

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2015

aruandeaasta lõpp: 31.12.2015

ärinimi: osäühing Cargobus

registrikood: 10056042

tänavanimi, maja number: Lastekodu 46

linn: Tallinn

maakond: Harju maakond

postisihthumber: 10144

telefon: +372 6813444

e-posti aadress: kadri.johanson@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 Muud nõuded	13
Lisa 7 Materiaalne põhivara	13
Lisa 8 Immateriaalne põhivara	14
Lisa 9 Kapitalirent	14
Lisa 10 Kasutusrent	15
Lisa 11 Võlad ja ettemaksed	16
Lisa 12 Võlad töövõtjatele	16
Lisa 13 Tingimuslikud kohustused ja varad	16
Lisa 14 Osakapital	17
Lisa 15 Müügitulu	17
Lisa 16 Muud äritulud	17
Lisa 17 Müüdnud toodangu (kaupade, teenuste) kulu	18
Lisa 18 Üldhalduskulud	18
Lisa 19 Tööjõukulud	18
Lisa 20 Muud ärikulud	19
Lisa 21 Tulumaks	19
Lisa 22 Seotud osapooled	19
Aruande allkirjad	21
Vandeaudiitori aruanne	22

Tegevusaruanne 2015

Cargobus OÜ tegutseb alates 1. märtsist 1992. Ettevõtte põhitegevuseks on pakivedu Eestis ja Baltikumis, millele lisaks pakutakse kullerteenust, kaubavedusid ning ekspedeerimist. Põhilised tegevussuunad on Baltikum, Soome, Rootsi, Euroopa ja Venemaa. Cargobus on maakonna- ja kaugliinide 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 30 bussiettevõttega ning ca 50 transporditeenust pakkuva ettevõttega, saavutades seeläbi kogu Baltikumi kattev kaubaveovõrk. Esindusi on Eestis kokku 18, 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.

2015. aastal jõuti pakipunktide võrgustiku väljaarendamisega Eestis lõpule, Lätis ja Leedus jõuti projektiga poole peale. Teenusgruppidest kasvasid enim rahvusvahelised veod, juurde lisandus Venemaa eksport-import pakiteenus. Kõigi aegade kasvurekordi tegi tütaretevõtte Lätis.

2016. aasta väljakutsed saavad olema pakipunktide võrgustiku täies mahus töölerakendamine, hangetel edukalt osalemine ning teenuste ja logistika jätkuv areng vastavalt klientide vajadustele.

Ettevõtte majandusaastat mõjutasid uute võtmeklientide lisandumine, põnevalt arenev turusituatsioon ning eri- ja hooajaveod. Aastane kasv müügitulemustes vastas planeeritule väga täpselt, äritegevuse kasumlikkus aga ületas planeeritud taset.

Cargobus OÜ oli 2015. a. Eesti Ekspedeerijate Assotsiatsiooni ja Eesti Kaubandus-Tööstuskoja liige.

Osaühingu nõukogusse kuulus 2015. aastal 4 liiget ja juhatusse 2 liiget, kellele maksti kokku juhtimistasusid 19 tuhat eurot.

Töötajate keskmine arv 2015. aastal oli 68 ning tööjõukulude kogusumma oli 971 tuhat eurot.

Suhtarvud :	2015	2014
Müügitulu kasv	6,8%	10,1%
Puhaskasumimarginaal: puhaskasum/müügitulu	5%	4%
Ärikasumimarginaal: Ärikasum/ müügitulu	3%	2%
Omakapitali tootlus aastas: puhaskasum/ perioodi keskmine omakapital	41%	31%
Aktivate tootlus aastas: puhaskasum/ perioodi keskmised aktivad	19%	12%
Omakapitali määr: omakapital/koguaktivad	55%	39%
Lühiajaliste kohustuste kattekordaja: käibevara/lühiajalised kohustused	167%	126%

