

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2017

aruandeaasta lõpp: 31.12.2017

ärinimi: OÜ Ralfi Veosed

registrikood: 12205747

tänavatalu nimi, Rauno maja
maja ja korteri number:

küla: Avispea küla

vald: Väike-Maarja vald

maakond: Lääne-Viru maakond

postisihnumber: 46208

telefon: +372 5116174, +372 56861138

e-posti aadress: info@ralfiveosed.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 ostjate vastu	8
Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	8
Lisa 5 Materiaalsed põhivarad	9
Lisa 6 Laenukohustised	10
Lisa 7 Võlad tarnijatele	10
Lisa 8 Võlad töövõtjatele	10
Lisa 9 Müügitulu	11
Lisa 10 Muud äritulud	11
Lisa 11 Kaubad, toore, materjal ja teenused	11
Lisa 12 Mitmesugused tegevuskulud	11
Lisa 13 Tööjõukulud	12
Lisa 14 Intressikulud	12
Lisa 15 Seotud osapooled	12
Aruande allkirjad	13

Tegevusaruanne

OÜ Ralfi Veosed alustas tegevust 2011 aasta detsembris.

Firma on jõudsalt laienenud, on juurde soetatud veokeid, mille tõttu on käive ja kasum jooksva majandusaastal kasvanud.

Firma juhatus hindab majandustulemust heaks ja loodab järgneval aastal säilitada oma turusituatsiooni.

Firma loodi 2011 aastal osakapitali sissemakset tegemata, 2018 aastal plaanime sissemakse teostada.

Juhatuse liikmetele eraldi tasu ei makstud.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2017	31.12.2016	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	15 071	13 387	2
Nõuded ja ettemaksed	405 949	176 631	3
Kokku käibevarad	421 020	190 018	
Põhivarad			
Materiaalsed põhivarad	766 452	501 118	5
Kokku põhivarad	766 452	501 118	
Kokku varad	1 187 472	691 136	
Kohustised ja omakapital			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Laenukohustised	104 826	81 768	6
Võlad ja ettemaksed	283 519	103 736	7,8
Kokku lühiajalised kohustised	388 345	185 504	
Pikaajalised kohustised			
Laenukohustised	314 478	212 596	
Kokku pikaajalised kohustised	314 478	212 596	
Kokku kohustised	702 823	398 100	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 500	2 500	
Sissemaksmata osakapital	-2 500	-2 500	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	293 036	181 383	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	191 613	111 653	
Kokku omakapital	484 649	293 036	
Kokku kohustised ja omakapital	1 187 472	691 136	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2017	2016	Lisa nr
Müügitulu	1 597 772	1 547 971	9
Muud äritulud	251 435	2 801	10
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-1 376 382	-1 210 448	11
Mitmesugused tegevuskulud	-36 431	-11 328	12
Tööjõukulud	-101 081	-77 675	13
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	-134 498	-130 512	
Ärikasum (kahjum)	200 815	120 809	
Intressikulud	-9 202	-9 156	14
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	191 613	111 653	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	191 613	111 653	

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

OÜ Ralfi Veosed 2017 aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti vabariigi seadustega ja hea raamatupidamistavaga. Hea raamatupidamistava põhinõuded on kehtestatud Eesti vabariigi raamatupidamise seaduses, mida täiendavad Raamatupidamise Toimkonna juhendid. Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud lähtuvalt soetusmaksumuse printsiibist. Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes.

Raha

Raha ja selle ekvivalendina kajastatakse bilansis raha kirjel kassas olevat sularaha ja pangakontode jääke. Rahavoo aruanne on koostatud kaudsel meetodil.

Nõuded ja ettemaksed

Nõuetena ostjate vastu kajastatakse ettevõtte tavapärase äritegevuse käigus tekkinud lühiajalisi nõudeid, v.a nõudeid teiste kontserni ettevõtjate ja sidusettevõtjate vastu. Nõudeid ostjate vastu kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumuses.

Olulist nõuete väärtuse langust hinnatakse iga ostja kohta eraldi, lähtudes eeldatavasti tulevikus laekuvate summade nüüdisväärtusest. Selliste nõuete puhul, mis ei ole individuaalselt olulised ja mille suhtes ei ole otseselt teada, et nende väärtus oleks langenud, hinnatakse väärtuse langust kogumina, arvestades eelmiste aastate kogemust laekumata jäänud nõuete osas. Varem alla hinnatud ebatõenäoliste nõuete laekumist kajastatakse ebatõenäoliselt laekuvate nõuete kulu vähendamisena.

