

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 06.10.2016

aruandeaasta lõpp: 31.12.2017

ärinimi: OÜ GoForward

registrikood: 14127477

tänavanimi: Kauba tn 3a

maja number:

linn: Tallinn

maakond: Harju maakond

postisihthumber: 11312

telefon: +372 56238844

e-posti aadress: mart.loo@go.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 ja ettemaksed	8
Lisa 4 Nõuded ostjate vastu	8
Lisa 5 Varud	8
Lisa 6 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	8
Lisa 7 Materiaalsed põhivarad	9
Lisa 8 Võlad ja ettemaksed	9
Lisa 9 Võlad tarnijatele	9
Lisa 10 Võlad töövõtjatele	10
Lisa 11 Müügitulu	10
Lisa 12 Muud äritulud	11
Lisa 13 Kaubad, toore, materjal ja teenused	11
Lisa 14 Mitmesugused tegevuskulud	11
Lisa 15 Tööjõukulud	12
Lisa 16 Muud ärikulud	12
Lisa 17 Intressikulud	12
Lisa 18 Seotud osapooled	12
Aruande allkirjad	14

Tegevusaruanne

GoForward OÜ on 2016. aastal asutatud ettevõte.

Ettevõtte põhiliseks tegevusalaks on kaupade rahvusvaheline ekspedeerimine ja logistika nii raudteel kui ka maanteel. Kõrval tegevusena tegeletakse merekonteinerite ostmise ja müümisega. 31.12.2017 seisuga on konteinereid varudena arvel 87 255EUR eest.

2018. aastal kavandab ettevõte jätkata tegevust samadel tegevusaladel. Suuri investeeringuid tuleval aastal plaanis ei ole. Käibe kasvu planeerib ettevõtte suurendada läbi tööjõu suurendamise.

Ettevõtte realiseerimise netokäibeks kujunes esimesel majandusaastal 2 300 944 eurot ja kasumiks 122 987 eurot.

Puhaskasumi marginaal oli majandusaastal 5,34%, lühiajaliste kohustiste kattekordaja oli majandusaastal 1,43 ning omakapitali määr oli majandusaastal 30,17% .

Suhtarvude arvestusvalemid:

* Puhaskasumi marginaal : $\text{Puhaskasum} / \text{Müügitulu} * 100\%$

* Lühiajaliste kohustiste kattekordaja : $\text{Käibevarad} / \text{Lühiajalised kohustised}$

* Omakapitali määr : $\text{Omakapital} / \text{Koguaktiva} * 100\%$

Aruandeperioodil arvestati palkadeks kokku 107 286 (koos sotsiaalmaksudega), sealhulgas juhatuse liikme tasusid 37 143 eurot.

2017. aasta lõpu seisuga oli GoForward OÜ-s tööl 3 inimest.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2017	06.10.2016	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	0	2 500	2
Nõuded ja ettemaksed	333 905	0	3
Varud	87 255	0	5
Kokku käibevarad	421 160	2 500	
Põhivarad			
Materiaalsed põhivarad	780	0	7
Kokku põhivarad	780	0	
Kokku varad	421 940	2 500	
Kohustised ja omakapital			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Laenukohustised	62 126	0	
Võlad ja ettemaksed	234 333	0	8
Kokku lühiajalised kohustised	296 459	0	
Kokku kohustised	296 459	0	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 500	2 500	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	122 981	0	
Kokku omakapital	125 481	2 500	
Kokku kohustised ja omakapital	421 940	2 500	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	06.10.2016 - 31.12.2017	06.10.2016 - 06.10.2016	Lisa nr
Müügitulu	2 300 944	0	11
Muud äritulud	6 365	0	12
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-2 015 990	0	13
Mitmesugused tegevuskulud	-46 036	0	14
Tööjõukulud	-107 286	0	15
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	-557	0	
Muud ärikulud	-5 837	0	16
Ärikasum (kahjum)	131 603	0	
Intressikulud	-8 622	0	17
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	122 981	0	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	122 981	0	

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

GOFORWARD OÜ 2017. a. raamatupidamise aastaaruande koostamisel on lähtutud Eesti Vabariigi Raamatupidamise Seadusest ja Eesti heast raamatupidamistavast. Hea raamatupidamistava põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduses, mida täiendavad Raamatupidamise Toimkonna poolt välja antud juhendid (RTJ). Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes.

