

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2011

aruandeaasta lõpp: 31.12.2011

ärinimi: AS HERT-TRANSPORT

registrikood: 10254061

tänavanimi: Lina 1D-1

maja ja korteri number:

linn: Põlva linn

maakond: Põlva maakond

postisihthumber: 63303

telefon: +372 7500000

faks: +372 7500001

e-posti aadress: hert@hert.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	10
Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed	10
Lisa 4 Nõuded ostjate vastu	11
Lisa 5 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	11
Lisa 6 Varud	11
Lisa 7 Pikaajalised finantsinvesteeringud	12
Lisa 8 Sidusettevõtjate aktsiad ja osad	12
Lisa 9 Muud nõuded	13
Lisa 10 Kinnisvarainvesteeringud	13
Lisa 11 Materiaalne põhivara	14
Lisa 12 Kapitalirent	15
Lisa 13 Laenukohustused	16
Lisa 14 Võlad ja ettemaksed	17
Lisa 15 Võlad töövõtjatele	17
Lisa 16 Tingimuslikud kohustused ja varad	17
Lisa 17 Aktsiakapital	17
Lisa 18 Müügitulu	18
Lisa 19 Kaubad, toore, materjal ja teenused	19
Lisa 20 Tööjõukulud	19
Lisa 21 Muud ärikulud	19
Lisa 22 Finantstulud ja -kulud	20
Lisa 23 Tulumaks	20
Lisa 24 Seotud osapooled	20
Lisa 25 Sündmused pärast bilansipäeva	21
Lisa 26 Ettevõtte majandustegevuse jätkuvus	21

Tegevusaruanne

Tegevusaruanne on koostatud 31. detsembril 2011.a. lõppenud majandusaasta kohta.

Aktsiaseltsi Hert-Transport põhitegevuseks on endiselt rahvusvaheline transport. Tegeldi ka Eesti sisetranspordi korraldamisega.

2011.a. olulisemad sündmused ettevõtte tegevuse seisukohalt olid pikaajaliste lepingute sõlmimine tellijate, transpordiettevõtete, laeva-agentidega.

Aastal 2011 soetati juurde põhivara: masinad summas 410 833 EUR.

Järgneval majandusaastal jääb põhitegevus samaks. Suund on võetud AS-s Hert-Transport kujuneda veelgi elujõulisemaks, suutmaks pakkuda klientidele konkurentsivõimelist ja kvaliteetset teenust. Tegevuskavas on arendada kontakte ja koostööd Prantsusmaa, Belgia, Venemaa ja Soome vastava valdkonna ettevõtetega.

Eraldi tasusid ning soodustusi juhatuse ja nõukogu liikmete tagasikutsumisel või ametist lahkumisel ei ole ette nähtud.

Maksevõime suhtarvud

	2010	2011
<i>Lühiajalise võlgnevuse kattekordaja (Current Ratio)</i>	0,64	0,47
<i>Käibevara / lühiajalised kohustused</i>		
<i>Likviidsussuhe (Quick Ratio)</i>	0,61	0,43
<i>(käibevara-varud) / lühiajalised kohustused</i>		

Võõrkapitali kasutamise suhtarvud

<i>Võlakordaja</i>	75,40%	69,18%
<i>(lühiajalised kohustused+pikaajalised kohustused) / varade maksumus</i>		
<i>Kohustuste ja omakapitali suhe</i>	3,08	2,25
<i>(lühiajalised kohustused+pikaajalised kohustused) / omakapital</i>		

Tasuvuse e. Rentaablusnäitajad

<i>Omakapitali puhasrentaablus (ROE)</i>	6,05%	3,60%
<i>Puhaskasum / omakapital</i>		
<i>Investeeringute puhasrentaablus (ROA)</i>	1,48%	1,11%
<i>Puhaskasum / varade maksumus</i>		

