

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2017

aruandeaasta lõpp: 31.12.2017

ärinimi: osäühing Cargobus

registrikood: 10056042

tänavaga nimi, maja number: Lastekodu tn 46

linn: Tallinn

maakond: Harju maakond

postisihthumber: 10144

telefon: +372 681 3444

e-posti aadress: Airika.Aruksaar@cargobus.ee, ulvi@mootorgrupp.ee

veebilehe aadress: www.cargobus.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	11
Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	12
Lisa 5 Tütarettevõtjate aktsiad ja osad	12
Lisa 6 Materiaalsed põhivarad	13
Lisa 7 Immateriaalsed põhivarad	14
Lisa 8 Kasutusrent	14
Lisa 9 Võlad ja ettemaksed	15
Lisa 10 Võlad töövõtjatele	15
Lisa 11 Tingimuslikud kohustised ja varad	15
Lisa 12 Osakapital	16
Lisa 13 Müügitulu	16
Lisa 14 Muud äritulud	16
Lisa 15 Müüdnud toodangu (kaupade, teenuste) kulu	17
Lisa 16 Üldhalduskulud	17
Lisa 17 Tööjõukulud	17
Lisa 18 Muud ärikulud	18
Lisa 19 Tulumaks	18
Lisa 20 Seotud osapooled	18
Aruande allkirjad	20
Vandeaudiitori aruanne	21

Tegevusaruanne 2017

Cargobus OÜ tegutseb alates 1. märtsist 1992, mis tähendab, et 2017. aasta märtsis täitus 25. tegevusaasta. Ettevõtte põhitegevuseks on kiire pakivedu Eestis ja Baltikumis, millele lisaks pakutakse kullerteenust, kaubavedusid ning ekspedeerimist. Põhilised pakiveo territooriumid on Baltikum, Soome, Rootsi, Euroopa ja Venemaa. Cargobus on bussipiletite müügiteenuse osutaja kaheksas Eesti bussijaamas. Lisateenustena pakutakse laoteenust ning kerghaagiste renti.

Koostööpartneriteks pakiveo korraldamisel on regulaarline teenindavad bussiettevõtted ning kullervedusid teostavad transpordifirmad. Koostöölepingud on sõlmitud enam kui 25 bussiettevõttega ning ca 50 transporditeenust pakkuva ettevõttega, saavutades seeläbi kogu Baltikumi kattev kaubaveovõrk. Eestis on kokku 17 esindust ning 55 pakipunkti, Lätis Riias ja Leedus Vilniuses on nii esindus kui ka ladu. Ettevõtte põhilubadus kliendile on „Loetud tundidega üle Eesti ja Baltikumi“. Cargobus jätkab püüdlust olemaks Eesti kõige keskkonnasõbralikum pakiteenuse osutaja.

2017. aastal pakiveo mahud kasvasid. Tallinnas ja Tartus võeti kasutusele suuremad laopinnad. Tütarettevõtted Lätis ja Leedus kasvasid emaettevõttest kiiremas tempos. Ettevõtte majandusaastat mõjutasid suurliendid, tihenev konkurents ning eri- ja hooajaveod. Aastane kasv müügitulemustes jõudis planeeritud tasemele. Äritegevuse kasumlikkus jäi planeeritud tasemele alla, seda mõjutasid kõige rohkem investeeringud IT-sse.

2018. aasta võtmesõnadeks saavad olema kütuse hinnatõusu, tööjõunappuse ja palgasurvega seotud väljakutsed, uue müügitarkvara täismahus juurutamine ning teenuste ja veoahelate jätkuv areng vastavalt klientide vajadustele.

OÜ Cargobus oli 2017. a. Eesti Ekspedeerijate Assotsiatsiooni ja Eesti Kaubandus-Tööstuskoja liige.

Finantsnäitajad		
Näitaja	2017	2016
Müügitulu kasv	-1,3%	2,0%
Puhasrentaablus: puhaskasum/müügitulu	-2,7%	2,5%
Brutorentaablus: brutokasum/müügitulu	4,3%	8,0%
Ärirentaablus: ärikasum/müügitulu	-5,2%	1,2%
Omakapitali tootlus aastas: puhaskasum/ perioodi keskmine omakapital	-22,3%	18,0%
Aktivate tootlus aastas: puhaskasum/ perioodi keskmised aktivad	-10,0%	9,3%
Omakapitali määr: omakapital/koguaktivad	41,5%	48,2%
Lühiajaliste kohustuste kattekordaja: käibevara/lühiajalised kohustused	80,7%	137,6%
Vara puhasrentaablus (ROA): puhaskasum/ keskmine vara	-22,0%	12,7%
Omakapitali puhasrentaablus (ROE): puhaskasum/ keskmine omakapital	-25,1%	18,8%