Raha

Raha ja selle ekvivalentidena kajastatakse rahavoogude aruandes kassas olevat sularaha ja nõudmiseni hoiuseid pankades. Swedbank ja Danske panga arvelduskontodel olevate rahaliste vahendite kasutamiseks on asutatud kontsernikontod, mille moodustavad kõigi GO GROUP AS kontserni kuuluvate ning ka mitmete kontserniväliste omanikuga seotud ettevõtete arvelduskontodel olevad rahalised vahendid. Kontsernikonto haldaja poolt kehtestatud limiitide piires saavad kontsernikonto osapooled kasutada arvelduskrediiti kontsernikontolt, juhul kui seal on olemas vabad vahendid. Kui bilansipäeval on kõigi kontsernikonto liikmete kontojäägid positiivsed, siis kajastatakse kontojääki bilansireal Raha, kuid juhul kui mõni liikmetest on kasutanud kontsernikonto krediiti, kajastatavad kontsernikonto liikmed rahajääki bilansikirjel "Kontsernikonto nõue", kontsernikonto krediidi kasutamist kajastatakse aga bilansireal "Kontsernikonto nõue".

Välisvaluutas toimunud tehingud ning välisvaluutas fikseeritud finantsvarad ja -kohustised

Ettevõtte arvestusvaluuta on euro. Välisvaluutas toimunud tehingute kajastamisel on aluseks võetud tehingu toimumise päeval ametlikult kehtinud Euroopa Keskpanka valuutakursid. Välisvaluutas fikseeritud monetaarsed varad ja kohustused hinnatakse bilansipäeval ümber arvestusvaluutasse bilansipäeval kehtivate Euroopa Keskpanka valuutakursside alusel. Ümberhindamise tulemusena tekkinud kursikasumid ja -kahjumid kajastatakse aruandeperioodi kasumiaruandes.

Nõuded ja ettemaksed

Nõuded ostjate vastu, viitlaekumised ning muud lühi- ja pikaajalised nõuded (sh. laenuhõuded, deposiidid) kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumuses. Igal bilansipäeval hinnatakse, kas esineb tunnuseid nende finantsvarade väärtuse languse osas. Juhul, kui selliseid tunnuseid esineb, hinnatakse korrigeeritud soetusmaksumuses kajastatavad finantsvarad alla nendest eeldatavasti tulevikus laekuvate maksete nüüdiseväärtuseni. Väärtuse langusest tulenevad allahindlused kajastatakse kasumiaruandes kuluna.

Varud

Varud on varad, mida hoitakse müügiks tavapärase äritegevuse käigus ja mis võetakse arvele soetusmaksumuses. Soetusmaksumus on vara omandamise või töötlemise ajal vara eest makstud raha või üleantud mitterahalise tasu õiglane väärtus.

Bilansipäeval hinnatakse varusid ning kajastatakse neid bilansis nende soetusmaksumuses või netorealiseerimisväärtuses, sõltuvalt sellest, kumb on madalam.

Netorealiseerimismaksumus on toote hinnanguline müügihind tavapärase äritegevuse käigus, millest on maha arvatud hinnangulised kulutused, mis on vajalikud toote müügi valmidusse viimiseks ja müügi sooritamiseks.

Lõpetamata toodangu kulude kandmisel on kasutusel individuaalse hindamise meetod.

