

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2016

aruandeaasta lõpp: 31.12.2016

ärinimi: Toru24 Transport OÜ

registrikood: 12308234

tänava nimi ja maja number: Laki tn 11

linn: Tallinn

maakond: Harju maakond

postisihtnumber: 12915

e-posti aadress: sven@toru24.ee

Sisukord

Tegevusaruanne	3
Raamatupidamise aastaaruanne	4
Bilanss	4
Kasumiaruanne	5
Raamatupidamise aastaaruande lisad	6
Lisa 1 Arvestuspõhimõtted	6
Lisa 2 Nõuded ja ettemaksed	7
Lisa 3 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	7
Lisa 4 Materiaalsed põhivarad	8
Lisa 5 Kapitalirent	8
Lisa 6 Võlad ja ettemaksed	9
Lisa 7 Müügitulu	9
Lisa 8 Kaubad, toore, materjal ja teenused	10
Lisa 9 Mitmesugused tegevuskulud	10
Lisa 10 Tööjõukulud	10
Lisa 11 Seotud osapooled	10
Aruande allkirjad	12

Tegevusaruanne

Toru24 Transport OÜ tegeleb pinnasetööde ja laadimistöödega. Müüme koos kohaleveoga killustikku (sh graniit, betoon ja lubjakivikillustik). Lisaks liiva, mulda ja muud täitepinnast. Teostame kallurvedusid, treilervedusid ja tõstevedusid. Rendime jäätmekonteinereid ja prügipresse. Toru24 Transport OÜ eesmärk on pakkuda klientidele parimat teenuse kvaliteeti. Oleme veendunud, et parimat tulemust saab pakkuda kvalifitseeritud, arenguvõimeline ja tulemusele orienteeritud meeskond, kellel on teenuse osutamiseks kaasaegne ja korras tehnika.

Aruandeperioodil ettevõtte mügitulu oli 185 987 eurot ning kasum 72 484 eurot.

Ettevõtte juhatus koosneb kolmest liikmest ja 2016. aastal juhatuse liikmetele tasu ei makstud. 2016.a. ettevõttes töötas 3 töötajat, ning tööjõukulud olid kokku 8 954 eurot.

Toru24 Transport OÜ eesmärgiks on leida võimalusi oma tegevusala teenuse osas laiendada uute klientide leidmise teel.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2016	31.12.2015	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	5 684	2 500	
Nõuded ja ettemaksed	121 952	0	2
Kokku käibevarad	127 636	2 500	
Põhivarad			
Materiaalsed põhivarad	35 075	0	4
Kokku põhivarad	35 075	0	
Kokku varad	162 711	2 500	
Kohustised ja omakapital			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Võlad ja ettemaksed	67 844	0	3,5,6
Kokku lühiajalised kohustised	67 844	0	
Pikaajalised kohustised			
Võlad ja ettemaksed	19 883	0	5,6
Kokku pikaajalised kohustised	19 883	0	
Kokku kohustised	87 727	0	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 500	2 500	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	72 484	0	
Kokku omakapital	74 984	2 500	
Kokku kohustised ja omakapital	162 711	2 500	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2016	2015	Lisa nr
Müügitulu	185 987	0	7
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-100 929	0	8
Mitmesugused tegevuskulud	-2 373	0	9
Tööjõukulud	-8 954	0	10
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	-1 115	0	
Ärikasum (kahjum)	72 616	0	
Intressikulud	-132	0	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	72 484	0	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	72 484	0	

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Toru24 Transport OÜ 2016. aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud lähtuvalt EV Raamatupidamise seadusest, Eesti heast raamatupidamistavast ning Raamatupidamise Toimkonna poolt väljaaantud juhenditest ja soovitustest.

Raamatupidamise aastaaruande koostamisel on lähtutud soetusmaksumuse printsiibist. Toru24 Transport OÜ OÜ kasutab kasumiaruande koostamisel raamatupidamise seaduse 2. lisas toodud kasumiaruande skeemi nr 1.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes.

Raha

Raha ja selle ekvivalentidena kajastatakse rahavoogude aruandes kassas olevat sularaha ja arvelduskontode jääke.

