

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2011
aruandeaasta lõpp: 31.12.2011

ärinimi: Navaka Transport AS**registrikood:** 10165133

tänava/talu nimi, Paljassaare tee 41
maja ja korteri number:
linn: Tallinn
maakond: Harju maakond
postisihnumber: 10313

telefon: +372 6264020
faks: +372 6264021
e-posti address: www.navaka@navaka.ee
veebilehe address: www.navaka.ee

Sisukord

Tegevusaruanne	3
Raamatupidamise aastaaruanne	4
Bilanss	4
Kasumiaruanne	5
Rahavoogude aruanne	6
Omakapitali muutuste aruanne	7
Raamatupidamise aastaaruande lisad	8
Lisa 1 Arvestuspõhimõtted	8
Lisa 2 Raha	9
Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed	10
Lisa 4 Nõuded ostjate vastu	10
Lisa 5 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	10
Lisa 6 Muud nõuded	11
Lisa 7 Varud	11
Lisa 8 Materiaalne põhivara	12
Lisa 9 Kapitalirent	12
Lisa 10 Kasutusrent	13
Lisa 11 Laenukohustused	14
Lisa 12 Võlad ja ettemaksed	14
Lisa 13 Võlad tarnijatele	14
Lisa 14 Võlad töövõtjatele	15
Lisa 15 Tingimuslikud kohustused ja varad	15
Lisa 16 Aktsiakapital	15
Lisa 17 Müügitulu	16
Lisa 18 Muud äritulud	16
Lisa 19 Kaubad, toore, materjal ja teenused	16
Lisa 20 Mitmesugused tegevuskulud	17
Lisa 21 Tööjõukulud	17
Lisa 22 Muud ärikulud	17
Lisa 23 Finantstulud ja -kulud	18
Lisa 24 Tulumaks	18
Lisa 25 Seotud osapooled	18

Tegevusaruanne

NAVAKA TRANSPORT AS

Tegevusaruanne 2011

Navaka Transport AS-i põhitegevuseks on rahvusvahelised transporditeenused.

Navaka Transport AS on 100% Navaka Transport Grupp OÜ tütarettevõtte.

Aruandeaastal tegelesime ikka veel ellujäämisega karmides konkurentsitingimustes.

Aruandeperioodil arvestati palgakadeks kokku 302 007.00 eur, . Keskmine töötajate arv oli aruandeperioodil 30.

Juhatusel liikmetele aruandeaastal tasusid makstud ei ole.

2012-ndal aastal ootame turu elavnemist ja sellega seoses planeerime suurendada ja ka osaliselt uuendada autoparki.

Peamised finantssuhtarvud

	2011	2010
Müügitulu (eurodes)	3 630 037	2 892 773
Tulu kasv	25,48%	23%
Puhaskasum	281392	164 233
Kasumi kasv	71,33%	158,34%
Puhasrentaablus	7,8%	5,68%
Lühiajaliste kohustuste kattekordaja	1,3	1,16
ROA	15,15%	12,6%
ROE	38,28%	26,8%

Suhtarvude arvutamisel kasutatud valemid:

Käibe kasv (%) = (müügitulu 2011 – müügitulu 2010) / müügitulu 2010 * 100

Kasumi kasv(%)=(puhaskasum2011-puhaskasum2010)/puhaskasum2010*100

Puhasrentaablus(%)=puhaskasum/müügitulu*100

Lühiajaliste kohustuste kattekordaja (kordades) = käibevara/lühiajalised kohustused

