuse raamatupidamise aastaaruande koostamisel ja õiglasel kajastamisel, kavandamaks antud tingimustes asjakohaseid auditiprotseduure, kuid mitte arvamuse avaldamise eesmärgil majandusüksuse sisekontrolli tulemuslikkuse kohta. Audit hõlmab samuti juhtkonna poolt kasutatud arvestuspõhimõtete asjakohasuse ja tehtud arvestushinnangute põhjendatuse ning ka raamatupidamise aastaaruande üldise esitusviisi hindamist.

Usume, et auditi tõendusmaterjal, mille oleme hankinud, on piisav ja asjakohane aluse andmiseks meie auditiarvamusele.

Arvamus

Meie arvates kajastab kaasatud raamatupidamise aastaaruanne kõigis olulistes osades õiglaselt OÜ ITAN Cars finantsseisundit seisuga 31. detsember 2014 ning perioodi 1.1. – 31.12.2014 finantstulemust ja rahavoogusid kooskõlas Eesti hea raamatupidamistavaga.

Tallinnas, 10.7.2015

Aare Olander
vandeaudiitor nr 342
OÜ Grow Audit
audiitorettevõtja tegevusluba nr 103

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2014
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	142 977
Aruandeaasta kasum (kahjum)	195 338
Kokku	338 315
Jaotamine	
Kokku	338 315

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Raudteeveeremi rentimine	77391	546805	100.00%	Jah

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
AN Invest Group OÜ	11676048	Tallinn, Harju maakond, Eesti	1250 EUR
Fair Investments OÜ	11559160	Tallinn, Harju maakond, Eesti	625 EUR
Timeless Investments OÜ	11903998	Tallinn, Harju maakond, Eesti	625 EUR

Sidevahendid

Liik	Sisu
E-posti aadress	almaco@ymail.com