

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2015

aruandeaasta lõpp: 31.12.2015

ärinimi: Truckmaint OÜ

registrikood: 11636267

tänava/talu nimi, Laeva

maja ja korteri number:

küla: Lindi küla

vald: Audru vald

maakond: Pärnu maakond

postisihthnumber: 88302

telefon: +372 5204174

e-posti aadress: kaius@truckmaint.ee

veebilehe aadress: www.truckmaint.ee

Sisukord

Tegevusaruanne	3
Raamatupidamise aastaaruanne	5
Bilanss	5
Kasumiaruanne	6
Rahavoogude aruanne	7
Omakapitali muutuste aruanne	8
Raamatupidamise aastaaruande lisad	9
Lisa 1 Arvestuspõhimõtted	9
Lisa 2 Raha	11
Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed	12
Lisa 4 Varud	12
Lisa 5 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	13
Lisa 6 Kinnisvarainvesteeringud	13
Lisa 7 Materiaalne põhivara	14
Lisa 8 Immateriaalne põhivara	15
Lisa 9 Kapitalirent	15
Lisa 10 Kasutusrent	16
Lisa 11 Laenukohustused	17
Lisa 12 Võlad ja ettemaksed	18
Lisa 13 Tingimuslikud kohustused ja varad	18
Lisa 14 Müügitulu	19
Lisa 15 Muud äritulud	19
Lisa 16 Kaubad, toore, materjal ja teenused	20
Lisa 17 Mitmesugused tegevuskulud	20
Lisa 18 Tööjõukulud	20
Lisa 19 Intressikulud	21
Lisa 20 Seotud osapooled	21
Lisa 21 Sündmused pärast bilansipäeva	21
Aruande allkirjad	22

Tegevusaruanne

OÜ Truckmaint on asutatud aastal 2009 ja registreeritud Äriregistris 16.04.2009.

OÜ Truckmaint põhitegevuseks 2015. aastal oli tõstukite rentimine ja müük. Lisaks hooldus- ja remonditeenuse müük ning varuosade, haakeseadmete ja rehvide müük. Aina enam hakati keskenduma pikaajalisele rendile ja vanemate tõstukite renoveerimisele ning vahendamisele.

2015. aastal soetas OÜ Truckmaint täiendavalt põhivara - kahveltõstukeid ja ratsalaadureid eesmärgiga neid välja rentida ja edasi müüa.

2015. aastal osutas Truckmaint OÜ kvaliteetset hooldus-ja remonditeenust Pärnu ning Näpi esindustest. Panustati mehaanikute kvalifikatsiooni tõstmisesse ning soetati remondi- ning hooldusseadmeid.

2016. aastal plaanitakse avada töökoda Lõuna-Eestis ning loodetakse tegevust laiendada kogu Baltikumis. Tegevust laiendatakse kõikides praegustes valdkondades – varuosade müük, hooldus- ja remonditeenuste müük, uute ja kasutatud tõstukite müük ning rent.

OÜ Truckmaint müügitulu 2015. aastal oli 1,26 miljonit eurot. Suur osa müügitulust teeniti tõstukite rendi, remondi ning hooldusega ja varuosade ning uute tõstukite müügist. 2015. aasta finantstulemuseks kujunes puhaskasum 93 tuhat eurot.

Aruandeaastal Truckmaint OÜ jagunes. Jagunemine toimus eraldumise teel. Omandavaks ühinguks oli Timberlift OÜ. Jagunemisleping sõlmiti 21.05.2015 ja jagunemisotsus võeti vastu 05.06.2015.a. Jagunemine registreeriti Äriregistris 24.07.2015. Alates 01.06.2015 alustasid jagunevad ettevõtted majandustegevust eraldiseisvatena. 01.06.2015 andis Truckmaint OÜ üle Timberlift OÜ-le varad ja kohustused alljärgnevalt:

Timberlift OÜ-le üle läinud VARAD	
Ettemakstud kasutusrendi maksed	1 250
Kinnisvarainvesteeringud	168 553
Põhivara	1 079 775
	1 249 578
Timberlift OÜ-le üle läinud KOHUSTUSED	
DNB Pank AS laen	-136 122
Kapitalirendi kohustused	-739 590
Puhkusetasu reserv	-2 347
	-878 059
Üle antud NETOVARA	371 519

OÜ Truckmaint juhtorganiks on 2-liikmeline juhatus, aruandeaastal töötas ettevõttes keskmiselt 9 inimest.