ROA (%) = puhaskasum/ varad kokku * 100

ROE (%) = puhaskasum/ omakapital kokku * 100

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	263 071	194 430	2
Nõuded ja ettemaksed	605 053	519 454	3
Varud	28 236	18 844	7
Kokku käibevara	896 360	732 728	
Põhivara			
Materiaalne põhivara	959 974	565 400	8
Kokku põhivara	959 974	565 400	
Kokku varad	1 856 334	1 298 128	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Laenukohustused	276 578	194 317	11
Võlad ja ettemaksed	407 965	260 830	12
Kokku lühiajalised kohustused	684 543	455 147	
Pikaajalised kohustused			
Laenukohustused	436 751	229 466	11
Kokku pikaajalised kohustused	436 751	229 466	
Kokku kohustused	1 121 294	684 613	
Omakapital			
Aksiakapital nimiväärtuses	96 000	95 867	16
Kohustuslik reservkapital	9 587	9 587	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	348 061	343 828	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	281 392	164 233	
Kokku omakapital	735 040	613 515	
Kokku kohustused ja omakapital	1 856 334	1 298 128	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2011	2010	Lisa nr
Müügitulu	3 630 037	2 892 772	17
Muud äritulud	31 317	10 502	18
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-2 243 370	-1 703 704	19
Mitmesugused tegevuskulud	-450 938	-419 705	20
Tööjõukulud	-415 596	-340 932	21
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-218 760	-196 638	8
Muud ärikulud	-3 225	-75 636	22
Ärikasum (kahjum)	329 465	166 659	
Finantstulud ja -kulud	-5 541	1 312	23
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	323 924	167 971	
Tulumaks	-42 532	-3 738	24
Aruandeaasta kasum (kahjum)	281 392	164 233	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2011	2010	Lisa nr
Rahavood äritegevusest			
Ärikasum (kahjum)	329 465	166 659	
Korrigeerimised			
Põhivara kulum ja väärtuse langus	218 760	196 638	
Kasum (kahjum) põhivara müügist	-17 491	0	8
Muud korrigeerimised	0	-32 619	
Kokku korrigeerimised	201 269	164 019	
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-57 313	50 532	
Varude muutus	-9 392	-11 855	
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	105 015	55 182	
Kokku rahavood äritegevusest	569 044	424 537	
Rahavood investeerimistegevusest			
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel	-17 673	-2 109	
Laekunud materiaalse ja immateriaalse põhivara müügist	13 042	0	
Antud laenud	-242 236	-213 177	
Antud laenude tagasimaksed	213 950	211 756	
Laekunud intressid	12 966	17 512	
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-19 951	13 982	
Rahavood finantseerimistegevusest			
Arvelduskrediidi saldo muutus	887	0	
Kapitalirendi põhiosa tagasimaksed	-304 378	-189 759	
Makstud intressid	-18 507	-16 200	
Laekunud omaaktsiate või -osade müügist	133	0	
Makstud dividendid	-127 426	-122 710	
Makstud ettevõtte tulumaks	-31 161	-32 619	
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-480 452	-361 288	
Kokku rahavood	68 641	77 231	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	194 430	117 199	2
Raha ja raha ekvivalentide muutus	68 641	77 231	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	263 071	194 430	2

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

				Kokku
	Aksiakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2009	95 867	9 587	357 889	463 343
Aruandeaasta kasum (kahjum)			164 233	164 233
Makstud dividendid			-14 061	-14 061
31.12.2010	95 867	9 587	508 061	613 515
Aruandeaasta kasum (kahjum)			281 392	281 392
Muutused muudest omanike sissemaksetest	133			133
Makstud dividendid			-160 000	-160 000
31.12.2011	96 000	9 587	629 453	735 040

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

AS Navaka Transport 2011. aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti Vabariigi hea raamatupidamistavaga. Hea raamatupidamistava põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduses, mida täiendavad Raamatupidamise Toimkonna poolt välja antud juhendid.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes.

1. jaanuaril 2011 ühines Eesti Vabariik euroalaga ja võttis rahvusvaluutana kasutusele euro, mis asendas Eesti krooni. Sellest tulenevalt on raamatupidamiskohustuslane seisuga 1. jaanuar 2011 teostanud raamatupidamiskontode saldode ümberarvestuse, lähtudes valuutakursist 15,6466 krooni/euro. 2011. aasta raamatupidamise aastaaruanne on esitatud eurodes. Aruandes esitatud võrdlusandmed on Eesti kroonidest eurodesse ümber arvestatud üleminekukursiga 15,6466 krooni/euro. Kuna nimetatud kurss on ühtlasi ka varasematel perioodidel kehtinud fikseeritud vahetuskurss, ei tekkinud ümberarvestusest kursierinevusi.