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2017	31.12.2016	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	87 727	174 743	2
Nõuded ja ettemaksed	239 493	356 404	3
Kokku käibevarad	327 220	531 147	
Põhivarad			
Investeeringud tütar- ja sidusettevõtjatesse	120 187	55 408	5
Materiaalsed põhivarad	7 458	5 986	6
Immateriaalsed põhivarad	238 105	152 906	7
Kokku põhivarad	365 750	214 300	
Kokku varad	692 970	745 447	
Kohustised ja omakapital			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Võlad ja ettemaksed	405 563	385 905	9
Kokku lühiajalised kohustised	405 563	385 905	
Kokku kohustised	405 563	385 905	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	31 955	31 955	12
Kohustuslik reservkapital	3 196	3 196	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	324 391	256 772	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-72 135	67 619	
Kokku omakapital	287 407	359 542	
Kokku kohustised ja omakapital	692 970	745 447	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2017	2016	Lisa nr
Müügitulu	2 628 617	2 662 167	13
Müüdnud toodangu (kaupade, teenuste) kulu	-2 514 373	-2 448 495	15
Brutokasum (-kahjum)	114 244	213 672	
Turustuskulud	-23 583	-37 579	
Üldhalduskulud	-328 341	-261 979	16
Muud äritulud	126 653	142 752	14
Muud ärikulud	-25 897	-25 601	18
Ärikasum (kahjum)	-136 924	31 265	
Kasum (kahjum) tütarettevõtjatelt	64 779	42 586	
Muud finantstulud ja -kulud	10	18	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	-72 135	73 869	
Tulumaks	0	-6 250	19
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-72 135	67 619	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2017	2016	Lisa nr
Rahavood äritegevusest			
Ärikasum (kahjum)	-136 924	31 265	
Korrigeerimised			
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	50 216	32 276	6,7
Kasum (kahjum) põhivarade müügist	0	-1 764	
Kokku korrigeerimised	50 216	30 512	
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	116 911	-84 994	3
Äritegevusega seotud kohustiste ja ettemaksete muutus	19 658	70 820	9
Kokku rahavood äritegevusest	49 861	47 603	
Rahavood investeerimistegevusest			
Tasutud materiaalsete ja immateriaalsete põhivarade soetamisel	-136 887	-101 017	6,7
Laekunud materiaalsete ja immateriaalsete põhivarade müügist	0	3 400	
Antud laenud	-400	0	
Antud laenude tagasimaksed	400	1 200	
Laekunud intressid	10	19	
Laekunud dividendid	0	75 000	
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-136 877	-21 398	
Rahavood finantseerimistegevusest			
Kapitalirendi põhiosa tagasimaksed	0	-1 353	
Makstud intressid	0	-1	
Makstud dividendid	0	-100 000	
Makstud ettevõtte tulumaks	0	-6 250	
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	0	-107 604	
Kokku rahavood	-87 016	-81 399	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	174 743	256 142	2
Raha ja raha ekvivalentide muutus	-87 016	-81 399	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	87 727	174 743	2

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

				Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2015	31 955	3 196	356 772	391 923
Aruandeaasta kasum (kahjum)			67 619	67 619
Väljakuulutatud dividendid			-100 000	-100 000
31.12.2016	31 955	3 196	324 391	359 542
Aruandeaasta kasum (kahjum)			-72 135	-72 135
31.12.2017	31 955	3 196	252 256	287 407

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Raamatupidamise aastaaruande koostamisel kasutatud arvestuspõhimõtted.

OÜ Cargobus raamatupidamise aastaaruanne 2017. aasta kohta on koostatud kooskõlas Eesti finantsaruandluse standardiga.

Eesti finantsaruandluse standardi põhinõuded on kehtestatud raamatupidamise seadusega ning seda täpsustab rahandusministri määrus, mis allkirjastati 21.12.2017.

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

Kasumiaruanne on esitatud skeemi 2 alusel.

Raamatupidamise aastaaruandes esitatud andmed on eurodes.

Raha

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

Välisvaluutas toimunud tehingud ning välisvaluutas fikseeritud finantsvarad ja -kohustised

Raha ja raha ekvivalentidena kajastatakse bilansis ja rahavoogude aruandes kassas olevat sularaha, arvelduskontode jääke ning kuni 3-kuulisi tähtajalisi deposiite.

Tütar- ja sidusettevõtjate aktsiad või osad

Tütarettevõtteks loetakse ettevõtet, mille üle Ettevõttel on kontroll. Tütarettevõtet loetakse Ettevõtte kontrolli all olevaks, kui Ettevõtte omab kas otseselt või kaudselt üle 50% tütarettevõtte hääleõiguslikest aktsiatest või osadest või on muul moel võimeline kontrollima tütarettevõtte tegevust ja finantspoliitikat.

