

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2016

aruandeaasta lõpp: 31.12.2016

ärinimi: OÜ SIVITRANS

registrikood: 10327268

tänava/talu nimi, Kauguse 7a
maja ja korteri number:

linn: Saue linn

maakond: Harju maakond

postsihtnumber: 76505

telefon: +372 6596599

faks: +372 6596559

e-posti aadress: marco.pals@sivitrans.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	8
Lisa 4 Materiaalsed põhivarad	8
Lisa 5 Laenukohustised	9
Lisa 6 Võlad ja ettemaksed	9
Lisa 7 Müügitulu	10
Lisa 8 Kaubad, toore, materjal ja teenused	10
Lisa 9 Mitmesugused tegevuskulud	10
Lisa 10 Tööjõukulud	10
Lisa 11 Seotud osapooled	11
Aruande allkirjad	12

Tegevusaruanne

Sivitrans OÜ alustas tegevust 19. novembril 1997.aastal ja on Eesti kapitalil põhinev ettevõtja.

Sivitrans OÜ põhitegevusala on sõiduautode ja väikebusside maanteeveod, lisaks tegeleb sõiduautode ja väikebusside müügiga.

Sivitrans OÜ klientideks on Baltimaade edukamad autoettevõtjad. Lisaks teenindatakse ka teisi Euroopa riigi autoettevõtjaid.

Sivitrans OÜ on Eesti Rahvusvaheliste Autovedajate Assotsiatsiooni (ERAA) liige, täites aktiivset rolli Eesti autoveoteenuste kvaliteedi arendamises ning seadusandluse täiendamises.

2016. majandusaastal oli OÜ Sivitrans müügitulu 1 084 345 eurot.

Sivitrans OÜ juhataja on äriseadustikust lähtuvalt koostanud 2016. aasta raamatupidamise aastaaruande, mis kajastab õigesti ja õiglaselt osaühingu vara, kohustusi ja omakapitali ning majandustegevuse tulemust.

Raamatupidamise aastaaruande koostamisel on järgitud raamatupidamise seaduse ja hea raamatupidamistava nõudeid.

Finantssuhtarvud

	2016	2015
Müügitulu	1 084 345	938 610
Käibe kasv (%)	16%	-3%
Puhasrentaablus (%)	1%	1%
ROE (%)	3%	5%
Lühiajaliste kohustuste kattekordaja (kordades)	1,63	1,55

Juhataja hinnangul on Sivitrans OÜ jätkuvalt tegutsev majandusüksus.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2016	31.12.2015	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	58 073	10 768	
Nõuded ja ettemaksed	187 834	168 990	2,3
Varud	19 267	3 206	
Kokku käibevarad	265 174	182 964	
Põhivarad			
Materiaalsed põhivarad	267 100	136 416	4
Kokku põhivarad	267 100	136 416	
Kokku varad	532 274	319 380	
Kohustised ja omakapital			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Laenukohustised	40 847	25 329	5
Võlad ja ettemaksed	121 847	93 079	6
Kokku lühiajalised kohustised	162 694	118 408	
Pikaajalised kohustised			
Laenukohustised	194 619	31 581	5
Kokku pikaajalised kohustised	194 619	31 581	
Kokku kohustised	357 313	149 989	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	57 744	57 744	
Registreerimata osakapital	45 000	45 000	
Kohustuslik reservkapital	2 556	2 556	
Muud reservid	20 190	20 190	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	43 901	36 012	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	5 570	7 889	
Kokku omakapital	174 961	169 391	
Kokku kohustised ja omakapital	532 274	319 380	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2016	2015	Lisa nr
Müügitulu	1 084 345	938 610	7
Muud äritulud	334	20 937	
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-818 740	-728 327	8
Mitmesugused tegevuskulud	-115 440	-87 876	9
Tööjõukulud	-78 187	-51 407	10
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	-53 733	-66 446	4
Muud ärikulud	-8 816	-13 477	
Ärikasum (kahjum)	9 763	12 014	
Muud finantstulud ja -kulud	-4 193	-4 125	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	5 570	7 889	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	5 570	7 889	

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Sivitrans OÜ raamatupidamise aastaaruanne on koostatud lähtudes Eesti Vabariigi Raamatupidamise seadusest ning arvestuse ja aruandluse rahvusvaheliselt tunnustatud põhimõtetele tuginevast heast raamatupidamistavast, mida täiendavad Eesti Vabariigi Raamatupidamise Toimkonna poolt välja antud juhendid. Majandusaasta algas 01. jaanuaril 2016 ja lõppes 31. detsembril 2016. Raamatupidamise aastaaruande arvnäitajad on esitatud eurodes. Sivitrans OÜ kasutab kasumiaruande koostamisel Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduse lisas 2 toodud kasumiaruande skeemi¹.