Olulisemad finantssuhtarvud Truckmaint OÜ 2015.a majandusaasta kohta:

	2015	2014	
Maksevõime kordaja (korda)	0,73	0,40	
Likviidsuskordaja (korda)	0,09	0,18	
Puhasrentaablus (%)	7,39	11,06	
Varade tulukus (ROA)	26,08	17,38	
Omakapitali tulukus (ROE)	61,59	47,70	

Suhtarvude arvutamisel kasutatud valemid:

- maksevõime kordaja = (käibevara - varud) / lühiajalised kohustused
- ligviidsuskordaja = raha / lühiajalised kohustused
- puhaskasum / müügitulu * 100

- $ROA (\%) = \text{puhaskasum} / \text{varad kokku} * 100$
- $ROE (\%) = \text{puhaskasum} / \text{omakapital kokku} * 100$

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	5 084	75 905	2
Nõuded ja ettemaksed	93 964	90 819	3
Varud	139 391	77 820	4
Kokku käibevara	238 439	244 544	
Põhivara			
Kinnisvarainvesteeringud	0	196 707	6
Materiaalne põhivara	117 355	870 209	7
Immateriaalne põhivara	141	645	8
Kokku põhivara	117 496	1 067 561	
Kokku varad	355 935	1 312 105	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Laenukohustused	55 937	300 202	11
Võlad ja ettemaksed	79 225	112 472	12
Kokku lühiajalised kohustused	135 162	412 674	
Pikaajalised kohustused			
Laenukohustused	70 039	421 448	11
Kokku pikaajalised kohustused	70 039	421 448	
Kokku kohustused	205 201	834 122	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 580	2 580	
Kohustuslik reservkapital	258	258	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	55 065	247 112	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	92 831	228 033	
Kokku omakapital	150 734	477 983	
Kokku kohustused ja omakapital	355 935	1 312 105	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2015	2014	Lisa nr
Müügitulu	1 259 722	2 060 993	14
Muud äritulud	5 384	74 642	15
Kapitaliseeritud väljaminekud oma tarbeks põhivara valmistamisel	47 213	13 065	
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-791 735	-1 507 656	16
Mitmesugused tegevuskulud	-104 748	-120 438	17
Tööjõukulud	-178 421	-174 558	18
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-58 607	-87 969	
Muud ärikulud	-62 362	-1 269	
Kokku ärikasum (-kahjum)	116 446	256 810	
Intressikulud	-11 479	-12 558	19
Muud finantstulud ja -kulud	4	0	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	104 971	244 252	
Tulumaks	-12 140	-16 219	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	92 831	228 033	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2015	2014	Lisa nr
Rahavood äritegevusest			
Ärikasum (kahjum)	116 446	256 810	
Korrigeerimised			
Põhivara kulum ja väärtuse langus	58 607	87 969	
Kasum (kahjum) põhivara müügist	2 408	-19 497	
Muud korrigeerimised	0	-41 231	
Kokku korrigeerimised	61 015	27 241	
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-4 396	-37 483	
Varude muutus	-61 571	-36 107	
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	-30 899	65 248	
Laekunud intressid	4	0	
Kokku rahavood äritegevusest	80 599	275 709	
Rahavood investeerimistegevusest			
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel	-15 367	-171 233	
Laekunud materiaalse ja immateriaalse põhivara müügist	6 089	25 783	
Tasutud kinnisvarainvesteeringute soetamisel	0	-14 395	
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-9 278	-159 845	
Rahavood finantseerimistegevusest			
Saadud laenud	100 510	79 257	
Saadud laenude tagasimaksed	-10 552	0	
Arvelduskrediidi saldo muutus	-81 490	77 734	
Kapitalirendi põhiosa tagasimaksed	-78 430	-145 127	
Makstud intressid	-11 479	-12 558	
Laekumised sihtfinantseerimisest	0	18 272	
Makstud dividendid	-48 561	-61 013	
Makstud ettevõtte tulumaks	-12 140	-16 219	
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-142 142	-59 654	
Kokku rahavood	-70 821	56 210	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	75 905	19 695	2
Raha ja raha ekvivalentide muutus	-70 821	56 210	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	5 084	75 905	2

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

				Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2013	2 580	258	308 125	310 963
Aruandeaasta kasum (kahjum)	0	0	228 033	228 033
Makstud dividendid			-61 013	-61 013
31.12.2014	2 580	258	475 145	477 983
Aruandeaasta kasum (kahjum)			92 831	92 831
Makstud dividendid			-48 561	-48 561
Muud muutused omakapitalis			-371 519	-371 519
31.12.2015	2 580	258	147 896	150 734

OÜ Truckmaint osakapital koosneb kahest (31.12.2014: neljast) osast, mille nimiväärtused on 1 290 eurot (31.12.2014: kolme osa nimiväärtuse 774 eurot ja ühe osa nimiväärtus 258 eurot). Osad kuuluvad eraisikutele.

