

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2023

aruandeaasta lõpp: 31.12.2023

ärinimi: TRANSWELL OÜ

registrikood: 12355932

tänavanimi, maja ja korteri number: Vahuliile tee 5-13

linn: Tallinn

maakond: Harju maakond

postisihthumber: 12015

e-posti aadress: joosep@transwell.ee

Sisukord

Tegevusaruanne	3
Raamatupidamise aastaaruanne	4
Bilanss	4
Kasumiaruanne	5
Raamatupidamise aastaaruande lisad	6
Lisa 1 Arvestuspõhimõtted	6
Lisa 2 Nõuded ja ettemaksed	8
Lisa 3 Võlad ja ettemaksed	8
Lisa 4 Müügitulu	9
Lisa 5 Seotud osapooled	9
Aruande allkirjad	10

Tegevusaruanne

Transwell OÜ tegeles 2023. aastal oli haagiste rendiga.

2023. aasta müügitulu oli **9.783 eurot** ning kahjum **7.447 eurot**.

Ettevõtte käive vähenes seoses haagiste renditulu vähenemisega, mistõttu ettevõtte otsustas põhivahanditeks olevad haagised suures osas müüa.

2023. aastal soetati põhivara kokku 3.703 eurot, lisaks võeti ettevõttes kasutusse müügiks soetatud sõiduk. Kokku põhivara soetust **31.203 eurot**.

Töötajad ettevõttel puuduvad ning töötasusid ei makstud.

Ettevõtte maksis dividende kokku summas 24.000 eurot, millega kaasnes ettevõtte tulumaks summas 6.000 eurot.

Osaühingul on aruandeaasta lõppemise seisuga üks osanik.

Juhatuse liikmeks oleku eest eraldi juhatuse liikmetele tasu ei makstud.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2023	31.12.2022	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	16 051	15 004	
Nõuded ja ettemaksed	2 646	39 211	2
Varud	0	27 500	
Kokku käibevarad	18 697	81 715	
Põhivarad			
Materiaalsed põhivarad	31 845	4 043	
Kokku põhivarad	31 845	4 043	
Kokku varad	50 542	85 758	
Kohustised ja omakapital			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Võlad ja ettemaksed	761	4 530	3
Kokku lühiajalised kohustised	761	4 530	
Kokku kohustised	761	4 530	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 500	2 500	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	54 728	84 694	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-7 447	-5 966	
Kokku omakapital	49 781	81 228	
Kokku kohustised ja omakapital	50 542	85 758	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2023	2022	Lisa nr
Müügitulu	9 783	85 591	4
Muud äritulud	2 252	1 697	
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-2 497	-63 164	
Mitmesugused tegevuskulud	-6 821	-13 973	
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	-3 401	0	
Muud ärikulud	-677	-14 332	
Ärikasum (kahjum)	-1 361	-4 181	
Intressitulud	2	2	
Intressikulud	-88	-1 787	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	-1 447	-5 966	
Tulumaks	-6 000	0	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-7 447	-5 966	

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Transwell OÜ 2023. aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti finantsaruandluse standardiga.

Raamatupidamise aastaaruande koostamisel on lähtutud soetusmaksumuse printsiibist, välja arvatud juhtudel, mida on kirjeldatud alljärgnevates arvestus põhimõtetes.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes.

Raha

Raha ja selle ekvivalentidena kajastatakse rahavoogude aruandes kassas olevat sularaha, nõudmiseni hoiuseid pankades, tähtajalisi hoiuseid tähtajaga kuni 3 kuud ja rahaturufondi osakuid.

Nõuded ja ettemaksed

Nõuded ostjate vastu

Nõuetena ostjate vastu kajastatakse ettevõtte tavapärase äritegevuse käigus tekkinud lühiajalisi nõudeid, v.a nõudeid teiste kontserni ettevõtete ja sidus ettevõtete vastu. Nõudeid ostjate vastu kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumus (s.o nominaalväärtus miinus vajadusel tehtavad allahindlused).

Nõuete laekumise tõenäosust hinnatakse võimaluse korral iga ostja kohta eraldi. Kui nõuete individuaalne hindamine ei ole nõuete arvust tulenevalt võimalik, siis hinnatakse individuaalselt olulisi nõudeid. Ülejäänud nõudeid hinnatakse kogumina, arvestades eelmiste aastate kogumust laekumata jäänud nõuete osas. Varem alla hinnatud ebatõenäoliselt nõuete laekumist kajastatakse ebatõenäoliselt laekuvate kulu vähendusena.

Muud nõuded

Kõiki muid nõudeid (viitlaekumise, antud laenu ning muud lühi- ja pikaajalised nõuded), välja arvatud edasi müügi eesmärgil omandatud nõudeid, kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumuses. Edasimüügi eesmärgil soetatud nõudeid kajastatakse õiglase väärtuse meetodil.

Varud

Varud on varad, mida hoitakse müügiks tavapärase äritegevuse käigus, mida parajasti toodetakse müügiks tavapärase äritegevuse käigus ning materjalid või tarvikud, mida tarbitakse tootmisprotsessis või teenuste osutamisel.

Varude soetusmaksumuse arvestuspõhimõtted

Varud võetakse algselt arvele nende soetusmaksumuses, mis koosneb ostukulutustest, tootmiskulutustest ja muudest kulutustest, mis on vajalikud varude viimiseks nende olemasolevasse asukohta ja seisundisse.