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	2 945	190 111	2
Nõuded ja ettemaksed	1 210 819	1 840 478	3
Varud	94 977	108 584	6
Kokku käibevara	1 308 741	2 139 173	
Põhivara			
Finantsinvesteeringud	133 171	140 327	7
Nõuded ja ettemaksed	2 502	34 644	3
Kinnisvarainvesteeringud	380 274	380 274	10
Materiaalne põhivara	3 734 239	4 087 577	11
Kokku põhivara	4 250 186	4 642 822	
Kokku varad	5 558 927	6 781 995	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Laenukohustused	1 587 720	1 725 475	13
Võlad ja ettemaksed	1 225 767	1 611 544	14
Kokku lühiajalised kohustused	2 813 487	3 337 019	
Pikaajalised kohustused			
Laenukohustused	1 032 410	1 781 111	13
Kokku pikaajalised kohustused	1 032 410	1 781 111	
Kokku kohustused	3 845 897	5 118 130	
Omakapital			
Aktiivkapital nimiväärtuses	25 565	25 565	17
Kohustuslik reservkapital	2 556	2 556	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	1 623 244	1 535 129	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	61 665	100 615	
Kokku omakapital	1 713 030	1 663 865	
Kokku kohustused ja omakapital	5 558 927	6 781 995	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2011	2010	Lisa nr
Müügitulu	5 405 510	10 607 646	18
Muud äritulud	77 672	67 956	
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-2 962 716	-7 072 165	19
Mitmesugused tegevuskulud	-1 473 676	-1 904 696	
Tööjõukulud	-194 065	-280 252	20
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-690 790	-1 193 429	11
Muud ärikulud	-5 476	-16 535	21
Ärikasum (kahjum)	156 459	208 525	
Finantstulud ja -kulud	-91 471	-107 912	22
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	64 988	100 613	
Tulumaks	-3 323	0	23
Aruandeaasta kasum (kahjum)	61 665	100 613	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2011	2010	Lisa nr
Rahavood äritegevusest			
Ärikasum (kahjum)	156 459	208 525	
Korrigeerimised			
Põhivara kulum ja väärtuse langus	690 790	1 193 429	11
Kasum (kahjum) põhivara müügist	60 800	-2 294	11
Muud korrigeerimised	0	22 221	
Kokku korrigeerimised	751 590	1 213 356	
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	625 558	-33 831	3
Varude muutus	13 607	42 502	6
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	-385 201	-477 172	14
Kokku rahavood äritegevusest	1 162 013	953 380	
Rahavood investeerimistegevusest			
Laekunud materiaalse ja immateriaalse põhivara müügist	12 582	3 196	11
Tasutud sidusettevõtjate soetamisel	-2 500	0	8
Laekunud sidusettevõtjate müügist	1 313	0	8
Antud laenud	-26 661	-43 115	3
Antud laenude tagasimaksed	57 424	147 745	3
Laekunud intressid	28 574	17 187	22
Kokku rahavood investeerimistegevusest	70 732	125 013	
Rahavood finantseerimistegevusest			
Saadud laenude tagasimaksed	-82 563	-121 054	13
Arvelduskrediidi saldo muutus	33 361	116 866	13
Kapitalirendi põhiosa tagasimaksed	-1 248 088	-1 395 427	13
Makstud intressid	-106 764	-126 059	22
Makstud dividendid	-12 500	-10 544	23
Makstud ettevõtte tulumaks	-3 323	0	23
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-1 419 877	-1 536 218	
Kokku rahavood	-187 132	-457 825	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	190 111	648 430	2
Raha ja raha ekvivalentide muutus	-187 132	-457 825	
Valuutakursside muutuste mõju	-34	-494	22
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	2 945	190 111	2

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

				Kokku
	Aksiakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2009	25 565	2 556	1 535 129	1 563 250
Aruandeaasta kasum (kahjum)	0	0	100 615	100 615
31.12.2010	25 565	2 556	1 635 744	1 663 865
Aruandeaasta kasum (kahjum)	0	0	61 665	61 665
Makstud dividendid	0	0	-12 500	-12 500
31.12.2011	25 565	2 556	1 684 909	1 713 030

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

AS Hert-Transport 2011. aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti Vabariigi hea raamatupidamise tavaga. Hea raamatupidamise tava põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduses, mida täiendavad Raamatupidamise Toimkonna poolt välja antud juhendid. Raamatupidamise aastaaruande koostamisel on lähtutud soetusmaksumuse printsiibist, välja arvatud juhtudel, mida on kirjeldatud alljärgnevates arvestuspõhimõtetes. Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes.

Arvestuspõhimõtete või informatsiooni esitusviisi muutused

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 ja selle ekvivalentidena kajastatakse bilansis ja rahavoogude aruandes kassas olevat sularaha ja arvelduskontode jääke.

