

ANDMED VASTAVAD
ARVUTI ANDMETELE

Tallinna Linnakohtus
Registriosakond
SISSE TULNUD

30-06-2005

03-08-2005

Eve Uiho

14
KERSTI VALMA

MAJANDUSAASTA ARUANNE

NBI Ekspeditsiooni AS

Majandusaasta algus: 01.01.2004
Majandusaasta lõpp: 31.12.2004

Registrikood: 10057030

Aadress: Akadeemia tee 45
12618, Tallinn
Eesti Vabariik

Telefon: 6652925
Faks: 6652928

E-mail: nbi@online.ee
Interneti kodulehekülg: <http://www.nbi.ee>

Põhitegevusalad:

- ekspedeerimisteenused,
- transporditeenused,
- avaliku tollilao pidamine,
- deklareerimisteenused,
- tollimaakleriteenused.

SISUKORD

TEGEVUSARUANNE	3
JUHATUSE DEKLARATSIOON	4
RAAMATUPIDAMISE BILANSS	5
KASUMIARUANNE.....	7
OMAKAPITALI MUUTUSTE ARUANNE	7
RAHAVOO ARUANNE	8
LISAD RAAMATUPIDAMISE AASTAARUANDELE	9
Lisa 1 Raamatupidamise aastaaruande koostamise alused	9
Lisa 2 Müügitulu	10
Lisa 3 Nõuded ostjate vastu	11
Lisa 4 Materiaalne põhivara	11
Lisa 5 Maksude ettemaksed	12
Lisa 6 Võlakohustused	12
Lisa 7 Kasutusrent	12
Lisa 8 Maksuvõlad	12
Lisa 9 Laenude tagatised ja panditud varad	13
Lisa 10 Potentsiaalsed kohustused	13
Lisa 11 Bilansivälised varad ja kohustused	13
MAJANDUSAASTA KASUMIJAOTAMISE ETTEPANEK	14



TEGEVUSARUANNE

NBI Ekspeditsiooni AS põhitegevusalad 2004.a. olid:

- avaliku tollilao pidamine;
- deklareerimisteenused;
- ekspedeerimisteenused;
- tollimaakleriteenused;
- transporditeenused, s.h. rahvusvahelised veod;
- täendavad teenused Eesti Vabariigi Tolliameti erilubade alusel;

Aktsiaseltsil on:

- varasid 49 302 520
- kohustusi 43 007 107
- omakapitali 6 295 413

2004.a. oli:

- netto käive 21 397 356
- kasum (kahjum) 183 525

2004.aasta alguses oli NBI Ekspeditsiooni AS põhiülesandeks uue (veebruari ekspluateerimisele võetud) Logistikakeskuse töö käivitamine.

Üks soojendatavast laopinnast, üld pinnaga 340m², oli üleantud tüürile Tamore Eesti OÜ-le. Kõik vabad kontoriruumid on samuti aasta jooksul antud rendile.

Alates 2004.a. II kvartalist on reorganiseeritud ettevõtte tööstruktuur.

Seoses Euroopa Liidu ühinemisega vähenes tollivormistuse osa, seega olid koondatud tollimaaklerid.

Aastaga suurenes tunduvalt Logistikakeskuse teenuste osa, j.n. kauba käsitlemine.

Rahvusvahelisteks kaubavedudeks on hõlmatud 4 ettevõtte veokit, ülejäänud ettevõttes olevad veokid on hõlmatud riigi siseseks kauba laialiveoks.

Aasta jooksul oli läbitud ISO 9001:2000 programmi eelvalmistus.

NBI Ekspeditsiooni AS juhataja töötasu aruandeaastal oli kokku 520 000 krooni.

Keskmine töötajate arv oli 36 inimest, ning palkade ja lisatasude kogusumma oli 9 716 krooni.

Autasusid nõukogu ja juhatuse liikmeid 2004.a. jooksul saanud ei ole.



