

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2017

aruandeaasta lõpp: 31.12.2017

ärinimi: osäühing TIRTRANS

registrikood: 10117861

tänavatalu nimi, Kajaka tn 12d
maja ja korteri number:

linn: Tallinn

maakond: Harju maakond

postisihthnumber: 11317

telefon: +372 5245240

e-posti aadress: irina@expogroup.ee

Sisukord

Tegevusaruanne	3
Raamatupidamise aastaaruanne	4
Bilanss	4
Kasumiaruanne	5
Raamatupidamise aastaaruande lisad	6
Lisa 1 Arvestuspõhimõtted	6
Lisa 2 Raha	6
Lisa 3 Nõuded ostjate vastu	7
Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	7
Lisa 5 Materiaalsed põhivarad	8
Lisa 6 Võlad tarnijatele	8
Lisa 7 Osakapital	8
Lisa 8 Müügitulu	9
Lisa 9 Tööjõukulud	9
Lisa 10 Seotud osapooled	9
Aruande allkirjad	10

Tegevusaruanne

OÜ TIRTRANS põhitegevuseks on transporditeenuste osutamine. Veoteenuseid osutatakse Eesti klientidele.

Realiseerimise netokäive 2017.a. oli 232440 eurot, aruandeaasta kahjum -60446 eurot.

Peamised finantssuhtarvud	2017	2016	2015
Müügitulu (eurodes)	232440	17298	35925
Tulu kasv (%)	1244 %	-51.9	-28.1 %
Puhaskasum (eurodes)	-60446	6266	970
Puhasrentaabsus (%)	-26%	36.2 %	2.7 %
ROA (%)	-50,7%	5.52 %	0,86 %
ROE (%)	-181,77%	6.69 %	1.11 %

Suhtarvude arvutamisel kasutatud valemid:

$\text{Tulu kasv \%} = \frac{\text{müügitulu 2017} - \text{müügitulu 2016}}{\text{müügitulu 2016}} * 100$

$\text{Puhasrentaabsus \%} = \frac{\text{puhaskasum}}{\text{müügitulu}} * 100$

$\text{ROA \%} = \frac{\text{puhaskasum}}{\text{varad kokku}} * 100$

$\text{ROE \%} = \frac{\text{puhaskasum}}{\text{omakapital kokku}} * 100$

OÜ TIRTRANS põhieesmärgiks järgmisel majandusaastal on ettevõtte areng, turupositsiooni säilitamine ja uute klientide leidmine.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2017	31.12.2016
Varad		
Käibevarad		
Raha	9 043	20 207
Nõuded ja ettemaksed	28 141	64 432
Kokku käibevarad	37 184	84 639
Põhivarad		
Materiaalsed põhivarad	82 025	28 774
Kokku põhivarad	82 025	28 774
Kokku varad	119 209	113 413
Kohustised ja omakapital		
Kohustised		
Lühiajalised kohustised		
Laenukohustised	6 921	0
Võlad ja ettemaksed	17 622	15 713
Kokku lühiajalised kohustised	24 543	15 713
Pikaajalised kohustised		
Laenukohustised	61 412	4 000
Kokku pikaajalised kohustised	61 412	4 000
Kokku kohustised	85 955	19 713
Omakapital		
Osakapital nimiväärtuses	38 360	38 360
Kohustuslik reservkapital	2 556	2 556
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	52 784	46 518
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-60 446	6 266
Kokku omakapital	33 254	93 700
Kokku kohustised ja omakapital	119 209	113 413

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2017	2016
Müügitulu	232 440	17 298
Muud äritulud	1 120	25 505
Mitmesugused tegevuskulud	-213 385	-20 208
Tööjõukulud	-35 853	-5 677
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	-6 082	-10 063
Muud ärikulud	-57	0
Ärikasum (kahjum)	-21 817	6 855
Intressitulud	0	2
Intressikulud	0	-8
Muud finantstulud ja -kulud	-38 629	-583
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	-60 446	6 266
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-60 446	6 266

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

OÜ TIRTRANS 2017.a. raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti Vabariigi hea raamatupidamistavaga. Hea raamatupidamistava põhinõuded on kehtestatud EV raamatupidamise seaduses, mida täiendavad EV Raamatupidamise Toimkonna poolt väljaantud juhendmaterjalid.

Raamatupidamise aastaaruande koostamisel on lähtutud järgmistest arvestuse ja aruandluse põhimõtete osaks olevatest alusprintsippiidest: majandusüksuse jätkuvuse, olulisuse, järjepidavuse ja võrreldavuse, objektiivsuse, tulude ja kulude vastavuse, konservatiivsuse, avalikustamise ning sisu ülimuslikkuse.

Raamaupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes.

Raha

Raha ja selle ekvivalentidena on kajastatud kassas olev sularaha, hoiused pankades.

Raha ja selle ekvivalentid on bilansis hinnatud õiglases väärtuses, mis baseerub bilansipäeva Euroopa Keskpanga ametlikel valuutakurssidel. Õiglase väärtuse muutustest tulenevad kasumid ja kahjumid on kajastatud kasumiaruandes real "Finantstulud ja kulud".

Nõuded ja ettemaksed

Nõuetena ostjate vastu on kajastatud ettevõtte tavapärase tegevuse käigus tekkinud lühiajalisi nõudeid.