Välisvaluutas toimunud tehingud ning välisvaluutas fikseeritud finantsvarad ja -kohustused

Välisvaluutas fikseeritud tehingute kajastamisel on aluseks võetud tehingu toimumise päeval ametlikult kehtinud Euroopa Keskpanga valuutakursid. Välisvaluutas fikseeritud monetaarsed finantsvarad ja –kohustused ning mittemonetaarsed finantsvarad ja –kohustused, mida kajastatakse õiglase väärtuse meetodil, hinnatakse bilansipäeval ümber eurodesse ametlikult kehtivate Euroopa Keskpanga valuutakurside alusel. Välisvaluutatehingutest saadud kasumid ja kahjumid kajastatakse kasumiaruandes perioodi tulu ja kuluna.

Tütar- ja sidusettevõtjate aktsiad või osad

Investeeringud sidusettevõtjatesse kajastatakse bilansis kasutades kapitaliosaluse meetodit. Selle meetodi kohaselt võetakse investeering algsest arvele tema soetusmaksumuses, mida korrigeeritakse järgmistel perioodidel investori osalusega muutustes investeeringuobjekti omakapitalis ja omandamisel tekkinud firmaväärtuse amortisatsiooniga.

Nõuded ja ettemaksed

Kõiki muid nõudeid (viitlaekumised, antud laenud ning muud lühi- ja pikaajalised nõuded), välja arvatud edasimüügi eesmärgil omandatud nõudeid, kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumuses.

Varud

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 kaasnevat tollimaksu, muid mittetagastatavaid makse ja varude soetamisega otseselt seotud transpordikulutusi. Varude kuluks kandmisel kasutatakse kaalutud keskmise ja individuaalse hindamise meetodit. Varud hinnatakse bilansis lähtudes sellest, mis on madalam, kas soetusmaksumus või netorealiseerimismaksumus

Kinnisvarainvesteeringud

Kinnisvarainvesteeringuna on kajastatud kinnisvaraobjekte (maa, hoone), mida ettevõtte hoiab renditulu teenimise või turuväärtuse kasvu eesmärgil ja mida ei kasutata enda majandustegevuses. Kinnisvarainvesteering võetakse bilansis algselt arvele tema soetusmaksumuses. Edasi kajastatakse kinnisvarainvesteeringuid soetusmaksumuses analoogiliselt materiaalse põhivaraga. Amortisatsiooni arvestamisel kasutatakse lineaarset meetodit. Amortisatsioonimäär määratakse igale kinnisvarainvesteeringu objektile eraldi, sõltuvalt selle

kasulikust tööeest.
Maad ei amortiseerita.

Materiaalne ja immateriaalne põhivara

Materiaalseks põhivaraks loetakse ettevõtte enda majandustegevuses kasutatavaid varasid kasuliku tööeaga üle ühe aasta ja maksumusega alates 2000 eurost. [Varad, mille kasulik tööiga on üle 1 aasta, kuid mille soetusmaksumus on alla 2000 euro 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 arvatud akumulieeritud kulum ja võimalikud väärtuse langusest tulenevad allahindlused.

Amortisatsiooni arvestatakse lineaarselt lähtudes järgmistest eeldatavatest kasulikest eluigadest:

- 1)Ehitised ja rajatised 5- 8% aastas
- 2)Elektroonilised seadmed 15-30% aastas
- 3)Masinad ja seadmed 5-40%
- 4)Muu inventar ja IT seadmed 15-25% aastas

Maad ei amortiseerita.

Põhivara arvelevõtmise alampiir 2000

Rendid

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

Ettevõtte kui rentnik

Kapitalirenti kajastatakse bilansis vara ja kohustusena renditud vara õiglase väärtuse summas või rendimaksede miinimumsumma nüüdisväärtuses, juhul kui see on madalam. Rendimaksed jaotatakse finantskuluks (intressikulu) ja kohustuse jääkväärtuse vähendamiseks. Finantskulud jaotatakse rendiperioodile arvestusega, et intressimäär on igal ajahetkel kohustuse jääkväärtuse suhtes sama. Kapitalirendi tingimustel renditud varad amortiseeritakse sarnaselt omandatud põhivaraga, kusjuures amortisatsiooniperioodiks on vara eeldatav kasulik tööiga või rendisuhte kehtivuse periood, olenevalt sellest, kumb on lühem. Kapitalirendi lepingute sõlmimisega otseselt kaasnevad rentniku poolt kantavad esmased otsekulutused kajastatakse renditava vara soetusmaksumuse koosseisus. 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.