Materiaalsed ja immateriaalsed põhivarad

Materiaalset põhivara kajastatakse bilansis soetusmaksumuses, millest on maha arvatud akumuliseeritud kulum ja võimalikud väärtuse langusest tulenevad allahindlused. Amortisatsiooni arvestamisel kasutatakse lineaarset meetodit. Kasulike eluigade vahemikud on materiaalse põhivara gruppidele järgmised:

Põhivarade arvelevõtmise alampiir 639

Varade väärtuse langus.

Igal bilansipäeval hinnatakse materiaalse ja immateriaalse põhivara puhul vara väärtuse võimalikule langusele viitavate asjaolude esinemist. Selliste asjaolude esinemise korral hinnatakse vara kaetavat väärtust ning võrreldakse seda bilansilise maksumusega. Vara kaetav väärtus on vara õiglane väärtus, millest on maha lahutatud müügi kulutused, või vara kasutusväärtus, vastavalt sellele, kumb on kõrgem.

Varade allahindlusi kajastatakse aruandeperioodi kuluna. Kord alla hinnatud varade puhul hinnatakse igal järgmisel bilansikuupäeval, kas võib olla tõenäoline, et vara kaetav väärtus on vahepeal tõusnud üle bilansilise jääkmaksumuse. Sel juhul suurendatakse vara bilansilist jääkmaksumust kuni summani, mis oleks kujunenud arvestades vahepealsetel aastatel normaalset amortisatsiooni.

Allahindluse tühistamisi kajastatakse aruandeperioodi kulu vähendamisenä.

Rendid

Kasutus- ja kapitalirent

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.

Kasutusrent on rent, mis ei ole kapitalirent.

Finantskohustised

Finantskohustused (võlad hankijatele, võetud laenud, viitvõlad) kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumuses.

Eraldised ja tingimuslikud kohustised

Eraldis kajastatakse juhul, kui ettevõtte lasub enne bilansipäeva toimunud kohustavast sündmusest tulenevalt juriidiline või faktiline kohustus, kohustuse realiseerumine on tõenäoline ja selle summat on võimalik usaldusväärselt mõõta. Eraldis kajastatakse bilansis summas, mis on juhtkonna hinnangu kohaselt bilansipäeva seisuga vajalik eraldisega seotud kohustuse rahuldamiseks. Juhul kui eraldis realiseerub tõenäoliselt hiljem kui 12 kuu jooksul pärast bilansipäeva, kajastatakse seda diskonteeritud väärtuses (st eraldisega seotud väljamaksete nüüdisväärtuse summas), välja arvatud juhul, kui diskonteerimise mõju on ebaoluline.

Muud võimalikud või eksisteerivad kohustused, mille realiseerumine ei ole tõenäoline või millega kaasnevate kulutuste suurus ei ole võimalik piisava usaldusväärsusega hinnata, on avalikustatud aastaaruande lisades tingimuslike kohustustena.

Tulud

Tulu kajastatakse saadud või saadaoleva tasu õiglasest 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, lähtudes valmidusastme meetodist.

Maksustamine

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.

Seotud osapooled

Ettevõtte seotud osapoolteks loetakse järgmisi isikuid:

1. Tegev ja kõrgem juhtkond ja nimetatud isikute lähedased pereliikmed (abikaasa, elukaaslane, laps) ja nende poolt kontrollitavad või nende olulise mõju* all olevad ettevõtted.
2. Emaettevõtte (ning emaettevõtet kontrollivad või selle üle olulist mõju omavad isikud)
3. Teised samasse konsolideerimisgruppi kuuluvad ettevõtted (nt emaettevõtte ülejäänud tütarettevõtted)

* Kontroll või oluline mõju kaasneb üldjuhul kas osalusega ettevõtte kapitalis või kuulumisega juhtorganitesse

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2017	06.10.2016
Kokku raha	0	2 500

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2017	12 kuu jooksul	Lisa nr
Nõuded ostjate vastu	326 441	326 441	
Ostjatelt laekumata arved	326 441	326 441	
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	6 026	6 026	
Ettemaksed	1 438	1 438	
Tulevaste perioodide kulud	1 438	1 438	
Kokku nõuded ja ettemaksed	333 905	333 905	