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	256 142	310 148	2
Nõuded ja ettemaksed	272 610	276 077	3
Kokku käibevara	528 752	586 225	
Põhivara			
Investeeringud tütar- ja sidusettevõtjatesse	87 822	65 157	5
Materiaalne põhivara	10 545	9 303	7
Immateriaalne põhivara	81 242	100 585	8
Kokku põhivara	179 609	175 045	
Kokku varad	708 361	761 270	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Laenukohustused	1 353	3 422	9
Võlad ja ettemaksed	315 085	461 013	11
Kokku lühiajalised kohustused	316 438	464 435	
Pikaajalised kohustused			
Laenukohustused	0	1 353	9
Kokku pikaajalised kohustused	0	1 353	
Kokku kohustused	316 438	465 788	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	31 955	31 955	14
Kohustuslik reservkapital	3 196	3 196	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	215 331	170 886	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	141 441	89 445	
Kokku omakapital	391 923	295 482	
Kokku kohustused ja omakapital	708 361	761 270	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2015	2014	Lisa nr
Müügitulu	2 609 055	2 443 603	15
Müüdnud toodangu (kaupade, teenuste) kulu	-2 254 769	-2 093 124	17
Brutokasum (-kahjum)	354 286	350 479	
Turustuskulud	-39 542	-33 503	
Üldhalduskulud	-282 824	-310 309	18
Muud äritulud	64 649	58 413	16
Muud ärikulud	-22 825	-21 503	20
Ärikasum (kahjum)	73 744	43 577	
Kasum (kahjum) tütar- ja sidusettevõtjatelt	67 665	48 539	5
Muud finantstulud ja -kulud	32	-13	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	141 441	92 103	
Tulumaks	0	-2 658	21
Aruandeaasta kasum (kahjum)	141 441	89 445	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2015	2014	Lisa nr
Rahavood äritegevusest			
Ärikasum (kahjum)	73 744	43 577	
Korrigeerimised			
Põhivara kulum ja väärtuse langus	32 640	32 041	7,8
Kokku korrigeerimised	32 640	32 041	
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	2 267	-21 469	3,6
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	-145 838	29 075	11
Kokku rahavood äritegevusest	-37 187	83 224	
Rahavood investeerimistegevusest			
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel	-14 540	-6 236	7,8
Antud laenud	-1 300	-3 600	3,6
Antud laenude tagasimaksed	2 500	2 178	3,6
Laekunud intressid	23	63	
Laekunud dividendid	45 000	40 000	5
Kokku rahavood investeerimistegevusest	31 683	32 405	
Rahavood finantseerimistegevusest			
Kapitalirendi põhiosa tagasimaksed	-3 422	-2 909	9
Makstud intressid	-80	-169	
Makstud dividendid	-45 000	-82 048	
Makstud ettevõtte tulumaks	0	-2 658	21
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-48 502	-87 784	
Kokku rahavood	-54 006	27 845	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	310 148	282 303	2
Raha ja raha ekvivalentide muutus	-54 006	27 845	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	256 142	310 148	2

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

				Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2013	31 955	3 196	252 933	288 084
Aruandeaasta kasum (kahjum)	0	0	89 445	89 445
Makstud dividendid	0	0	-82 047	-82 047
31.12.2014	31 955	3 196	260 331	295 482
Aruandeaasta kasum (kahjum)	0	0	141 441	141 441
Makstud dividendid	0	0	-45 000	-45 000
31.12.2015	31 955	3 196	356 772	391 923

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Raamatupidamise aastaaruande koostamisel kasutatud arvestuspõhimõtted.

OÜ Cargobus raamatupidamise aastaaruanne 2015. aasta kohta on koostatud kooskõlas Eesti hea raamatupidamistavaga.

Hea raamatupidamistava tugineb rahvusvaheliselt tunnustatud arvestus- ja aruandluse põhimõtetele, mille põhiolemused kehtestatakse raamatupidamise seadusega ning mida täiendavad EV Raamatupidamise Toimkonna juhendid.

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 -kohustused

Välisvaluutas fikseeritud tehingute kajastamisel on aluseks võetud Euroopa Keskpanka valuutakursid tehingu toimumise päeval.

Välisvaluutas fikseeritud monetaarsed varad- ja kohustused 31. detsembril 2015 on ümber hinnatud eurodese Euroopa Keskpanka valuutakursside alusel, mis kehtisid bilansipäeval. Välisvaluutatehingutest saadud kasumid ja kahjumid on kasumiaruandes kajastatud perioodi tule või kuluna.

Tütar- ja sidusettevõtjate aktsiad või osad

Tütarettevõtteks loetakse ettevõtet, mille üle Ettevõtte 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 investeeringuobjekti omakapitalis (nii muutused investeeringuobjekti 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 suurusel. Realiseerimata kahjumid elimineeritakse samuti, välja arvatud juhul, kui kahjumi põhjuseks on vara väärtuse langus.

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

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

Osalist omandatud tütarettevõtja varadest ja kohustustest ning omandamisel tekkinud

firmaväärtust kajastatakse bilansis netosummana real „tütarettevõtja aktsiad“.