Raha

Raha ning raha ekvivalentidena kajastatakse bilansis raha kirjel ja rahavoogude aruandes kassas olevat sularaha, arvelduskontode jääke ning lühiajalisi pangadeposiite.

Välisvaluutas toimunud tehingud ning välisvaluutas fikseeritud finantsvarad ja -kohustused

Välisvaluutas fikseeritud tehingute kajastamisel on aluseks võetud tehingu toimumise päeval kehtinud Euroopa Keskpanka valuutakursid. Kõik välisvaluutas fikseeritud ostjate nõuded ja võlad tarnijatele, mille eest tasutakse rahas hinnatakse bilansipäeval ümber eurodesse ametlikult kehtivate Euroopa keskpanka valuutakursside alusel. Välisvaluutatehingutest saadud kasumid ja kahjumid on kasumiaruandes kajastatud perioodi tulu ja kuluna.

Finantsinvesteeringud

Lühiajalisi finantsinvesteeringuid aktsiatesse kajastatakse õiglases väärtuses, kuna see on usaldusväärselt hinnatav. Õiglase väärtuse hindamisel on aluseks finantsinvesteeringu turuväärtus bilansipäeval. Kauplemiseesmärgil hoitavate väärtpaberite õiglase väärtuse muutused kajastatakse kasumi või kahjumina aruandeaasta kasumiaruandes.

Nõuded ja ettemaksed

Nõuetena ostjate vastu kajastatakse ettevõtte tavapärase äritegevuse käigus tekkinud lühiajalisi nõudeid. Nõuded ostjate vastu kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumuses (nominaalväärtus miinus vajadusel tehtavad allahindlused).

Iga ostja laekumata arveid hinnatakse eraldi. Varem alla hinnatud ebatõenäoliste nõuete laekumist kajastatakse ebatõenäoliselt laekuvate nõuete kulu vähendamisena. Lootusetud nõuded on kantud bilansist välja.

Varud

Varud võetakse algselt arvele nende soetusmaksumuses. Varude kuludesse kandmisel ja varude bilansilise väärtuse arvutamisel kautatakse FIFO meetodit.

Varud hinnatakse bilansis lähtudes sellest, mis on madalam, kas soetusmaksumus või neto realiseerimisväärtus. Varude allahindlusi nende neto realiseerimisväärtusele kajastatakse allahindluse perioodil müüdud toodangu(kaupade, teenuste) kuluna. Juhul, kui varem allahinnatud varude neto realiseerimisväärtus hilisematel perioodidel taas tõuseb, tuleb varasem allahindlus tühistada.

Materiaalne ja immateriaalne põhivara

Materiaalse põhivara kajastamisel bilansis on selle soetusmaksumusest maha arvatud akumulieeritud kulum ja vara väärtuse langusest tulenevad allahindlused.

Materiaalseks põhivaraks loetakse ettevõtte enda majandustegevuses kasutatavaid varaobjekte, mille soetusmaksumus on alates 320 eurost ja mille kasulik eluiga on üle ühe aasta. Lühema kasuliku eluaega või madalama soetusmaksumusega varaobjektid kantakse kasutusse võtmisel kuluks ning nende üle peetakse arvestust

bilansiväliselt. Materiaalse põhivara amortiseerimisel kasutatakse lineaarset meetodit ja järgmisi amortisatsiooninorme(norm aasta kohta):