NBI Ekspeditsiooni AS

2004.a. majandusaasta aruanne

30-06-2005

JUHATUSE DEKLARATSIOON

Käesolevaga deklareerin oma vastutust raamatupidamise aastaaruande eest ja kinnitan, et lehekülgedel 5 kuni 13 toodud AS-i NBI Ekspeditsiooni 2004.a. raamatupidamise aastaaruanne, mis on koostatud kooskõlas Eesti Vabariigi hea raamatupidamistavaga, kajastab NBI Ekspeditsiooni finantsseisundit, majandustulemust ja rahavoogusid õigesti ja õiglaselt.

Arvan, et AS NBI Ekspeditsiooni on jätkuvalt tegutsev ettevõtte.



Peeter Pärn,
juhatuse liige

08.04.2005.a.

30-06-2005

RAAMATUPIDAMISE BILANSS

VARAD	Lisad	31.12.2004	31.12.2003
Käibevara			
Raha ja pangakontod		294 036	1 586 754
Nõuded ostjate vastu			
<i>Ostjate tasumata summad</i>		5 577 522	6 460 624
<i>Ebatõenäoliselt laekuvad summad (miinus)</i>		-44 194	-157 772
Kokku	3	5 533 328	6 302 852
Muud nõuded			
<i>Muud lühiajalised nõuded</i>		13 144	172 585
Kokku		13 144	172 585
Ettemaksed			
<i>Maksude ettemaksed ja tagasinõuded</i>	5	780	204 854
<i>Tulevaste perioodide ettemakstud kulud</i>		165 542	250 981
Kokku		166 322	455 835
Varud			
<i>Tooraine ja materjal</i>		55 042	0
Kokku		55 042	0
Käibevara kokku		6 061 872	8 518 026
Põhivara			
Materiaalne põhivara			
<i>Maa ja ehitised (soetusmaksumuses)</i>		39 153 883	3 661 605
<i>Masinad ja seadmed (soetusmaksumuses)</i>		3 605 635	3 157 195
<i>Muu materiaalne põhivara (soetusmaksumuses)</i>		3 050 143	2 895 019
<i>Põhivara akumulieeritud kulum (miinus)</i>		-2 569 013	-1 686 221
<i>Ettemaksed põhivara eest</i>		0	26 255 777
Kokku		43 240 648	34 283 375
Põhivara kokku	4	43 240 648	34 283 375
VARAD KOKKU		49 302 520	42 801 401



30-06-2005

	Lisad	31.12.2004	31.12.2003
KOHUSTUSED JA OMAKAPITAL			
Lühiajalised kohustused			
Võlakohustused			
<i>Lühiajalised laenud ja võlakirjad</i>		6 086 810	649 112
<i>Pikaajaliste võlakohustuste tagasimaksed järgmisel perioodil</i>		2 192 900	1 527 288
Kokku	6,7,9	8 279 710	2 176 400
Võlad tarnijatele		3 407 548	11 873 344
Muud lühiajalised võlad		122 280	0
Maksuvõlad	8	235 230	12 139
Viitvõlad (aruandeperioodi maksmata kulud)			
<i>Võlad töövõtjatele</i>		583 426	470 462
<i>Muud</i>		20 843	16 056
Kokku		604 269	486 518
Lühiajalised kohustused kokku		12 649 037	14 548 401
Pikaajalised kohustused			
Pikaajalised võlakohustused			
<i>Laenud, võlakirjad ja kapitalirendi kohustused</i>		26 022 192	22 141 112
<i>Konverteeritavad võlakohustused</i>		4 335 878	0
Kokku	6,7,9	30 358 070	22 141 112
Pikaajalised kohustused kokku		30 358 070	22 141 112
KOHUSTUSED KOKKU		43 007 107	36 689 513
OMAKAPITAL			
Aktsiakapital nimiväärtuses		5 500 000	5 500 000
Kohustuslik reservkapital		32 000	22 000
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)		579 888	392 273
Aruandeaasta kasum (kahjum)		183 525	197 615
OMAKAPITAL KOKKU		6 295 413	6 111 888
KOHUSTUSED JA OMAKAPITAL KOKKU		49 302 520	42 801 401