Tütarettevõtte poolt makstud dividendid kajastatakse sel hetkel, kui emaettevõtte tekib õigus neile dividendidele, finantsstuluna, 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 investeeringu 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 vähendamisena.

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 laekuvas 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.

Varud

Varude soetusmaksumuse arvestuspõhimõtted

Materjal ja ostetud kaup müügiks võetakse arvele soetusmaksumuses, mis koosneb ostuhinnast, muudest mittetagastatavatest maksudest ja soetamisega seotud veo ning teistest otsestest väljaminekutest, millest on maha arvatud hinnaalandid ja dotatsioonid. Varud kantakse kuludesse FIFO meetodil.

Materiaalne ja immateriaalne põhivara

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 tööeast. 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.

Immateriaalsed põhivara amortiseeritakse vastavalt tema kasulikule elueale.

Põhivara arvelevõtmise alampiir 958,67 EUR

Rendid

Rendid

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

- 1) rentnik ei saa ühepoolset 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.

Finantskohustused

Kõik finantskohustused (võlad hankijatele, võetud laenud, viitvõlad, väljastatud võlakirjad ning muud lühi- ja pikaajalised võlakohustused) võetakse algselt arvele nende soetusmaksumuses, mis sisaldab ka kõiki soetamisega otseselt kaasnevaid kulutusi. Edasine kajastamine toimub korrigeeritud soetusmaksumuse meetodil.

Lühiajaliste finantskohustuste korrigeeritud soetusmaksumus on üldjuhul võrdne nende nominaalväärtusega, mistõttu lühiajalisi finantskohustusi kajastatakse bilansis maksmisele 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

Müügitulu 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 2015.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

Aastaruande koostamisel on loetud seotud osapoolteks:

omanikke;

juhtkonna ning juhatuse liikmeid;

eelpool loetletud isikute lähikondlasi ning nendega seotud ettevõtteid;

ettevõtte töötajaid.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014
Sularaha kassas	10 842	35 579
Arvelduskontod	236 785	261 434
Raha teel	8 515	13 135
Kokku raha	256 142	310 148

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2015	12 kuu jooksul	Lisa nr
Nõuded ostjate vastu	260 240	260 240	
Ostjatelt laekumata arved	260 240	260 240	
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	1 216	1 216	4
Muud nõuded	2 755	2 755	6
Laenunõuded	1 200	1 200	
Intressinõuded	10	10	
Viitlaekumised	1 545	1 545	
Ettemaksed	8 399	8 399	
Tulevaste perioodide kulud	6 693	6 693	
Muud makstud ettemaksed	1 706	1 706	
Kokku nõuded ja ettemaksed	272 610	272 610	
	31.12.2014	12 kuu jooksul	Lisa nr
Nõuded ostjate vastu	261 810	261 810	
Ostjatelt laekumata arved	261 810	261 810	
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	572	572	4
Muud nõuded	5 340	5 340	6
Laenunõuded	3 000	3 000	
Intressinõuded	8	8	
Viitlaekumised	2 332	2 332	
Ettemaksed	8 355	8 355	
Tulevaste perioodide kulud	7 006	7 006	
Muud makstud ettemaksed	1 349	1 349	
Kokku nõuded ja ettemaksed	276 077	276 077	

Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2015		31.12.2014	
	Ettemaks	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Käibemaks		22 217		19 791
Üksikisiku tulumaks		9 221		10 075
Erisoodustuse tulumaks		368		452
Sotsiaalmaks		19 094		19 872
Kohustuslik kogumispension		1 060		1 122
Töötuskindlustusmaksed		1 334		1 657
Ettemaksukonto jääk	1 216		572	
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	1 216	53 294	572	52 969

Lisa 5 Tütarettevõtjate aktsiad ja osad

(eurodes)

Tütarettevõtjate aktsiad ja osad, üldine informatsioon					
Tütarettevõtja registrikood	Tütarettevõtja nimetus	Asukohamaa	Põhitegevusala	Osaluse määr (%)	
				31.12.2014	31.12.2015
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	31.12.2014	Dividendid	Kasum(kahjum) kapitaliosaluse meetodil	31.12.2015
UAB Cargobus Lithuania	40 128	-25 000	19 161	34 289
Cargobus Latvia SIA	25 029	-20 000	48 504	53 533
Kokku	65 157	-45 000	67 665	87 822

Leedus asutatud 100%-line tütarettevõtja UAB "Cargobus Lithuania" põhikirjajärgseks osakapitali suuruseks on 10 000 LTL (2896 eurot). Tütarettevõtte tegevuse eesmärgiks kuller- ja pakiveoteenuste osutamine.

