

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2018

aruandeaasta lõpp: 31.12.2018

ärinimi: osäühing TIRTRANS

registrikood: 10117861

tänavatänu nimi, Kajakatänu 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 ja ettemaksed	7
Lisa 4 Nõuded ostjate vastu	7
Lisa 5 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	7
Lisa 6 Materiaalsed põhivarad	8
Lisa 7 Võlad ja ettemaksed	8
Lisa 8 Võlad tarnijatele	9
Lisa 9 Osakapital	9
Lisa 10 Müügitulu	9
Lisa 11 Tööjõukulud	9
Lisa 12 Seotud osapooled	10
Aruande allkirjad	11

Tegevusaruanne

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

Realiseerimise netokäive 2018.a. oli 289275 eurot, aruandeaasta kasum 2798 eurot.

Peamised finantssuhtarvud	2018	2017
Müügitulu (eurodes)	289275	232440
Tulu kasv (%)	24,45%	1244 %
Puhaskasum (eurodes)	2798	-60446
Puhasrentaabsus (%)	0,96%	-26%
Lühiajaliste kohustuste kattekordaja	2,16	
ROA (%)	2,64%	-50,7%
ROE (%)	7,76%	-181,77%

Suhtarvude arvutamisel kasutatud valemid:

$\text{Tulu kasv \%} = \frac{\text{müügitulu 2018} - \text{müügitulu 2017}}{\text{müügitulu 2017}} * 100$

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

$\text{Lühiajaliste kohustuste kattekordaja (kordades)} = \frac{\text{käibevara}}{\text{lühiajalised kohustused}}$

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

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

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

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2018	31.12.2017
Varad		
Käibevarad		
Raha	8 451	9 043
Nõuded ja ettemaksed	33 486	28 141
Kokku käibevarad	41 937	37 184
Põhivarad		
Materiaalsed põhivarad	63 906	82 025
Kokku põhivarad	63 906	82 025
Kokku varad	105 843	119 209
Kohustised ja omakapital		
Kohustised		
Lühiajalised kohustised		
Laenukohustised	0	6 921
Võlad ja ettemaksed	19 379	17 622
Kokku lühiajalised kohustised	19 379	24 543
Pikaajalised kohustised		
Laenukohustised	50 412	61 412
Kokku pikaajalised kohustised	50 412	61 412
Kokku kohustised	69 791	85 955
Omakapital		
Osakapital nimiväärtuses	38 360	38 360
Kohustuslik reservkapital	2 556	2 556
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	-7 662	52 784
Aruandeaasta kasum (kahjum)	2 798	-60 446
Kokku omakapital	36 052	33 254
Kokku kohustised ja omakapital	105 843	119 209

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2018	2017
Müügitulu	289 275	232 440
Muud äritulud	211	1 120
Mitmesugused tegevuskulud	-227 754	-213 385
Tööjõukulud	-43 965	-35 853
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	-18 119	-6 082
Muud ärikulud	-56	-57
Ärikasum (kahjum)	-408	-21 817
Muud finantstulud ja -kulud	3 206	-38 629
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	2 798	-60 446
Aruandeaasta kasum (kahjum)	2 798	-60 446

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

OÜ TIRTRANS 2018.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 alusprintsipidest: 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 õiglasel 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)

	31.12.2018	31.12.2017
pangaarved	6 448	7 040
kassa	3	3
deposiidid	2 000	2 000
Kokku raha	8 451	9 043

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed (eurodes)

	31.12.2018	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	26 703	26 703
Ostjatelt laekumata arved	26 703	26 703
Ettemaksed	6 783	6 783
Tulevaste perioodide kulud	6 774	6 774
Muud makstud ettemaksed	9	9
Kokku nõuded ja ettemaksed	33 486	33 486
	31.12.2017	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	18 080	18 080
Ostjatelt laekumata arved	18 080	18 080
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	8 056	8 056
Ettemaksed	2 005	2 005
Tulevaste perioodide kulud	2 005	2 005
Kokku nõuded ja ettemaksed	28 141	28 141

Lisa 4 Nõuded ostjate vastu (eurodes)

	31.12.2018	31.12.2017
Ostjatelt laekumata arved	26 703	18 080
Kokku nõuded ostjate vastu	26 703	18 080

Lisa 5 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad (eurodes)

	31.12.2018	31.12.2017
	Maksuvõlg	Ettemaks
Käibemaks	1 057	8 056
Üksikisiku tulumaks	152	
Sotsiaalmaks	734	
Kohustuslik kogumispension	45	
Töötuskindlustusmaksed	53	
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	2 041	8 056

Lisa 6 Materiaalsed põhivarad

(eurodes)

		Masinad ja seadmed	Kokku
	Transpordi- vahendid		
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
Amortisatsioonikulu	-18 119	-18 119	-18 119
31.12.2018			
Soetusmaksumus	90 745	90 745	90 745
Akumuleeritud kulum	-26 839	-26 839	-26 839
Jääkmaksumus	63 906	63 906	63 906

Lisa 7 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2018	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	13 245	13 245
Võlad töövõtjatele	2 106	2 106
Maksuvõlad	2 041	2 041
Muud võlad	1 987	1 987
Muud viitvõlad	1 987	1 987
Kokku võlad ja ettemaksed	19 379	19 379
	31.12.2017	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	14 784	14 784
Muud võlad	2 838	2 838
Muud viitvõlad	2 838	2 838
Kokku võlad ja ettemaksed	17 622	17 622

Lisa 8 Võlad tarnijatele

(eurodes)

	31.12.2018	31.12.2017
Võlad tarnijatele	13 245	14 784
Kokku võlad tarnijatele	13 245	14 784

Lisa 9 Osakapital

(eurodes)

	31.12.2018	31.12.2017
Osakapital	38 360	38 360
Osade arv (tk)	2	2

Lisa 10 Müügitulu

(eurodes)

	2018	2017
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Tšehhi	4 288	0
Soome	39 900	29 350
Eesti	245 087	203 090
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	289 275	232 440
Kokku müügitulu	289 275	232 440
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Kaubavedu maanteel	289 275	232 440
Kokku müügitulu	289 275	232 440

Lisa 11 Tööjõukulud

(eurodes)

	2018	2017
Palgakulu	32 864	26 796
Sotsiaalmaksud	10 838	8 843
Töötukindlustusmaksed	263	214
Kokku tööjõukulud	43 965	35 853
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	4	4

Lisa 12 Seotud osapooled

(eurodes)

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2018	2017
Arvestatud tasu	5 861	3 760

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 15.05.2019

osaühing TIRTRANS (registrikood: 10117861) 01.01.2018 - 31.12.2018 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
IRINA JEVLANOVA	Juhatuse liige	15.05.2019
ALEXANDER EVLANOV	Juhatuse liige	15.05.2019

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2018
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	-7 662
Aruandeaasta kasum (kahjum)	2 798
Kokku	-4 864
Jaotamine	
Kokku	-4 864

Ettepanek lisada aruandeaasta kasum eelmiste perioodide jaotamata kasumisse. Dividende mitte maksta.

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Kaubavedu maanteel	49411	289275	100.00%	Jah

Osanikud

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

Sidevahendid

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