KASUMIARUANNE

Iskeem

	Lisad	2004	2003
Müügitulu	2	21 397 356	15 549 597
Muud äritulud		400 262	177 723
Muud tegevuskulud		-12 473 564	-9 872 644
Tööjõu kulud			
a) palgakulu		-4 197 253	-3 664 666
b) sotsiaalmaksud		-1 446 639	-1 209 340
Tööjõu kulud kokku		-5 643 892	-4 874 006
Põhivara kulum ja väärtuse langus	4	-1 032 274	-484 673
Muud ärikulud		-452 233	-153 403
Ärikasum (-kahjum)		2 195 655	342 594
Finantstulud ja -kulud			
intressikulud		-2 012 130	-144 979
Finantstulud ja -kulud kokku		-2 012 130	-144 979
Aruandeaasta puhaskasum (-kahjum)		183 525	197 615

OMAKAPITALI MUUTUSTE ARUANNE

kroonides

	Aktiakapital	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum	Kokku
Saldo 31.12.2002	5 500 000	18 000	396 273	5 914 273
2003.a. puhaskasum			197 615	197 615
Kohustusliku reservkapitali suurendamine		4 000	-4 000	0
Saldo 31. 12.2003	5 500 000	22 000	589 888	6 111 888
2004.a. puhaskasum			183 525	183 525
Kohustusliku reservkapitali suurendamine		10 000	-10 000	0
Saldo 31. 12.2004	5 500 000	32 000	763 413	6 295 413

Seisuga 31.12.2004.a. on NBI Ekspeditsiooni AS-is välja lastud 550 aktsiat nominaalväärtusega 10 000 krooni.
2005.a. jooksul on plaanis suurendada aktsiate arvu sularaha sissemaksmise kaudu.

Juhatuse liige
Peeter Pärn



30-06-2005

RAHAVOO ARUANNE

kroonides

	Lisad	2004.	2003
Rahavood äritegevusest			
Aruandeaasta puhaskasum		183 525	197 615
Korrigeerimised			
Põhivara kulum ja väärtuse langus	4	1 032 274	484 673
Kasum (kahjum) põhivara müügist	4	69	-10 185
Laenu diskonteerimine		-69 292	84 493
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus		1 390 592	784 485
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus		- 8 002 674	5 470 762
Kokku rahavood äritegevusest		- 5 465 506	7 011 843
Rahavood investeerimistegevusest			
Põhivara soetus		- 9 130 951	- 27 625 961
Põhivara müük		5 471	1 125 411
Kokku rahavood investeerimistegevusest	4	- 9 125 480	- 26 500 550
Rahavood finantseerimistegevusest			
Saadud laenud		10 335 878	21 000 000
Laenude tagasimaksed		- 1 647 037	- 995 217
Arvelduskrediidi muutus		5 437 698	- 169 518
Kapitalirendi põhiosa tagasimaksed		- 828 271	- 781 802
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	6	13 298 268	19 053 463
Rahavood kokku		- 1 292 718	- 435 244
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses		1 586 754	2 021 998
Raha ja raha ekvivalentide muutus		- 1292 718	- 435 244
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus		294 036	1 586 754



30-06-2005

LISAD RAAMATUPIDAMISE AASTAARUANDELE

Lisa 1 Raamatupidamise aastaaruande koostamise alused

AS-i NBI Ekspeditsiooni 2004. aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti Vabariigi hea raamatupidamistavaga. Hea raamatupidamistava põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduses, mida täendavad Raamatupidamise Toimkonna poolt välja antud juhendid.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud Eesti kroonides.

Arvestusprintsiibid ja hindamiselused

Välisvaluutas fikseeritud tehingud

Välisvaluutas fikseeritud tehingute kajastamisel on aluseks võetud tehingu toimumise päeval ametlikult kehtinud Eesti Panga valuutakursid. Välisvaluutas fikseeritud monetaarsed varad ja kohustused on bilansipäeva seisuga ümber hinnatud Eesti kroonidesse bilansipäeval ametlikult kehtinud Eesti Panga valuutakursside alusel. Välisvaluutatehingutest saadud kasumid ja kahjumid on kasumiaruandes kajastatud periooditulu ja -kuluna.