OÜ Cargobus ei ole koostanud konsolideeritud aruannet, kuna konsolideeritud aruande koostab emaettevõtte T GRUPP AS. OÜ Cargobus konsolideerimata bilansis on investering tütarettevõttesse kajastatud kapitaliosaluse meetodil. See tähendab, et investering võetakse algselt arvele tema soetusmaksumuses, mida korrigeeritakse järgmistel perioodidel ettevõtte osalusega muutustest investeringuobjekti omakapitalis (nii muutused investeringuobjekti kasumis/kahjumis kui muudel omakapitali kirjetel), omandamisel tekkinud firmaväärtuse võimalike allahindlustega ning omandamisel tekkinud negatiivse firmaväärtuse tuluna kajastamisega.

Omavahelistes tehingutes tekkinud realiseerumata kasumid elimineeritakse vastavalt ettevõtja osaluse suurusele. Realiseerimata kahjumid elimineeritakse samuti, välja arvatud juhul, kui kahjumi põhjuseks on vara väärtuse langus.

Juhul kui ettevõtte osalus kapitaliosaluse meetodil kajastatava investeringuobjekti kahjumis on võrdne või ületab investeringuobjekti bilansilist väärtust, vähendatakse investeringu bilansilist väärtust nullini ning edasisi kahjumeid kajastatakse bilansiväliselt. Juhul kui ettevõtte on garanteerinud

või kohustatud rahuldama investeringuobjekti kohustusi, kajastatakse bilansis nii vastavat kohustust kui kapitaliosaluse meetodil kahjumit.

Osalus omandatud tütarettevõtja varadest ja kohustustest ning omandamisel tekkinud

firmaväärtust kajastatakse bilansis netosummana real „tütarettevõtja aktsiad“.

Tütarettevõtte poolt makstud dividendid kajastatakse sel hetkel, kui emaettevõttel tekib õigus neile dividendidele, finantstuluna, v.a. see osa dividendidest, mis makstakse välja selle vaba omakapitali arvelt, mille tütarettevõtte oli teeninud välja enne selle ettevõtte soetamist emaettevõtte poolt.

Selline osa dividendidest kajastatakse investeringu vähendusena.

Nõuded ja ettemaksed

Nõuetena ostjate vastu kajastatakse ettevõtte tavapärase äritegevuse käigus tekkinud lühiajalisi nõudeid.

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

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

Lühiajaliste nõuete korrigeeritud soetusmaksumus on üldjuhul võrdne nende nominaalväärtusega (miinus võimalikud allahindlused),

mistõttu lühiajalisi nõudeid kajastatakse bilansis tõenäoliselt laekuv summas. Pikaajaliste nõuete korrigeeritud soetusmaksumuse arvestamiseks võetakse nad algselt arvele saadaoleva tasu õiglases väärtuses, arvestades järgnevatel perioodidel nõudelt intressitulu, sisemise intressimäära meetodit kasutades. Edasimüügi eesmärgil soetatud nõudeid kajastatakse õiglase väärtuse meetodil.

Materiaalsed ja immateriaalsed põhivarad

Põhivarana on bilansis kajastatud varad maksumusega üle 958,67 EUR ning kasutuseaga üle ühe aasta.

Materiaalsed põhivarad võetakse arvele soetusmaksumuses, mis koosneb vara maksumusest ja kasutuselevõtmist võimaldavatest väljaminekutest.

Põhivara amortiseeritakse lineaarsel meetodil lähtudes kasulikust tööeest. Kasutusel on järgnevad amortisatsiooninormid

- muud hooned	8%-10% aastas
- arvutustehnika	20% - 33% aastas
- tööriistad ja inventar	20% - 33% aastas
- transpordivahendid	20% aastas

Immateriaalne põhivara on võetud arvele soetusmaksumuses ning kajastatud bilansis jääkväärtuses. Kulumit arvestatakse lineaarselt. Immateriaalset põhivara amortiseeritakse vastavalt tema kasulikule elueale.

Põhivarade arvelevõtmise alampiir 958,67 EUR

Rendid

Rendid

Kapitalirendina kajastatakse renditehingut kõigil juhtudel, kui esineb vähemalt üks alljärgnevatest tingimustest:

- 1) rentnik ei saa ühepoolselt enne rendilepingus toodud tingimuste täitmist või rendiperioodi lõppemist rendisuhet lõpetada ilma, et ta peaks tegema lisanduvaid väljaminekuid;
- 2) renditud varaobjekti omandiõigus läheb rendiperioodi kestel või selle lõppedes rentnikule üle.

Kõik ülejäänud renditehingud kajastatakse kasutusrendina.

