

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2015

aruandeaasta lõpp: 31.12.2015

ärinimi: NTV Transgroup osühing

registrikood: 11398483

tänava/talu nimi, Naaritsa tn 11
maja ja korteri number:

linn: Tallinn

maakond: Harju maakond

postisihtnumber: 10917

telefon: +372 55689321

e-posti aadress: ntvtransgroup@mail.ru

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 ostjate vastu	10
Lisa 3 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	10
Lisa 4 Materiaalne põhivara	11
Lisa 5 Osakapital	11
Lisa 6 Müügitulu	12
Lisa 7 Kaubad, toore, materjal ja teenused	12
Lisa 8 Tööjõukulud	12
Aruande allkirjad	13

Tegevusaruanne

OÜ tegevusest eelmisel aruande perioodil ja plaanid järgmiseks aruande perioodiks:

NTV Transgroup OÜ põhitegevuseks on transporditeenuste osutamine.

Sama tegevus jätkub ka järgmisel aruandeaastal.

OÜ juhatuse liikmele poolt saadud tasud ja soodustused:

Juhatuse liikme Nikolai Volodtšenko juhtimise eest tasu aruande perioodil ei ole makstus.

OÜ töötajatest aruande perioodil:

Aruandeperioodil töötas OÜ-s keskmiselt 1 töötaja. Töötajate töötasude üldsumma oli aruande perioodil 9435 eurot.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014
Varad		
Käibevara		
Raha	3 774	6 636
Nõuded ja ettemaksed	11 555	13 180
Kokku käibevara	15 329	19 816
Põhivara		
Materiaalne põhivara	7 378	9 924
Kokku põhivara	7 378	9 924
Kokku varad	22 707	29 740
Kohustused ja omakapital		
Kohustused		
Lühiajalised kohustused		
Laenukohustused	1 960	6 050
Võlad ja ettemaksed	3 272	6 752
Kokku lühiajalised kohustused	5 232	12 802
Kokku kohustused	5 232	12 802
Omakapital		
Osakapital nimiväärtuses	2 556	2 556
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	14 382	10 537
Aruandeaasta kasum (kahjum)	537	3 845
Kokku omakapital	17 475	16 938
Kokku kohustused ja omakapital	22 707	29 740

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2015	2014
Müügitulu	55 595	51 936
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-39 543	-32 547
Mitmesugused tegevuskulud	-345	-345
Tööjõukulud	-12 624	-12 852
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-2 546	-2 347
Kokku ärikasum (-kahjum)	537	3 845
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	537	3 845
Aruandeaasta kasum (kahjum)	537	3 845

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2015	2014
Rahavood äritegevusest		
Ärikasum (kahjum)	537	3 845
Korrigeerimised		
Põhivara kulum ja väärtuse langus	2 546	2 347
Kokku korrigeerimised	2 546	2 347
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	1 624	-2 726
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	-7 569	8 206
Kokku rahavood äritegevusest	-2 862	11 672
Rahavood investeerimistegevusest		
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel	0	-7 917
Kokku rahavood investeerimistegevusest	0	-7 917
Kokku rahavood	-2 862	3 755
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	6 636	2 881
Raha ja raha ekvivalentide muutus	-2 862	3 755
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	3 774	6 636

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

			Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2013	2 556	10 537	13 093
Aruandeaasta kasum (kahjum)		3 845	3 845
31.12.2014	2 556	14 382	16 938
Aruandeaasta kasum (kahjum)		537	537
31.12.2015	2 556	14 919	17 475

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

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 osutada täpseiks. Raamatupidamishinnangute muutuste mõju kajastatakse muutuse toimumise perioodi kasumiaruandes.

Kasumiaruandes on ärikulud liigendatud lähtudes kulude olemusest.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes.

Arvestuspõhimõtete või informatsiooni esitusviisi muutused

Seoses 1. jaanuaril 2003 kehtima hakanud raamatupidamise seadusega on muudetud nii aruande esitusviisi kui ka arvestusmeetodeid.

Esitusviisi muudatused seisnesid bilansi ja kasumiaruande kirjete kajastamises vähem detailsetena ning detailse informatsiooni kajastamises aastaaruande lisades. Erinevalt 2002. aastast kajastatakse 2003. aastast enamikke finantsvarasid õiglase väärtuse või korrigeeritud soetusmaksumuse meetodil. Korrigeerimiste mõju on avaldatud lisades.

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.

Tulud

Tulu kajastatakse saadud või saadaoleva tasu õiglasest 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.

Maksustamine

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

Tulumaksuga maksustatakse ettevõtte poolt väljamakstud dividende maksumääraga 20/80 netodividendina väljamakstud summalt. Dividendide maksmisega 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.

Lisa 2 Nõuded ostjate vastu

(eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014	Lisa nr
Ostjatelt laekumata arved	11 553	13 180	2
Ostjatel tasumata arved			
Kokku nõuded ostjate vastu	11 553	13 180	2

Lisa 3 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2015		31.12.2014
	Ettemaks	Maksuvõlg	Maksuvõlg
Käibemaks		137	478
Üksikisiku tulumaks		244	258
Sotsiaalmaks		518	524
Töötuskindlustusmaksed		37	43
Muud maksude ettemaksed ja maksuvõlad	2		
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	2	936	1 303

Lisa 4 Materiaalne põhivara

(eurodes)

		Kokku
	Masinad ja seadmed	
31.12.2013		
Soetusmaksumus	8 618	8 618
Akumuleeritud kulum	-4 264	-4 264
Jääkmaksumus	4 354	4 354
Ostud ja parendused	7 917	7 917
Amortisatsioonikulu	-2 347	-2 347
31.12.2014		
Soetusmaksumus	16 535	16 535
Akumuleeritud kulum	-6 611	-6 611
Jääkmaksumus	9 924	9 924
Amortisatsioonikulu	-2 546	-2 546
31.12.2015		
Soetusmaksumus	16 535	16 535
Akumuleeritud kulum	-9 157	-9 157
Jääkmaksumus	7 378	7 378

Lisa 5 Osakapital

(eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014	Lisa nr
Osakapital	2 556	2 556	5
Osade arv (tk)	1	1	5

Lisa 6 Müügitulu

(eurodes)

	2015	2014	Lisa nr
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes			
Müük Euroopa Liidu riikidele			
Eesti	55 595	51 936	6
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	55 595	51 936	6
Kokku müügitulu	55 595	51 936	6
Müügitulu tegevusalade lõikes			
EMTAK 49411	55 595	51 936	6
Kokku müügitulu	55 595	51 936	6

Lisa 7 Kaubad, toore, materjal ja teenused

(eurodes)

	2015	2014	Lisa nr
Tooraine ja materjal	39 543	32 547	7
Kokku kaubad, toore, materjal ja teenused	39 543	32 547	7

Lisa 8 Tööjõukulud

(eurodes)

	2015	2014	Lisa nr
Palgakulu	9 435	9 592	8
Sotsiaalmaksud	3 189	3 260	8
Kokku tööjõukulud	12 624	12 852	8
Töötajate keskmine arv taandatud täistööajale	1	1	8

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 08.02.2016

NTV Transgroup osaühing (registrikood: 11398483) 01.01.2015 - 31.12.2015 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
NIKOLAI VOLODTŠENKO	Juhatuse liige	19.03.2016

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2015
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	14 382
Aruandeaasta kasum (kahjum)	537
Kokku	14 919

Kasum ei ole jäotatud.

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Kaubavedu maanteel	49411	55595	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