Nõuded ostjate vastu

Nõuded on bilansis hinnatud lähtuvalt tõenäoliselt laekuvatest summadest. Nõuete hindamisel on vaadatud igat nõuet eraldi, arvestades teadaolevat informatsiooni kliendi maksevõime kohta. Ebatõenäoliselt laekuvad arved on bilansis alla hinnatud tõenäoliselt laekuva summani, seejuures on ostjatelt saadaolevate nõuete allahindlus bilansis kajastatud eraldi real "Ebatõenäoliselt laekuvad arved" ning lootusetud nõuded on kantud bilansist välja.

Materiaalne põhivara

Põhivaraks loetakse varasid maksumusega alates 5 000 krooni ja kasuliku tööeaga üle ühe aasta. Varad, mille kasulik tööiga on üle 1 aasta, kuid mille soetusmaksumus on alla 5 000 krooni kajastatakse kuni kasutusele võtmiseni väheväärtusliku inventarina (varudena) ja vara kasutusele võtmise hetkel kantakse 100%-liselt kulusse. Kuludesse kantud väheväärtuslike inventaride üle peetakse arvestust bilansiväliselt. Amortisatsiooni arvestamisel kasutatakse lineaarset meetodit. Amortisatsiooninorm määratakse igale põhivara objektile eraldi sõltuvalt selle kasulikust tööeast.

Amortisatsioonimäärad aastas on põhivara gruppidele järgmised:

Ehitised ja rajatised	1-4 %
Masinad ja seadmed	8-20 %
Transpordivahendid	15-20 %
Muu inventar, tööriistad ja sisseseade	15-25 %

Maad ei amortiseerita.

Omatarbeks ehitatud hoonete finantseerimiseks võetud pikaajalise laenu intressid, mis on arvestatud alates ehitustegevuse algusest kuni valmishituse vastuvõtmiseni, on lülitatud ehitiste maksumusse.

Finantskohustused

Kõik finantskohustused (võlad tarnijatele, võetud laenu, viitvõlad 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 kuuluvas summas. Pikaajaliste finantskohustuste korrigeeritud soetusmaksumuse arvetus toimub kasutades sisemise intressimäära meetodit.

Juhatuse liige
Peeter Pärn



NBI Ekspeditsiooni AS

2004.a. majandusaasta aruanne

30-06-2005

Kohustuslik reservkapital

Vastavalt Eesti Vabariigi äriseadustikule teeb ettevõtte iga aasta puhaskasumist vähemalt 5%-lise eraldise kohustuslikku reservkapitali kuni reservkapital moodustab vähemalt 10% NBI Ekspeditsiooni-aktiakapitalist.....

Tulude arvestus

Tulu teenuste müügist kajastatakse teenuse osutamise järel, või juhul kui teenus osutatakse pikema ajaperioodi jooksul, siis lähtudes valmidusastme meetodist.

Rahavoogude aruanne

Rahavoogude aruandes kajastatakse raamatupidamiskohustustlase aruandeperioodi laekumisi ja väljamakseid, rühmitatuna vastavalt nende eesmärgile äritegevuse, investeerimistegevuse ja finantseerimistegevuse rahavoogudeks.

Äritegevuse rahavoogude kajastamisel on kasutatud kaudmeetodit. Investeerimis- ja finantseerimistegevusest tulenevaid rahavoogusid on kajastatud otsemeetodil.

Raha ja selle ekvivalentidena kajastatakse rahavoogude aruandes kassas olevat sularaha, arvelduskontode jääke (va. arvelduskrediit) ning lühiajalisi (üldjuhul kuni 3 kuud) kõrge likviidsusega investeeringuid, mida on võimalik konverteerida teadaoleva summa raha vastu ning millel puudub oluline turuväärtuse muutuse risk (näiteks lühiajalised deposiidid ja osalused rahaturufondides)

Kapitali- ja kasutusrendid

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.