Põhikirja kohaselt on OÜ Truckmaint minimaalne osakapital 2 556 eurot ja maksimaalne osakapital 10 224 eurot.

Aruandeperioodil kuulutati välja dividende 48 561 eurot (2014: 61 013 eurot) ja maksti välja dividende summas 46 051 eurot. Seisuga 31.12.2015 on välja maksmata dividendide summa 2 510 eurot. See summa maksti välja jaanuaris 2016.

Muude muutustena osakapitalis summas 371 519 eurot on kajastatud Truckmaint OÜ jagunemisel Timberlift OÜ-le üle antud netovara suurus (üle antud varad 1 249 578 eurot; üle antud kohustused 878 059 eurot).

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

OÜ Truckmaint 2015. aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti hea raamatupidamistavaga. Hea raamatupidamistava põhinõuded on kehtestatud Raamatupidamise seaduses, mida täiendavad Raamatupidamise Toimkonna poolt välja antud juhendid.

Raamatupidamise aastaaruande koostamisel on lähtutud soetusmaksumuse printsiibist, välja arvatud juhtudel, mida on kirjeldatud alljärgnevates arvestuspõhimõtetes.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes.

OÜ Truckmaint kasutab kasumiaruande koostamisel Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduse lisas 2 toodud kasumiaruande skeemi nr 1.

Raha

Raha ja selle ekvivalentidena kajastatakse rahavoogude aruandes arvelduskontode jääke.

Rahavoogude aruandes kajastatakse rahavoogusid äritegevusest kaudsel meetodil. Investeerimis- ja finantseerimistegevusest tulenevaid rahavoogusid kajastatakse otsemeetodil.

Välisvaluutas toimunud tehingud ning välisvaluutas fikseeritud finantsvarad ja -kohustused

Välisvaluutas fikseeritud tehingute kajastamisel võetakse aluseks tehingu toimumise päeval ametlikult kehtinud Euroopa

Keskpannga valuutakursid.

Välisvaluutas fikseeritud rahalised varad ja kohustused hinnatakse bilansipäeva seisuga ümber eurodesse bilansipäeval ametlikult kehtinud Euroopa Keskpannga valuutakursside alusel.

Ümberhindamise tulemusena saadud kursikasumid ja -kahjumid kajastatakse aruandeperioodi kasumiaruandes, kusjuures ärituludes ja -kuludes kajastatakse valuutakursi kasumid ja kahjumid, mis on seotud tarnijate ja ostjate arveldustega, muud valuutakursist tulenevad erinevused kajastatakse aga finantstuludes ja -kuludes.

Nõuded ja ettemaksed

Nõuetena ostjate vastu kajastatakse ettevõtte tavapärase äritegevuse käigus tekkinud lühiajalisi nõudeid. Nõudeid ostjate vastu kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumuses (s.o nominaalväärtus miinus vajadusel tehtavad allahindlused).

Nõuded ostjate vastu on kajastatud bilansis lähtuvalt tõenäoliselt laekuvatest summadest. Seejuures hinnatakse iga konkreetse kliendi laekumata arveid eraldi, arvestades teadaolevat informatsiooni kliendi maksevõime kohta.

Ettemakstud teenuste all on kajastatud aruandeaastal tasutud tulevaste perioodide kulud (kindlustused) ja järgneva majandusaastaks ettemakstud, kuid veel tuludes kajastamata projektidega seotud kulud.

Varud

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

Varude kuluks kandmisel kasutatakse kaalutud keskmise soetusmaksumuse meetodit.

Varud hinnatakse bilansis lähtudes sellest, mis on madalam, kas soetusmaksumus või neto realiseerimisväärtus. Neto realiseerimisväärtus leitakse, arvates tavapärasest äritegevusest kasutatavast hinnangulisest müügihinnast maha hinnangulised kulutused, mis on vajalikud toote müügi valmisolekusse viimiseks ja müügi sooritamiseks.