- transpordivahendid 10-20%
- tööriistad ja inventar 40%

Vara amortisatsiooni alustatakse hetkest, mil vara on kasutatav vastavalt juhtkonna poolt plaanitud eesmärgile. Amortisatsioon lõpetatakse kui vara eeldatav lõppväärtus ületab tema bilansilist jääkmaksumust või kui vara eemaldatakse lõplikult kasutusest või klassifitseeritakse ümber müügiotol põhivaraks. Igal bilansipäeval tuleb hinnata kasutatavate amortisatsioonimäärade, -meetodite ja lõppväärtuse põhjendatust. Juhul kui põhivara kaetav väärtus on väiksem tema bilansiliselset tema bilansilisest jääkmaksumusest, siis materiaalse põhivara objektid hinnatakse alla nende kaetavale väärtusele. Varade allahindlusi kajastatakse aruandeperioodi kuluna. Varem alla hinnatud varade allahindluse tühistamist kajastatakse aruandeaasta kasumiaruandes põhivara allahindluse kahjumi vähendamisenä. Kui materiaalse põhivara objektile on tehtud selliseid kulutusi, mis vastavad materiaalse põhivara mõistele, siis need kulutused lisatakse põhivara objekti soetusmaksumusele.

Kui materiaalse põhivara objektil vahetatakse välja mõni oluline komponent, lisatakse uue komponendi soetusmaksumusele eeldusel, et see vastab materiaalse põhivara mõistele. Asendatav komponent kantakse bilansist maha. Kui asendatava komponendi soetusmaksumus ei ole teada, hinnatakse maha kantava komponendi maksumust lähtudes asendamise hetke soetusmaksumusest, arvestades maha hinnangulise kulum. Müügiotol põhivarana kajastatakse bilansis selliseid materiaalse põhivara objektid, mis väga tõenäoliselt müüakse lähema 12 kuu jooksul. Müügiotol põhivara amortiseerimine lõpetatakse vara ümberklassifitseerimise hetkel. Müügiotol põhivara kajastatakse bilansis käibevarade hulgas, kas bilansilises jääkmaksumuses või õiglases väärtuses (miinus hinnangulised müügikulutused), lähtudes sellest kumb on madalam.

Rendid

Kapitalirendina käsitletakse rendilepingut, mille puhul kõik olulised vara omandiga seonduvad riskid ja hüved kanduvad üle ettevõttele. Muud rendilepingud kajastatakse kasutusrendina.

Ettevõtte kui rentnik:

Kapitalrenti kajastatakse bilansis vara ja kohustusena renditud vara õiglase väärtuse summas või rendimaksede miinimum summa nüüdisväärtuses, juhul kui see on madalam. Rendimaksed jaotatakse finantskuluks (intressikulu) ja kohustuse jääkväärtuse vähendamiseks. Finantskulud jaotatakse rendiperioodile arvestusega, et intressimäär on igal ajahetkel kohustuse jääkväärtusesuhtes sama. Kapitalrenti tingimustel renditud varad amortiseeritakse sarnaselt omandatud põhivaraga. Kui ei ole piisavalt kindel, et rentnik omandab rendiperioodi lõpuks vara omandiõiguse, siis on amortisatsiooniperioodiks vara eeldatav kasulik tööiga või rendisuhte kehtivuse periood, olenevalt sellest, kumb on lühem. Kasutusrendimaksed kajastatakse rendiperioodi jooksul lineaarselt kasumiaruandes kuluna.

Finantskohustused

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. Lühiajaliste finantskohustuste korrigeeritud soetusmaksumus on üldjuhul võrdne nende nominaalväärtusega, mistõttu lühiajalisi finantskohustusi kajastatakse bilansis maksmisele kuulavas summas. Pikaajaliste finantskohustuste korrigeeritud soetusmaksumuse arvestus toimub kasutades sisemise intressimäära meetodit

Tulud

Tulu kaupade müügist kajastatakse saadud või saadaoleva tasu õiglases väärtuses, võttes arvesse tehtud allahindlusi ja soodustusi. Tulu kaupade müügist kajastatakse siis, kui kõik olulised omandiga seotud riskid ja hüved on läinud üle ostjale, müügitulu ja tehinguga seotud kulutusi on võimalik usaldusväärselt mõõta ning tehingust saadava tasu laekumine on tõenäoline. Tulu teenuste müügist kajastatakse teenuse osutamise järel.