Finantskohustised

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 kuuluvas summas. Pikaajaliste finantskohustuste korrigeeritud soetusmaksumuse arvestus toimub kasutades sisemise intressimäära meetodit.

Finantskohustus liigitatakse lühiajaliseks, kui selle tasumise tähtaeg on kaheteist kuu jooksul alates bilansikuupäevast; või ettevõtte pole tingimusteta õigust kohustise tasumist lükata rohkem kui 12 kuud pärast bilansikuupäeva. Laenukohustusi, mille tagasimakse tähtaeg on 12 kuu jooksul bilansipäevast, kuid mis refinantseeritakse pikaajaliseks pärast bilansipäeva, kuid enne aastaaruande kinnitamist, kajastatakse lühiajalistena.

Tulud

Müügitudulu kajastatakse tekkepõhiselt realiseerimise printsiibi alusel. Tulu teenuse müügist kajastatakse raamatupidamises siis, kui olulised omandiga seonduvad riskid ja hüved on läinud üle müüjalt ostjale. Intressitulu kajastatakse tekkepõhiselt ja kajastatakse tuluna siis, kui tulu laekumine on tõenäoline ja tulu suurus on võimalik usaldusväärselt hinnata.

Kulud

Puhkusetasu kulu on kajastatud kohustuse tekkimise perioodil. Väljateenitud puhkusetasu kajastatakse kasumiaruandes kuluna ning bilansis on võetud arvele lühiajalise kohustusena töövõtjate ees.

Maksustamine

Vastavalt kehtivale seadusandlusele Eestis ettevõtete kasumit ei maksustata, mistõttu ei eksisteeri ka edasilükkunud tulumaksu nõudeid ega kohustusi. Kasumi asemel maksustatakse Eestis jaotamata kasumist väljamakstavaid dividende 2017.aastal maksumääraga 20/80 netodividendina väljamakstud summalt. Dividendide väljamaksmisega kaasnevat ettevõtte tulumaksu kajastatakse kasumiaruandes tulumaksukuluna samal perioodil kui dividendid välja kuulutatakse, sõltumata sellest, millise perioodi eest need on välja kuulutatud või millal need tegelikult välja makstakse.

Seotud osapooled

Aastaaruande koostamisel on loetud seotud osapoolteks: omanikke;

juhtkonna ning juhatuse liikmeid;
eelpool loetletud isikute lähikondlasi ning nendega seotud ettevõtted;
ettevõtte töötajaid.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2017	31.12.2016
Sularaha kassas	24 476	33 248
Arvelduskontod	52 481	137 093
Raha teel	10 770	4 402
Kokku raha	87 727	174 743

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2017	12 kuu jooksul	Lisa nr
Nõuded ostjate vastu	230 592	230 592	
Ostjatelt laekumata arved	230 592	230 592	
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	757	757	4
Muud nõuded	1 238	1 238	
Viitlaekumised	1 238	1 238	
Ettemaksed	6 906	6 906	
Tulevaste perioodide kulud	6 899	6 899	
Muud makstud ettemaksed	7	7	
Kokku nõuded ja ettemaksed	239 493	239 493	
	31.12.2016	12 kuu jooksul	Lisa nr
Nõuded ostjate vastu	346 185	346 185	
Ostjatelt laekumata arved	346 185	346 185	
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	921	921	4
Muud nõuded	1 424	1 424	
Viitlaekumised	1 424	1 424	
Ettemaksed	7 874	7 874	
Tulevaste perioodide kulud	6 820	6 820	
Muud makstud ettemaksed	1 054	1 054	
Kokku nõuded ja ettemaksed	356 404	356 404	

Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2017		31.12.2016	
	Ettemaks	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Käibemaks		14 611		15 410
Üksikisiku tulumaks		11 641		11 428
Erisoodustuse tulumaks		189		433
Sotsiaalmaks		23 281		23 917
Kohustuslik kogumispension		1 273		1 365
Töötuskindlustusmaksed		1 648		1 570
Ettemaksukonto jääk	757		921	
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	757	52 643	921	54 123

Lisa 5 Tütarettevõtjate aktsiad ja osad

(eurodes)

Tütarettevõtjate aktsiad ja osad, üldine informatsioon					
Tütarettevõtja registrikood	Tütarettevõtja nimetus	Asukohamaa	Põhitegevusala	Osalus määra (%)	
				31.12.2016	31.12.2017
302855549	UAB Cargobus Lithuania	Leedu	kuller- ja pakiveoteenuste osutamine	100	100
40103608845	Cargobus Latvia SIA	Läti	kuller- ja pakiveoteenuste osutamine	100	100

Tütarettevõtjate aktsiad ja osad, detailne informatsioon:			
Tütarettevõtja nimetus	31.12.2016	Kasum(kahjum) kapitaliosaluse meetodil	31.12.2017
UAB Cargobus Lithuania	16 107	38 432	54 539
Cargobus Latvia SIA	39 301	26 347	65 648
Kokku tütarettevõtjate aktsiad ja osad, eelmise perioodi lõpus	55 408	64 779	120 187

Leedus asutatud 100%-line tütarettevõtja UAB "Cargobus Lithuania" põhikirjajärgseks osakapitali suuruseks on 2896 eurot.

