

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2016

aruandeaasta lõpp: 31.12.2016

ärinimi: OÜ Kapetrans-AA

registrikood: 11915168

tänava/talu nimi, Pärnu mnt 129c-84
maja ja korteri number:

linn: Tallinn

maakond: Harju maakond

postsihtnumber: 11314

telefon: +372 53667682

e-posti aadress: andrusjoe65@gmail.com

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 Materiaalsed põhivarad	8
Lisa 4 Võlad ja ettemaksed	8
Lisa 5 Müügitulu	9
Lisa 6 Mitmesugused tegevuskulud	9
Lisa 7 Tööjõukulud	9
Lisa 8 Seotud osapooled	10
Aruande allkirjad	11

Tegevusaruanne

2016.a. oli müügitulu 121 192 eurot.

Majandusaasta lõppes kasumiga 21 658 eurot.

2017.a.eesmärgiks on müügikäibe suurendamine ja investeerimine põhivarasse.

Osalühingul oli majandusaasta lõpu seisuga 1 töötaja.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2016	31.12.2015	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	55 395	30 302	
Nõuded ja ettemaksed	13 661	18 767	2
Kokku käibevarad	69 056	49 069	
Põhivarad			
Materiaalsed põhivarad	16 552	24 052	3
Kokku põhivarad	16 552	24 052	
Kokku varad	85 608	73 121	
Kohustised ja omakapital			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Võlad ja ettemaksed	54 946	64 117	4
Kokku lühiajalised kohustised	54 946	64 117	
Kokku kohustised	54 946	64 117	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 684	2 684	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	6 320	0	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	21 658	6 320	
Kokku omakapital	30 662	9 004	
Kokku kohustised ja omakapital	85 608	73 121	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2016	2015
Müügitulu	121 192	91 447
Muud äritulud	20 000	12 000
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-87 756	-84 610
Mitmesugused tegevuskulud	-17 870	-5 782
Tööjõukulud	-6 393	-770
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	-7 500	-5 948
Muud ärikulud	-12	-17
Ärikasum (kahjum)	21 661	6 320
Intressikulud	-3	0
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	21 658	6 320
Aruandeaasta kasum (kahjum)	21 658	6 320

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Kapetrans-AA OÜ 2016. aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti Vabariigi hea raamatupidamistavaga. Hea raamatupidamistava põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi raamatupidamisseaduses, mida täiendavad Raamatupidamise Toimkonna poolt välja antud juhendid.

Raamatupidamise aastaaruande koostamisel on lähtutud soetusmaksumuse printsiibist, mida on kirjeldatud alljärgnevatel arvestuspõhimõtetes.

2016. aastaaruanne on koostatud eurodes.

Nõuded ja ettemaksed

Nõudeid ostjate vastu kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumuses (s.o nominaalväärtus miinus vajadusel tehtavad allahindlused).

Nõuete laekumise tõenäosust hinnatakse võimaluse korral iga ostja kohta eraldi. Kui nõuete individuaalne hindamine ei ole nõuete arvust tulenevalt võimalik, siis hinnatakse individuaalselt ainult olulisi nõudeid. Ülejäänud nõudeid hinnatakse kogumina, arvestades eelmiste aastate kogemust laekumata jäänud nõuete osas. Varem alla hinnatud ebatõenäoliste nõuete laekumist kajastatakse ebatõenäoliselt laekuvate nõuete kulu vähendamisenä.

Kõiki muid nõudeid (viitlaekumised, antud laenuid ning muud lühi- ja pikaajalised nõuded), välja arvatud edasimüügi eesmärgil omandatud nõudeid, kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumuses.

Lühiajaliste nõuete korrigeeritud soetusmaksumus on üldjuhul võrdne nende nominaalväärtusega (miinus võimalikud allahindlused), mistõttu lühiajalisi nõudeid kajastatakse bilansis tõenäoliselt laekuvas summas. Pikaajaliste nõuete korrigeeritud soetusmaksumuse arvestamiseks võetakse nad algselt arvele saadaoleva tasu õiglases väärtuses, arvestades järgnevatel perioodidel nõudelt intressitulu, sisemise intressimäära meetodit kasutades. Edasimüügi eesmärgil soetatud nõudeid kajastatakse õiglase väärtuse meetodil.

Materiaalsed ja immateriaalsed põhivarad

Materiaalseks põhivaraks loetakse ettevõtte enda majandustegevuses kasutatavaid varasid kasuliku tööeaga üle ühe aasta ja maksumusega alates 1500 eurot.

