

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2016

aruandeaasta lõpp: 31.12.2016

ärinimi: osäühing RAKLO TRANS

registrikood: 10125211

tänavanimi: Pikk

maja number: 6

linn: Võru linn

maakond: Võru maakond

postisihthumber: 65604

telefon: +372 7828275

faks: +372 7821621

e-posti aadress: autovoru@estpak.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 ja ettemaksed	7
Lisa 4 Varud	8
Lisa 5 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	8
Lisa 6 Materiaalsed põhivarad	9
Lisa 7 Kapitalirent	9
Lisa 8 Kasutusrent	10
Lisa 9 Laenukohustised	10
Lisa 10 Võlad ja ettemaksed	11
Lisa 11 Võlad töövõtjatele	11
Lisa 12 Tingimuslikud kohustised ja varad	11
Lisa 13 Osakapital	11
Lisa 14 Müügitulu	12
Lisa 15 Muud äritulud	12
Lisa 16 Kaubad, toore, materjal ja teenused	12
Lisa 17 Mitmesugused tegevuskulud	12
Lisa 18 Tööjõukulud	13
Lisa 19 Muud ärikulud	13
Lisa 20 Intressikulud	13
Lisa 21 Muud finantstulud ja -kulud	13
Lisa 22 Seotud osapooled	13
Aruande allkirjad	15

Tegevusaruanne

OÜ Raklo Trans, tegevuskoht Pikk tn 6, Võru linn, põhitegevusalaks on autode varuosade müük.

OÜ Raklo Trans 2016.a. müügikäive kokku oli 220 169 eurot.

Ettevõtte 2016.a. majandusaasta kasum moodustas 11 256 euort

2017.a. põhiülesandeks on jaemüügi taseme säilitamine.

Peamised finantssuhtarvud

Näitaja	Arvestusmetoodika	2016	2015
Omakapitali puhaskasumi tootlus (ROE)	puhaskasum/keskmise omakapital	0,051	0,033
Vara puhaskasumi tootlus (ROA)	puhaskasum/keskmise vara	0,045	0,025
Vara käibekordaja	netokäive/vara	0,876	0,903

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2016	31.12.2015	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	1 676	575	2
Nõuded ja ettemaksed	135 965	132 318	3
Varud	92 586	85 538	4
Kokku käibevarad	230 227	218 431	
Põhivarad			
Materiaalsed põhivarad	21 226	26 090	6
Kokku põhivarad	21 226	26 090	
Kokku varad	251 453	244 521	
Kohustised ja omakapital			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Laenukohustised	2 404	2 792	9
Võlad ja ettemaksed	25 344	26 876	10
Kokku lühiajalised kohustised	27 748	29 668	
Pikaajalised kohustised			
Laenukohustised	0	2 404	9
Kokku pikaajalised kohustised	0	2 404	
Kokku kohustised	27 748	32 072	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	4 793	4 793	13
Ülekurss	607	607	
Kohustuslik reservkapital	479	479	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	206 570	199 688	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	11 256	6 882	
Kokku omakapital	223 705	212 449	
Kokku kohustised ja omakapital	251 453	244 521	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2016	2015	Lisa nr
Müügitulu	220 169	220 854	14
Muud äritulud	24	0	15
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-178 852	-180 791	16
Mitmesugused tegevuskulud	-2 693	-3 073	17
Tööjõukulud	-22 405	-22 097	18
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	-4 864	-6 602	6
Muud ärikulud	0	-1 146	19
Ärikasum (kahjum)	11 379	7 145	
Intressikulud	-128	-394	20
Muud finantstulud ja -kulud	5	131	21
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	11 256	6 882	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	11 256	6 882	

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

OÜ Raklo Trans

Majandusaasta algus: 1. jaanuar 2016
Majandusaasta lõpp: 31. detsember 2016

Registrikood 10125211

Aadress: Pikk 6, Võru 65620

Raamatupidamise aastaaruande koostamisel on järgitud raamatupidamise seaduse ja Eesti hea raamatupidamistava nõudeid. Raamatupidamise aastaaruandes esitatud andmed on eurodes. Raklo Trans OÜ on koostanud 2016a. majandusaasta kohta väikeettevõtte lühendatud aastaaruande, milline ei sisalda rahavoogude ja omakapitali muutuste aruannet.