Välisvaluutas toimunud tehingud ning välisvaluutas fikseeritud finantsvarad ja -kohustised

Välisvaluutas fikseeritud tehingute kajastamisel võetakse aluseks Eesti Panga valuutakursid tehingu toimumise päeval. Välisvaluutas fikseeritud monetaarsed varad ja kohustused bilansipäeval hinnatakse ümber Eesti kroonidesse Eesti Panga valuutakursside alusel, mis kehtisid bilansipäeval. Samadel põhimõtetel hinnatakse ümber ka õiglasel väärtusel kajastatavad mittemonetaarsed finantsvarad ja -kohustised. Välisvaluutatehingutest saadud kasumid ja kahjumid kajastatakse kasumiaruandes perioodi tulu või kuluna.

Nõuded ja ettemaksed

Ostjatelt laekumata arved on bilansis hinnatud lähtudes tõenäoliselt laekuvatest summadest.

Varud

Varud võetakse arvele soetusmaksumuses, mis koosneb ostuhinnast, muudest mittetagastatavatest maksudest ja soetamisega seotud otsestest veokuludest. Varud hinnatakse bilansis lähtudes sellest, mis on madalam, kas soetusmaksumus või neto realiseerimisväärtus. Varude allahindlusi nende neto realiseerimisväärtusele kajastatakse aruandeperioodi kuluna. Kui varem allahinnatud varude neto realiseerimisväärtus hilisematel perioodidel taas tõuseb, tühistatakse varasem allahindlus.

Materiaalsed ja immateriaalsed põhivarad

Materiaalse põhivarana võetakse arvele varad soetusmaksumusega alates 1 000 eurot ja üle üheaastase eeldatava kasuliku kasutuseaga varad. Kulumit arvestatakse soetusmaksumuselt lineaarsel meetodil, lähtudes eeldatavast majanduslikult kasulikust tööeest. Objektid, mida kasutatakse majandustegevuses pikemalt kui 1 aasta, kuid mille väärtus on väheoluline, kantakse otse kuludesse. Amortisatsiooni arvestamisel kasutatakse lineaarset meetodit. Amortisatsioonimäär määratakse igale põhivara objektile eraldi, sõltuvalt selle kasulikust tööeest.

Amortisatsioonimäärade vahemikud on materiaalse põhivara gruppidele järgmised:

*Masinad ja seadmed 8-20%

*Muu inventar ja IT seadmed 20-33%

Rendid

Kapitalirendina kajastatakse renditehinguid kõigil juhtudel, kui esineb vähemalt üks alljärgnevatest tingimustest:

- 1) rentnik ei saa ühepoolset enne rendilepingus toodud tingimuste täitmist või rendiperioodil lõppemist rendisuhet lõpetada, ilma et ta peaks tegema lisanduvaid väljamakseid;
 - 2) renditud varaobjekti omandiõigus läheb rendiperioodi kestel või selle lõppedes rentnikule üle.
- Kõik ülejäänud renditehingud kajastatakse kasutusrendina.

Finantskohustised

Kohustused, millele maksetähtajad on bilansi kuupäevast arvestatuna alla ühe aasta, on bilansis esitatud lühiajaliste kohustustena. Materiaalselt fikseeritavad, teadaolevad ja potentsiaalsed kohustused on kajastatud bilansis.

Tulud

Tulud ja kulud on kirjendatud tekkepõhise arvestusprintsipi alusel. Tulud kaupade müügist kajastatakse raamatupidamises siis, kui müüdüd toote omandiõigus on üle läinud ostjale ja OÜ-l on tekkinud summale nõudeõigus. Tulu teenuse müügist kajastatakse teenuse osutamisel.

Sivitrans OÜ aastaaruande koostamisel on loetud seotud osapoolteks:

1. omanikke;
2. juhtkonna ning juhatuse liikmeid ja nendega seotud ettevõtteid;
3. eelpool loetletud isikute lähikondlasi ning nendega seotud ettevõtteid.

Lisa 2 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2016	12 kuu jooksul	Lisa nr
Nõuded ostjate vastu	84 803	84 803	
Ostjatelt laekumata arved	84 803	84 803	
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	25 290	25 290	3
Muud nõuded	75 685	75 685	
Ettemaksed	2 056	2 056	
Tulevaste perioodide kulud	2 056	2 056	
Kokku nõuded ja ettemaksed	187 834	187 834	
	31.12.2015	12 kuu jooksul	Lisa nr
Nõuded ostjate vastu	85 136	85 136	
Ostjatelt laekumata arved	85 136	85 136	
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	792	792	3
Muud nõuded	65 523	65 523	
Ettemaksed	17 539	17 539	
Tulevaste perioodide kulud	17 539	17 539	
Kokku nõuded ja ettemaksed	168 990	168 990	