Materiaalne põhivara võetakse algselt arvele tema soetusmaksumuses, mis koosneb ostuhinnast (k.a tollimaks ja muud mittetagastatavad maksud) ja otseselt soetamisega seotud kulutustest, mis on vajalikud vara viimiseks tema tööseisundisse ja -asukohta. Materiaalset põhivara kajastatakse bilansis tema soetusmaksumuses, millest on maha arvatud akumuliseeritud kulum ja võimalikud väärtuse langusest tulenevad allahindlused.

Põhivara parendusväljaminekud, mis suurendavad põhivara tööjõudlust üle algselt arvatud taseme ja tõenäoliselt osalevad lisanduvate tulude tekkimisel tulevikus, kapitaliseeritakse bilansis põhivarana. Kulutused, mis tehakse eesmärgiga tagada ning säilitada varaobjektid tulevikus saadavat tulu, kajastatakse nende kulude tekkimisel aruandeperioodi kuludes.

Tulud

Tulu kaupade ja teenuste 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.

Lisa 2 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2016	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	12 681	12 681
Ostjatelt laekumata arved	12 681	12 681
Muud nõuded	405	405
Laenu nõuded	405	405
Ettemaksed	575	575
Tulevaste perioodide kulud	575	575
Kokku nõuded ja ettemaksed	13 661	13 661
	31.12.2015	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	18 544	18 544
Ostjatelt laekumata arved	18 544	18 544
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	223	223
Kokku nõuded ja ettemaksed	18 767	18 767

Lisa 3 Materiaalsed põhivarad (eurodes)

			Kokku
	Transpordi- vahendid	Masinad ja seadmed	
Ostud ja parendused	30 000	30 000	30 000
Muud ostud ja parendused	30 000	30 000	30 000
Amortisatsioonikulu	-5 948	-5 948	-5 948
31.12.2015			
Soetusmaksumus	30 000	30 000	30 000
Akumuleeritud kulum	-5 948	-5 948	-5 948
Jääkmaksumus	24 052	24 052	24 052
Amortisatsioonikulu	-7 500	-7 500	-7 500
31.12.2016			
Soetusmaksumus	30 000	30 000	30 000
Akumuleeritud kulum	-13 448	-13 448	-13 448
Jääkmaksumus	16 552	16 552	16 552

Lisa 4 Võlad ja ettemaksed (eurodes)

	31.12.2016	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	33 347	33 347
Võlad töövõtjatele	18 588	18 588
Maksuvõlad	1 495	1 495
Muud võlad	1 516	1 516
Muud viitvõlad	1 516	1 516
Kokku võlad ja ettemaksed	54 946	54 946
	31.12.2015	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	33 800	33 800
Võlad töövõtjatele	495	495
Maksuvõlad	484	484
Muud võlad	29 338	29 338
Muud viitvõlad	29 338	29 338
Kokku võlad ja ettemaksed	64 117	64 117

Lisa 5 Müügitulu

(eurodes)

	2016	2015
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	121 192	91 447
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	121 192	91 447
Kokku müügitulu	121 192	91 447
Müügitulu tegevusalade lõikes		
transporditeenus	115 368	69 112
remonditeenus	3 214	21 128
muu edasimüük	2 610	1 207
Kokku müügitulu	121 192	91 447

Lisa 6 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

	2016	2015
Üür ja rent	52	86
Lähetuskulud	3 712	352
Kindlustus	3 976	584
Pangakulu	452	266
Raamatupidamisteenus	1 330	980
Muud	8 348	3 514
Kokku mitmesugused tegevuskulud	17 870	5 782

Lisa 7 Tööjõukulud

(eurodes)

	2016	2015
Palgakulu	4 746	576
Sotsiaalmaksud	1 647	195
Kokku tööjõukulud	6 393	771
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	1	1
Keskmine töötajate arv töötamise liikide kaupa:		
Töölepingu alusel töötav isik	1	0

Lisa 8 Seotud osapooled

(eurodes)

Raamatupidamiskohustuslane ei ole tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestanud tasusid ja muid olulisi soodustusi

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 30.06.2017

OÜ Kapetrans-AA (registrikood: 11915168) 01.01.2016 - 31.12.2016 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
ANDRUS JÕE	Juhatuse liige	25.07.2017

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2016
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	6 320
Aruandeaasta kasum (kahjum)	21 658
Kokku	27 978
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	27 978
Kokku	27 978

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Kaubavedu maanteel	49411	115368	95.19%	Jah
Mootorsõidukite hooldus ja remont	45201	3214	2.65%	Ei

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Andrus Jõe	36509105218	Haljala alevik, Haljala vald, Lääne-Viru maakond, Eesti	2684 EUR (Lihtomand)

Sidevahendid

Liik	Sisu
Mobiiltelefon	+372 53667682
E-posti aadress	andrusjoe65@gmail.com