Tütarettevõtte tegevuse eesmärgiks kuller- ja pakiveoteenuste osutamine.

Lätis asutatud 100%-line tütarettevõtja Cargobus Latvia SIA põhikirjajärgseks osakapitali suuruseks on 2840 eurot.

Tütarettevõtte tegevuse eesmärgiks kuller- ja pakiveoteenuste osutamine.

Investeering tütarettevõtetesse on kajastatud kapitaliosaluse meetodil.

Lisa 6 Materiaalsed põhivarad

(eurodes)

						Kokku
	Transpordi- vahendid	Arvutid ja arvutisüsteemid	Masinad ja seadmed	Muud materiaalsed põhivarad	Lõpetamata projektid ja ettemaksed	
31.12.2015						
Soetusmaksumus	16 286	10 248	26 534	14 389		40 923
Akumuleeritud kulum	-13 564	-8 218	-21 782	-8 596		-30 378
Jääkmaksumus	2 722	2 030	4 752	5 793		10 545
Ostud ja parendused	0	1 027	1 027	0		1 027
Amortisatsioonikulu	-1 086	-1 351	-2 437	-1 513		-3 950
Müügid	-1 636	0	-1 636	0		-1 636
31.12.2016						
Soetusmaksumus	0	11 275	11 275	14 389		25 664
Akumuleeritud kulum	0	-9 569	-9 569	-10 109		-19 678
Jääkmaksumus	0	1 706	1 706	4 280		5 986
Ostud ja parendused	0	0	0	3 223	1 000	4 223
Muud ostud ja parendused	0	0	0	3 223	1 000	4 223
Amortisatsioonikulu	0	-1 042	-1 042	-1 709		-2 751
31.12.2017						
Soetusmaksumus	0	11 275	11 275	17 612	1 000	29 887
Akumuleeritud kulum	0	-10 611	-10 611	-11 818	0	-22 429
Jääkmaksumus	0	664	664	5 794	1 000	7 458

Müüdnud materiaalsed põhivarad müügihinna

	2017	2016
Masinad ja seadmed	0	3 400
Transpordi- vahendid	0	3 400
Kokku	0	3 400

Lisa 7 Immateriaalsed põhivarad

(eurodes)

	Arvutitarkvara	Kokku
31.12.2015		
Soetusmaksumus	182 890	182 890
Akumuleeritud kulum	-101 648	-101 648
Jääkmaksumus	81 242	81 242
Ostud ja parendused	99 990	99 990
Amortisatsioonikulu	-28 326	-28 326
31.12.2016		
Soetusmaksumus	282 880	282 880
Akumuleeritud kulum	-129 974	-129 974
Jääkmaksumus	152 906	152 906
Ostud ja parendused	132 664	132 664
Amortisatsioonikulu	-47 465	-47 465
31.12.2017		
Soetusmaksumus	415 544	415 544
Akumuleeritud kulum	-177 439	-177 439
Jääkmaksumus	238 105	238 105

Lisa 8 Kasutusrent

(eurodes)

Aruandekohustuslane kui rentnik

	2017	2016
Kasutusrendikulu	2 612	2 624
Järgmiste perioodide kasutusrendikulu mittekatkestatavatest lepingutest		
	31.12.2017	31.12.2016
12 kuu jooksul	2 616	2 624
1-5 aasta jooksul	1 116	3 719

Intressimäär: 6 kuu EURIBOR+ 1,95 %

Lisa 9 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2017	12 kuu jooksul	Lisa nr
Võlad tarnijatele	164 087	164 087	
Võlad töövõtjatele	69 290	69 290	10
Maksuvõlad	52 643	52 643	4
Muud võlad	23 137	23 137	
Muud viitvõlad	23 137	23 137	
Saadud ettemaksed	2 093	2 093	
Muud saadud ettemaksed	2 093	2 093	
Piletimüügi vahendamine	94 313	94 313	
Kokku võlad ja ettemaksed	405 563	405 563	

	31.12.2016	12 kuu jooksul	Lisa nr
Võlad tarnijatele	167 644	167 644	
Võlad töövõtjatele	77 132	77 132	10
Maksuvõlad	54 123	54 123	4
Muud võlad	26 274	26 274	
Muud viitvõlad	26 274	26 274	
Saadud ettemaksed	1 872	1 872	
Muud saadud ettemaksed	1 872	1 872	
Piletimüügi vahendamine	56 238	56 238	
Vahendatud tasud	2 622	2 622	
Kokku võlad ja ettemaksed	385 905	385 905	

