

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2015

aruandeaasta lõpp: 31.12.2015

ärinimi: OÜ Ralfi Veosed

registrikood: 12205747

tänava/talu nimi, Rauno maja
maja ja korteri number:

küla: Avispea küla

vald: Väike-Maarja vald

maakond: Lääne-Viru maakond

postisihnumber: 46208

telefon: +372 5116174, +372 56861138

e-posti aadress: info@ralfiveosed.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	10
Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	10
Lisa 5 Materiaalne põhivara	11
Lisa 6 Laenukohustused	12
Lisa 7 Võlad tarnijatele	12
Lisa 8 Võlad töövõtjatele	12
Lisa 9 Müügitulu	13
Lisa 10 Muud äritulud	13
Lisa 11 Kaubad, toore, materjal ja teenused	13
Lisa 12 Mitmesugused tegevuskulud	13
Lisa 13 Tööjõukulud	14
Lisa 14 Intressikulud	14
Lisa 15 Seotud osapooled	14
Aruande allkirjad	15

Tegevusaruanne

OÜ Ralfi Veosed alustas tegevust 2011 aasta detsembris.

Firma on jõudsalt laienenud, on juurde soetatud veokeid, mille tõttu on käive ja kasum jooksva majandusaastal kasvanud.

Firma juhatus hindab majandustulemust heaks ja loodab järgneval aastal säilitada oma turusituatsiooni.

Firma loodi 2011 aastal osakapitali sissemakset tegemata, 2016 aastal plaanime sissemakse teostada.

Juhatuse liikmetele eraldi tasu ei makstud.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	14 331	8 817	2
Nõuded ja ettemaksed	218 233	150 301	3,4
Kokku käibevara	232 564	159 118	
Põhivara			
Materiaalne põhivara	299 772	202 351	5
Kokku põhivara	299 772	202 351	
Kokku varad	532 336	361 469	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Laenukohustused	89 827	65 960	6
Võlad ja ettemaksed	109 559	98 211	7,8
Kokku lühiajalised kohustused	199 386	164 171	
Pikaajalised kohustused			
Laenukohustused	151 567	96 546	6
Kokku pikaajalised kohustused	151 567	96 546	
Kokku kohustused	350 953	260 717	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 500	2 500	
Sissemaksmata osakapital	-2 500	-2 500	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	100 752	22 190	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	80 631	78 562	
Kokku omakapital	181 383	100 752	
Kokku kohustused ja omakapital	532 336	361 469	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2015	2014	Lisa nr
Müügitulu	989 205	906 141	9
Muud äritulud	416 291	406	10
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-1 178 251	-745 490	11
Mitmesugused tegevuskulud	-10 676	-2 817	12
Tööjõukulud	-36 926	-19 564	13
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-91 783	-56 043	
Kokku ärikasum (-kahjum)	87 860	82 633	
Intressikulud	-7 229	-4 071	14
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	80 631	78 562	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	80 631	78 562	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2015	2014
Rahavood äritegevusest		
Ärikasum (kahjum)	87 860	82 633
Korrigeerimised		
Põhivara kulum ja väärtuse langus	91 783	56 043
Kasum (kahjum) põhivara müügist	9 396	0
Kokku korrigeerimised	101 179	56 043
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-32 932	-60 036
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	11 348	51 526
Makstud intressid	-7 229	-4 071
Kokku rahavood äritegevusest	160 226	126 095
Rahavood investeerimistegevusest		
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel	-36 756	-38 667
Antud laenud	-35 000	0
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-71 756	-38 667
Rahavood finantseerimistegevusest		
Saadud laenud	29 200	0
Saadud laenude tagasimaksed	-18 400	-23 000
Kapitalirendi põhiosa tagasimaksed	-93 756	-62 140
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-82 956	-85 140
Kokku rahavood	5 514	2 288
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	8 817	6 529
Raha ja raha ekvivalentide muutus	5 514	2 288
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	14 331	8 817

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

				Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Sissemaksmata osakapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2013	2 500	-2 500	22 190	22 190
Aruandeaasta kasum (kahjum)			78 562	78 562
31.12.2014	2 500	-2 500	100 752	100 752
Aruandeaasta kasum (kahjum)			80 631	80 631
31.12.2015	2 500	-2 500	181 383	181 383

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

OÜ Ralfi Veosed 2015 aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti vabariigi seadustega ja hea raamatupidamistavaga. Hea raamatupidamistava põhinõuded on kehtestatud Eesti vabariigi raamatupidamise seaduses, mida täiendavad Raamatupidamise Toimkonna juhendid. Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud lähtuvalt soetusmaksumuse printsiibist. Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes.