Lisa 2 Raha (eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Sularaha kassas	6 656	15 671
Arvelduskontod	256 415	178 759
Kokku raha	263 071	194 430

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010	Lisa nr
Nõuded ostjate vastu	344 205	288 050	4
Ostjatelt laekumata arved	348 327	288 203	
Ebatõenäoliselt laekuvad arved	-4 122	-153	
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	2 423	591	5
Muud nõuded	243 172	214 886	6
Laenuõuded	243 172	214 886	
Ettemaksed	15 253	15 927	
Kokku nõuded ja ettemaksed	605 053	519 454	

Lisa 4 Nõuded ostjate vastu

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Ostjatelt laekumata arved	348 327	288 203
Ebatõenäoliselt laekuvad arved	-4 122	-153
Kokku nõuded ostjate vastu	344 205	288 050
	2011	2010
Ebatõenäoliselt laekuvad arved		
Ebatõenäoliselt laekuvad arved perioodi alguses	-153	-80 697
Laekunud ebatõenäoliselt laekuvaks tunnistatud nõuded	215	0
Ebatõenäoliselt laekuvaks tunnistatud nõuded	0	-7 539
Lootusetuks tunnistatud nõuded	-4 184	88 083
Ebatõenäoliselt laekuvad arved perioodi lõpuks	-4 122	-153

Lisa 5 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2011		31.12.2010	
	Ettemaks	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Ettevõtte tulumaks		14 088		2 718
Käibemaks		8 489		9 746
Üksikisiku tulumaks		9 375		6 983
Sotsiaalmaks		18 401		13 910
Kohustuslik kogumispension		650		129
Töötuskindlustusmaksed		2 311		1 739
Ettemaksukonto jääk	2 423		591	
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	2 423	53 314	591	35 225

Lisa 6 Muud nõuded

(eurodes)

	31.12.2011	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Laenunõuded	243 172	243 172		
Kokku muud nõuded	243 172	243 172		

	31.12.2010	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Laenunõuded	214 886	214 886		
Kokku muud nõuded	214 886	214 886		

Lisa 7 Varud

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Tooraine ja materjal	28 236	18 844
Kokku varud	28 236	18 844

Lisa 8 Materiaalne põhivara

(eurodes)

					Kokku
			Masinad ja seadmed	Muu materiaalne põhivara	
	Transpordi- vahendid	Muud masinad ja seadmed			
31.12.2009					
Soetusmaksumus	1 446 479	17 090	1 463 569	12 334	1 475 903
Akumuleeritud kulum	-698 260	-13 043	-711 303	-4 672	-715 975
Jääkmaksumus	748 219	4 047	752 266	7 662	759 928
Ostud ja parendused				2 110	2 110
Muud ostud ja parendused				2 110	2 110
Amortisatsioonikulu	-192 489	-2 348	-194 837	-1 801	-196 638
31.12.2010					
Soetusmaksumus	1 446 479	17 090	1 463 569	14 442	1 478 011
Akumuleeritud kulum	-890 749	-15 391	-906 140	-6 471	-912 611
Jääkmaksumus	555 730	1 699	557 429	7 971	565 400
Ostud ja parendused	655 000		655 000		655 000
Muud ostud ja parendused	655 000		655 000		655 000
Amortisatsioonikulu	-215 673	-1 699	-217 372	-1 388	-218 760
Muud muutused	-41 666		-41 666		-41 666
31.12.2011					
Soetusmaksumus	1 894 287	17 090	1 911 377	14 442	1 925 819
Akumuleeritud kulum	-940 896	-17 090	-957 986	-7 859	-965 845
Jääkmaksumus	953 391	0	953 391	6 583	959 974

Müüdud materiaalne põhivara müügihinna

	2011	2010
Masinad ja seadmed	13 042	0
Transpordivahendid	13 042	0
Kokku	13 042	0

Lisa 9 Kapitalirent

(eurodes)

