

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2016

aruandeaasta lõpp: 31.12.2016

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
Raamatupidamise aastaaruande lisad	6
Lisa 1 Arvestuspõhimõtted	6
Lisa 2 Raha	7
Lisa 3 Nõuded ostjate vastu	8
Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	8
Lisa 5 Materiaalsed põhivarad	9
Lisa 6 Laenukohustised	10
Lisa 7 Võlad tarnijatele	10
Lisa 8 Võlad töövõtjatele	10
Lisa 9 Müügitulu	11
Lisa 10 Muud äritulud	11
Lisa 11 Kaubad, toore, materjal ja teenused	11
Lisa 12 Mitmesugused tegevuskulud	11
Lisa 13 Tööjõukulud	12
Lisa 14 Intressikulud	12
Lisa 15 Seotud osapooled	12
Aruande allkirjad	13

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, 2017 aastal plaanime sissemakse teostada.

Juhatuse liikmetele eraldi tasu ei makstud.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2016	31.12.2015	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	13 387	14 331	2
Nõuded ja ettemaksed	176 631	218 233	3
Kokku käibevarad	190 018	232 564	
Põhivarad			
Materiaalsed põhivarad	501 118	299 772	5
Kokku põhivarad	501 118	299 772	
Kokku varad	691 136	532 336	
Kohustised ja omakapital			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Laenukohustised	81 768	89 827	6
Võlad ja ettemaksed	103 736	109 559	4,7,8
Kokku lühiajalised kohustised	185 504	199 386	
Pikaajalised kohustised			
Laenukohustised	212 596	151 567	6
Kokku pikaajalised kohustised	212 596	151 567	
Kokku kohustised	398 100	350 953	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 500	2 500	
Sissemaksmata osakapital	-2 500	-2 500	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	181 383	100 752	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	111 653	80 631	
Kokku omakapital	293 036	181 383	
Kokku kohustised ja omakapital	691 136	532 336	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2016	2015	Lisa nr
Müügitulu	1 547 971	989 205	9
Muud äritulud	2 801	416 291	10
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-1 210 448	-1 178 251	11
Mitmesugused tegevuskulud	-11 328	-10 676	12
Tööjõukulud	-77 675	-36 926	13
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	-130 512	-91 783	
Ärikasum (kahjum)	120 809	87 860	
Intressikulud	-9 156	-7 229	14
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	111 653	80 631	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	111 653	80 631	

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

OÜ Ralfi Veosed 2016 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.

Materiaalsed ja immateriaalsed põhivarad

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.

Põhivarade arvelevõtmise alampiir 639

Finantskohustised

Kõik finantskohustised (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 tuletisinstrumentid, 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)

	31.12.2016	31.12.2015
Kassa	2 840	12 219
Arvelduskonto	10 547	2 112
Kokku raha	13 387	14 331

Lisa 3 Nõuded ostjate vastu

(eurodes)

	31.12.2016	31.12.2015
Ostjatelt laekumata arved	176 631	171 810
Kokku nõuded ostjate vastu	176 631	171 810

Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2016	31.12.2015	
	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Käibemaks	5 303	11 423	
Erisoodustuse tulumaks	1 657		858
Sotsiaalmaks	4 013		2 350
Kohustuslik kogumispension	179		125
Töötuskindlustusmaksed	292		171
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	11 444	11 423	3 504

Lisa 5 Materiaalsed põhivarad

(eurodes)

						Kokku
	Ehitised	Transpordivahendid	Masina- ja seadmed	Ettemaksed	Lõpetamata projektid ja ettemaksed	
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
Ostud ja parendused	43 200	243 850	243 850	70 000	70 000	357 050
Amortisatsioonikulu	-2 840	-107 744	-107 744			-110 584
Müügid		-45 120	-45 120			-45 120
31.12.2016						
Soetusmaksumus	73 200	633 989	633 989	70 000	70 000	777 189
Akumuleeritud kulum	-3 090	-272 981	-272 981			-276 071
Jääkmaksumus	70 110	361 008	361 008	70 000	70 000	501 118

Lisa 6 Laenukohustised

(eurodes)

	31.12.2016	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Kapitalirendikohustised kokku	294 364	81 768	212 596	
Laenukohustised kokku	294 364	81 768	212 596	
	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		
Kapitalirendikohustised kokku	212 194	60 627	151 567	
Laenukohustised kokku	241 394	89 827	151 567	

Lisa 7 Võlad tarnijatele

(eurodes)

	31.12.2016	31.12.2015
Hankijate tasumata arved	87 218	102 692
Kokku võlad tarnijatele	87 218	102 692

Lisa 8 Võlad töövõtjatele

(eurodes)

	31.12.2016	31.12.2015
Töötasude kohustis	5 075	3 365
Kokku võlad töövõtjatele	5 075	3 365

Lisa 9 Müügitulu

(eurodes)

	2016	2015
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	1 547 971	989 205
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	1 547 971	989 205
Kokku müügitulu	1 547 971	989 205
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Auto transportteenus	1 547 971	989 205
Kokku müügitulu	1 547 971	989 205

Lisa 10 Muud äritulud

(eurodes)

	2016	2015
Trahvid, viivised ja hüvitised	2 801	16 291
Rendi- ja üüritulu	0	400 000
Kokku muud äritulud	2 801	416 291

Lisa 11 Kaubad, toore, materjal ja teenused

(eurodes)

	2016	2015
Tooraine ja materjal	307 875	273 439
Müügi eesmärgil ostetud teenused	89 946	90 417
Energia	360 940	312 864
Soojusenergia	360 940	0
Kütus	0	312 864
Alltöövõtutööd	428 911	486 047
kindlustuskulu	22 776	15 484
Kokku kaubad, toore, materjal ja teenused	1 210 448	1 178 251

Lisa 12 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

	2016	2015
Mitmesugused bürookulud	11 328	10 676
Kokku mitmesugused tegevuskulud	11 328	10 676

Lisa 13 Tööjõukulud

(eurodes)

	2016	2015
Palgakulu	57 645	27 597
Sotsiaalmaksud	20 031	9 329
Kokku tööjõukulud	77 676	36 926
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	8	7

Lisa 14 Intressikulud

(eurodes)

	2016	2015
Intressikulu kapitalirendilt	9 156	7 229
Kokku intressikulud	9 156	7 229

Lisa 15 Seotud osapooled

(eurodes)

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2016	2015
Arvestatud tasu	6 360	4 680

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 03.02.2017

OÜ Ralfi Veosed (registrikood: 12205747) 01.01.2016 - 31.12.2016 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
RALF SAAGE	Juhatuse liige	03.02.2017

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2016
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	181 383
Aruandeaasta kasum (kahjum)	111 653
Kokku	293 036

Firma juhatus otsustas kasumit mitte jaotada.

Kasumi jaotamise otsus

(eurodes)

	31.12.2016
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	181 383
Aruandeaasta kasum (kahjum)	111 653
Kokku	293 036

Firma juhatus otsustas kasumit mitte jaotada.

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Kaubavedu maanteel	49411	1547971	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 (Lihtomand)

Sidevahendid

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