Lisa 3 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad (eurodes)

	31.12.2016		31.12.2015	
	Ettemaks	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Käibemaks	25 284		380	
Üksikisiku tulumaks		1 237		914
Sotsiaalmaks		2 983		2 179
Kohustuslik kogumispension		179		136
Töötuskindlustusmaksed		215		158
Ettemaksukonto jääk	6		412	
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	25 290	4 614	792	3 387

Lisa 4 Materiaalsed põhivarad (eurodes)

			Kokku
	Masinad ja seadmed	Muud materiaalsed põhivarad	
31.12.2015			
Soetusmaksumus	608 730	12 999	621 729
Akumuleeritud kulum	-472 314	-12 999	-485 313
Jääkmaksumus	136 416	0	136 416
Ostud ja parendused	184 417		184 417
Amortisatsioonikulu	-53 733	0	-53 733
31.12.2016			
Soetusmaksumus	793 147	12 999	806 146
Akumuleeritud kulum	-526 047	-12 999	-539 046
Jääkmaksumus	267 100	0	267 100

Lisa 5 Laenukohustised

(eurodes)

	31.12.2016	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Lühiajalised laenud				
LHV arvelduskrediit	39 147	39 147		
Füüsiliselt isikult	1 700	1 700		
Lühiajalised laenud kokku	40 847	40 847		
Kapitalirendikohustised kokku	194 619		194 619	
Laenukohustised kokku	235 466	40 847	194 619	

	31.12.2015	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Lühiajalised laenud				
LHV arvelduskrediit	25 329	25 329		
Lühiajalised laenud kokku	25 329	25 329		
Kapitalirendikohustised kokku	31 581		31 581	
Laenukohustised kokku	56 910	25 329	31 581	

Lisa 6 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2016	12 kuu jooksul	Lisa nr
Võlad tarnijatele	108 655	108 655	
Võlad töövõtjatele	7 525	7 525	
Maksuvõlad	4 614	4 614	3
Saadud ettemaksed	1 053	1 053	
Muud saadud ettemaksed	1 053	1 053	
Kokku võlad ja ettemaksed	121 847	121 847	

	31.12.2015	12 kuu jooksul	Lisa nr
Võlad tarnijatele	85 345	85 345	
Võlad töövõtjatele	3 294	3 294	
Maksuvõlad	3 387	3 387	3
Saadud ettemaksed	1 053	1 053	
Muud saadud ettemaksed	1 053	1 053	
Kokku võlad ja ettemaksed	93 079	93 079	

Lisa 7 Müügitulu

(eurodes)

	2016	2015
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	1 084 345	938 610
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	1 084 345	938 610
Kokku müügitulu	1 084 345	938 610
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Treilerveod	1 084 345	657 027
Sõiduautode ja väikebusside müük	0	281 583
Kokku müügitulu	1 084 345	938 610

Lisa 8 Kaubad, toore, materjal ja teenused

(eurodes)

	2016	2015
Transpordikulud	818 740	728 327
Kokku kaubad, toore, materjal ja teenused	818 740	728 327

Lisa 9 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

	2016	2015
Üür ja rent	1 000	1 842
Energia	900	171
Kütus	900	171
Mitmesugused bürookulud	27 727	22 108
Riiklikud ja kohalikud maksud	150	182
Kulutused sõiduautodele	24 703	22 722
Raamatupidamisteenused	2 863	1 757
Muud	58 097	39 094
Kokku mitmesugused tegevuskulud	115 440	87 876

Lisa 10 Tööjõukulud

(eurodes)

	2016	2015
Palgakulu	58 345	38 529
Sotsiaalmaksud	19 842	12 878
Kokku tööjõukulud	78 187	51 407
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	5	5

Lisa 11 Seotud osapooled

(eurodes)

Aruandeperioodil juhatuse tasu ei määratud.

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 25.06.2017

OÜ SIVITRANS (registrikood: 10327268) 01.01.2016 - 31.12.2016 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
MARCO PALS	Juhatuse liige	11.08.2017

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2016
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	43 901
Aruandeaasta kasum (kahjum)	5 570
Kokku	49 471
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	49 471
Kokku	49 471

Kasumi jaotamise otsus

(eurodes)

	31.12.2016
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	43 901
Aruandeaasta kasum (kahjum)	5 570
Kokku	49 471
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	49 471
Kokku	49 471

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Kaubavedu maanteel	49411	1084345	100.00%	Jah

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Marco Pals	36012160295		57744 EUR (Lihtomand)

Sidevahendid

Liik	Sisu
Telefon	+372 6596599
Faks	+372 6596559
E-posti aadress	marco.pals@sivitrans.ee