Maksustamine

Eestis kehtiva tulumaksuseaduse kohaselt ei maksustata Eestis ettevõtte aruandeaasta kasumit. Tulumaksu makstakse dividendidelt, erisoodustustelt, kingitustelt, annetustelt, vastuvõtukuludelt ja ettevõtlusega mitteseotud väljamaksetelt. 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. Tulumaksu tasumise kohustus tekib dividendide väljamaksele järgneva kuu 10. kuupäeval. Maksustamissüsteemi omapärast lähtuvalt ei teki Eestis registreeritud ettevõtetel erinevusi vara maksuarvestuslike ja bilansiiste jääkväärtuste vahel ning sellest tulenevalt ka edasilükkunud tulumaksunõudeid ega -kohustusi. Bilansis ei kajastata tingimuslikku tulumaksukohustust, mis tekiks jaotamata kasumist dividendide väljamaksmisel. Maksimaalne tulumaksukohustus, mis kaasneks jaotamata kasumi dividendidena väljamaksmisel, on esitatud aastaaruande lisades.

Seotud osapooled

Ettevõtte loeb osapooli seotuks juhul, kui üks osapool omab kas kontrolli teise osapoole üle või olulist mõju teise osapoole äriliste otsustele. Seotud osapooled on:

- 1)Omanikke;
- 2)Tütar- ja sidusettevõtted;
- 3)Aktsiaseltsi tegevdirektor, juhatus ja nõukogu ning olulise osalusega eraisikutest omanikud, välja arvatud juhul, kui antud isikutel puudub

võimalus avaldada olulist mõju ettevõtte ärilistele otsustele. Lisaks on seotud osapoolteks eelnevalt kirjeldatud isikute lähisugulased ja nende poolt kontrollitavad või nende olulise mõju all olevad ettevõtted.

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 saadava tasu laekumine on tõenäoline. Tulu teenuse müügist kajastatakse teenuse osutamise järel, või juhul kui teenus osutatakse pikema ajaperioodi jooksul, siis lähtudes valmidusastme meetodist.

Intrssitulu kajastatakse tekkepõhiselt ja dividenditulu kajastatakse siis, kui tekib nõudeõigus dividendile. Tulud põhitegevusest näidatakse kasumiaruande real "müügitulu" ning tulud kõrvaltegevusest real "muud äritulud".

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Arvelduskontod	2 945	190 111
Kokku raha	2 945	190 111

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010	Lisa nr
Nõuded ostjate vastu	799 105	917 607	4
Ostjatelt laekumata arved	825 408	937 582	
Ebatõenäoliselt laekuvad arved	-26 303	-19 975	
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	67 308	4 167	5
Muud nõuded	161 314	418 286	9
Laenunõuded	76 017	106 780	
Intrssinõuded	15 214	20 694	
Hüvitamata kahjud	0	81 270	
Muud lühiajalised nõuded	4 401	3 412	
Nõuded kindlustusettevõtetele	65 682	206 130	
Ettemaksed	14 536	18 524	
EÜ tasutud käibemaksu tagastusnõue	115 987	438 341	
Ettemaksed tarnijatele	15 355	7 989	
Nõue aruandvatele isikutele	39 716	70 208	
Kokku nõuded ja ettemaksed	1 213 321	1 875 122	

Lisa 4 Nõuded ostjate vastu

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010	Lisa nr
Ostjatelt laekumata arved	825 408	937 582	
Ebatõenäoliselt laekuvad arved	-26 303	-19 975	
Kokku nõuded ostjate vastu	799 105	917 607	3
	2011	2010	Lisa nr
Ebatõenäoliselt laekuvad arved			
Ebatõenäoliselt laekuvad arved perioodi alguses	-19 975	-12 535	
Ebatõenäoliselt laekuvaks tunnistatud nõuded	-6 328	-19 975	
Lootusetuks tunnistatud nõuded	0	12 535	
Ebatõenäoliselt laekuvad arved perioodi lõpuks	-26 303	-19 975	

Lisa 5 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2011		31.12.2010	
	Ettemaks	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Käibemaks	67 229	0	0	1 898
Üksikisiku tulumaks	0	3 236	0	4 850
Erisoodustuse tulumaks	0	0	0	3
Sotsiaalmaks	0	6 575	0	9 808
Kohustuslik kogumispension	0	197	0	165
Töötuskindlustusmaksed	0	883	0	1 271
Muud maksude ettemaksed ja maksuvõlad	3	0	34	0
Ettemaksukonto jääk	76		4 133	
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	67 308	10 891	4 167	17 995