Raha

Raha ja selle ekvivalendina kajastatakse bilansis raha kirjel kassas olevat sularaha ja pangakontode jääke. Rahavoo aruanne on koostatud kaudsel meetodil.

Nõuded ja ettemaksed

Nõuetena ostjate vastu kajastatakse ettevõtte tavapärase äritegevuse käigus tekkinud lühiajalisi nõudeid, v.a nõudeid teiste kontserni ettevõtjate ja sidusettevõtjate vastu. Nõudeid ostjate vastu kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumuses.

Olulist nõuete väärtuse langust hinnatakse iga ostja kohta eraldi, lähtudes eeldatavasti tulevikus laekuvate summade nüüdisväärtusest. Selliste nõuete puhul, mis ei ole individuaalselt olulised ja mille suhtes ei ole otseselt teada, et nende väärtus oleks langenud, hinnatakse väärtuse langust kogumina, arvestades eelmiste aastate kogemust laekumata jäänud nõuete osas. Varem alla hinnatud ebatõenäoliste nõuete laekumist kajastatakse ebatõenäoliselt laekuvate nõuete kulu vähendamisena.

Materiaalne ja immateriaalne põhivara

Materiaalseks põhivaraks loetakse varasid maksumusega üle 640 euro ja kasuliku tööeaga üle 1 aasta. Materiaalne põhivara võetakse arvele soetusmaksumuses, mis koosneb ostuhinnast ja ostu soetamisega seotud kuludest, ning on vajalikud vara viimiseks tema tööseisundisse ja asukohta. Kapitalirendile võetud materiaalne põhivara arvestus toimub sarnaselt ostenud põhivaraga. Materiaalse põhivara objektile tehtud hilisemad väljaminekud kajastatakse põhivarana, kui on tõenäoline, et ettevõtte saab varaobjektiga seotud tulevast majanduslikku kasu ning varaobjekti soetusmaksumust saab usaldusväärselt mõõta. Muid hooldus- ja remondikuluseid kajastatakse kuluna nende toimumise momendil. Amortisatsiooni arvestamisel kasutatakse lineaarset meetodit. Amortisatsiooninorm määratakse igale põhivarale eraldi, sõltuvalt selle kasulikust tööeast. Juhul, kui vara lõppväärtus ületab tema bilansilist jääkmaksumust, lõpetatakse vara amortiseerimine. Juhul, kui vara koosneb eraldi eristatavatest komponentidest, millel on erinevad kasulikud eluead, võetakse need eraldi arvele ka vastavalt nende kasulikule elueale. Põhivara amortisatsiooninormid on järgmised:
Ehitised ja rajatised 3-5%
Masinad ja seadmed 5-40 %
Inventaar 25-40%
Maad ei amortiseerita.

Amortisatsiooni arvestamist alustatakse hetkest, mil vara on kasutatav juhtkonna poolt planeeritud eesmärgil ning lõpetatakse kui lõppväärtus ületab bilansilist jääkmaksumust, vara lõpliku eemaldamiseni kasutusest või ümberklassifitseerimisel "müügiootel põhivaraks". Igal bilansipäeval hinnatakse kasutatavate amortisatsioonimäärade, amortisatsioonimeetodi ning lõppväärtuse põhjendatust.

Põhivara arvelevõtmise alampiir 639

Finantskohustused

Kõik finantskohustused (võlad hankijatele, võetud laenud, viitvõlad, väljastatud võlakirjad 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 (v.a edasimüügi eesmärgil soetatud finantskohustused ning negatiivse õiglase väärtusega tuletisinstrumendid, mida kajastatakse nende õiglases väärtuses).

Lühiajaliste finantskohustuste korrigeeritud soetusmaksumus on üldjuhul võrdne nende nominaalväärtusega, mistõttu lühiajalisi finantskohustusi kajastatakse bilansis maksmisele kuuluvas summas. Pikaajaliste finantskohustuste korrigeeritud soetusmaksumuse arvestamiseks võetakse nad algselt arvele saadud tasu õiglases väärtuses (millest on maha arvatud tehingukulutused), arvestades järgnevatel perioodidel kohustustelt intressikulu kasutades sisemise intressimäära meetodit.