Aruandekohustuslane kui rentnik

	31.12.2011	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg	Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta				
AS SEB Liising	208 739	192 603	16 136		6 kuu EURIBOR + 1,45%-1,7%	EUR	2012-2013	
AS SWEDBANK LIISING AS	503 703	83 088	420 615		6 kuu EURIBOR + 1,45%-1,7%	EUR	2012-2018	
Kapitalirendikohustused kokku	712 442	275 691	436 751					11

	31.12.2010	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg	Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta				
AS SEB Liising	423 783	194 317	229 466		6 kuu EURIBOR + 1,45%-1,7%	EUR	2012-2013	
Kapitalirendikohustused kokku	423 783	194 317	229 466					11

Renditud varade bilansiline jääkmaksumus		
	2011	2010
Masinad ja seadmed	712 442	423 781
Kokku	712 442	423 781

Lisa 10 Kasutusrent

(eurodes)

Aruandekohustuslane kui rentnik

	2011	2010
Kasutusrendikulu	6 652	6 025
Järgmiste perioodide kasutusrendikulu mittekatkestatavatest lepingutest		
	31.12.2011	31.12.2010
12 kuu jooksul	6 652	6 025
1-5 aasta jooksul	39 818	17 474
Üle 5 aasta	46 470	23 499

Lisa 11 Laenukohustused

(eurodes)

	31.12.2011	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi			Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Kapitalirendikohustused kokku	712 442	275 691	436 751		9
Muud laenukohustused					
Muud laenukohustused kokku	887	887			
Laenukohustused kokku	713 329	276 578	436 751		
	31.12.2010	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi			Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Kapitalirendikohustused kokku	423 783	194 317	229 466		9
Laenukohustused kokku	423 783	194 317	229 466		

Lisa 12 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010	Lisa nr
Võlad tarnijatele	248 904	167 996	13
Võlad töövõtjatele	62 947	47 383	14
Maksuvõlad	53 314	35 225	5
Muud võlad	42 800	10 226	
Dividendivõlad	42 800	10 226	
Kokku võlad ja ettemaksed	407 965	260 830	

Lisa 13 Võlad tarnijatele

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Võlad tarnijatele	248 218	167 326
Võlad emaettevõttele ja teistele konsolid.gruppi ettevõtetele	686	670
Kokku võlad tarnijatele	248 904	167 996

Lisa 14 Võlad töövõtjatele

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Töötasude kohustus	21 068	15 427
Puhkusetasude kohustus	41 879	31 956
Kokku võlad töövõtjatele	62 947	47 383

Lisa 15 Tingimuslikud kohustused ja varad

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Tingimuslikud kohustused		
Võimalikud dividendid	497 268	401 368
Tulumaksukohustus võimalikelt dividendidelt	132 185	106 693
Kokku tingimuslikud kohustused	629 453	508 061

Lisa 16 Aktsiakapital

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Aktsiakapital	96 000	95 867
Aktsiate arv (tk)	1 500	1 500
Aktsiate nimiväärtus	64	63.91

Lisa 17 Müügitulu

(eurodes)

	2011	2010
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	2 863 225	2 029 780
Soome	430 348	336 317
Rootsi	30 121	138 392
Taani	117 449	92 924
Müük Euroopa Liidu riikidele, muud	37 251	32 086
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	3 478 394	2 629 499
Müük väljapoole Euroopa Liidu riike		
Müük väljaspool Euroopa Liidu riike, muud	151 643	263 273
Müük väljapoole Euroopa Liidu riike, kokku	151 643	263 273
Kokku müügitulu	3 630 037	2 892 772
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Veoste ekspedeerimine	3 630 037	2 892 772
Kokku müügitulu	3 630 037	2 892 772

Lisa 18 Muud äritulud

(eurodes)

	2011	2010
Kasum materiaalse põhivara müügist	17 491	0
Kasum valuutakursi muutustest	0	41
Trahvid, viivised ja hüvitised	2 037	0
Muud	11 789	10 461
Kokku muud äritulud	31 317	10 502