Lisa 10 Võlad töövõtjatele

(eurodes)

	31.12.2017	31.12.2016	Lisa nr
Töötasude kohustis	60 154	65 790	
Puhkusetasude kohustis	9 136	11 342	
Kokku võlad töövõtjatele	69 290	77 132	9

Lisa 11 Tingimuslikud kohustised ja varad

(eurodes)

	31.12.2017	31.12.2016
Tingimuslikud kohustised		
Võimalikud dividendid	201 806	259 514
Tulumaksukohustis võimalikelt dividendidelt	50 451	64 878
Kokku tingimuslikud kohustised	252 257	324 392

Lisa 12 Osakapital

(eurodes)

	31.12.2017	31.12.2016
Osakapital	31 955	31 955
Osade arv (tk)	1	1

Lisa 13 Müügitulu

(eurodes)

	2017	2016
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	2 599 430	2 634 764
Müük Euroopa Liidu riikidele, muud	26 351	26 263
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	2 625 781	2 661 027
Müük väljapoole Euroopa Liidu riike		
Müük väljaspool Euroopa Liidu riike, muud	2 836	1 140
Müük väljapoole Euroopa Liidu riike, kokku	2 836	1 140
Kokku müügitulu	2 628 617	2 662 167
Müügitulu tegevusalade lõikes		
muu posti- ja kullerteenistus	2 628 617	2 662 167
Kokku müügitulu	2 628 617	2 662 167

Lisa 14 Muud äritulud

(eurodes)

	2017	2016
Kasum materiaalsete põhivarade müügist	0	1 764
Trahvid, viivised ja hüvitised	1 037	715
Rendi- ja üüritulu	660	2 160
Palgatoetus	600	0
Muud	124 356	138 113
Kokku muud äritulud	126 653	142 752

Lisa 15 Müüdnud toodangu (kaupade, teenuste) kulu (eurodes)

	2017	2016	Lisa nr
Alltöövõttutööd	38 677	38 452	
Transpordikulud	1 305 387	1 258 142	
Üür ja rent	173 038	166 553	
Mitmesugused bürookulud	69 196	82 369	
Lähetuskulud	233	2 124	
Koolituskulud	956	2 181	
Tööjõukulud	926 886	898 674	17
Kokku müüdnud toodangu (kaupade, teenuste) kulu	2 514 373	2 448 495	

Lisa 16 Üldhalduskulud (eurodes)

	2017	2016	Lisa nr
Üür ja rent	9 134	8 968	
Mitmesugused bürookulud	38 177	35 583	
Lähetuskulud	1 727	2 341	
Koolituskulud	2 126	1 715	
Kulu ebatõenäoliselt laekuvatest nõuetest	1 471	1 898	
Tööjõukulud	174 015	140 901	17
Amortisatsioonikulu	50 217	32 276	6,7
Muud	51 474	38 297	
Kokku üldhalduskulud	328 341	261 979	

Lisa 17 Tööjõukulud (eurodes)

	2017	2016	Lisa nr
Palgakulu	830 234	781 452	
Sotsiaalmaksud	270 667	258 123	
Kokku tööjõukulud	1 100 901	1 039 575	15,16
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	65	68	
Keskmine töötajate arv töötamise liikide kaupa:			
Töölepingu alusel töötav isik	62	65	
Võlaõigusliku lepingu alusel teenust osutav isik, välja arvatud füüsilisest isikust ettevõtja	2	6	
Juriidilise isiku juhtimis- või kontrollorgani liige	4	3	

Lisa 18 Muud ärikulud

(eurodes)

	2017	2016
Sponsorlus ja toetused	139	1 175
Muud	25 758	24 426
Kokku muud ärikulud	25 897	25 601

Lisa 19 Tulumaks

(eurodes)

Tulumaksukulu komponendid	2017		2016	
	Maksustatav summa	Tulumaks	Maksustatav summa	Tulumaks
Väljakuulutatud dividendid	0	0	100 000	6 250
Eesti	0	0	25 000	6 250
Muud riigid kui Eesti	0	0	75 000	0
Kokku	0	0	100 000	6 250

Lisa 20 Seotud osapooled

(eurodes)

Aruandekohustuslase emaettevõtja nimetus	T Grupp AS
Riik, kus aruandekohustuslase emaettevõtja on registreeritud	Eesti

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2017		31.12.2016	
	Nõuded	Kohustised	Nõuded	Kohustised
Emaettevõtja	7 305	97 966	8 618	73 224
Tütarettevõtjad	27 004	7 150	123 065	0
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	3 624	49 385	4 157	50 581