Raha

Raha ja selle ekvivalentidena kajastatakse aruandes kassas olevat sularaha ja arvelduskonto jääki pangas.

Nõuded ja ettemaksed

Nõuded ostjate vastu on kajastatud bilansis soetusmaksumuses. Nõuete hindamisel on vaadeldud iga nõuet eraldi. Nõuded, mille kohta on teada, et nad on lootusetud, on bilansist välja kantud.

Varud

Tooraine ja materjal ning ostetud kaup müügiks võetakse arvele soetusmaksumuses, mis koosneb ostuhinnast, muudest mittetagastatavatest maksudest ja soetamisega seotud veo ning teistest otsestest väljaminekutest. Varud on bilansis kajastatud, lähtudes sellest, mis on madalam, kas soetusmaksumus või neto realiseerimismaksumus ning nende kuluskandmisel kasutatakse kaalutud keskmise hinna meetodit.

Materiaalsed ja immateriaalsed põhivarad

Põhivarana on bilansis kajastatud varad maksumusega üle 2000 euro ning kasutuseaga üle ühe aasta. Materiaalsed põhivarad võetakse arvele soetusmaksumuses, mis koosneb vara maksumusest ja kasutuselevõtmist võimaldavatest väljaminekutest. Põhivara amortiseeritakse lineaarsel meetodil lähtudes kasulikust tööeast.

Põhivarade arvelevõtmise alampiir 2000

Finantskohustised

Kõik finantskohustised võetakse algselt arvele nende soetusmaksumuses, mis sisaldab ka kõiki soetamisega otseselt kaasnevaid kulutusi.

Tulud

Müügitulu kajastatakse tekkepõhiselt realiseerimise printsiibi alusel. Kauba müügi puhul on müügitulu tekkimise momendiks kauba omandiõiguse üleminek ostjale. Intressitulu kajastatakse tekkepõhiselt ja dividenditulu kajastatakse siis, kui tekib nõudeõigus dividendidele.

Seotud osapooled

Osapooli loetakse seotuks juhul, kui üks osapool omab kas kontrolli teise osapoole

üle või olulist mõju teise osapoole äriliste otsustele. Seotud osapoolte näideteks on:

(a) Emaettevõtte (ning emaettevõtet kontrollivad või selle üle olulist mõju omavad isikud);

(b) Tütarettevõtted;

(c) Sidusettevõtted;

(d) Teised samasse konsolideerimisgruppi kuuluvad ettevõtted (näit. emaettevõtte ülejäänud tütarettevõtted);

(e) Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikutest omanikud,

välja arvatud juhul, kui antud isikutele puudub võimalus avaldada olulist mõju ettevõtte äriliste otsustele;

(f) Punktis (e) kirjeldatud isikute lähedased pereliikmed (s.o. pereliikmed,

kelle puhul võib eeldada olulise mõju olemasolu; näiteks elukaaslased ja lapsed) ja nende poolt kontrollitavad või nende olulise mõju all olevad

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2016	31.12.2015
Sularaha kassas	159	220
Pangakontod	1 517	355
Kokku raha	1 676	575

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2016	12 kuu jooksul	Lisa nr
Nõuded ostjate vastu	135 853	135 853	
Ostjatelt laekumata arved	135 853	135 853	
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	1	1	5
Muud nõuded	111	111	
Intressinõuded	111	111	
Kokku nõuded ja ettemaksed	135 965	135 965	
	31.12.2015	12 kuu jooksul	Lisa nr
Nõuded ostjate vastu	131 789	131 789	
Ostjatelt laekumata arved	131 789	131 789	
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	8	8	5
Muud nõuded	521	521	
Laenunõuded	415	415	
Intressinõuded	106	106	
Kokku nõuded ja ettemaksed	132 318	132 318	

Lisa 4 Varud

(eurodes)

	31.12.2016	31.12.2015
Müügiks ostetud kaubad	92 340	85 292
Muud	246	246
Kokku varud	92 586	85 538

Lisa 5 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2016		31.12.2015	
	Ettemaks	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Käibemaks	0	380	0	867
Üksikisiku tulumaks	0	396	0	406
Sotsiaalmaks	0	917	0	918
Kohustuslik kogumispension	0	56	0	56
Töötuskindlustusmaksed	0	67	0	67
Ettemaksukonto jääk	1		8	
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	1	1 816	8	2 314

