

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2016

aruandeaasta lõpp: 31.12.2016

ärinimi: Osaühing K.Trans Pluss

registrikood: 10672485

tänava/talu nimi, Lasnamäe tn 34-13

maja ja korteri number:

linn: Tallinn

maakond: Harju maakond

postisihthnumber: 11413

telefon: +372 6207660, +372 6207670, +372 56476926

faks: +372 6207660, +372 6207670

e-posti aadress: info@nordtranservice.eu, olga@nordtranservice.eu

Sisukord

Tegevusaruanne	3
Raamatupidamise aastaaruanne	4
Bilanss	4
Kasumiaruanne	5
Raamatupidamise aastaaruande lisad	6
Lisa 1 Arvestuspõhimõtted	6
Lisa 2 Raha	6
Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed	7
Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	7
Lisa 5 Võlad ja ettemaksed	8
Lisa 6 Võlad töövõtjatele	8
Lisa 7 Osakapital	8
Lisa 8 Müügitulu	9
Lisa 9 Muud äritulud	9
Lisa 10 Kaubad, toore, materjal ja teenused	9
Lisa 11 Mitmesugused tegevuskulud	10
Lisa 12 Tööjõukulud	10
Lisa 13 Muud ärikulud	10
Lisa 14 Seotud osapooled	10
Aruande allkirjad	12

Tegevusaruanne

Sissejuhatus

OÜ K.Trans Pluss asutati 2000 aastal, 2002 aastal alustati põhitegevusala.

K.Trans Pluss on tütarfirma OÜ Nord Transservice, reg.11429114.

Tulud, kulud ja kasum

2016.a. moodustas OÜ K.Trans Pluss müügitulu 74 245 eur. Kahjum moodustas 369 eur.

Müügitulust moodustas 30 % müük Eestisse.

Peamised finantssuhtarvud	2016	2015
Müügitulu (eur)	74 245	201 687
Tulu kasv %	-63%	1 161%
Puhaskasum (eur)	369	5 243
Kasumi kasv %	-93%	106%
Puhasrentaablus %	0,5%	3%
Lühiajaliste kohustuste kattekordaja	-	2
ROA	1%	8%
ROE	1%	14%

Suhtarvude arvutamisel kasutatud valemid:

Tulu kasv% = müügitulu 2016 – müügitulu 2015 / müügitulu 2015 * 100

74 245 – 201 687 / 201 687 * 100 = - 63 %

Kasumi kasv% = puhaskasum 2016 – puhaskasum 2015 / puhaskasum 2015 * 100

369 – 5 243 / 5 243 * 100 = - 93 %

Puhasrentaablus% = puhaskasum / müügitulu * 100

369 / 74 245 * 100 = 0,5 %

Lühiajaliste kohustuste kattekordaja (kordades) = käibevara / lühiajalised kohustused

31 606 / 0

ROA % = puhaskasum / varad kokku * 100

369 / 36 696 * 100 = 1 %

ROE % = puhaskasum / omakapital kokku * 100

369 / 36 696 * 100 = 1 %

Valuutakursside muutumise risk

Tehigid tarnijate ja klientidega toimuvad eurodes.

Personaal

Firmas töötas keskmine 1 inimest.

Kokku töötajatele 2016 aastal arvestatud palka 3 870 eur. Juhatuse liikmetele palka ei makstud.

Eesmärgid järgmiseks majandusaastaks

OÜ K.Trans Pluss põhieesmärgiks järgmisel majandusaastal ettevõtte turupositsiooni säilitamine ja kindlustamine olemasolevatel turgudel.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2016	31.12.2015	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	18 162	28 876	2
Nõuded ja ettemaksed	13 444	28 453	3
Kokku käibevarad	31 606	57 329	
Põhivarad			
Nõuded ja ettemaksed	5 090	5 090	3
Kokku põhivarad	5 090	5 090	
Kokku varad	36 696	62 419	
Kohustised ja omakapital			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Võlad ja ettemaksed	0	25 354	
Kokku lühiajalised kohustised	0	25 354	
Kokku kohustised	0	25 354	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	60 000	60 000	
Kohustuslik reservkapital	639	639	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	-23 574	-28 817	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-369	5 243	
Kokku omakapital	36 696	37 065	
Kokku kohustised ja omakapital	36 696	62 419	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2016	2015	Lisa nr
Müügitulu	74 245	201 687	8
Muud äritulud	17 029	6 018	9
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-67 893	-187 617	10
Mitmesugused tegevuskulud	-2 614	-4 762	11
Tööjõukulud	-5 178	-9 296	12
Muud ärikulud	-15 958	-787	13
Ärikasum (kahjum)	-369	5 243	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	-369	5 243	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-369	5 243	