Ostud ja müügid

	2017		2016	
	Ostud	Müügid	Ostud	Müügid
Emaettevõtja	105 672	84 456	204 057	94 178
Tütarettevõtjad	8 481	119 343	8 621	131 686
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	134 492	40 756	115 680	43 754

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2017	2016
Arvestatud tasu	39 741	30 500

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 29.05.2018

osaühing Cargobus (registrikood: 10056042) 01.01.2017 - 31.12.2017 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
AIRIKA ARUKSAAR	Juhatuse liige	29.05.2018

SÕLTUMATU VANDEAUDIITORI ARUANNE

OÜ Cargobus osanikele

Arvamus

Oleme auditeerinud OÜ Cargobus (ettevõtte) raamatupidamise aastaaruannet, mis sisaldab bilanssi seisuga 31. detsember 2017 ning kasumiaruannet, omakapitali muutuste aruannet ja rahavoogude aruannet eeltoodud kuupäeval lõppenud aasta kohta ja raamatupidamise aastaaruande lisasid, sealhulgas märkimisväärsete arvestuspõhimõtete kokkuvõtet.

Meie arvates kajastab kaasnev raamatupidamise aastaaruanne kõigis olulistes osades õiglaselt ettevõtte finantsseisundit seisuga 31. detsember 2017 ning sellel kuupäeval lõppenud aasta finantstulemust ja rahavoogusid kooskõlas Eesti finantsaruandluse standardiga.

Arvamuse alus

Viisime auditi läbi kooskõlas rahvusvaheliste auditeerimise standarditega (Eesti) (ISA (EE)). Meie kohustusi vastavalt nendele standarditele kirjeldatakse täiendavalt meie aruande osas „Vandeauditori kohustused seoses raamatupidamise aastaaruande auditiga”. Me oleme ettevõttest sõltumatud kooskõlas Kutseliste arvestuseksperptide eetikakoodeksiga (Eesti) (eetikakoodeks), ja oleme täitnud oma muud eetikaalased kohustused vastavalt eetikakoodeksi nõuetele. Me usume, et auditi tõendusmaterjal, mille oleme hankinud, on piisav ja asjakohane aluse andmiseks meie arvamusel.

Muu informatsioon

Juhtkond vastutab muu informatsiooni eest. Muu informatsioon hõlmab tegevusaruannet, kuid ei hõlma raamatupidamise aastaaruannet ega meie asjaomast vandeauditori aruannet.

Meie arvamus raamatupidamise aastaaruande kohta ei hõlma tegevusaruannet ja me ei tee selle kohta mingis vormis kindlustandvat järeldust.

Seoses meie raamatupidamise aastaaruande auditiga on meie kohustus lugeda tegevusaruannet ja kaaluda seda tehes, kas tegevusaruandes sisalduv informatsioon oluliselt lahkneb raamatupidamise aastaaruandest või meie poolt auditi käigus saadud teadmistest või tundub muul viisil olevat oluliselt väärkajastatud. Kui me teeme tehtud töö põhjal järelduse, et tegevusaruanne on oluliselt väärkajastatud, oleme kohustatud sellest faktist aru andma. Meil ei ole sellega seoses millegi kohta aru anda.

Juhtkonna ja nende, kelle ülesandeks on valitsemine, kohustused seoses raamatupidamise aastaaruandega

Juhtkond vastutab raamatupidamise aastaaruande koostamise ja õiglase esitamise eest kooskõlas Eesti finantsaruandluse standardiga ja sellise sisekontrolli eest, nagu juhtkond peab vajalikuks, et võimaldada kas pettusest või veast tulenevate oluliste väärkajastamisteta raamatupidamise aastaaruande koostamist.

Raamatupidamise aastaaruande koostamisel on juhtkond kohustatud hindama ettevõtte suutlikkust jätkata jätkuvalt tegutsevana, esitama infot, kui see on rakendatav, tegevuse jätkuvusega seotud asjaolude kohta ja kasutama tegevuse jätkuvuse arvestuse alusprintsipi, välja arvatud juhul, kui juhtkond kavatseb kas ettevõtte likvideerida või tegevuse lõpetada või tal puudub sellele realistlik alternatiiv.

Need, kelle ülesandeks on valitsemine, vastutavad ettevõtte raamatupidamise aruandlusprotsessi üle järelevalve teostamise eest.

