

281440
Harju Maakohus
Registrikeskond
SISSE TULNUD

31-03-2008

Veronika Poulos
Veronika Poulos

MAJANDUSAASTA ARUANNE

1. OKTOOBER 2006

30. SEPTEMBER 2007

ÄRIREGISTRINUMBER: 10224232

ETTEVÕTTE NIMETUS: AHTOLI TRANSPORDI AS

AADDRESS: PETERBURI TEE 46
11415 TALLINN

TELEFON/FAX 613 9779

TEGEVDIREKTOR: ENN KIVI

PÕHITEGEVUSALA: TRANSPORDITEENUSED

AUDIITOR: AILI RANNULA

Majandusaasta aruandele lisatud dokumendid:

- audiitori järeldusotsus
- kasumi jaotamise ettepanek

SISUKORD

TEGEVUSARUANNE.....	3
RAAMATUPIDAMISE AASTAARUANNE	
Tegevjuhtkonna deklaratsioon.....	4
Bilanss.....	5
Kasumiaruanne.....	6
Rahavoogude aruanne.....	7
Omakapitali muutuste aruanne.....	8
RAAMATUPIDAMISE AASTAARUANDE LISAD	
Lisa 1 Arvestuspõhimõtted ja hinnangud.....	9
Lisa 2 Raha.....	10
Lisa 3 Nõuded ostjate vastu.....	10
Lisa 4 Varud.....	10
Lisa 5 Materiaalne põhivara.....	10
Lisa 6 Panditud vara.....	11
Lisa 7 Kapitalirent.....	11
Lisa 8 Maksuvõlad.....	12
Lisa 9 Aktsiakapital.....	11
Lisa 10 Müügitulu.....	11
Lisa 11 Kaubad, toore, materjal, teenused.....	12
Lisa 12 Tehingud seotud osapooltega.....	13
AUDIITORI JÄRELDUSOTSUS.....	14
MAJANDUSAASTA KASUMIJAOTAMISE ETTEPANEK.....	15
Juhatuse ja nõukogu allkirjad 2007.majandusaasta aruandele.....	16

TEGEVUSARUANNE

Ahtoli Transpordi AS alustas oma tegevust 1994.aastal. Äriühingu põhitegevusalaks on transporditeenuste osutamine puistematerjale (kergekruus, puiduhake, turvas) tootvatele ettevõtetele (EMTAK-ki kood 49411). Ahtoli Transpordi AS-i emaettevõtja on AS Ahtol (reg.kood 10235448).

2007.majandusaastal andis kogukäibest 97,5 % transporditeenus koos kergkruusa puhumisteenusega. Aruandeaasta algul oli masinapargis viis veokit, neist üks kapitalirendil. Aasta jooksul uuendati autoparki – kaks vanemat veokit asendati kahe kapitalirendile võetud veokiga. Teenuse pidevuse tagamiseks osutati 35% teenusest sisseostetud veoteenuse baasil. 2007.aastal jätkati masinaehitusega – koostöös emaettevõttega toodetakse ja täiustatakse tellimusel turbatootmismasinaid.

Aruandeaastal moodustasid investeeringud masinatesse ja seadmetesse 1,4 miljonit krooni. 2008 majandusaastaks planeeritud investeeringute maht on 1 miljon krooni.

Ahtoli Transpordi AS-i käive oli 2007.majandusaastal 13 162,1 tuhat krooni, suurenedes 2006.aastaga võrreldes 11,8%. Peamiseks suurenemise põhjuseks oli hinnatõus, mis ometigi ei katnud kütuse ja tööjõukulude kasvu. Seetõttu vähenes kasum enne maksustamist 52,6%. 2008.aastal on planeeritud jätkata transporditeenuste osutamist.