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

OÜ K.Trans Pluss 2016. aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti Vabariigi hea raamatupidamistavaga, mis tugineb rahvusvaheliselt tunnustatud arvestuse ja aruandluse põhimõtetele. Hea raamatupidamistava põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi Raamatupidamise seadusega ning seda täiendavad Raamatupidamise Toimkonna poolt väljaantavad juhendid. OÜ K.Trans Pluss kasumiaruanne on koostatud Raamatupidamise seaduse lisas 2 toodud kasumiaruande skeemi nr. 1 alusel. Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes.

Raha

Raha ning raha ekvivalentidena kajastatakse raha kassas ja pangas, nõudmiseni hoiuseid ja lühiajalisi pangadeposiite.

Nõuded ja ettemaksed

Ostjatelt laekumata arved on bilansis hinnatud lähtuvalt tõenäoliselt laekuvatest summadest. Seejuures hinnatakse iga kliendi laekumata arveid eraldi, arvestades teadaolevat informatsiooni kliendi maksevõime kohta.

Materiaalsed ja immateriaalsed põhivarad

Materiaalse põhivara kajastamisel bilansis on selle soetusmaksumusest maha arvatud akumulieeritud kulum ja vara väärtuse langusest tulenevad allahindlused.

Olulisuse printsiibist lähtudes kajastatakse põhivarana need varaobjektid, mille soetusmaksumus ületab 640 krooni ja mille kasulik eluiga on üle ühe aasta. Madalama soetusmaksumusega või lühema kasuliku elueaga varaobjektid kantakse kasutusse võtmisel kuluks ning nende üle peetakse arvestust bilansiväliselt.

Ettevõtte kasutab materiaalse põhivara amortiseerimisel lineaarset meetodit. Materiaalse põhivara gruppidele on üldjuhul määratud järgmised amortisatsiooninormid/kasulikud eluead:

Kui materiaalse põhivara objektile on tehtud selliseid parendustöid, mis tõstavad objekti võimet osaleda tulevikus majandusliku kasu loomisel, siis need kulutused lisatakse põhivara objekti soetusmaksumusele. Muud kulutused, mis pigem säilitavad põhivara võimet luua majanduslikku kasu, kajastatakse aruandeperioodi kuludes.

Rendid

Kapitalirendiks loetakse rendisuhet, mille puhul kõik olulised vara omandiga seonduvad riskid ja hüved kanduvad üle rentnikule.

Ülejäänud rendilepinguid käsitletakse kasutusrendina.

Ettevõtte kui rentnik

Kapitalirendi alusel renditud vara kajastatakse bilansis vara ja kohustusena renditud vara õiglase väärtuse summas. Makstavad rendimaksed jagatakse finantskuluks ja kohustuse vähendamiseks. Finantskulud kajastatakse rendiperioodi jooksul.

Kasutusrendi maksed kajastatakse rendiperioodi jooksul lineaarselt kuluna.