Lisa 19 Kaubad, toore, materjal ja teenused

(eurodes)

	2011	2010
Energia	468 903	351 884
Kütus	468 903	351 884
Alltöövõtutööd	946 325	657 729
Üür ja rent	4 625	7 973
Komandeeringukulu lubatud piirmäära	823 517	686 118
Kokku kaubad, toore, materjal ja teenused	2 243 370	1 703 704

Lisa 20 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

	2011	2010
Üür ja rent	16 808	28 762
Energia	5 138	3 388
Kütus	5 138	3 388
Mitmesugused bürookulud	1 092	1 251
Koolituskulud	1 408	1 738
Riiklikud ja kohalikud maksud	15 622	11 133
Kulu ebatõenäoliselt laekuvatest nõuetest	0	7 273
Telefon,fax,internet	17 117	20 924
Reklaamikulud	10 971	80
Vara kindlustus	24 438	30 730
Jooksev remont,tehnohooldus	126 067	106 324
Kommunaalteenused	792	1 444
Väheväärtuslik vara kulud	4 556	3 780
Raamatupidamisteenused,audit,juriid.kulud,dok.vormistamine	2 574	4 117
Panga teenustasud	2 273	4 676
Ostetud transporditeenused	1 360	703
Haaldus ja administreerimine	191 735	184 066
Pretensioonikulud	3 990	5 016
Muud	24 997	4 300
Kokku mitmesugused tegevuskulud	450 938	419 705

Lisa 21 Tööjõukulud

(eurodes)

	2011	2010
Palgakulu	302 007	245 734
Sotsiaalmaksud	99 445	80 986
Töötuskindlustus kulu	4 221	3 436
Puhkuse reserv	9 923	10 776
Kokku tööjõukulud	415 596	340 932
Töötajate keskmine arv taandatud täistööajale	30	28

Lisa 22 Muud ärikulud

(eurodes)

	2011	2010
Kahjum valuutakursi muutustest	0	1 009
Trahvid, viivised ja hüvitised	248	0
Muud	2 977	74 627
Kokku muud ärikulud	3 225	75 636

Lisa 23 Finantstulud ja -kulud

(eurodes)

	2011	2010
Finantstulud ja -kulud muudelt finantsinvesteeringutelt	0	17 561
Intressitulud	12 966	0
Intressitulu laenudelt	12 966	0
Intressikulud	-18 507	-16 200
Intressikulu kapitalirendilt	-18 507	-16 200
Kasum (kahjum) valuutakursi muutustest	0	-49
Kokku finantstulud ja -kulud	-5 541	1 312

Lisa 24 Tulumaks

(eurodes)

	2011		2010	
	Maksustatav summa	Tulumaks	Maksustatav summa	Tulumaks
Väljakuulutatud dividendid	160 000	42 532	14 061	3 738
Kokku	160 000	42 532	14 061	3 738

Lisa 25 Seotud osapooled

(eurodes)

Aruandekohustuslase emaettevõtja nimetus	NAVAKA TRANSPORT GRUPP OÜ
Riik, kus aruandekohustuslase emaettevõtja on registreeritud	Eesti

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2011	31.12.2010
	Kohustused	Kohustused
Emaettevõtja	686	670

	2011		2010	
	Ostud	Müügid	Ostud	Müügid
Emaettevõtja	200 633	3 219	1 955	240 874

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2011	2010
Arvestatud tasu	0	23 826

Aruande digitaalallkirjad

Navaka Transport AS (registrikood: 10165133) 01.01.2011 - 31.12.2011 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
JANEK MINKOVSKI	Juhatuse liige	03.07.2012

SÕLTUMATU VANDEAUDIITORI ARUANNE

Navaka Transport AS aktsionäridele

Oleme auditeerinud Navaka Transport AS raamatupidamise aastaaruannet, mis sisaldab bilanssi seisuga 31.12.2011, kasumiaruannet, omakapitali muutuste aruannet ja rahavoogude aruannet eeltoodud kuupäeval lõppenud majandusaasta kohta, aastaaruande koostamisel kasutatud oluliste arvestuspõhimõtete kokkuvõtet ning muid selgitavaid lisaasid. Auditeeritud raamatupidamise aastaaruanne, mis on toodud lehekülgedel 4 kuni 18, on kaasatud käesolevale aruandele.