Lisa 6 Materiaalsed põhivarad

(eurodes)

				Kokku
			Masinad ja seadmed	
	Transpordi- vahendid	Muud masinad ja seadmed		
31.12.2014				
Soetusmaksumus	62 220	32 000	94 220	94 220
Akumuleeritud kulum	-29 140	-12 000	-41 140	-41 140
Jääkmaksumus	33 080	20 000	53 080	53 080
Amortisatsioonikulu	-3 402	-3 200	-6 602	-6 602
Müügid	-20 388	0	-20 388	-20 388
31.12.2015				
Soetusmaksumus	35 913	32 000	67 913	67 913
Akumuleeritud kulum	-26 623	-15 200	-41 823	-41 823
Jääkmaksumus	9 290	16 800	26 090	26 090
Amortisatsioonikulu	-1 664	-3 200	-4 864	-4 864
31.12.2016				
Soetusmaksumus	35 913	32 000	67 913	67 913
Akumuleeritud kulum	-28 287	-18 400	-46 687	-46 687
Jääkmaksumus	7 626	13 600	21 226	21 226

Lisa 7 Kapitalirent

(eurodes)

Aruandekohustuslane kui rentnik

	31.12.2016	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg	Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta				
Nordea Finance Estonia	2 404	2 404	0	0	EURIBOR+2,5%	EUR	16.10.2017	
Kapitalirendikohustised kokku	2 404	2 404	0	0				
	31.12.2015	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg	Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta				
Nordea Finance Estonia	5 196	2 792	2 404	0	EURIBOR+2,5%	EUR	16.10.2017	9
Kapitalirendikohustised kokku	5 196	2 792	2 404	0				

Renditud varade bilansiline jääkmaksumus		
	31.12.2016	31.12.2015
Masinad ja seadmed	7 626	9 290
Kokku	7 626	9 290

Lisa 8 Kasutusrent

(eurodes)

Aruandekohustuslane kui rendileandja

	2016	2015
Kasutusrenditulu	9 308	12 096
Järgmiste perioodide kasutusrenditulu mittekatestatavatest lepingutest		
	31.12.2016	31.12.2015
12 kuu jooksul	9 308	9 308
Rendile või üürile antud varade bilansiline jääkmaksumus		
Masinad ja seadmed	21 226	26 090
Kokku	21 226	26 090

Lisa 9 Laenukohustised

(eurodes)

	31.12.2016	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Kapitalirendikohustised kokku	2 404	2 404	0	0	9
Laenukohustised kokku	2 404	2 404	0	0	
	31.12.2015	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Kapitalirendikohustised kokku	5 196	2 792	2 404	0	9
Laenukohustised kokku	5 196	2 792	2 404	0	

Lisa 10 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2016	12 kuu jooksul	Lisa nr
Võlad tarnijatele	21 812	21 812	
Võlad töövõtjatele	1 716	1 716	11
Maksuvõlad	1 816	1 816	5
Kokku võlad ja ettemaksed	25 344	25 344	
	31.12.2015	12 kuu jooksul	Lisa nr
Võlad tarnijatele	22 961	22 961	
Võlad töövõtjatele	1 601	1 601	11
Maksuvõlad	2 314	2 314	5
Kokku võlad ja ettemaksed	26 876	26 876	

Lisa 11 Võlad töövõtjatele

(eurodes)

	31.12.2016	31.12.2015
Töötasude kohustis	1 144	1 140
Puhkusetasude kohustis	572	461
Kokku võlad töövõtjatele	1 716	1 601

Lisa 12 Tingimuslikud kohustised ja varad

(eurodes)

	31.12.2016	31.12.2015
Tingimuslikud kohustised		
Võimalikud dividendid	174 261	165 256
Tulumaksukohustis võimalikelt dividendidelt	43 565	41 314
Kokku tingimuslikud kohustised	217 826	206 570

Lisa 13 Osakapital

(eurodes)

	31.12.2016	31.12.2015
Osakapital	4 793	4 793
Osade arv (tk)	1	1

Lisa 14 Müügitulu

(eurodes)