Lisa 6 Varud

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Tooraine ja materjal	24 245	18 785
Müügiks ostetud kaubad	70 732	77 347
Ettemaksed varude eest	0	12 452
Kaup teel	0	12 452
Kokku varud	94 977	108 584

Lisa 7 Pikaajalised finantsinvesteeringud

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010	Lisa nr
Sidusettevõtjate aktsiad ja osad	112 642	115 389	8
Muud pikaajalised finantsinvesteeringud	20 529	24 938	
Kokku pikaajalised finantsinvesteeringud	133 171	140 327	

Lisa 8 Sidusettevõtjate aktsiad ja osad

(eurodes)

Sidusettevõtjate aktsiad ja osad, üldine informatsioon: 2011					
Sidusettevõtja registrikood	Sidusettevõtja nimetus	Asukohamaa	Põhitegevusala	Osaluse määr (%)	
				31.12.2010	31.12.2011
OÜ Corpotrans	10281856	Eesti	Kaubavedu maanteel	48.98	48.98
NordPort Logistics OY	222361-4	Soome	Kaubavedu maanteel	0	45

Sidusettevõtjate aktsiad ja osad, detailne informatsioon					
Sidusettevõtja nimetus	31.12.2010	Omandamine	Müük	Kasum(kahjum) kapitaliosaluse meetodil	31.12.2011
OÜ Corpotrans	115 389	0	0	-2 747	112 642
NordPort Logistics OY	0	2 500	-1 375	-1 125	0
Kokku	115 389	2 500	-1 375	-3 872	112 642

Omandatud osalused			
Sidusettevõtja nimetus	Omandatud osaluse %	Omandamise kuupäev	Omandatud osaluse soetusmaksumus
NordPort Logistics OY	100	13.05.2011	2 500

Müüdüd osalused			
Sidusettevõtja nimetus	Müüdüd osaluse %	Müüdüd osalus müügihinna	Müüdüd osaluse müügikasum (-kahjum)
NordPort Logistics OY	55	1 313	-62

Lisa 9 Muud nõuded

(eurodes)

	31.12.2011	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Laenunõuded	76 017	73 515	2 502	0
Intressinõuded	15 214	15 214	0	0
Muud lühiajalised nõuded	4 401	4 401	0	0
Nõuded kindlustusettevõtetele	65 682	65 682	0	0
Kokku muud nõuded	161 314	158 812	2 502	0

	31.12.2010	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Laenunõuded	106 780	72 136	34 644	0
Intressinõuded	20 694	20 694	0	0
Hüvitamata kahjud	81 270	81 270	0	0
Muud lühiajalised nõuded	3 412	3 412	0	0
Nõuded kindlustusettevõtetele	206 130	206 130	0	0
Kokku muud nõuded	418 286	383 642	34 644	0

Lisa 10 Kinnisvarainvesteeringud

(eurodes)

Soetusmaksumuse meetod		
		Kokku
	Maa	
Ostud ja parendused	380 274	380 274
31.12.2010		
Soetusmaksumus	380 274	380 274
Akumuleeritud kulum	0	0
Jääkmaksumus	380 274	380 274
31.12.2011		
Soetusmaksumus	380 274	380 274
Akumuleeritud kulum	0	0
Jääkmaksumus	380 274	380 274

	2011	2010
Kinnisvarainvesteeringute otsesed haldamiskulud	0	1 556

Lisa 11 Materiaalne põhivara

(eurodes)