<u>Ettevõtte finantssuhtarvud:</u>	<u>2007</u>	<u>2006</u>
Müügitulu tuh.krooni	13 162,2	11 772,4
Käibe kasv %	11,8	-0,1
Brutokasumi määr %	2,9	5,8
Kasumi kasv	-43,5	59,3
Puhasrentaablus	2,0	5,1
Lühiajaliste kohustuste kattekordaja	1,0	1,2
ROA	4,7	14,1
ROE	11,2	26,4

Suhtarvude arvutamisel kasutatud valemid:

- Käibe kasv (%) = (müügitulu 2007 – müügitulu 2006) / müügitulu 2006 * 100
- Brutokasumimäär (%) = brutokasum / müügitulu * 100
- Kasumi kasv (%) = (puhaskasum 2007 – puhaskasum 2006) / puhaskasum 2006 * 100
- Puhasrentaablus (%) = puhaskasum / müügitulu * 100
- Lühiajaliste kohustuste kattekordaja (kordades) = käibevara / lühiajalised kohustused
- ROA (%) = puhaskasum / varad kokku * 100
- ROE (%) = puhaskasum / omakapital kokku * 100

Aktsiaseltsi juhatus koosneb kahest liikmest. Juhtimise eest eraldi ei ole juhatusel töötasu makstud. Juhatusel esimees on ühtlasi tegevdirektor ja tema 2007. aasta töötasu oli 81 900 kr. Nõukogus on kolm liiget. Nõukogu esimees on ühtlasi direktor ja tema 2007.aasta töötasu oli 30 300 krooni. Majandusaasta keskmine töötajate arv oli 10,3. Töötasu (koos juhatuse liikmete ja tegevdirektori töötasuga) oli 1 718 107 krooni.

Juhatusel liige.....

RAAMATUPIDAMISE AASTAARUANNE

Tegevjuhtkonna deklaratsioon

Juhatus kinnitab lehekülgedel 4 kuni 12 toodud Ahtoli Transpordi AS 2007.a raamatupidamise aastaaruande koostamise õigsust ja täielikkust ning deklareerib, et:

1. raamatupidamise aastaaruande koostamisel rakendatud arvestuspõhimõtted on vastavuses Eesti hea raamatupidamistavaga;
2. raamatupidamise aastaaruanne kajastab õigesti ja õiglaselt ettevõtte finantsseisundit, majandustulemust ja rahavoogusid;
3. Ahtoli Transpordi AS on jätkuvalt tegutsev ettevõte.

Tallinnas, 03.märtsil 2008.a.

Aadu Püvi juhatuse liige

Enn Kivi juhatuse liige, tegevdirektor.....

Juhatus liige.....

BILANSS

AKTIVA		30.09.2007	30.09.2006
Raha		378 547	309 411
Nõuded ja ettemaksed		1 535 327	1 179 466
Nõuded ostjate vastu	Lisa 3	1 484 603	1 141 244
Muud lühiajalised nõuded		4 032	0
Ettemaksed teenuste eest		46 692	38 222
Varud	Lisa 4	292 962	331 779
Tooraine ja materjal		290 862	331 779
Ostetud kaubad müügiks		2 100	0
KÄIBEVARA KOKKU		2 206 836	1 820 656
Materiaalne põhivara	Lisa 5	3 234 560	2 388 588
Masinad ja seadmed		3 226 741	2 271 418
Muu inventar, tööriistad ja sisseseade		7 819	13 920
Ettemaksed mat.pv eest		0	103 250
PÕHIVARA KOKKU		3 234 560	2 388 588
AKTIVA KOKKU		5 441 396	4 209 244
PASSIVA			
Laenukohustused	Lisa 7	538 941	197 764
Võlad ja ettemaksed		1 732 035	1 362 763
Võlad tarnijatele		1 036 812	750 357
Maksuvõlad	Lisa 8	128 075	75 563
Võlad töövõtjatele		227 309	200 498
Dividendivõlad		293 292	299 169
Muud võlad		46 547	37 176
LÜHIAJALISED KOHUSTUSED KOKKU		2 270 976	1 560 527
Pikaajalised laenukohustused	Lisa 7	865 663	402 201
PIKAAJALISED KOHUSTUSED KOKKU		865 663	402 201
KOHUSTUSED KOKKU		3 136 639	1 962 728
Aktsiakapital nimiväärtuses	Lisa 9	400 000	400 000
Kohustuslik reservkapital		40 000	40 000
Eelmiste perioodide jaotamata kasum		1 606 516	1 212 270
Aruandeaasta kasum		258 241	594 246
OMAKAPITAL KOKKU		2 304 757	2 246 516
PASSIVA KOKKU		5 441 396	4 209 244