Materiaalsed ja immateriaalsed põhivarad

Materiaalseks põhivaraks loetakse varasid maksumusega üle 640 euro ja kasuliku tööeaga üle 1 aasta. Materiaalne põhivara võetakse arvele soetusmaksumuses, mis koosneb ostuhinnast ja ostu soetamisega seotud kuludest, ning on vajalikud vara viimiseks tema tööseisundisse ja asukohta. Kapitalirendile võetud materiaalne põhivara arvestus toimub sarnaselt ostenud põhivaraga. Materiaalse põhivara objektile tehtud hilisemad väljaminekud kajastatakse põhivarana, kui on tõenäoline, et ettevõtte saab varaobjektiga seotud tulevast majanduslikku kasu ning varaobjekti soetusmaksumust saab usaldusväärselt mõõta. Muid hooldus- ja remondikuluseid kajastatakse kuluna nende toimumise momendil. Amortisatsiooni arvestamisel kasutatakse lineaarset meetodit. Amortisatsiooninorm määratakse igale põhivarale eraldi, sõltuvalt selle kasulikust tööeast. Juhul, kui vara lõppväärtus ületab tema bilansilist jääkmaksumust, lõpetatakse vara amortiseerimine. Juhul, kui vara koosneb eraldi eristatavatest komponentidest, millel on erinevad kasulikud eluead, võetakse need eraldi arvele ka vastavalt nende kasulikule elueale. Põhivara amortisatsiooninormid on järgmised:
Ehitised ja rajatised 3-5%
Masinad ja seadmed 5-40 %
Inventaar 25-40%
Maad ei amortiseerita.

Amortisatsiooni arvestamist alustatakse hetkest, mil vara on kasutatav juhtkonna poolt planeeritud eesmärgil ning lõpetatakse kui lõppväärtus ületab bilansilist jääkmaksumust, vara lõpliku eemaldamiseni kasutusest või ümberklassifitseerimisel "müügiootel põhivaraks". Igal bilansipäeval hinnatakse kasutatavate amortisatsioonimäärade, amortisatsioonimeetodi ning lõppväärtuse põhjendatust.

Põhivarade arvelevõtmise alampiir 639

Finantskohustised

Kõik finantskohustused (võlad hankijatele, võetud laenud, viitvõlad, väljastatud võlakirjad ning muud lühi- ja pikaajalised võlakohustused) võetakse algselt arvele nende soetusmaksumuses, mis sisaldab ka kõiki soetamisega otseselt kaasnevaid kulutusi. Edasine kajastamine toimub korrigeeritud soetusmaksumuse meetodil (v.a edasimüügi eesmärgil soetatud finantskohustused ning negatiivse õiglase väärtusega tuletisinstrumentid, mida kajastatakse nende õiglases väärtuses).

Lühiajaliste finantskohustuste korrigeeritud soetusmaksumus on üldjuhul võrdne nende nominaalväärtusega, mistõttu lühiajalisi finantskohustusi kajastatakse bilansis maksmisele kuuluvas summas. Pikaajaliste finantskohustuste korrigeeritud soetusmaksumuse arvestamiseks võetakse nad algselt arvele saadud tasu õiglases väärtuses (millest on maha arvatud tehingukulutused), arvestades järgnevatel perioodidel kohustustelt intressikulu kasutades sisemise intressimäära meetodit.

Finantskohustus liigitatakse lühiajaliseks, kui selle tasumise tähtaeg on kaheteist kuu jooksul alates bilansikuupäevast; või ettevõtte pole tingimusteta õigust kohustise tasumist edasi lükata rohkem kui 12 kuud pärast bilansikuupäeva. Laenukohustusi, mille tagasimakse tähtaeg on 12 kuu jooksul bilansipäevast, kuid mis refinantseeritakse pikaajaliseks pärast bilansipäeva, kuid enne aastaaruande kinnitamist, kajastatakse lühiajalistena. Samuti kajastatakse lühiajalistena laenukohustusi, mida laenuandjal oli õigus bilansipäeval tagasi kutsuda laenulepingus sätestatud tingimuste rikkumise tõttu.