								Kokku
	Maa	Ehitised			Masinad ja seadmed	Lõpetamata projektid	Lõpetamata projektid ja ettemaksed	
			Transpordi- vahendid	Muud masinad ja seadmed				
31.12.2009								
Soetusmaksumus	202 385	465 668	9 417 999	48 143	9 466 142	24 886	24 886	10 159 081
Akumuleeritud kulum	0	-96 576	-5 045 151	-13 580	-5 058 731	0	0	-5 155 307
Jääkmaksumus	202 385	369 092	4 372 848	34 563	4 407 411	24 886	24 886	5 003 774
Ostud ja parendused	0	0	300 354	0	300 354	0	0	300 354
Amortisatsioonikulu	0	-23 283	-1 158 030	-12 115	-1 170 145	0	0	-1 193 428
Allahindlused väärtuse languse tõttu	0	0	-22 221	0	-22 221	0	0	-22 221
Müügid	0	0	-902	0	-902	0	0	-902
31.12.2010								
Soetusmaksumus	202 385	465 668	9 597 563	48 143	9 645 706	24 886	24 886	10 338 645
Akumuleeritud kulum	0	-119 859	-6 105 514	-25 695	-6 131 209	0	0	-6 251 068
Jääkmaksumus	202 385	345 809	3 492 049	22 448	3 514 497	24 886	24 886	4 087 577
Ostud ja parendused	0	0	410 833	0	410 833	1	1	410 834
Amortisatsioonikulu	0	-23 283	-658 381	-9 126	-667 507	0	0	-690 790
Allahindlused väärtuse languse tõttu	0	0	-65 631	0	-65 631	0	0	-65 631
Müügid	0	0	-6 278	-1 473	-7 751	0	0	-7 751
31.12.2011								
Soetusmaksumus	202 385	465 668	9 736 732	27 617	9 764 349	24 887	24 887	10 457 289
Akumuleeritud kulum	0	-143 142	-6 564 140	-15 768	-6 579 908	0	0	-6 723 050
Jääkmaksumus	202 385	322 526	3 172 592	11 849	3 184 441	24 887	24 887	3 734 239

Müüdnud materiaalne põhivara müügihinna

	2011	2010
Masinad ja seadmed	12 582	3 196
Transpordivahendid	10 823	3 196
Muud masinad ja seadmed	1 759	0
Kokku	12 582	3 196

Lisa 12 Kapitalirent

(eurodes)

Aruandekohustuslane kui rentnik

	31.12.2011	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta		
Kapitalirendi kohustused	1 941 667	920 306	1 021 361	0	EUR	2012-2014
Kapitalirendikohustused kokku	1 941 667	920 306	1 021 361	0		

	31.12.2010	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta		
Kapitalirendi kohustused	2 778 921	1 088 535	1 690 386	0	EUR	2011-2014
Kapitalirendikohustused kokku	2 778 921	1 088 535	1 690 386	0		

Renditud varade bilansiline jääkmaksumus		
	2011	2010
Masinad ja seadmed	2 302 984	2 789 863
Kokku	2 302 984	2 789 863

Lisa 13 Laenukohustused

(eurodes)

	31.12.2011	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg	Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta				
Lühiajalised laenud								
Arvelduskrediit	148 398	148 398			4,75%	EUR	26.11.2012	
Laen juriidiliselt isikult	76 226	76 226			6%aastas	EEK	31.12.2012	
Krediitkaardi võlg	63	63			0%	EUR	31.01.2012	
Laen eraisikult	364 296	364 296			0%	EEK	31.12.2012	
Lühiajalised laenud kokku	588 983	588 983						
Pikaajalised laenud								
Pangalaen	42 806	31 757	11 049	0	5,78%	EUR	15.04.2013	
Pangalaen	46 674	46 674	0	0	6 kuu Euribor 1,26%, riskimarginaal 1,90%	EUR	20.11.2012	
Pikaajalised laenud kokku	89 480	78 431	11 049	0				
Kapitalirendikohustused kokku	1 941 667	920 306	1 021 361	0				12
Laenukohustused kokku	2 620 130	1 587 720	1 032 410	0				

	31.12.2010	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg	Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta				
Lühiajalised laenud								
Laen juriidiliselt isikult	76 226	76 226			6% aastas	EEK	31.12.2011	
Krediitkaardi võlg	1 845	1 845			0%	EEK	30.04.2012	
Laen eraisikult	364 296	364 296			0%	EEK	31.12.2011	
Arvelduskrediit	115 037	115 037			4,75%	EEK	26.11.2011	
Lühiajalised laenud kokku	557 404	557 404						
Pikaajalised laenud								
Pangalaen	73 126	30 161	42 965	0	6 kuu Euribor + 4,000%	EUR	15.04.2013	
Pangalaen	97 135	49 375	47 760	0	6 kuu Euribor 1,26%, riskimarginaal 1,90%	EUR	12.11.2012	
Pikaajalised laenud kokku	170 261	79 536	90 725	0				
Kapitalirendikohustused kokku	2 778 921	1 088 535	1 690 386	0				12
Laenukohustused kokku	3 506 586	1 725 475	1 781 111	0				

Tagatiseks panditud varade bilansiline (jäak)maksumus

	31.12.2011	31.12.2010

Maa	100 000	198 717
Ehitised	399 448	356 543
Masinad ja seadmed	65 135	65 135
Kokku	564 583	620 395