KASUMIARUANNE

		2007 m.a.	2006 m.a.
ÄRITULUD			
Müügitulu	Lisa 10	13 162 183	11 772 380
ÄRITULUD KOKKU		13 162 183	11 772 380
ÄRIKULUD			
Kaubad, toore, materjal ja teenused	Lisa 11	9 170 102	8 136 747
Mitmesugused tegevuskulud		928 405	780 611
Tööjõukulud		2 290 239	1 888 769
palgakulu		1 718 107	1 416 651
sotsiaalmaksud		572 132	472 118
Põhivara kulum		373 758	287 017
Muud ärikulud		15 749	130
ÄRIKULUD KOKKU		12 778 253	11 093 274
ÄRIKASUM		383 930	679 106
FINANTSTULUD JA -KULUD			
Intressikulud		-79 491	-37 091
Kahjum valuutakursi muutustest			-29
FINANTSTULUD JA -KULUD KOKKU		-79 491	-37 120
KASUM ENNE TULUMAKSUSTAMIST		304 439	641 986
Tulumaks		46 198	47 740
ARUANDEAASTA PUHASKASUM		258 241	594 246

RAHAVOOGUDE ARUANNE

	2007 m.a.	2006 m.a.
RAHAVOOD ÄRITEGEVUSEST		
Ärikasum	383 930	679 106
Korrigeerimised:		
Põhivara kulum	Lisa 5 373 758	287 017
Kahjum pv mahakandmisest	15 020	0
Tegevuskasum enne käibekapitali muutust	772 708	966 123
Ostjatelt laekumata arved (+/-)	-343 359	37 595
Mitmesugused nõuded (+/-)	-4 032	157 426
Ettemaksed teenuste eest (+/-)	-8 470	106 602
Varud (+/-)	38 817	-157 245
Võlgnevus tarnijatele (+/-)	286 455	176 675
Maksuvõlad (+/-)	52 512	25 406
Viitvõlad (+/-)	36 182	10 175
Tasutud intressid	-79 491	-37 091
Tasutud tulumaks	-52 075	-16 709
KOKKU RAHAVOOD ÄRITEGEVUSEST	699 247	1 268 957
RAHAVOOD INVESTEERIMISTEGEVUSEST		
Materiaalse põhivara soetus	Lisa 5	-710 300
Põhivara müük	215 000	
RAHAVOOD INVESTEERIMISEST KOKKU	215 000	-710 300
RAHAVOOD FINANTSEERIMISTEGEVUSEST		
Kapitalirendi maksed	-645 111	-289 909
Makstud dividendid	-200 000	-70 000
RAHAVOOD FINANTSEERIMISEST KOKKU	-845 111	-359 909
RAHAVOOD KOKKU	69 136	198 748
RAHA JÄÄK		
aasta alguseks	309 411	110 692
aasta lõpuks	378 547	309 411
kursimuutused	0	-29
RAHA JÄÄGI MUUTUS	69 136	198 748

OMAKAPITALI MUUTUSTE ARUANNE

(kroonides)

	Aktsiakapital	Reserv- kapital	Jaotamata kasum	Aruande- aasta kasum	Kokku
Saldo 30.09.05	400 000	40 000	1 039 240	373 030	1 852 270
eelmise perioodi kasum			373 030	-373 030	0
makstud dividendid			-200 000		-200 000
aruandeaasta kasum				594 246	594 246
Saldo 30.09.06	400 000	40 000	1 212 270	594 246	2 246 516
eelmise perioodi kasum			594 246	-594 246	0
makstud dividendid			-200 000		-200 000
aruandeaasta kasum				258 241	258 241
Saldo 30.09.07	400 000	40 000	1 606 516	258 241	2 304 757

Täiendav info aktsiakapitali ja selle muutuste kohta on toodud lisas 9.

RAAMATUPIDAMISE AASTARUANDE LISAD

LISA 1. ARVESTUSPÕHIMÕTTED JA HINNANGUD

Ahtoli Transpordi AS-i raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti hea raamatupidamistavaga. Hea raamatupidamistava tugineb rahvusvaheliselt tunnustatud arvestus- ja aruandluse põhimõtetele, mille põhinõuded on kehtestatud raamatupidamise seaduses ning mida täiendavad EV Raamatupidamise Toimkonna juhendid.