Nõuded ja ettemaksed

Nõuetena ostjate vastu kajastatakse ettevõtte tavapärase äritegevuse käigus tekkinud lühiajalisi nõudeid. Ostjatelt laekumata arveid on hinnatud bilansis lähtuvalt tõenäoliselt laekuvatest summadest.

Materiaalsed ja immateriaalsed põhivarad

Materiaalseks põhivaraks loetakse ettevõtte enda majandustegevuses kasutatavaid varasid kasuliku tööeaga üle ühe aasta ja maksumusega alates 1000 eurot. (Varad, mille kasulik tööiga on üle 1 aasta, kuid mille soetusmaksumus on alla 1000 eurot, kajastatakse kuni kasutusele võtmiseni väheväärtusliku inventarina ja vara kasutuselevõtmise hetkel kantakse kulusse. Kuludesse kantud väheväärtuslike inventaride üle peetakse arvestust bilansiväliselt.)

Materiaalne põhivara võetakse algselt arvele tema soetusmaksumuses, mis koosneb ostuhinnast ja otseselt soetamisega seotud kulutustest, mis on vajalikud vara viimiseks tema tööseisundisse ja –asukohta. Materiaalset põhivara kajastatakse bilansis tema soetusmaksumuses, millest on maha arvatud akumulieeritud kulum ja võimalikud väärtuse langusest tulenevad allahindlused. Amortisatsiooni arvestatakse lineaarselt.

Rendid

Kapitalirent on rent, mille puhul kõik olulised vara omandiõigusega seotud riskid ja hüved kanduvad üle rentnikule. Omandiõigus võib, kuid ei pruugi, lõppkokkuvõttes rentnikule üle minna. Rentnik kajastab rendi jõustumisel kapitalirendi oma bilansis vara ja kohustusena renditud vara õiglase väärtuse summas või rendimaksete miinimumsumma nüüdisväärtuses, juhul, kui see on madalam. Rendimaksete miinimumsumma nüüdisväärtuse arvutamisel on diskontomääraks rendi sisemine intressimäär või kui selle määramine ei ole võimalik, siis kasutatakse rentniku alternatiivset intressimäära.

Finantskohustised

Kõik finantskohustused (võlad hankijatele, võetud laenud, viitvõlad, ning muud lühi- ja pikaajalised võlakohustused) võetakse algselt arvele nende soetusmaksumuses, mis sisaldab ka kõiki soetamisega otseselt kaasnevaid kulutusi.

Lühiajaliste finantskohustuste korrigeeritud soetusmaksumus on üldjuhul võrdne nende nominaalväärtusega, mistõttu lühiajalisi finantskohustusi kajastatakse bilansis maksmisele kuuluv summas. Pikaajaliste finantskohustuste korrigeeritud soetusmaksumuse arvestus toimub kasutades sisemise intressimäära meetodit.

Tulud

Tulu kaupade müügist kajastatakse siis, kui kõik olulised omandiga seotud riskid on läinud üle 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, teenuste osutamisest saadavad tulud ja kasum kajastatakse proportsionaalselt samades perioodides nagu teenuse osutamisega kaasnevad kulutused.

Kulud

Kulusid kajastatakse samas perioodis, kui kajastatakse nendega seotud tulusid.

Seotud osapooled

Seotud isikuteks on juhatuse liikmed ja nendega seotud ettevõtted.

Lisa 2 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2016	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	92 442	92 442
Ostjatelt laekumata arved	92 442	92 442
Muud nõuded	16 200	16 200
Laenunõuded	16 200	16 200
Ettemaksed	13 310	13 310
Tulevaste perioodide kulud	60	60
Muud makstud ettemaksed	13 250	13 250
Kokku nõuded ja ettemaksed	121 952	121 952
	31.12.2015	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	0	0
Ostjatelt laekumata arved	0	
Muud nõuded	0	0
Laenunõuded	0	0
Ettemaksed	0	0
Tulevaste perioodide kulud	0	0
Muud makstud ettemaksed	0	0
Kokku nõuded ja ettemaksed	0	0

Lisa 3 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2016	31.12.2015
	Maksuvõlg	Maksuvõlg
Käibemaks	2 856	0
Üksikisiku tulumaks	101	0
Sotsiaalmaks	231	0
Kohustuslik kogumispension	14	0
Töötuskindlustusmaksed	17	0
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	3 219	0