Bilansipäevajärgsed sündmused

Raamatupidamise aastaaruandes kajastuvad olulised vara ja kohustuste hindamist mõjutavad asjaolud, mis ilmnesid bilansi kuupäeva ja aruande koostamispäeva vahemikul, kuid on seotud aruandeperioodil või varasematel perioodidel toimunud tehingutega.

Bilansipäevajärgsed sündmused, mida ei ole varade ja kohustuste hindamisel arvesse võetud, kuid mis oluliselt mõjutavad järgmise majandusaasta tulemust, on raamatupidamise aastaruandes avalikustatud.

Lisa 2 Müügitulu

kroonides

AS-i NBI Ekspeditsiooni müügitulu jaguneb geograafiliste alade ja tegevusalade lõikes järgmiselt.

Geograafilised piirkonnad	2004.a.	2003.a.
Eesti	7 447 880	5 516 838
Saksamaa	2 397 738	1 733 863
Taani	217 832	788 120
Rootsi	1 307 857	315 248
Läti	2 179 762	788 120
Inglismaa	2 615 714	0
Leedu	218 102	1 103 367
Prantsusmaa	435 952	157 623
Austria	216 995	78 811
Venemaa	4 359 524	3 152 480
Poola	0	1 619 979
Holland	0	157 623
Soome	0	315 248
Kokku	21 397 356	15 727 320



30-06-2005

Lisa 3 Nõuded ostjate vastu
kroonides

2004.a. oli kantud kuludesse ebatõenäoliselt laekuvaid arveid summas 44 194 krooni.

Lisa 4 Materiaalne põhivara
kroonides

	Maa ja ehitised	Masinad ja seadmed	Muu inventar	KOKKU
Soetusmaksumus 31.12.2003	3 661 605	3 157 195	2 895 019	35 969 596
2004.a. soetamine	35 492 278	448 440	310 077	9 995 018
s.h. kapitalirendi korral	0	448 440	116 448	564 888
2004.a. müük ja mahakandmine (soetusmaksumuses)	0	0	-154 953	-154 953
Soetusmaksumus 31.12.2004	39 153 883	3 605 635	3 050 143	45 809 661
Müüdnud põhivara (müügihind)	0	0	5 540	5 540
Materiaalse põhivara ettemaks 31.12.2003	26 255 777	0	0	26 255 777
2004.a. materiaalne põhivara ettemaks	9 236 501	0	0	9 236 501
Kasuteselevõtmine 2004.a.	-35 492 278	0	0	-35 492 278
Materiaalse põhivara ettemaks 31.12.2004	0	0	0	0
Akumuleeritud kulum 31.12.2003	0	-1 169 032	-517 189	-1 686 221
2004.a. arvestatud kulum	-325 346	-389 594	-317 334	-1 032 274
Müüdnud ja mahakantud põhivara kulum		0	149 482	149 482
Akumuleeritud kulum 31.12.2004	-325 346	-1 558 626	-685 041	-2 569 013
Jääkmaksumus 31.12.2003	3 661 605	1 988 163	2 377 830	34 283 375
Jääkmaksumus 31.12.2004	38 828 537	2 047 009	2 365 102	43 240 648



NBI Ekspeditsiooni AS

2004.a. majandusaasta aruanne
30.06.2005

Lisa 5 Maksude ettemaksed

kroonides

Maksuliik	31.12.2004	31.12.2003
Käibemaks	204 846	102 369
Sotsiaalmaks	0	2 359
Sotsiaalmaksu intress	3	0
Kinnipetud tulumaks	0	305
Erisoodustuste tulumaksu intress	5	0
Maksude ettemaksed kokku	204 854	105 033

Maksuvõlgade osas vaata lisa 8.