Ahtoli Transpordi AS kasutab kasumiaruande skeemi nr.1.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud Eesti kroonides.

Arvestuse alused

Majandustehingud kirjendatakse soetusmaksumuse printsiibi kohaselt nende tekkimise momendil tegelikus väärtuses. Raamatupidamisaruanded koostatakse tekkepõhise arvestusprintsiibi kohaselt.

Nõuded ostjate vastu

Nõuetena ostjate vastu kajastatakse ettevõtte tavapärase äritegevuse käigus tekkinud lühiajalisi nõudeid, v.a nõudeid teiste kontserni ettevõtete ja sidusettevõtete vastu. Nõudeid ostjate vastu kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumuses.

Ostjatelt laekumata arveid hinnatakse bilansis lähtuvalt tõenäoliselt laekuvatest summadest. Nõuete hindamisel vaadatakse iga nõuet eraldi. Nõuded, mille kohta on teada, et nad on lootusetud, kantakse bilansist välja.

Varud

Tooraine, materjal ja ostetud kaubad võetakse arvele soetusmaksumuses. Kuluks kandmisel kasutatakse kaalutud keskmise hinna meetodit. Bilansis kajastatakse varusid lähtudes sellest, kumb on madalam, kas soetusmaksumus või neto realiseerimismaksumus.

Materiaalne põhivara

Põhivarana kajastatakse bilansis varasid maksumusega üle 10 000 krooni ning kasutusajaga üle ühe aasta. Materiaalsed põhivarad võetakse arvele soetusmaksumuses. Oma tarbeks valmistatud põhivara võetakse arvele lähtudes tegelikest valmistamisväljaminekutest.

Põhivara amortiseeritakse lineaarsel meetodil lähtuvalt kasulikust tööeest. Amortisatsiooninormid on vahemikus 12 kuni 20%.

Puhkusetasude reserv

Puhkusetasu kulu kajastatakse kohustuse tekkimise perioodil. Puhkusetasu reservi korrigeeritakse üks kord aastas bilansipäeval. Väljateenitud puhkusetasu kajastatakse kasumiaruandes kuluna ning bilansis kohustusena töövõtjate ees.

Seotud osapooled

Osapooled on seotud, kui ühel osapoolel on kontroll teise osapoole üle või on oluline mõju teise osapoole ärilistele otsustele. Ahtoli Transpordi AS käsitleb seotud osapooltena emaettevõtet, tegev- ja kõrgemat juhtkonda, nimetatud isikute lähisugulasi ja nendega seotud ettevõtteid ning ettevõtte töötajaid.

Rahavood

Rahavoogude aruanne on koostatud kaudmeetodil/otsemeetodil - äritegevuse rahavoogude leidmisel on korrigeeritud ärikasumit, elimineerides mitterahaliste tehingute mõju ja äritegevusega seotud käibevarade ning lühiajaliste kohustuse saldode muutused.

LISA 2. RAHA

	30.09.2007	30.09.2006
Kassa	9 056	80 953
Pangakontod	369 492	228 458
Raha ja pangakontod	378 547	309 411

LISA 3. NÕUDED OSTJATE VASTU

Ostjatelt laekumata arvete summa moodustas 1 484 603 krooni.

Ostjatelt laekumata arved maksetähtaegade lõikes

Aegumata	1 189 026
Maksetähtaeg ületatud alla 1 kuu	134 587
Maksetähtaeg ületatud üle 1 kuu	160 990

LISA 4. VARUD

	2007	2006
Tooraine ja materjal	210 847	290 402
Ostetud kütus ja määrdeained	80 015	41 377
Ostetud kaubad müügiks	2 100	0
Kokku varud	292 962	331 779

LISA 5. MATERIAALNE PÕHIVARA

	Masinad ja seadmed	Muu inventar	Ettemaksed mat.pv.eest	Kokku
Soetusmaksumus 30.09.05	4 088 113	37 288		4 125 401
Soetatud	607 050		103 250	710 300
<i>s.h.kapitalirendiga</i>				
Maha kantud				0
Soetusmaksumus 30.09.06	4 695 163	37 288	103 250	4 835 701
Kulum 30.09.05	2 145 401	14 695		2 160 096
Arvestatud	278 344	8 673		287 017
Mahakantud pv kulum				0
Kulum 30.09.06	2 423 745	23 368		2 447 113