Kinnisvarainvesteeringud

Kinnisvarainvesteeringuna kajastatakse kinnisvaraobjekte (maa, hoone), mida ettevõtte hoiab (kas omanikuna või kapitalirendi tingimustel rendituna) renditulu teenimise või turuväärtuse kasvu eesmärgil ja mida ei kasutata enda majandustegevuses.

Kinnisvarainvesteering võetakse bilansis algselt arvele tema soetusmaksumuses, mis sisaldab ka soetamisega otseselt seonduvaid

tehingutasusid (s.o notaritasud, riigilõivud, nõustajatele makstud tasud ja muud kulutused, ilma milleta ei oleks ostutehing tõenäoliselt aset leidnud). Edasi kajastatakse kinnisvarainvesteeringuid õiglasel väärtusel.

Materiaalne ja immateriaalne põhivara

Materiaalseks põhivaraks loetakse ettevõtte enda majandustegevuses kasutatavaid varasid kasuliku tööeaga üle ühe aasta ja maksumusega alates 639 eurot. Varad, mille kasulik tööiga on üle 1 aasta, kuid mille soetusmaksumus on alla 639 euro, kantakse soetamisel 100%-liselt kuludesse.

Materiaalne põhivara võetakse algselt arvele tema soetusmaksumuses, mis koosneb ostuhinnast ja otseselt soetamisega seotud kulutustest, mis on vajalikud vara viimiseks tema tööseisundisse- ja asukohta.

Edasi kajastatakse materiaalsel põhivara soetusmaksumuses, millest on maha arvatud akumulieeritud kulum ja võimalikud allahindlused väärtuse langusest.

Amortisatsiooni arvutamisel kasutatakse lineaarset meetodit. Amortisatsioonimäär määratakse igale materiaalse põhivara objektile eraldi, sõltuvalt selle kasulikust tööeast.

Amortisatsioonimäärad ehitistele on 4% -4,2% aastas.

Amortisatsioonimäärad masinatele ja seadmetele on 10% - 20% aastas.

Amortisatsioonimäärad muule põhivarale on 15% -40% aastas.

Maad ei amortiseerita.

Rendid

Kapitalirendina käsitletakse rendilepinguid, mille puhul kõik olulised vara omandiga seonduvad riskid ja hüved kanduvad üle rentnikule. Muud rendilepingud kajastatakse kasutusrendina.

Ettevõtte kui rentnik.

Kapitalirenti kajastatakse bilansis vara ja kohustusena renditud vara õiglase väärtuse summas või rendimaksede miinimumsumma nüüdisväärtuses, juhul kui see on madalam. Rendimaksed jaotatakse finantskuluks (intressikulu) ja kohustuse jääkväärtuse vähendamiseks. Finantskulud jaotatakse rendiperioodile arvestusega, et intressimäär on igal ajahetkel kohustuse jääkväärtuse suhtes sama. Kapitalirendi tingimustel renditud varad amortiseeritakse sarnaselt omandatud põhivaraga, kusjuures amortisatsiooniperioodiks on vara eeldatav kasulik tööiga või rendisuhte kehtivuse periood, olenevalt sellest, kumb on lühem. Kapitalirendi lepingute sõlmimisega otseselt kaasnevad rentniku poolt kantavad esmased otsekulutused kajastatakse renditava vara soetusmaksumuse koosseisus.

Kasutusrendimaksed kajastatakse rendiperioodi jooksul lineaarselt kasumiaruandes kuluna.

Ettevõtte kui rendileandja

Kasutusrendi tingimustel väljarenditud vara kajastatakse bilansis tavakorras, analoogselt muule ettevõtte bilansis kajastatavale varale. Väljarenditavat vara amortiseeritakse lähtudes ettevõttes sama tüüpi varade osas rakendatavatest amortiseerimispõhimõtetest. Kasutusrendimaksed kajastatakse rendiperioodi jooksul lineaarselt tuluna. Kasutusrendi lepingute sõlmimisega otseselt kaasnevad esmased kulutused kajastatakse rendileandja bilansis varana (renditava varaga samal kirjel) ja amortiseeritakse kulusse rendiperioodi jooksul proportsionaalselt renditulu kajastamisega.