Lisa 14 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010	Lisa nr
Võlad tarnijatele	1 172 565	1 542 480	
Võlad töövõtjatele	23 173	25 743	15
Maksuvõlad	10 891	17 995	5
Muud võlad	10 366	19 719	
Intressivõlad	9 361	9 937	
Kohustus aruandvatele isikutele	1 005	9 782	
Saadud ettemaksed	8 772	5 607	
Kokku võlad ja ettemaksed	1 225 767	1 611 544	

Lisa 15 Võlad töövõtjatele

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Töötasu	8 637	10 397
Puhkuse reserv	14 536	15 346
Kokku võlad töövõtjatele	23 173	25 743

Lisa 16 Tingimuslikud kohustused ja varad

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Tingimuslikud kohustused		
Võimalikud dividendid	1 331 078	1 292 238
Tulumaksukohustus võimalikelt dividendidelt	353 831	343 506
Kokku tingimuslikud kohustused	1 684 909	1 635 744

Lisa 17 Aktsiakapital

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Aktsiakapital	25 565	25 565
Aktsiate arv (tk)	400	400
Aktsiate nimiväärtus	63.91	63.91

Seisuga 31.12.2011 on aktsiakapital eurodesse üle viimata. Alates 05.04.2012 on uueks aktsiakapitaliks 25 600 eurot.

Lisa 18 Müügitulu

(eurodes)

	2011	2010
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	280 181	841 378
Poola	32 357	40 033
Leedu	0	18 400
Prantsusmaa	3 512 530	7 687 407
Saksamaa	49 157	65 030
Soome	184 095	498 360
Läti	62 400	150
Hispaania	12 835	10 984
Belgia	40 445	1 418 083
Tšehhi	891	25 550
Itaalia	4 014	0
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	4 178 905	10 605 375
Müük väljapoole Euroopa Liidu riike		
Moldova	0	2 200
Ameerika Ühendriigid	0	71
Venemaa	1 226 605	0
Müük väljapoole Euroopa Liidu riike, kokku	1 226 605	2 271
Kokku müügitulu	5 405 510	10 607 646
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Kaubavedu maanteel	5 379 533	9 452 966
Sõiduautode ja väikebusside müük	0	1 150 659
Teenuse vahendamine	25 977	4 021
Kokku müügitulu	5 405 510	10 607 646

Lisa 19 Kaubad, toore, materjal ja teenused

(eurodes)

	2011	2010
Tooraine ja materjal	21 942	1 110 814
Energia	1 609 776	2 380 658
Kütus	1 609 776	2 380 658
Alltöövõtutööd	648 496	2 388 303
Transpordikulud	81 872	48 704
Teeload,CEMT load,TIR-vihik,caplis kaart	600 630	1 143 686
Kokku kaubad, toore, materjal ja teenused	2 962 716	7 072 165

Lisa 20 Tööjõukulud

(eurodes)

	2011	2010
Palgakulu	144 281	207 072
Sotsiaalmaksud	48 972	72 401
Tööandja haigushüvitis	812	779
Kokku tööjõukulud	194 065	280 252
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	33	43

Lisa 21 Muud ärikulud

(eurodes)

	2011	2010
Kahjum valuutakursi muutustest	0	297
Trahvid, viivised ja hüvitised	3 228	929
Sponsorlus	0	3 835
Muud	2 248	1 252
Kauba allahindlus	0	10 222
Kokku muud ärikulud	5 476	16 535

Lisa 22 Finantstulud ja -kulud

(eurodes)

	2011	2010
Finantstulud ja -kulud sidusettevõtjate aktsiatelt ja osadelt	-3 934	3 422
Finantstulud ja -kulud muudelt finantsinvesteeringutelt	-4 409	0
Intressitulud	23 094	19 792
Intressitulu hoiustelt	27	1 935
Intressitulu laenudelt	23 067	17 857
Intressikulud	-106 188	-130 632
Intressikulu laenudelt	-8 990	-20 216
Intressikulu kapitalirendilt	-93 934	-110 416
Muud intressikulud	-3 264	0
Kasum (kahjum) valuutakursi muutustest	-34	-494
Kokku finantstulud ja -kulud	-91 471	-107 912

Lisa 23 Tulumaks

(eurodes)

	2011		2010	
	Maksustatav summa	Tulumaks	Maksustatav summa	Tulumaks
Väljakuulutatud dividendid	12 500	3 323	0	0
Kokku	12 500	3 323	0	0