Vandeauditori kohustused seoses raamatupidamise aastaaruande auditiga

Meie eesmärk on saada põhjendatud kindlus selle kohta, kas raamatupidamise aastaaruanne tervikuna on kas pettusest või veast tulenevate oluliste väärkajastamisteta, ja anda välja vandeauditori aruanne, mis sisaldab meie arvamus. Põhjendatud kindlus on kõrgetasemeline kindlus, kuid see ei taga, et olulise väärkajastamise eksisteerimisel see kooskõlas ISA (EE)-dega läbiviidud auditi käigus alati avastatakse. Väärkajastamised võivad tuleneda pettusest või veast ja neid peetakse oluliseks siis, kui võib põhjendatult eeldada, et need võivad üksikult või koos mõjutada majanduslikke otsuseid, mida kasutajad raamatupidamise aastaaruande alusel teevad.

Me kasutame auditi osana vastavalt ISA (EE)-dega kutsealast otsustust ja säilitame kutsealase skeptitsismi kogu auditi käigus. Me teeme ka järgmist:

- teeme kindlaks ja hindame raamatupidamise aastaaruande kas pettusest või veast tuleneva olulise väärkajastamise riskid, kavandame ja teostame auditiprotseduuriid vastuseks nendele riskidele ning hangime piisava ja asjakohase auditi tõendusmaterjali aluse andmiseks meie arvamusel. Pettusest tuleneva olulise väärkajastamise mitteavastamise risk on suurem kui veast tuleneva väärkajastamise puhul, sest pettus võib tähendada salakokkulepet, võltsimist, tahtlikku tegevusetust, väärarvutuste tegemist või sisekontrolli eiramist;
- omandame arusaamise auditi puhul asjassepuutuvast sisekontrollist, et kavandada nendes tingimustes asjakohaseid auditiprotseduure, kuid mitte arvamusel avaldamiseks ettevõtte sisekontrolli tulemuslikkuse kohta;
- hindame kasutatud arvestuspõhimõtete asjakohasust ning juhtkonna arvestushinnangute ja nendega seoses avalikustatud info põhjendatust;
- teeme järelduse juhtkonna poolt tegevuse jätkuvuse arvestuse alusprintsipi kasutamise asjakohasuse kohta ja saadud auditi tõendusmaterjali põhjal selle kohta, kas esineb olulist ebakindlust sündmuste või tingimuste suhtes, mis võivad tekitada märkimisväärselt kahtlust ettevõtte suutlikkuses jätkata jätkuvalt tegutsevana. Kui me teeme järelduse, et eksisteerib oluline ebakindlus, oleme kohustatud juhtima vandeauditori aruandes tähelepanu raamatupidamise aastaaruandes selle kohta avalikustatud infole või kui avalikustatud info on ebapiisav, siis modifitseerima oma arvamus. Meie järeldused põhinevad vandeauditori aruande kuupäevani saadud auditi tõendusmaterjalil. Tulevased sündmused või tingimused võivad siiski kahjustada ettevõtte suutlikkust jätkata jätkuvalt tegutsevana;
- hindame raamatupidamise aastaaruande üldist esitusviisi, struktuuri ja sisu, sealhulgas avalikustatud informatsiooni, ning seda, kas raamatupidamise aastaaruanne esitab aluseks olevaid tehinguid ja sündmusi viisil, millega saavutatakse õiglane esitusviis.

Me vahetame nendega, kelle ülesandeks on valitsemine, infot muu hulgas auditi planeeritud ulatuse ja ajastuse ning märkimisväärsete auditi tähelepanekute kohta, sealhulgas mis tahes sisekontrolli märkimisväärsete puuduste kohta, mille oleme tuvastanud auditi käigus.

/digitaalselt allkirjastatud/
Mati Nõmmiste

Vandeauditor nr 178
Grant Thornton Baltic OÜ
Tegevusluba nr 3
Ahtri 6a, 10151 Tallinn
29. mai 2018

Audiitorite digitaalallkirjad

osaühing Cargobus (registrikood: 10056042) 01.01.2017 - 31.12.2017 majandusaasta aruandele lisatud audiitori aruande on digitaalselt allkirjastanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
MATI NÕMMISTE	Vandeaudiitor	29.05.2018

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2017
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	324 391
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-72 135
Kokku	252 256
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	252 256
Kokku	252 256

Kasumi jaotamise otsus

(eurodes)

	31.12.2017
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	324 391
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-72 135
Kokku	252 256
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	252 256
Kokku	252 256

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Muu posti- ja kulleriteenistus	53201	2628617	100.00%	Jah

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
T grupp AS	10396045	Kesklinna linnaosa, Tallinn, Harju maakond, Eesti	31955 EUR (Lihtomand)

Sidevahendid

Liik	Sisu
Telefon	+372 6813444
Faks	+372 6813442
E-posti aadress	Airika.Aruksaar@cargobus.ee
E-posti aadress	ulvi@mootorgrupp.ee
Veebilehe aadress	www.cargobus.ee