	2016	2015
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	220 169	220 854
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	220 169	220 854
Kokku müügitulu	220 169	220 854
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Mootorsõidukite osade ja lisaseadmete jaemüük	210 861	208 758
Veokite rentimine	5 708	8 496
Seadmete rentmine	3 600	3 600
Kokku müügitulu	220 169	220 854

Lisa 15 Muud äritulud

(eurodes)

	2016	2015
Muud	24	0
Kokku muud äritulud	24	0

Lisa 16 Kaubad, toore, materjal ja teenused

(eurodes)

	2016	2015
Tooraine ja materjal	435	438
Müügi eesmärgil ostetud kaubad	178 417	180 353
Kokku kaubad, toore, materjal ja teenused	178 852	180 791

Lisa 17 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

	2016	2015
Üür ja rent	1 338	1 338
Mitmesugused bürookulud	535	906
Telefoni ja sideteenused	189	196
Reklaamikulud	54	54
Pagateenused	577	579
Kokku mitmesugused tegevuskulud	2 693	3 073

Lisa 18 Tööjõukulud

(eurodes)

	2016	2015
Palgakulu	16 745	16 515
Sotsiaalmaksud	5 660	5 582
Kokku tööjõukulud	22 405	22 097
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	2	2

Lisa 19 Muud ärikulud

(eurodes)

	2016	2015
Kahjum materiaalsete põhivarade müügist	0	1 146
Kokku muud ärikulud	0	1 146

Lisa 20 Intressikulud

(eurodes)

	2016	2015
Intressikulu kapitalirendilt	-128	-394
Kokku intressikulud	-128	-394

Lisa 21 Muud finantstulud ja -kulud

(eurodes)

	2016	2015
Intressitulu	5	131
Kokku muud finantstulud ja -kulud	5	131

Lisa 22 Seotud osapooled

(eurodes)

Aruandekohustustlase emaettevõtja nimetus	VõruTrans OÜ
Riik, kus aruandekohustustlase emaettevõtja on registreeritud	Eesti
Kontserni nimetus, millesse kuulub emaettevõtja	Võru Trans OÜ

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2016	31.12.2015
	Nõuded	Nõuded
Emaettevõtja	8 436	6 601
Teised samasse konsolideerimisgruppi kuuluvad ettevõtjad	31 831	15 277
Tegev- ja kõrgema juhtkonna ning olulise osalusega eraisikust omanike lähedased pereliikmed ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	90 054	105 060

2016	Antud laenud	Antud laenude tagasimaksed
Emaettevõtja		
Võru Trans OÜ	11 320	11 320

2015	Antud laenud	Antud laenude tagasimaksed	Saadud laenud	Saadud laenude tagasimaksed
Emaettevõtja				
Võru Trans OÜ	9 165	9 165		
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad				
Füüsiline isik	15 805	15 390	0	3 195
Tegev- ja kõrgema juhtkonna ning olulise osalusega eraisikust omanike lähedased pereliikmed ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad				
Auto Võru AS	0	0	900	900

Ostud ja müügid

	2016		2015	
	Ostud	Müügid	Ostud	Müügid
Emaettevõtja	0	30 163	0	40 132
Teised samasse konsolideerimisgruppi kuuluvad ettevõtjad	0	16 445	0	11 040
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	1 339	96 030	1 607	86 889

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 28.06.2017

osaühing RAKLO TRANS (registrikood: 10125211) 01.01.2016 - 31.12.2016 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
TÕNIS-KOIT PIHU	Juhatuse liige	28.06.2017

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2016
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	206 570
Aruandeaasta kasum (kahjum)	11 256
Kokku	217 826
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	217 826
Kokku	217 826

Kasumi jaotamise otsus

(eurodes)

	31.12.2016
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	206 570
Aruandeaasta kasum (kahjum)	11 256
Kokku	217 826
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	217 826
Kokku	217 826

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Mootorsõidukite osade ja lisaseadmete jaemüük	45321	210861	95.77%	Jah
Veokite rentimine ja kasutusrent	77121	9308	4.23%	Ei

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
osaühing VÕRU TRANS	10299158	Võru linn, Võru maakond, Eesti	4793 EUR (Lihtomand)

Sidevahendid

Liik	Sisu
Telefon	+372 7828275
Faks	+372 7821621
E-posti aadress	autovoru@estpak.ee