Lisa 6 Võlakohustused

kroonides

31.12.2004.a.	Laenu saldo	s.h lühi- ajaline osa	s.h pika- ajaline osa	Intressi- määr	Makse- tähtaeg
Konverteeritavad tagatiseta võlakohustused (omaniku laen)	4 335 878	0	4 335 878	0%	2006.a.
Diskonteeritud 2004.a. omaniku laen	702 935	0	702 935	0%	2006.a.
Panga laenud					
▪ Pikaajaline Ühispangalaen	26 068 802	1 603 217	24 465 585	6,25%	2033.a.
Liisingkohustused	1 458 556	589 683	868 873	6,5%	2008.a.
Arvelduskrediit	6 086 810	6 086 810	0	6,75%	2006.a.
s.h. Hansapanga arvelduskrediit	1 317 842	1 317 842	0	6,75%	2005.a.
Ühispanga arvelduskrediit	1 294 297	1 294 297	0	6,75%	2005.a.
Sampo Panga arvelduskrediit	3 474 670	3 474 670	0	6,75%	2005.a.
Kokku võlakohustused	38 652 981	8 279 710	30 373 271		

Lisa 7 Kasutusrent

kroonides

	2004.a.	2003.a.
Makstud kasutusrendimakseid perioodi jooksul	179 620	185 039

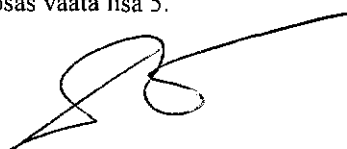
Lisa 8 Maksuvõlad

kroonides

Maksuliik	31.12.2004	31.12.2003
Töötuskindlustusmaks	4 872	5 139
Kogumispensioni maks	3 254	2 882
Käibemaks	43 896	0
Kinnipeetud tulumaks	72 566	1 015
Sotsiaalmaks	110 458	2 468
Erisoodustuse tulumaks	0	165
Käibemaksu intress	0	470
Kinnipeetud tulumaksu intress	54	0
Sotsiaalmaksu intress	55	0
Erisoodustuse tulumaksu intress	75	0
Maksuvõlad kokku	235 230	12 139

Maksude ettemaksete osas vaata lisa 5.

Juhatuse liige
Peeter Pärn



Ettevõtte arvestas 2004.a. tulumaksu summas 901 627 krooni ja maksis summas 830 076 krooni.
2004.a. oli arvestatud sotsiaalmaks summas 1 446 639 krooni ja tasutud summas 1 336 181 krooni.

Lisa 9 Laenude tagatised ja panditud varad

kroonides

Eesti Ühispanga poolt saadud laenu tagatiseks on panditud järgmised varad:
hüpoteek kinnistule (asukohaga Akadeemia tee 45 ja Kadaka tee 74e, Tallinnas)
bilansilise väärtusega, seisuga 31.12.2004.a. 39 153 883 krooni. Hüpoteegi üldsumma on 30 000 000 krooni.

Lisa 10 Potentsiaalsed kohustused

Kroonides

	Periood 2005.a.
Tulevaste perioodi laenu intresside kohustused	1 455 284
Tulevaste perioodi liisingu intresside kohustused	79 697
Tulevaste perioodi kasutusrendi intresside kohustused	186 785
Tulevaste perioodi töötajate puhkuse reservi kohustused	583 426
Tulevaste perioodi kohustused kokku	2 305 192

Lisa 11 Bilansivälised varad ja kohustused

Bilansivälisteks varadeks ja kohustusteks loetakse varasid mis on hoiustamisel NBI Ekspeditsiooni ASi vastutusel.
NBI Ekspeditsiooni ASi juhatuse hinnangul on kohustused järgmised:

Kohustused terminaalis	7 587 000
Kohustused tollilaos	25 682 000
<u>Kohustused laos</u>	<u>50 174 000</u>
Kohustused kokku	83 443 000

NBI Ekspeditsiooni ASi kohustused (kaubad, mis on hoiusel tollilaos, terminaalis ja laos) on kindlustatud
70 000 000 krooniga.



30-06-2005

MAJANDUSAASTA KASUMIJAOTAMISE ETTEPANEK

NBI Ekspeditsiooni ASi juhatus teeb aktsionäride üldkoosolekule ettepaneku jaotada 2004.aasta puhaskasum summas 183 525 krooni alljärgnevalt:

▪ Eraldised kohustuslikke reservkapitali	32 000 krooni
Suunata eelmiste perioodide jaotamata kasumisse	151 525 krooni
Jaotamata kasum peale majandusaasta aruande kinnitamist	731 413 krooni.

Juhatus liige