Jääkväärtus 30.09.05	1 942 712	22 593		1 965 305
----------------------	-----------	--------	--	-----------

Jääkväärtus 30.09.06	2 271 418	13 920		2 388 588
----------------------	-----------	--------	--	-----------

	Masinad ja seadmed	Muu inventar	Ettemaksed mat.pv.eest	Kokku
Soetusmaksumus 30.09.06	4 695 163	37 288	103 250	4 835 701
Soetatud	1 553 000		-103 250	1 449 750
s.h.kapitalirendiga	1 553 000			
Müüdnud	-246 450			-246 450
Maha kantud	-400 115	-8 136		-408 251
Soetusmaksumus 30.09.07	5 601 598	29 152	0	5 630 750
Kulum 30.09.06	2 423 745	23 368		2 447 113
Arvestatud	367 657	6 101		373 758
Müüdnud pv kulum	-16 430			-16 430
Mahakantud pv kulum	-400 115	-8 136		-408 251
Kulum 30.09.07	2 374 857	21 333		2 396 190
Jääkväärtus 30.09.06	2 271 418	13 920	103 250	2 388 588
Jääkväärtus 30.09.07	3 226 741	7 819		3 234 560

Väheolulisi objekte on kuluks kantud summas 2 535 krooni.

LISA 6. PANDITUD VARA

Hansapanga arvelduskrediidi (limiidiga 150 tuhat krooni) tagatiseks on seatud kommertsipant vallasvarale. Bilansipäeval arvelduskrediiti ei kasutatud.

LISA 7. KAPITALIRENT

Kapitalirendiga soetati 2005 aastal kallur MAN koos haagisega. Rendiperiood on 48 kuud, intressimäär 6 kuu EURIBOR + 1,9%.

2007.aastal võeti kapitalirendile veel kaks veokit:

rendiperioodiga 48 kuud ja intressimääraga 6 kuu EURIBOR + 1,5%,

rendiperioodiga 36 kuud ja intressimääraga 6,03%

Masinad ja seadmed	Saldo 30.09.2007	Saldo 30.09.2006
Soetusmaksumus	2 548 000	995 000
Arvastatud kulum	-245 760	-79 600
Jääkmaksumus	2 302 240	915 400

Kapitalirendi kohustused:

2006	Saldo 30.09.06	Tagasimakse tähtaeg		
		2007	2008	2009
Kapitalirendi kohustused	599 965	197 764	205 944	196 257
2007	Saldo 30.09.07	Tagasimakse tähtaeg		
		2008	2009	2010
Kapitalirendi kohustused	1 404 604	538 941	547 927	317 736

LISA 8. MAKSUVÕLAD

	2007	2006
Käibemaks	29 677	14 524
Sotsiaalmaks	59 542	37 054
Isiku tulumaks	35 005	21 101
Töötuskindlustus	1 625	1 011
Kogumispension	2 226	1 873
Kokku	128 075	75 563

LISA 9. AKTSIAKAPITAL

Vastavalt Ahtoli Transpordi AS-i põhikirjale on aktsiakapitali minimaalseks suuruseks 400 000 krooni ja maksimaalseks suuruseks 1 600 000 krooni.

Aksia nimiväärtus on 100 krooni. Emiteeritud ja märgitud aktsiate arv on 4000 tükki.

2007. aastal maksti dividende 200 000 krooni.

Ettevõtte jaotamata kasum moodustas 30.septembril 2007. aastal 1 864 757 krooni. Eraldist ei moodustata, kuid ettevõtte vaba omakapitali suhtes arvestatakse, et bilansipäeva seisuga on omanikele võimalik välja maksta tulumaksumäära 22/78 alusel netodividendidena 1 454 510 krooni, mille puhul tuleks tasuda 410 247 krooni dividendide tulumaksu.