Finantskohustused

Kõik finantskohustused (võlad tarnijatele, võetud laenud, viitvõlad ning muud lühi- ja pikaajalised võlakohustused) võetakse algselt arvele nende soetusmaksumuses, mis sisaldab ka kõiki soetamisega otseselt kaasnevaid kulutusi. Edasine kajastamine toimub korrigeeritud soetusmaksumuse meetodil.

Finantskohustused liigitatakse lühiajaliseks, kui selle tasumise tähtaeg on 12 kuu jooksul alates bilansikuupäevast.

Sihtfinantseerimine

Sihtfinantseerimise abil soetatud vara võetakse bilansis arvele tema netosoetusmaksumuses – s.o vara soetusmaksumuses, millest on maha arvatud vara soetamiseks saadud sihtfinantseerimise summa.

Tulud

Tulu kaupade müügist kajastatakse saadud või saadaoleva tasu õiglasel väärtuses, võttes arvesse kõiki tehtud allahindlusi ja soodustusi. Tulu kaupade müügist kajastatakse siis, kui kõik olulised omandiga seotud riskid on läinud üle müüjalt ostjale, müügitulu ja tehinguga seotud kulu on usaldusväärselt määratav ning tehingust saadava tasu laekumine on tõenäoline.

Tulu teenuse müügist kajastatakse teenuse osutamise järel, või juhul kui teenus osutatakse pikema ajaperioodi jooksul, siis lähtudes valmidusastme meetodist.

Kulud

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.

Intressitulu kajastatakse lähtudes vara sisemisest intressimäärast.

Dividenditulu kajastatakse vastava nõudeõiguse tekkimisel

Seotud osapooled

Seotud osapoolteks loetakse:

- a. omanikke;
- b. tegev- ja kõrgemat juhtkonda;
- c. eespool loetletud isikute lähedasi pereliikmeid ja nende poolt kontrollitavaid või nende olulise mõju all olevaid ettevõtteid.

Raamatupidamise aastaaruandes kajastuvad olulised varade ja kohustuste hindamist mõjutavad asjaolud, mis ilmnesid bilansi kuupäeva, 31. detsembri 2015 ja aruande koostamise kuupäeva vahemikul, kuid on seotud aruandeperioodil või varasematel perioodidel toimunud tehingutega.

Bilansipäevajärgsed sündmused, mida ei ole varade ja kohustuste hindamisel arvesse võetud, kuid mis oluliselt mõjutavad järgmise majandusaasta tulemust, on avalikustatud aastaaruande lisades.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014
Kassa	1 155	1 102
Arvelduskontod	3 929	74 803
Kokku raha	5 084	75 905

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2015	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	81 886	81 886
Ostjatelt laekumata arved	81 886	81 886
Ettemaksed	12 078	12 078
Tulevaste perioodide kulud	12 078	12 078
Kokku nõuded ja ettemaksed	93 964	93 964
	31.12.2014	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	81 159	81 159
Ostjatelt laekumata arved	81 159	81 159
Ettemaksed	9 660	9 660
Tulevaste perioodide kulud	9 660	9 660
Kokku nõuded ja ettemaksed	90 819	90 819

Tulevaste perioodide kuludena on kajastatud liisitud sõidukite kasutusrendi lepingute sõlmimisel tasutud sissemaksed, mis kantakse kuluks rendiperioodi jooksul võrdsete osadena ja aruandeperioodil tasutud tulevaste perioodide kindlustusmaksed.

Lisa 4 Varud

(eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014
Lõpetamata toodang	76 669	28 290
Müügiks ostetud kaubad	55 520	49 530
Ettemaksed varude eest	7 202	0
Kokku varud	139 391	77 820
	2015	2014
Varude allahindlus ja mahakandmine	0	2 482

Juhatuse hinnangul on varud kajastatud mitte kõrgemalt nende võimalikust netorealiseerimise maksumusest.

Lisa 5 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad (eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014
	Maksuvõlg	Maksuvõlg
Ettevõtte tulumaks	1 276	1 766
Käibemaks	6 269	1 370
Üksikisiku tulumaks	1 447	4 920
Erisoodustuse tulumaks		81
Sotsiaalmaks	6 006	9 907
Kohustuslik kogumispension	105	518
Töötuskindlustusmaksed	257	693
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	15 360	19 255

Lisa 6 Kinnisvarainvesteeringud (eurodes)

Õiglase väärtuse meetod	
31.12.2013	0
Ostud ja parendused	14 395
Kasum (kahjum) õiglase väärtuse muutusest	54 477
Ümberklassifitseerimised	127 835
31.12.2014	196 707
Ümberklassifitseerimised	-28 154
Muud muutused	-168 553
31.12.2015	0

Muude muutustena summas 168 553 eurot on kajastatud Truckmaint OÜ jagunemisel Timberlift OÜ-le üle antud kinnisvarainvesteeringud.