Sihtfinantseerimine

Sihtfinantseerimist kajastatakse tuluna nendes perioodides, mil leiavad aset kulud, mille kompenseerimiseks sihtfinantseerimine on mõeldud. Sihtfinantseerimine, mida saadakse eelmistel perioodidel tekkinud kulude eest või millega ei kaasne täiendavaid tulevikku suunatud tingimusi, kajastatakse tuluna perioodis, millal sihtfinantseerimine aset leidis. Sihtfinantseerimist ei kajastata tuluna enne, kui eksisteerib piisav kindlus, et ettevõtte vastab sihtfinantseerimisega seotud tingimustele ja sihtfinantseerimine laekub. Sihtfinantseerimisega kaasnevaid võimalikke kohustusi kajastatakse aruandes eraldiste või tingimuslike kohustustena.

Varade sihtfinantseerimise korral võetakse sihtfinantseerimise abil soetatud vara bilansis arvele tema soetusmaksumuses, varade soetamise toetuseks saadud sihtfinantseerimise summa kajastatakse bilansis kohustusena kui tulevaste perioodide tulu sihtfinantseerimisest. Soetatud vara amortiseeritakse kulusse ja sihtfinantseerimise kohustus tulusse soetatud vara kasuliku eluea jooksul.

Tegevuskulude sihtfinantseerimisel kajastatakse tulu sihtfinantseerimisest proportsionaalselt sellega seonduvate kuludega. Kasumiaruandes kajastatakse kompenseeritavat kulu ja saadud toetust mõlemad eraldi.

Tulud

Tulu kaupade müügist kajastatakse saadud või saadaoleva tasu õiglases väärtuses, võttes arvesse kõiki tehtud allahindlusi ja soodustusi. Tulu kaupade müügist kajastatakse siis, kui kõik olulised omandiga seotud riskid on läinud üle müüjalt 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.

Intressitulu ja dividenditulu kajastatakse siis, kui tulu laekumine on tõenäoline ja tulu suurust on võimalik usaldusväärselt hinnata. Intressitulu kajastatakse kasutades vara sisemisest intressimäära, välja arvatud juhtudel, kui intressi laekumine on ebakindel. Sellistel juhtudel arvestatakse intressitulu kassapõhiselt. Dividenditulu kajastatakse siis, kui omanikul on tekkinud seaduslik õigus nende saamiseks.

Maksustamine

Eestis kehtiva tulumaksuseaduse kohaselt ei maksustata Eestis ettevõtte aruandeaasta kasumit. Tulumaksu makstakse dividendidelt, erisoodustustelt, kingitustelt, annetustelt, vastuvõtukuludelt, ettevõtlusega mitteseotud väljamaksetelt ning siirdehinna korrigeerimistelt. Alates 1.01.2014 on dividendidena jaotatud kasumi maksumääraks 20/80) väljamakstavalt netosummalt. Dividendide väljamaksmisega kaasnevat ettevõtte tulumaksu kajastatakse kohustusena ja kasumiaruandes tulumaksukuluna samal perioodil kui dividendid välja kuulutatakse, sõltumata sellest, millise perioodi eest need on välja kuulutatud või millal need tegelikult välja makstakse. Tulumaksu tasumise kohustus tekib dividendide väljamaksele järgneva kuu 10. kuupäeval jaotamata kasumist dividendide väljamaksmisel. Maksimaalne tulumaksukohustus, mis kaasneks jaotamata kasumi dividendidena väljamaksmisel, on esitatud aastaaruande lisades.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2017	31.12.2016
Kassa	7 417	2 840
Arvelduskonto	7 654	10 547
Kokku raha	15 071	13 387

Lisa 3 Nõuded ostjate vastu

(eurodes)

	31.12.2017	31.12.2016
Ostjatelt laekumata arved	399 036	176 631
Kokku nõuded ostjate vastu	399 036	176 631

Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2017		31.12.2016
	Ettemaks	Maksuvõlg	Maksuvõlg
Käibemaks	6 913		5 303
Üksikisiku tulumaks		1 292	
Erisoodustuse tulumaks			1 657
Sotsiaalmaks		4 509	4 013
Kohustuslik kogumispension		328	179
Töötuskindlustusmaksed		210	292
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	6 913	6 339	11 444

Lisa 5 Materiaalsed põhivarad

(eurodes)