LISA 10. MÜÜGITULU (tuhandetes kroonides)

Tegevusalad	2007		2006	
	Käive	%	Käive	%
veoteenus	12251,1	93,1	10422,1	88,5
puistematerjali puhumine	580,4	4,4	844,3	7,2
metallitööd	287,0	2,2	414,6	3,5
kütte- ja määrdeainete müük	10,7	0,1	33,6	0,3
remont ja hooldus	0,6	0	2,3	0
muud	32,3	0,2	55,5	0,5
Kokku	13162,1	100,0	11 772,4	100,0

Müügitulu kogumahust moodustas 2007. aastal 98,5 % teenuste käive Eestis ja 1,5% teenuse ühendusesisene käive Lätis.

Lisa 11. KAUBAD, TOORE, MATERJAL, TEENUSED

	2007	2006
Kaup	16 267	43 640
Materjal	332 839	496 064
Väheväärtuslik vara	2 535	6 658
Varuosad	875 427	905 272
Diiselmootorid, õlid	3 214 004	3 587 809
Veoteenus	4 729 030	3 097 304
Kokku	9 170 102	8 136 747

LISA 12. TEHINGUD SEOTUD OSAPOOLTEGA

Ahtoli Transpordi AS-iga seotud osapooled on:

1. emaettevõtte

2. juhatuse ja nõukogu liikmetega seotud ettevõtted

Tehingud teenuste ja kaupade osas seotud osapooltega (tuh.kroonides):

	2007		2006	
	Ost	Müük	Ost	Müük
emaettevõtte	279,3	276,7	497,7	333,6
juhatuse ja nõukogu liikmetega seotud ettevõtted		5,1	408,7	49,9

Ettevõtte juhtkonna hinnangul ei ole tehingutes seotud osapooltega kasutatud turuhinnast oluliselt erinevaid hindasid.

Saldod seotud osapooltega (tuh.kroonides):

	30.09.2007	30.09.2006
Lühiajalised nõuded		
emaettevõtte	68,1	0

AUDIITORI JÄRELDUSOTSUS

30.09.2007.a. seisuga koostatud raamatupidamise aruandele
AHTOLI TRANSPORT AS aktsionäriele

Olen kontrollinud AHTOLI TRANSPORT AS 30.09.2007.a. seisuga koostatud raamatupidamise aruannet. Raamatupidamise aastaaruande koostamine on ettevõtte juhtkonna kohustus. Audiitori ülesanne on anda auditi tulemustele tuginedes omapoolne hinnang raamatupidamise aastaaruande kohta.

Sooritasin auditi kooskõlas Eesti Vabariigi audiitortegevuse eeskirjadega. Nimetatud eeskirjad nõuavad, et audit planeeritaks ja sooritataks viisil, mis võimaldab piisava kindlustundega otsustada, et raamatupidamise aastaaruanne ei sisalda olulisi vigu ja ebatäpsusi. Auditi käigus olen kontrollinud väljavõtteliselt tõendusmaterjale, millel põhinevad raamatupidamise aruandes esitatud näitajad. Audit hõlmas ka raamatupidamise aastaaruande koostamisel kasutatud arvestuspõhimõtete ja juhtkonnapoolsete raamatupidamislike hinnangute kriitilist analüüsi.

Olen seisukohal, et Eesti Vabariigi raamatupidamise seadustest lähtuvalt koostatud raamatupidamise aruanne, mis näitab seisuga 30.09.2007.a. bilansimahuks 5 441 396 krooni ja majandusaasta finantstulemuseks 258 241 krooni kasumit, kajastab õigesti ja õiglaselt AHTOLI TRANSPORT AS finantsseisundit seisuga 30.09.2007.a. ning siis lõppenud aruandeperioodi majandustulemust ja rahavoogusid.

Tallinnas, 03.märtsil.2008.a.

Vannutatud audiitor



Aili Rannula

**ÜLE 10% HÄÄLEÕIGUSLIKEST AKTSIATEST OMAVATE
AKTSIONÄRIDE NIMEKIRI**

AS AHTOL

Aadress Peterburi tee 46, Tallinn 11415

Reg.nr. 10235448

3940 lihtaktsiat nimiväärtusega 100 krooni jrk.nr.. 61 - 3940,
omandamise aeg - detsember 1996a .