Lisa 7 Materiaalne põhivara (eurodes)

									Kokku
	Maa	Ehitised			Masinad ja seadmed	Muu materiaalne põhivara	Lõpetamata projektid	Lõpetamata projektid ja ettemaksed	
			Transpordivahendid	Muud masinad ja seadmed					
31.12.2013									
Soetusmaksumus	61 130	71 279	34 100	450 589	484 689	4 414	5 500	5 500	627 012
Akumuleeritud kulum	0	-950	-21 234	-45 850	-67 084	-1 464	0	0	-69 498
Jääkmaksumus	61 130	70 329	12 866	404 739	417 605	2 950	5 500	5 500	557 514
Ostud ja parendused	0	11 830	0	386 708	386 708	2 410	164 641	164 641	565 589
Amortisatsioonikulu	0	-557	-5 169	-80 487	-85 656	-1 252	0	0	-87 465
Müügid	0	0	-1 815	-3 967	-5 782	0	0	0	-5 782
Ümberklassifitseerimised	-50 000	-77 834	0	0	0	0	-5 500	-5 500	-133 334
Ümberklassifitseerimine lõpetamata projektidest	0	5 500	0	0		0	-5 500	-5 500	0
Ümberklassifitseerimine kinnisvarainvesteeringutega	-50 000	-83 334	0	0		0	0	0	-133 334
Muud muutused	0	0	0	-26 313	-26 313	0	0	0	-26 313
31.12.2014									
Soetusmaksumus	11 130	3 845	30 800	797 326	828 126	6 824	164 641	164 641	1 014 566
Akumuleeritud kulum	0	-77	-24 918	-116 646	-141 564	-2 716	0	0	-144 357
Jääkmaksumus	11 130	3 768	5 882	680 680	686 562	4 108	164 641	164 641	870 209
Ostud ja parendused			21 294	372 227	393 521				393 521
Muud ostud ja parendused			21 294	372 227	393 521				393 521
Amortisatsioonikulu		-40	-5 021	-51 956	-56 977	-1 086			-58 103
Müügid				-8 497	-8 497				-8 497
Muud muutused	-11 130	-3 728		-897 522	-897 522	-2 754	-164 641	-164 641	-1 079 775
31.12.2015									
Soetusmaksumus	0	0	52 094	113 083	165 177	3 345	0	0	168 522
Akumuleeritud kulum	0	0	-29 939	-18 151	-48 090	-3 077	0	0	-51 167
Jääkmaksumus	0	0	22 155	94 932	117 087	268	0	0	117 355

Müüdud materiaalne põhivara müügihinnas

	2015	2014
Masinad ja seadmed	6 089	25 783
Transpordivahendid		833
Muud masinad ja seadmed	6 089	24 950
Kokku	6 089	25 783

Muude muutustena summas 1 079 775 eurot on kajastatud Truckmaint OÜ jagunemisel Timberlift OÜ-le üle antud põhivara jääkväärtus.

Lisa 8 Immateriaalne põhivara

(eurodes)

		Kokku
	Arvutitarkvara	
31.12.2013		
Soetusmaksumus	2 561	2 561
Akumuleeritud kulum	-1 412	-1 412
Jääkmaksumus	1 149	1 149
Amortisatsioonikulu	-504	-504
31.12.2014		
Soetusmaksumus	2 561	2 561
Akumuleeritud kulum	-1 916	-1 916
Jääkmaksumus	645	645
Amortisatsioonikulu	-504	-504
31.12.2015		
Soetusmaksumus	2 561	2 561
Akumuleeritud kulum	-2 420	-2 420
Jääkmaksumus	141	141

Lisa 9 Kapitalirent

(eurodes)

Aruandekohustuslane kui rentnik

	31.12.2015	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	
DNB Pank AS	90 289	35 279	55 010	28.10.2018
Norde Finance Estonia AS	19 274	4 245	15 029	
Kapitalirendikohustused kokku	109 563	39 524	70 039	

	31.12.2014	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	
DNB Pank AS	577 583	156 135	421 448	28.05.2019
Kapitalirendikohustused kokku	577 583	156 135	421 448	

Renditud varade bilansiline jääkmaksumus		
	31.12.2015	31.12.2014
Masinad ja seadmed	108 132	647 013
Kokku	108 132	647 013

Intressimäärad langevad vahemikku 2,2% + 6 kuu euribor kuni 3,5% + 6 kuu euribor.