Finantskohustus liigitatakse lühiajaliseks, kui selle tasumise tähtaeg on kaheteist kuu jooksul alates bilansikuupäevast; või ettevõtte pole tingimusteta õigust kohustise tasumist edasi lükata rohkem kui 12 kuud pärast bilansikuupäeva. Laenukohustusi, mille tagasimakse tähtaeg on 12 kuu jooksul bilansipäevast, kuid mis refinantseeritakse pikaajaliseks pärast bilansipäeva, kuid enne aastaaruande kinnitamist, kajastatakse lühiajalistena. Samuti kajastatakse lühiajalistena laenukohustusi, mida laenuandjal oli õigus bilansipäeval tagasi kutsuda laenulepingus sätestatud tingimuste rikkumise tõttu.

Sihtfinantseerimine

Sihtfinantseerimist kajastatakse tuluna nendes perioodides, mil leiavad aset kulud, mille kompenseerimiseks sihtfinantseerimine on mõeldud. Sihtfinantseerimine, mida saadakse eelmistel perioodidel tekkinud kulude eest või millega ei kaasne täiendavaid tulevikku suunatud tingimusi, kajastatakse tuluna perioodis, millal sihtfinantseerimine aset leidis. Sihtfinantseerimist ei kajastata tuluna enne, kui eksisteerib piisav kindlus, et ettevõtte vastab sihtfinantseerimisega seotud tingimustele ja sihtfinantseerimine laekub. Sihtfinantseerimisega kaasnevaid võimalikke kohustusi kajastatakse aruandes eraldiste või tingimuslike kohustustena.

Varade sihtfinantseerimise korral võetakse sihtfinantseerimise abil soetatud vara bilansis arvele tema soetusmaksumuses, varade soetamise toetuseks saadud sihtfinantseerimise summa kajastatakse bilansis kohustusena kui tulevaste perioodide tulu sihtfinantseerimisest. Soetatud vara amortiseeritakse kulusse ja sihtfinantseerimise kohustus tulusse soetatud vara kasuliku eluea jooksul.

Tegevuskulude sihtfinantseerimisel kajastatakse tulu sihtfinantseerimisest proportsionaalselt sellega seonduvate kuludega. Kasumiaruandes kajastatakse kompenseeritavat kulu ja saadud toetust mõlemad eraldi.

Tulud

Tulu kaupade müügist kajastatakse saadud või saadaoleva tasu õiglases 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.

Intressitulu ja dividenditulu kajastatakse siis, kui tulu laekumine on tõenäoline ja tulu suurust on võimalik usaldusväärselt hinnata. Intressitulu kajastatakse kasutades vara sisemisest intressimäära, välja arvatud juhtudel, kui intressi laekumine on ebakindel. Sellistel juhtudel arvestatakse intressitulu kassapõhiselt. Dividenditulu kajastatakse siis, kui omanikul on tekkinud seaduslik õigus nende saamiseks.

Maksustamine

Eestis kehtiva tulumaksuseaduse kohaselt ei maksustata Eestis ettevõtte aruandeaasta kasumit. Tulumaksu makstakse dividendidelt, erisoodustustelt, kingitustelt, annetustelt, vastuvõtukuludelt, ettevõtlusega mitteseotud väljamaksetelt ning siirdehinna korrigeerimistelt. Alates 1.01.2014 on dividendidena jaotatud kasumi maksumääraks 20/80) väljamakstavalt netosummalt. Dividendide väljamaksmisega kaasnevat ettevõtte tulumaksu kajastatakse kohustusena ja kasumiaruandes tulumaksukuluna samal perioodil kui dividendid välja kuulutatakse, sõltumata sellest, millise perioodi eest need on välja kuulutatud või millal need tegelikult välja makstakse. Tulumaksu tasumise kohustus tekib dividendide väljamaksele järgneva kuu 10. kuupäeval jaotamata kasumist dividendide väljamaksmisel. Maksimaalne tulumaksukohustus, mis kaasneks jaotamata kasumi dividendidena väljamaksmisel, on esitatud aastaaruande lisades.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014
Kassa	12 219	2 742
Arvelduskonto	2 112	6 075
Kokku raha	14 331	8 817

Lisa 3 Nõuded ostjate vastu

(eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014
Ostjatelt laekumata arved	171 810	146 201
Kokku nõuded ostjate vastu	171 810	146 201

Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2015		31.12.2014	
	Ettemaks	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Käibemaks	11 423		4 100	
Üksikisiku tulumaks				315
Erisoodustuse tulumaks		858		
Sotsiaalmaks		2 350		970
Kohustuslik kogumispension		125		57
Töötuskindlustusmaksed		171		77
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	11 423	3 504	4 100	1 419

Lisa 5 Materiaalne põhivara

(eurodes)