Lühiajaliste nõuete korrigeeritud soetusmaksumus on üldjuhul võrdne nende nominaalväärtusega (miinus võimalikud allahindlused), mistõttu lühiajalisi nõudeid on bilansis kajastatud tõenäoliselt laekuvas summas.

Individuaalselt oluliste nõuete väärtuse langust ehk vajadust allahindluseks hinnatakse iga ostja osas eraldi.

Materiaalsed ja immateriaalsed põhivarad

Materiaalseks põhivaraks on ettevõttes enda majandustegevuses kasutatavad varad kasuliku tööajaga üle ühe aasta ja maksumusega alates 640 eurot. Varad, mille kasulik tööiga on üle aasta, kuid mille soetamismaksumus on alla 640 eurot on kantud vara kasutuselevõtmise hetkel kulusse. Kuludesse kantud väheväärtuslike inventaride üle on peetud arvestust bilansiväliselt.

Materiaalne põhivara kajastub bilansis soetamismaksumuses, millest on maha arvatud akumulieeritud kulum ja võimalikud väärtuse langusest tulenevad allahindlused.

Amortisatsiooni arvestamisel on kasutatud lineaarset meetodit.

Rendid

Kapitalirendina on käsitletud rendilepingut, mille puhul kõik olulised vara omandiga seonduvad riskid ja hüved kanduvad üle rentnikule. Ettevõtte kui Rentnik Kapitalirendi tingimustel soetatud vara on võetud bilansis arvele soetamismaksumuses.

Rendimaksed on jaotatud finantskuluks (intressikuluks) ja kohustuse jääkväärtuse vähendamiseks.

Kapitalirendi tingimustel renditud vara on amortiseeritud samaselt omandatud põhivaraga.

Seotud osapooled

OÜ TIRTRANS on seotud osapoolteks juhatuse liige ja omanik.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2017	31.12.2016
Kokku raha	9 043	20 207

Lisa 3 Nõuded ostjate vastu

(eurodes)

	31.12.2017	31.12.2016
Ostjatelt laekumata arved	18 080	26 086
Kokku nõuded ostjate vastu	18 080	26 086

Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2017	31.12.2016
	Ettemaks	Maksuvõlg
Käibemaks	8 056	40
Üksikisiku tulumaks		0
Sotsiaalmaks		0
Kohustuslik kogumispension		0
Töötuskindlustusmaksed		0
Muud maksude ettemaksed ja maksuvõlad		0
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	8 056	40

Lisa 5 Materiaalsed põhivarad

(eurodes)

			Kokku
	Transpordi- vahendid	Masinad ja seadmed	
31.12.2015			
Soetusmaksumus	60 169	60 169	60 169
Akumuleeritud kulum	-22 517	-22 517	-22 517
Jääkmaksumus	37 652	37 652	37 652
Ostud ja parendused	30 500	30 500	30 500
Amortisatsioonikulu	-2 258	-2 258	-2 258
Müügid	-37 120	-37 120	-37 120
31.12.2016			
Soetusmaksumus	31 412	31 412	31 412
Akumuleeritud kulum	-2 638	-2 638	-2 638
Jääkmaksumus	28 774	28 774	28 774
Ostud ja parendused	59 333	59 333	59 333
Amortisatsioonikulu	-6 082	-6 082	-6 082
31.12.2017			
Soetusmaksumus	90 745	90 745	90 745
Akumuleeritud kulum	-8 720	-8 720	-8 720
Jääkmaksumus	82 025	82 025	82 025

Lisa 6 Võlad tarnijatele

(eurodes)

	31.12.2017	31.12.2016
Võlad tarnijatele	14 784	14 936
Kokku võlad tarnijatele	14 784	14 936

Lisa 7 Osakapital

(eurodes)

	31.12.2017	31.12.2016
Osakapital	38 360	38 360
Osade arv (tk)	2	2

Lisa 8 Müügitulu

(eurodes)

	2017	2016
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Soome	29 350	0
Eesti	203 090	17 298
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	232 440	17 298
Kokku müügitulu	232 440	17 298
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Kaubavedu maanteel	232 440	17 298
Kokku müügitulu	232 440	17 298

Lisa 9 Tööjõukulud

(eurodes)

	2017	2016
Palgakulu	26 796	4 245
Sotsiaalmaksud	8 843	1 401
Töötukindlustusmaksed	214	31
Kokku tööjõukulud	35 853	5 677
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	4	1

Lisa 10 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2016	
	Nõuded	Kohustised
Sidusettevõtjad	0	0

Ostud ja müügid

	2016	
	Ostud	Müügid
Sidusettevõtjad	0	0

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2017	2016
Arvestatud tasu	3 760	0

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 18.05.2018

osaühing TIRTRANS (registrikood: 10117861) 01.01.2017 - 31.12.2017 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
IRINA JEVLANOVA	Juhatuse liige	21.05.2018
ALEXANDER EVLANOV	Juhatuse liige	21.05.2018
ALEXANDER EVLANOV	Juhatuse liige	21.05.2018

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2017
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	52 784
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-60 446
Kokku	-7 662

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Kaubavedu maanteel	49411	232440	100.00%	Jah

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Igor Lössak	36406190303	Eesti	19180 EUR (Lihtomand)
Irina Jevlanova	46412260237	Eesti	19180 EUR (Lihtomand)

Sidevahendid

Liik	Sisu
Mobiiltelefon	+372 5245240
E-posti aadress	irina@expogroup.ee