Truckmaint OÜ jagunemisel anti Timberlift OÜ-le üle kapitalirendi kohustusi summas 739 590 eurot.

Lisa 10 Kasutusrent

(eurodes)

Aruandekohustuslane kui rendileandja

	2015	2014
Kasutusrenditulu	216 772	253 441
Rendile või üürile antud varade bilansiline jääkmaksumus		
Masinad ja seadmed	82 798	680 680
Kokku	82 798	680 680

Truckmaint OÜ rendib kasutusrendi tingimustel välja tõstukeid ja nende tarvikuid.

Aruandekohustuslane kui rentnik

	2015	2014
Kasutusrendikulu	38 183	35 773
Järgmiste perioodide kasutusrendikulu mittekatkestatavatest lepingutest		
	31.12.2015	31.12.2014
12 kuu jooksul	38 730	36 080
1-5 aasta jooksul	106 588	68 694

OÜ Truckmaint kasutab kasutusrenditingimustel kokku üheksat sõiduauto/kaubikut.

Intressimäärad jäävad vahemikku 6 kuu Euribor + 1,6% aastas kuni 6 kuu Euribor + 2,45% aastas. Lepingute lõpptähtaeg on veebruaris 2019.

Kasutusrendi korras renditakse ka äripinda Paikuse vallas. Rendileping lõpeb 31.12.2020.

Lisa 11 Laenukohustused

(eurodes)

	31.12.2015	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Lühiajalised laenud							
Arvelduskrediit	16 413	16 413			6 kuu Euribor+2%		07.09.2016
Lühiajalised laenud kokku	16 413	16 413					
Kapitalirendikohustused kokku	109 563	39 524	70 039				
Laenukohustused kokku	125 976	55 937	70 039				

	31.12.2014	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Lühiajalised laenud							
Arvelduskrediit	97 903	97 903			6 kuu Euribor+2,4%	EUR	19.06.2015
Pangalaen	46 164	46 164			6 kuu Euribor+2,5%	EUR	25.10.2016
Lühiajalised laenud kokku	144 067	144 067					
Kapitalirendikohustused kokku	577 583	156 135	421 448				
Laenukohustused kokku	721 650	300 202	421 448				

Tagatiseks panditud varade bilansiline (jääk)maksumus		
	31.12.2015	31.12.2014
Maa		11 130
Ehitised		3 768
Masinaid ja seadmed		870 209
Muud varad		196 707
Kokku		1 081 814

Truckmaint OÜ jagunemisel anti Timberlift OÜ-le üle pangalaen summas 136 122 eurot ja kapitalirendikohustus summas 739 590 eurot.

Lisa 12 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2015	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	43 956	43 956
Võlad töövõtjatele	17 399	17 399
Maksuvõlad	15 360	15 360
Muud võlad	2 510	2 510
Dividendivõlad	2 510	2 510
Kokku võlad ja ettemaksed	79 225	79 225
	31.12.2014	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	76 746	76 746
Võlad töövõtjatele	16 471	16 471
Maksuvõlad	19 255	19 255
Kokku võlad ja ettemaksed	112 472	112 472

Lisa 13 Tingimuslikud kohustused ja varad

(eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014
Tingimuslikud kohustused		
Võimalikud dividendid	118 317	418 802
Tulumaksukohustus võimalikelt dividendidelt	29 579	104 700
Tagasiostukohustus kasutusrendilepingutelt	0	188 550
Kokku tingimuslikud kohustused	147 896	712 052

Maksimaalse võimaliku tulumaksukohustuse arvestamisel on lähtutud eeldusest, et jaotatavate netodividendide ja dividendide väljamaksmisega kaasneva tulumaksu kulu summa ei või ületada jaotuskõlblikku kasumit seisuga 31.12.2015.