Lisa 4 Nõuded ostjate vastu

(eurodes)

	31.12.2017	06.10.2016
Ostjatelt laekumata arved	326 441	326 441
Kokku nõuded ostjate vastu	326 441	326 441

Lisa 5 Varud

(eurodes)

	31.12.2017	06.10.2016
Tooraine ja materjal	87 255	0
Mere konteinerid	87 255	0
Kokku varud	87 255	0

Lisa 6 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2017	
	Ettemaks	Maksuvõlg
Käibemaks	0	-83
Üksikisiku tulumaks	0	986
Sotsiaalmaks	0	3 736
Kohustuslik kogumispension	0	138
Töötuskindlustusmaksed	0	101
Ettemaksukonto jääk	6 026	
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	6 026	4 878

Lisa 7 Materiaalsed põhivarad

(eurodes)

			Kokku
	Arvutid ja arvutisüsteemid	Masinad ja seadmed	
Ostud ja parendused	1 337	1 337	1 337
Amortisatsioonikulu	-557	-557	-557
31.12.2017			
Soetusmaksumus	1 337	1 337	1 337
Akumuleeritud kulum	-557	-557	-557
Jääkmaksumus	780	780	780

Lisa 8 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2017	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	215 226	215 226
Võlad töövõtjatele	13 193	13 193
Maksuvõlad	4 878	4 878
Muud võlad	986	986
Intressivõlad	502	502
Muud viitvõlad	484	484
Saadud ettemaksed	50	50
Tulevaste perioodide tulud	50	50
Kokku võlad ja ettemaksed	234 333	234 333
	06.10.2016	12 kuu jooksul

Lisa 9 Võlad tarnijatele

(eurodes)

	31.12.2017	06.10.2016
Emaettevõttele	480	0
Kokku võlad tarnijatele	480	0

Lisa 10 Võlad töövõtjatele

(eurodes)

	31.12.2017	06.10.2016
Töötasude kohustis	5 660	0
Puhkusetasude kohustis	7 533	0
Kokku võlad töövõtjatele	13 193	0

Lisa 11 Müügitulu

(eurodes)

	06.10.2016 - 31.12.2017	06.10.2016 - 06.10.2016
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Austria	10 905	0
Saksamaa	914 697	0
Eesti	225 288	0
Hispaania	83 199	0
Suurbritannia	96 730	0
Leedu	2 420	0
Läti	67 451	0
Holland	406 401	0
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	1 807 091	0
Müük väljapoole Euroopa Liidu riike		
Araabia Ühendemiraadid	29 470	0
Kasahstan	179 587	0
Mongoolia	12 935	0
Venemaa	271 861	0
Müük väljapoole Euroopa Liidu riike, kokku	493 853	0
Kokku müügitulu	2 300 944	0
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Rahvusvaheline kaubavedu	2 173 478	0
Transpordivahendite rent	37 721	0
Mere konteinerite müük	83 005	0
Muu müük	6 740	0
Kokku müügitulu	2 300 944	0

Lisa 12 Muud äritulud

(eurodes)

	06.10.2016 - 31.12.2017	06.10.2016 - 06.10.2016
Kasum valuutakursi muutustest	6 365	0
Kokku muud äritulud	6 365	0

Lisa 13 Kaubad, toore, materjal ja teenused

(eurodes)

	06.10.2016 - 31.12.2017	06.10.2016 - 06.10.2016
Tooraine ja materjal	1 524	0
Müügi eesmärgil ostetud kaubad	101 197	0
Müügi eesmärgil ostetud teenused	1 911 816	0
Energia	557	0
Elektrienergia	335	0
Soojusenergia	203	0
Kütus	19	0
Veevarustusteenused	39	0
Muud	857	0
Kokku kaubad, toore, materjal ja teenused	2 015 990	0