Varude ostukulutused sisaldavad lisaks ostuhinnale varude ostuga kaasnevalt tollimaksu, muid mittetagastatavaid makse ja varude soetamisega otseselt seotud transpordikulutusi, millest on maha arvatud hinnaalandid ja dotatsioonid.

Varude kuludes kajastamisel ja varude bilansilise väärtuse arvestamisel kasutatakse FIFO meetodit.

Varud hinnatakse bilansis lähtudes sellest, mis on madalam kas soetusmaksumus või neto realiseerimismaksumus.

Materiaalsed ja immateriaalsed põhivarad

Materiaalseks põhivaraks loetakse ettevõtte enda majandustegevuses kasutatavaid varasid kasuliku tööeaga üle ühe aasta ja maksumusega alates 1000 eurot. Varad mille kasulik tööaeg on üle 1 aasta, kuid soetusmaksumus on alla 1000 euro, kajastatakse kuni kasutusele võtmiseni väheväärtusliku inventaarina (varudes) ja vara kasutuselevõtmise hetkel kantakse kulusse.

Materiaalne põhivara võetakse algselt arvele tema soetusmaksumuses, mis koosneb ostuhinnast (k.a tollimaks ja muud mittetagastatavad maksud) ja otseselt soetamisega seotud kulutustest, mis on vajalikud vara viimiseks tema tööseisundisse ja-asukohta. Materiaalset põhivara kajastatakse bilansis tema soetusmaksumuses, millest on maha akumuleeritud kulum ja võimalikud väärtuse langusest tulenevad allahindlused.

Põhivarade arvelevõtmise alampiir 1000

Amortisatsiooni arvestatakse lineaarselt lähtudes järgmistest eeldatavatest kasulikest eluigadest:

Ehitised ja rajatised 20-30 aastat
Tootmisseadmed 5-10 aastat
Muud masinad ja seadmed 5-10 aastat
Muu inventaar ja IT seadmed 1-5 aastat

Maad ei amortiseerita.

Finantskohustised

Kõik finants kohustused (võlad hankijatele, võetud laenud, viitvõlad, väljastatud võlakirjad ning lühi- ja pikaajalised võlakohustused) võetakse algselt arvele nende soetusmaksumuses, mis sisaldab kõiki soetusmaksumusega otseselt kaasnevaid kulutusi. Edasine kajastamine toimub korrigeeritud soetusmaksumuse meetodil.

Tulud

Tulu kaupade müügist kajastatakse siis, kui kõik olulised omandiga seotud riskid on läinud üle ostjale, müügitulu ja tehinguga seotud kulu on usaldusväärselt määratav ning tehingust saadud tasu laekunud tõenäoliselt.

Seotud osapooled

Transwell OÜ aastaaruande koostamisel on loetud seotud osapoolteks:

omanikke (emaettevõtte omanikud)
tütär- ja sidus ettevõtteid
teise samasse konsolideerimisgruppi kuuluvaid ettevõtteid (s.h emaettevõtte teised tütaretevõtted)
tegev- ja kõrgemat juhtkonda
eespool loetletud isikute lähisugulased ja nende seotud ettevõtted

Lisa 2 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2023	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	1 222	1 222
Ostjatelt laekumata arved	1 222	1 222
Laenu nõuded	1 000	1 000
Ettemaksed	424	424
Muud makstud ettemaksed	424	424
Kokku nõuded ja ettemaksed	2 646	2 646
	31.12.2022	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	32 576	32 576
Ostjatelt laekumata arved	32 576	32 576
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	968	968
Ettemaksed	5 667	5 667
Muud makstud ettemaksed	5 667	5 667
Kokku nõuded ja ettemaksed	39 211	39 211

Lisa 3 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2023	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	598	598
Võlad töövõtjatele	0	0
Maksuvõlad	163	163
Kokku võlad ja ettemaksed	761	761
	31.12.2022	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	0	0
Võlad töövõtjatele	0	0
Maksuvõlad	4 530	4 530
Kokku võlad ja ettemaksed	4 530	4 530

Lisa 4 Müügitulu

(eurodes)

	2023	2022
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	9 783	85 591
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	9 783	85 591
Kokku müügitulu	9 783	85 591
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Haagiserent+transportteenus	9 783	18 841
Transportvahendite müük	0	66 750
Kokku müügitulu	9 783	85 591

Lisa 5 Seotud osapooled

(eurodes)

LAENUKOHUSTISED	Saadud laenud	Saadud laenude tagasimaksed	31.12.2022	Perioodi arvestatud intress
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	0	6 000	0	0
Kokku laenukohustised	0	6 000	0	0

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 26.03.2024

TRANSWELL OÜ (registrikood: 12355932) 01.01.2023 - 31.12.2023 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
JOOSEP RAID	Juhatuse liige	03.04.2024

Aruande osanike koosoleku kinnitamise staatus

Osanike koosoleku poolt kinnitatud

Kahjumi katmise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2023
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	54 728
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-7 447
Kokku	47 281
Katmine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	47 281
Kokku	47 281

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Veokite rentimine ja kasutusrent	77121	9783	100.00%	Jah

Sidevahendid

Liik	Sisu
E-posti aadress	joosep@transwell.ee