Tulud

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.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2016	31.12.2015
Kokku raha	18 162	28 876

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2016	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	
Nõuded ostjate vastu	13 292	13 292		
Ostjatelt laekumata arved	13 292	13 292		
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	152	152		4
tagatis	5 090		5 090	
Kokku nõuded ja ettemaksed	18 534	13 444	5 090	

	31.12.2015	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	
Nõuded ostjate vastu	28 381	28 381		
Ostjatelt laekumata arved	28 381	28 381		
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	72	72		
tagatis	5 090		5 090	
Kokku nõuded ja ettemaksed	33 543	28 453	5 090	

Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2016	31.12.2015	
	Ettemaks	Ettemaks	Maksuvõlg
Käibemaks	152	72	
Üksikisiku tulumaks			89
Sotsiaalmaks			257
Töötuskindlustusmaksed			19
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	152	72	365

Lisa 5 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2016	12 kuu jooksul
	31.12.2015	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	24 648	24 648
Võlad töövõtjatele	341	341
Maksuvõlad	365	365
Kokku võlad ja ettemaksed	25 354	25 354

Lisa 6 Võlad töövõtjatele

(eurodes)

	31.12.2016	31.12.2015
Töötasude kohustis	0	341
Kokku võlad töövõtjatele	0	341

Lisa 7 Osakapital

(eurodes)

	31.12.2016	31.12.2015
Osakapital	60 000	60 000
Osade arv (tk)	1	1

Lisa 8 Müügitulu

(eurodes)

	2016	2015
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	21 335	49 757
Holland	0	490
Suurbritannia	5 750	6 490
Saksamaa	1 200	1 200
Leedu	1 600	1 700
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	29 885	59 637
Müük väljapoole Euroopa Liidu riike		
Venemaa	43 910	141 450
Panama	450	600
Müük väljapoole Euroopa Liidu riike, kokku	44 360	142 050
Kokku müügitulu	74 245	201 687
Müügitulu tegevusalade lõikes		
veoste ekspedeerimise	74 245	201 687
Kokku müügitulu	74 245	201 687

Lisa 9 Muud äritulud

(eurodes)

	2016	2015
Traavid, viivised ja hüvitised	17 029	1 209
Muud	0	4 809
Kokku muud äritulud	17 029	6 018

Lisa 10 Kaubad, toore, materjal ja teenused

(eurodes)

	2016	2015
Müügi eesmärgil ostetud teenused	67 574	183 136
Muud	319	4 481
Kokku kaubad, toore, materjal ja teenused	67 893	187 617

Lisa 11 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

	2016	2015
Lähetuskulud	0	448
kindlustuse kulud	1 087	3 500
muud kulud	1 527	814
Kokku mitmesugused tegevuskulud	2 614	4 762

Lisa 12 Tööjõukulud

(eurodes)

	2016	2015
Palgakulu	3 870	6 935
Sotsiaalmaksud	1 308	2 361
Kokku tööjõukulud	5 178	9 296
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	1	2

Lisa 13 Muud ärikulud

(eurodes)

	2016	2015
Trahvid, viivised ja hüvitised	15 829	787
Muud	129	0
Kokku muud ärikulud	15 958	787

Lisa 14 Seotud osapooled

(eurodes)

Aruandekohustuslase emaettevõtja nimetus	Nord Transservice OÜ
Riik, kus aruandekohustuslase emaettevõtja on registreeritud	Eesti

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2016	31.12.2015
	Nõuded	Nõuded
Emaettevõtja	13 292	13 602

Ostud ja müügid

	2016		2015
	Ostud	Müügid	Müügid
Emaettevõtja	650	1 361	9 739

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2016	2015
Arvestatud tasu	0	3 600

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 24.04.2017

Osaühing K.Trans Pluss (registrikood: 10672485) 01.01.2016 - 31.12.2016 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
ANDREI ŽILKIN	Juhatuse liige	24.04.2017

Kahjumi katmise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2016
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	-23 574
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-369
Kokku	-23 943
Katmine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	-23 943
Kokku	-23 943

Kahjumi katmise otsus

(eurodes)

	31.12.2016
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	-23 574
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-369
Kokku	-23 943

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Veoste ekspedeerimine	52291	74245	100.00%	Jah

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Nord Transervice OÜ	11429114	Eesti	60000 EUR (Lihtomand)

Sidevahendid

Liik	Sisu
Telefon	+372 6207670
Telefon	+372 6207660
Faks	+372 6207670
Faks	+372 6207660
Mobiiltelefon	+372 56476926
E-posti aadress	olga@nordtranservice.eu
E-posti aadress	info@nordtranservice.eu