Lisa 14 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

	06.10.2016 - 31.12.2017	06.10.2016 - 06.10.2016
Üür ja rent	13 327	0
Energia	5 755	0
Kütus	5 755	0
Mitmesugused bürookulud	14 664	0
Lähetuskulud	3 102	0
Riiklikud ja kohalikud maksud	249	0
Kindlustused	1 295	0
Muud	7 644	0
Kokku mitmesugused tegevuskulud	46 036	0

Lisa 15 Tööjõukulud

(eurodes)

	06.10.2016 - 31.12.2017	06.10.2016 - 06.10.2016
Palgakulu	74 776	0
Sotsiaalmaksud	24 977	0
Puhkusereserv maksudega	7 533	0
Kokku tööjõukulud	107 286	0
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	3	0
Keskmine töötajate arv töötamise liikide kaupa:		
Töölepingu alusel töötav isik	2	0
Juriidilise isiku juhtimis- või kontrollorgani liige	1	0

Lisa 16 Muud ärikulud

(eurodes)

	06.10.2016 - 31.12.2017	06.10.2016 - 06.10.2016
Kahjum valuutakursi muutustest	5 824	0
Muud	13	0
Kokku muud ärikulud	5 837	0

Lisa 17 Intressikulud

(eurodes)

	06.10.2016 - 31.12.2017	06.10.2016 - 06.10.2016
Intressikulu laenudelt	8 529	0
Intressikulu kapitalirendilt	93	0
Kokku intressikulud	8 622	0

Lisa 18 Seotud osapooled

(eurodes)

Aruandekohustustlase emajäse nimetus	Go Group AS
Riik, kus aruandekohustustlase emajäse on registreeritud	Eesti
Kontserni nimetus, millesse kuulub emajäse	Go Group AS
Riik, kus kontserni emajäse on registreeritud	Eesti

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2017		06.10.2016	
	Nõuded	Kohustised	Nõuded	Kohustised
Emaettevõtja	0	62 606	0	0
Teised samasse konsolideerimisgruppi kuuluvad ettevõtjad	0	1 622	0	0

Ostud ja müügid

	06.10.2016 - 31.12.2017		06.10.2016 - 06.10.2016	
	Ostud	Müügid	Ostud	Müügid
Emaettevõtja	5 897	0	0	0
Teised samasse konsolideerimisgruppi kuuluvad ettevõtjad	27 172	35 355	0	0
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	1 675	0	0	0

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	06.10.2016 - 31.12.2017	06.10.2016 - 06.10.2016
Arvestatud tasu	37 142	0

Rahaliste vahendite otstarbekamaks juhtimiseks on kasutusel kontsernikonto, mille moodustavad omanike valitseva mõju all olevate ettevõtete rahalised vahendid.

Kontsernikonto vahendite kasutamise liimid ja tähtajad määratakse konto halduri poolt. Intressimäär kontsernikonto vahendite kasutamise korral on 8%, vahendite kasutada andmise korral 1% aastas.

Bilansipäeva seisuga on Ettevõtte arvelduskrediit kontsernikontolt 87 255 eurot.

Allahindlused seotud osapoolte vastu olevate nõuete osas 2017. aastal ei osutunud vajalikuks.

Ostud seotud osapooltelt on ruumide rent, ettevõtte juhtimise ja haldamise tugiteenused, sideteenused, kütus.

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 21.06.2018

OÜ GoForward (registrikood: 14127477) 06.10.2016 - 31.12.2017 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
MART LOO	Juhatuse liige	21.06.2018

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2017
Aruandeaasta kasum (kahjum)	122 981
Kokku	122 981
Jaotamine	
Kokku	122 981

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Veoste ekspedeerimine	52291	2300944	100.00%	Jah

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Mart Loo	36604120312	Eesti	250 EUR (Lihtomand)
AS Go Group	11071150	Eesti	2250 EUR (Lihtomand)

Sidevahendid

Liik	Sisu
Telefon	+372 56238844
E-posti aadress	mart.loo@go.ee