						Kokku
	Ehitised		Masinad ja seadmed		Lõpetamata projektid ja ettemaksed	
		Transpordivahendid		Ettemaksed		
31.12.2015						
Soetusmaksumus	30 000	435 259	435 259			465 259
Akumuleeritud kulum	-250	-165 237	-165 237			-165 487
Jääkmaksumus	29 750	270 022	270 022			299 772
Ostud ja parendused	43 200	243 850	243 850	70 000	70 000	357 050
Amortisatsioonikulu	-2 840	-107 744	-107 744			-110 584
Müügid		-45 120	-45 120			-45 120
31.12.2016						
Soetusmaksumus	73 200	633 989	633 989	70 000	70 000	777 189
Akumuleeritud kulum	-3 090	-272 981	-272 981			-276 071
Jääkmaksumus	70 110	361 008	361 008	70 000	70 000	501 118
Ostud ja parendused	97 500	256 625	256 625	80 000	80 000	434 125
Amortisatsioonikulu	-4 066	-135 524	-135 524			-139 590
Allahindlused väärtuse languse tõttu		-29 201	-29 201			-29 201
31.12.2017						
Soetusmaksumus	170 700	756 845	756 845	150 000	150 000	1 077 545
Akumuleeritud kulum	-7 156	-303 937	-303 937			-311 093
Jääkmaksumus	163 544	452 908	452 908	150 000	150 000	766 452

Lisa 6 Laenukohustised

(eurodes)

	31.12.2017	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Kapitalirendikohustised kokku	419 304	104 826	314 478	
Laenukohustised kokku	419 304	104 826	314 478	

	31.12.2016	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Kapitalirendikohustised kokku	294 364	81 768	212 596	
Laenukohustised kokku	294 364	81 768	212 596	

Lisa 7 Võlad tarnijatele

(eurodes)

	31.12.2017	31.12.2016
Hankijate tasumata arved	270 880	87 218
Kokku võlad tarnijatele	270 880	87 218

Lisa 8 Võlad töövõtjatele

(eurodes)

	31.12.2017	31.12.2016
Töötasude kohustis	6 301	5 075
Kokku võlad töövõtjatele	6 301	5 075

Lisa 9 Müügitulu

(eurodes)

	2017	2016
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	1 597 772	1 547 971
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	1 597 772	1 547 971
Kokku müügitulu	1 597 772	1 547 971
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Auto transportteenus	1 597 772	1 547 971
Kokku müügitulu	1 597 772	1 547 971

Lisa 10 Muud äritulud

(eurodes)

	2017	2016
Traavid, viivised ja hüvitised	0	2 801
Rendi- ja üüritulud	251 435	0
Kokku muud äritulud	251 435	2 801

Lisa 11 Kaubad, toore, materjal ja teenused

(eurodes)

	2017	2016
Tooraine ja materjal	424 767	307 875
Müügi eesmärgil ostetud teenused	61 545	89 946
Energia	481 805	360 940
Kütus	481 805	360 940
Alltöövõtutööd	381 691	428 911
kindlustuskulu	26 574	22 776
Kokku kaubad, toore, materjal ja teenused	1 376 382	1 210 448

Lisa 12 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

	2017	2016
Mitmesugused bürookulud	36 431	11 328
Kokku mitmesugused tegevuskulud	36 431	11 328

Lisa 13 Tööjõukulud

(eurodes)

	2017	2016
Palgakulu	75 481	57 645
Sotsiaalmaksud	25 600	20 031
Kokku tööjõukulud	101 081	77 676
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	10	8

Lisa 14 Intressikulud

(eurodes)

	2017	2016
Intressikulu kapitalirendilt	9 202	9 156
Kokku intressikulud	9 202	9 156

Lisa 15 Seotud osapooled

(eurodes)

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2017	2016
Arvestatud tasu	7 440	6 360

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 27.02.2018

OÜ Ralfi Veosed (registrikood: 12205747) 01.01.2017 - 31.12.2017 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
RALF SAAGE	Juhatuse liige	27.02.2018

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2017
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	293 036
Aruandeaasta kasum (kahjum)	191 613
Kokku	484 649

Firma juhatus otsustas kasumit mitte jaotada.

Kasumi jaotamise otsus

(eurodes)

	31.12.2017
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	293 036
Aruandeaasta kasum (kahjum)	191 613
Kokku	484 649

Firma juhatus otsustas kasumit mitte jaotada.

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Kaubavedu maanteel	49411	1597772	100.00%	Jah

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Ralf Saage	38009255215	Eesti	2500 EUR (Lihtomand)

Sidevahendid

Liik	Sisu
Mobiiltelefon	+372 56861138
Mobiiltelefon	+372 5116174
E-posti aadress	info@ralfiveosed.ee