				Kokku
	Ehitised		Masinad ja seadmed	
		Transpordi- vahendid		
31.12.2013				
Soetusmaksumus		100 939	100 939	100 939
Akumuleeritud kulum		-31 212	-31 212	-31 212
Jääkmaksumus		69 727	69 727	69 727
Ostud ja parendused		188 667	188 667	188 667
Amortisatsioonikulu		-56 043	-56 043	-56 043
31.12.2014				
Soetusmaksumus		289 606	289 606	289 606
Akumuleeritud kulum		-87 255	-87 255	-87 255
Jääkmaksumus		202 351	202 351	202 351
Ostud ja parendused	30 000	190 200	190 200	220 200
Amortisatsioonikulu	-250	-77 982	-77 982	-78 232
Müügid		-44 547	-44 547	-44 547
31.12.2015				
Soetusmaksumus	30 000	435 259	435 259	465 259
Akumuleeritud kulum	-250	-165 237	-165 237	-165 487
Jääkmaksumus	29 750	270 022	270 022	299 772

Lisa 6 Laenukohustused

(eurodes)

	31.12.2015	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Lühiajalised laenud				
Laen eraisikutelt ja firmadelt	29 200	29 200		
Lühiajalised laenud kokku	29 200	29 200		
Kapitalirendikohustused kokku	212 194	60 627	151 567	
Laenukohustused kokku	241 394	89 827	151 567	
	31.12.2014	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Lühiajalised laenud				
Omaniku laen	40 000	40 000		
Lühiajalised laenud kokku	40 000	40 000		
Kapitalirendikohustused kokku	122 506	25 960	96 546	
Laenukohustused kokku	162 506	65 960	96 546	

Lisa 7 Võlad tarnijatele

(eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014
Hankijate tasumata arved	102 692	95 474
Kokku võlad tarnijatele	102 692	95 474

Lisa 8 Võlad töövõtjatele

(eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014
Töötasude kohustus	3 365	1 318
Kokku võlad töövõtjatele	3 365	1 318

Lisa 9 Müügitulu

(eurodes)

	2015	2014
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	989 205	906 141
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	989 205	906 141
Kokku müügitulu	989 205	906 141
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Auto transportteenus	989 205	906 141
Kokku müügitulu	989 205	906 141

Lisa 10 Muud äritulud

(eurodes)

	2015	2014
Traavid, viivised ja hüvitised	16 291	406
Rendi- ja üüritulu	400 000	0
Kokku muud äritulud	416 291	406

Lisa 11 Kaubad, toore, materjal ja teenused

(eurodes)

	2015	2014
Tooraine ja materjal	273 439	206 258
Müügi eesmärgil ostetud teenused	90 417	22 831
Energia	312 864	268 756
Kütus	312 864	268 756
Alltöövõtutööd	486 047	240 155
kindlustuskulu	15 484	7 490
Kokku kaubad, toore, materjal ja teenused	1 178 251	745 490

Lisa 12 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

	2015	2014
Mitmesugused bürookulud	10 676	2 817
Kokku mitmesugused tegevuskulud	10 676	2 817

Lisa 13 Tööjõukulud

(eurodes)

	2015	2014
Palgakulu	27 597	14 451
Sotsiaalmaksud	9 329	5 113
Kokku tööjõukulud	36 926	19 564
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	7	4

Lisa 14 Intressikulud

(eurodes)

	2015	2014
Intressikulu kapitalirendilt	7 229	4 071
Kokku intressikulud	7 229	4 071

Lisa 15 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2014
	Kohustused
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	40 000

2015	Saadud laenude tagasimaksed
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	40 000
2014	Saadud laenude tagasimaksed
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	23 000

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2015	2014
Arvestatud tasu	4 680	4 260

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 28.04.2016

OÜ Ralfi Veosed (registrikood: 12205747) 01.01.2015 - 31.12.2015 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
RALF SAAGE	Juhatuse liige	28.04.2016

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2015
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	100 752
Aruandeaasta kasum (kahjum)	80 631
Kokku	181 383

Firma juhatus otsustas kasumit mitte jaotada.

Kasumi jaotamise otsus

(eurodes)

	31.12.2015
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	100 752
Aruandeaasta kasum (kahjum)	80 631
Kokku	181 383

Firma juhatus otsustas kasumit mitte jaotada.

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Kaubavedu maanteel	49411	989205	100.00%	Jah

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Ralf Saage	38009255215	Avispea küla, Väike-Maarja vald, Lääne-Viru maakond, Eesti	2500 EUR

Sidevahendid

Liik	Sisu
Mobiiltelefon	+372 5116174
Mobiiltelefon	+372 56861138
E-posti aadress	info@ralfiveosed.ee