Lisa 4 Materiaalsed põhivarad

(eurodes)

				Kokku
			Masinad ja seadmed	
	Transpordi- vahendid	Muud masinad ja seadmed		
Ostud ja parendused	32 250	3 940	36 190	36 190
Amortisatsioonikulu	-984	-131	-1 115	-1 115
31.12.2016				
Soetusmaksumus	32 250	3 940	36 190	36 190
Akumuleeritud kulum	-984	-131	-1 115	-1 115
Jääkmaksumus	31 266	3 809	35 075	35 075

Lisa 5 Kapitalirent

(eurodes)

Aruandekohustuslane kui rentnik

	31.12.2016	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul			
Nordea Finance Estonia AS, lep. 201627144	31 027	11 144	19 883	0,00%	EUR	12.2020
Kapitalirendikohustised kokku	31 027	11 144	19 883			

Lisa 6 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2016	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	
Võlad tarnijatele	50 334	50 334		
Võlad töövõtjatele	1 886	1 886		
Maksuvõlad	3 219	3 219		3
Muud võlad	1 261	1 261		
Muud viitvõlad	1 261	1 261		
Kapitalrendikohustised	31 027	11 144	19 883	5
Kokku võlad ja ettemaksed	87 727	67 844	19 883	

	31.12.2015	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	
Võlad tarnijatele	0	0		
Võlad töövõtjatele	0	0		
Maksuvõlad	0	0		
Muud võlad	0	0		
Muud viitvõlad	0	0		
Kapitalrendikohustised	0	0	0	
Kokku võlad ja ettemaksed	0	0	0	

Lisa 7 Müügitulu

(eurodes)

	2016	2015
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	185 987	0
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	185 987	0
Kokku müügitulu	185 987	0
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Veoteenused, pinnasetööd	185 987	0
Kokku müügitulu	185 987	0

Lisa 8 Kaubad, toore, materjal ja teenused (eurodes)

	2016	2015
Tooraine ja materjal	13 662	0
Transpordikulud	24 747	0
Üür ja rent	10 751	0
Põhivahendite kulud	43 845	0
Ostetud teenused	7 924	0
Kokku kaubad, toore, materjal ja teenused	100 929	0

Lisa 9 Mitmesugused tegevuskulud (eurodes)

	2016	2015
Mitmesugused bürookulud	775	0
Riiklikud ja kohalikud maksud	153	0
Turustuskulud	595	0
Raamatupidamine	410	0
Pangateenused	440	0
Kokku mitmesugused tegevuskulud	2 373	0

Lisa 10 Tööjõukulud (eurodes)

	2016	2015
Palgakulu	6 692	0
Sotsiaalmaksud	2 262	0
Kokku tööjõukulud	8 954	0
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	3	0
Keskmine töötajate arv töötamise liikide kaupa:		
Töölepingu alusel töötav isik	3	0

Lisa 11 Seotud osapooled (eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2016	
	Nõuded	Kohustised
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõttjad	31 490	3 341

2016	Antud laenud	Saadud laenud	Saadud laenude tagasimaksed	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõttjad					
Roof Trade OÜ	13 000	0	0	EUR	2017

Ostud ja müügid

	2016	
	Ostud	Müügid
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõttjad	19 669	10 515

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 04.07.2017

Toru24 Transport OÜ (registrikood: 12308234) 01.01.2016 - 31.12.2016 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
SVEN JOHANSON	Juhatuse liige	04.07.2017
RA VOLT	Juhatuse liige	05.07.2017
JAN SAVTŠUK	Juhatuse liige	05.07.2017

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2016
Aruandeaasta kasum (kahjum)	72 484
Kokku	72 484
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	72 484
Kokku	72 484

Kasumi jaotamise otsus

(eurodes)

	31.12.2016
Aruandeaasta kasum (kahjum)	72 484
Kokku	72 484
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	72 484
Kokku	72 484

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Kaubavedu maanteel	49411	185987	100.00%	Jah

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Jan Savtšuk	37712070286	Eesti	833 EUR (Lihtomand)
Ra Volt	38510040338	Eesti	833 EUR (Lihtomand)
Sven Johanson	37909140253	Eesti	834 EUR (Lihtomand)

Sidevahendid

Liik	Sisu
E-posti aadress	sven@toru24.ee