Juhtkonna kohustus raamatupidamisaruannete osas

Juhtkond vastutab raamatupidamise aastaaruande koostamise ja õiglase esitamise eest kooskõlas Eesti hea raamatupidamistavaga ning sellise sisekontrolli eest, mida juhtkond peab vajalikuks, et võimaldada pettusest või veast tuleneva olulise väärkajastamiseta raamatupidamise aastaaruande koostamist.

Vandeaudiitori kohustus

Meie kohustuseks on avaldada oma auditi põhjal arvamust selle raamatupidamise aastaaruande kohta. Viisime oma auditi läbi kooskõlas rahvusvaheliste auditeerimisstandarditega (Eesti). Nende standardite kohaselt on nõutav, et oleme kooskõlas eetikanõuetega ning planeerime ja viime auditi läbi omandamaks põhjendatud kindluse selle kohta, kas raamatupidamise aastaaruanne on olulise väärkajastamiseta.

Audit hõlmab raamatupidamise aastaaruandes esitatud arv näitajate ja avalikustatud informatsiooni kohta auditi tõendusmaterjali hankimiseks vajalike protseduuride läbiviimist. Valitud protseduurid sõltuvad vandeaudiitori otsustustest, sealhulgas hinnangust riskidele, et raamatupidamise aastaaruanne võib sisaldada pettustest või vigadest tulenevaid olulisi väärkajastamisi. Nende riskihinnangute tegemisel võtab vandeaudiitor arvesse sisekontrolli, mis on relevantne majandusüksuse raamatupidamise aastaaruande koostamisel ja õiglasel kajastamisel, kavandamaks antud tingimustes asjakohaseid auditiprotseduure, kuid mitte arvamuse avaldamise eesmärgil majandusüksuse sisekontrolli tulemuslikkuse kohta. Audit hõlmab samuti juhtkonna poolt kasutatud arvestuspoliitika asjakohasuse ja tehtud arvestushinnangute põhjendatuse ning ka raamatupidamise aastaaruande üldise esitusviisi hindamist.

Usume, et auditi tõendusmaterjal, mille oleme hankinud, on piisav ja asjakohane aluse andmiseks meie auditiarvamusele.

Arvamus

Meie arvates kajastab kaasatud raamatupidamise aastaaruanne kõigis olulistes osades õiglaselt Navaka Transport AS finantsseisundit seisuga 31.12.2011 ning sellel kuupäeval lõppenud majandusaasta finantstulemust ja rahavoogusid kooskõlas Eesti hea raamatupidamistavaga.

/digitaalselt allkirjastatud/

Jelena Ivanova

Vandeaudiitori number 363

Audiitorettevõtja nimi: ELAI audiitorbüroo OÜ

Audiitorettevõtja tegevusloa number 31

Audiitorettevõtja asukoha aadress: Tulika 15/17-230, Tallinn 10613

Vandeaudiitori aruande kuupäev: 03.07.2012

Audiitorite digitaalallkirjad

Navaka Transport AS (registrikood: 10165133) 01.01.2011 - 31.12.2011 majandusaasta aruandele lisatud audiitori aruande on digitaalselt allkirjastanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
JELENA IVANOVA	Vandeaudiitor	03.07.2012

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2011
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	348 061
Aruandeaasta kasum (kahjum)	281 392
Kokku	629 453
Jaotamine	
Dividendideks	160 000
Kokku	160 000

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Veoste ekspedeerimine	52291	3630037	100.00%	Jah

Sidevahendid

Liik	Sisu
Telefon	+372 6264020
Faks	+372 6264021
E-posti aadress	www.navaka@navaka.ee
Veebilehe aadress	www.navaka.ee