Lisa 24 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2011		31.12.2010	
	Nõuded	Kohustused	Nõuded	Kohustused
Sidusettevõtjad	7 521	594 494	0	790 266
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud	19 719	0	33 473	0
Tegev- ja kõrgema juhtkonna ning olulise osalusega eraisikust omanike lähedased pereliikmed ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	42 701	0	38 305	89 767

	2011		2010	
	Ostud	Müügid	Ostud	Müügid
Sidusettevõtjad	2 584 606	52 290	2 399 641	143 618
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud	0	0	0	190 976
Tegev- ja kõrgema juhtkonna ning olulise osalusega eraisikust omanike lähedased pereliikmed ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	4 800	1 274	1 523 032	23 705

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2011	2010
Arvestatud tasu	18 245	18 512

Lisa 25 Sündmused pärast bilansipäeva

2012.a. on pooleli protsess kinnisvarainvesteeringu võõrandamise osas.

Sellega seoses vabaneb Hert-Transport AS saadud laenust summas 364 296 eur.

Lisa 26 Ettevõtte majandustegevuse jätkuvus

Seisuga 31.12.2011 ületasid AS Hert-Transport lühiajalised kohustused käibevara 1 504 746 euro võrra.

Ettevõtte raamatupidamise aastaaruanne on koostatud lähtudes ettevõtte tegevuse jätkumisest. Juhtkonna hinnangul ei tekita negatiivne käibekapital ettevõtte majandusraskusi 2012.aastal, kuna ettevõttes on tehtud 2012.aastal mitmeid muutusi, et tagada ettevõtte jätkusuutlikus.

* Andsime kohtusse kindlustusjuhtumi nõude 2012.aastal IngoNord Insurance CO Ltd vastu. Septembris 2012.a. on oodata laekumist 100 000 eurot ja hüvitatakse kohtukulud. Nõuet pole 2011.aastal kajastatud, kuna kohtuprotsessi alustati 2012.a. alguses. Seega pole vaja käibevahendite puuduseks 2012.aastal juurde võtta kohustusi.

*2012.a. algul alustati protsess kinnisvarainvesteeringu võõrandamise osas. Sellega seoses vabaneb AS Hert-Transport saadud laenust summas 364 296 eurot

*2012.a. prognoosib AS Hert-Transport müügitulude kasvu.

Aruande digitaalallkirjad

AS HERT-TRANSPORT (registrikood: 10254061) 01.01.2011 - 31.12.2011 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
TARMO TŠERNJAVSKI	Juhatuse liige	03.09.2012

SÕLTUMATU VANDEAUDIITORI ARUANNE

AS HERT-TRANSPORT aktsionäridele

Oleme auditeerinud AS HERT-TRANSPORT 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 21 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 arvnahtajate 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 AS HERT-TRANSPORT finantsseisundit seisuga 31.12.2011 ning sellel kuupäeval lõppenud majandusaasta finantstulemust ja rahavoogusid kooskõlas Eesti hea raamatupidamistavaga.

Asjaolu rõhutamine

Juhime tähelepanu, et seisuga 31.12.2011 ületasid ettevõtte lühiajalised kohustused tema käibevarasid kokku 1,5 miljoni euro võrra. Nimetatud tingimus viitab märkimisväärse ebakindluse olemasolule, mis võib tekitada kahtlust ettevõtte võimelisuse osas oma tegevust jätkata. Juhtkonna plaan tegevuse jätkuvuse osas on avalikustatud lisa 26. Meie arvamus ei ole märkusega selle asjaolu suhtes.

/digitaalselt allkirjastatud/

Vilja Kübar

Vandeaudiitori number 276

Audiitorbüroo Fides OÜ

Audiitorettevõtja tegevusloa number 234

Vanemuise 21a, Tartu 51014

06.09.2012

Audiitorite digitaalallkirjad

AS HERT-TRANSPORT (registrikood: 10254061) 01.01.2011 - 31.12.2011 majandusaasta aruandele lisatud audiitori aruande on digitaalselt allkirjastanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
VILJA KÜBAR	Vandeaudiitor	06.09.2012

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2011
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	1 623 244
Aruandeaasta kasum (kahjum)	61 665
Kokku	1 684 909
Jaotamine	
Dividendideks	
Kokku	

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Kaubavedu maanteel	49411	5405510	100.00%	Jah

Sidevahendid

Liik	Sisu
Telefon	+372 7500000
Faks	+372 7500001
E-posti aadress	hert@hert.ee