Lisa 14 Müügitulu

(eurodes)

	2015	2014
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	986 454	1 362 203
Läti	188 412	363 944
Leedu	83 931	269 331
Rootsi	925	721
Soome	0	248
Poola	0	2 700
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	1 259 722	1 999 147
Müük väljapoole Euroopa Liidu riike		
Türgi	0	41 946
Iraak	0	19 900
Müük väljapoole Euroopa Liidu riike, kokku	0	61 846
Kokku müügitulu	1 259 722	2 060 993
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Tõstukite hooldus ja remont	253 668	182 366
Tõstukite ja tarvikute rent	216 772	253 441
Tõstukite jm. kauba müük	297 276	1 141 857
Varuosade müük	492 006	483 329
Kokku müügitulu	1 259 722	2 060 993

Lisa 15 Muud äritulud

(eurodes)

	2015	2014
Kasum materiaalse põhivara müügist	0	19 497
Kindlustushüvitised	5 300	668
Kinnisvarainvesteeringu väärtuse tõus	0	54 477
Muud	84	0
Kokku muud äritulud	5 384	74 642

Lisa 16 Kaubad, toore, materjal ja teenused (eurodes)

	2015	2014
Tooraine ja materjal	85 587	52 721
Müügi eesmärgil ostetud kaubad	631 975	1 417 947
Müügi eesmärgil ostetud teenused	5 292	48
Transpordikulud	57 640	26 658
Üür ja rent	10 650	7 800
Muud	591	2 482
Kokku kaubad, toore, materjal ja teenused	791 735	1 507 656

Lisa 17 Mitmesugused tegevuskulud (eurodes)

	2015	2014
Energia	12 838	27 309
Kütus	12 838	27 309
Mitmesugused bürookulud	12 616	7 998
Lähetuskulud	15 049	14 600
Koolituskulud	600	300
Kulu ebatõenäoliselt laekuvatest nõuetest	242	0
Transpordivahenditega seotud kulud, sh kasutusrent	38 702	34 470
Reklaam	1 934	7 962
Juhtimisteenus	6 290	0
Muud	16 477	27 799
Kokku mitmesugused tegevuskulud	104 748	120 438

Lisa 18 Tööjõukulud (eurodes)

	2015	2014
Palgakulu	-133 423	133 829
Sotsiaalmaksud	-44 998	40 729
Kokku tööjõukulud	-178 421	174 558
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	9	9

Lisa 19 Intressikulud

(eurodes)

	2015	2014
Intressikulu laenudelt	2 119	817
Intressikulu kapitalirendilt	9 360	11 741
Kokku intressikulud	11 479	12 558

Lisa 20 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

2015	Ostud	Müügid
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	6 290	80 500
2014	Ostud	
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad		50

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2015	2014
Arvestatud tasu	12 443	9 585

Lisa 21 Sündmused pärast bilansipäeva

OÜ-l Truckmaint ei ole toimunud bilansipäevajärgselt olulisi sündmusi, mis peavad olema aruande koostamisel arvesse võetud ja avalikustatud aruandeaasta lisades.

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 25.02.2016

Truckmaint OÜ (registrikood: 11636267) 01.01.2015 - 31.12.2015 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
RAINER HANSCHMIDT	Juhatuse liige	25.02.2016
KAIUS PÖLLO	Juhatuse liige	04.03.2016

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2015
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	55 065
Aruandeaasta kasum (kahjum)	92 831
Kokku	147 896
Jaotamine	
Dividendideks	30 000
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	117 896
Kokku	147 896

Kasumi jaotamise otsus

(eurodes)

	31.12.2015
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	55 065
Aruandeaasta kasum (kahjum)	92 831
Kokku	147 896

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Mootorsõidukite osade ja lisaseadmete jaemüük	45321	492006	39.06%	Jah
Muude mootorsõidukite müük	45191	297276	23.60%	Ei
Mootorsõidukite hooldus ja remont	45201	253668	20.14%	Ei
Veokite rentimine ja kasutusrent	77121	216772	17.21%	Ei

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Kaius Põllo	37110290305	Kassari küla, Käina vald, Hiiu maakond, Eesti	1290 EUR
Rainer Hanschmidt	38504264912	Türi linn, Türi vald, Järva maakond, Eesti	1290 EUR

Sidevahendid

Liik	Sisu
Mobiiltelefon	+372 5204174
E-posti aadress	kaius@truckmaint.ee
Veebilehe aadress	www.truckmaint.ee