Lätis asutatud 100%-line tütarettevõtja Cargobus Latvia SIA põhikirjajärgseks osakapitali suuruseks on 2000 LVL (2873 eurot). Tütarettevõtte tegevuse eesmärgiks kuller- ja pakiveoteenuste osutamine.

Investeering tütarettevõttesse on kajastatud kapitaliosaluse meetodil.

Lisa 6 Muud nõuded

(eurodes)

	31.12.2015	12 kuu jooksul	Intressimäär	Lõpptähtaeg	Lisa nr
Laenunõuded	1 200	1 200	0,1%	15.09.2016	
Intressinõuded	10	10			
Viitlaekumised	1 545	1 545			
Kokku muud nõuded	2 755	2 755			3
	31.12.2014	12 kuu jooksul	Intressimäär	Lõpptähtaeg	Lisa nr
Laenunõuded	3 000	3 000	0,05%	15.12.2015	
Intressinõuded	8	8			
Viitlaekumised	2 332	2 332			
Kokku muud nõuded	5 340	5 340			3

Lisa 7 Materiaalne põhivara

(eurodes)

					Kokku
	Transpordi- vahendid	Arvutid ja arvutisüsteemid	Masinad ja seadmed	Muu materiaalne põhivara	
31.12.2013					
Soetusmaksumus	16 286	8 150	24 436	9 089	33 525
Akumuleeritud kulum	-7 050	-4 179	-11 229	-6 763	-17 992
Jääkmaksumus	9 236	3 971	13 207	2 326	15 533
Amortisatsioonikulu	-3 257	-2 150	-5 407	-823	-6 230
31.12.2014					
Soetusmaksumus	16 286	8 150	24 436	9 089	33 525
Akumuleeritud kulum	-10 307	-6 329	-16 636	-7 586	-24 222
Jääkmaksumus	5 979	1 821	7 800	1 503	9 303
Ostud ja parendused	0	2 098	2 098	5 300	7 398
Amortisatsioonikulu	-3 257	-1 889	-5 146	-1 010	-6 156
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

Lisa 8 Immateriaalne põhivara

(eurodes)

		Kokku
	Arvutitarkvara	
31.12.2013		
Soetusmaksumus	169 513	169 513
Akumuleeritud kulum	-49 353	-49 353
Jääkmaksumus	120 160	120 160
Ostud ja parendused	6 236	6 236
Amortisatsioonikulu	-25 811	-25 811
31.12.2014		
Soetusmaksumus	175 749	175 749
Akumuleeritud kulum	-75 164	-75 164
Jääkmaksumus	100 585	100 585
Ostud ja parendused	7 141	7 141
Amortisatsioonikulu	-26 484	-26 484
31.12.2015		
Soetusmaksumus	182 890	182 890
Akumuleeritud kulum	-101 648	-101 648
Jääkmaksumus	81 242	81 242

Lisa 9 Kapitalirent

(eurodes)

Aruandekohustuslane kui rentnik

	31.12.2015	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul			
Haagised	1 353	1 353	0	2,6% + 3 kuu euribor	EUR	17.01.2016
Kapitalirendikohustused kokku	1 353	1 353	0			
	31.12.2014	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul			
Haagised	4 775	3 422	1 353	2,0% + 6 kuu	EUR	17.01.2016
Kapitalirendikohustused kokku	4 775	3 422	1 353			

Renditud varade bilansiline jääkmaksumus		
	31.12.2015	31.12.2014
Muu materiaalne põhivara	1 644	5 979
Kokku	1 644	5 979

2012. aastal kapitalirendiga soetatud haagise hind 8220 EUR

Lisa 10 Kasutusrent

(eurodes)

Aruandekohustuslane kui rentnik

	2015	2014
Kasutusrendikulu	2 652	3 576
Järgmiste perioodide kasutusrendikulu mittekatkestavatest lepingutest		
	31.12.2015	31.12.2014
12 kuu jooksul	2 604	2 652
1-5 aasta jooksul	5 942	8 316

Intressimäär: 6 kuu EURIBOR+ 1,95 %

Lisa 11 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2015	12 kuu jooksul	Lisa nr
Võlad tarnijatele	137 828	137 828	
Võlad töövõtjatele	70 709	70 709	12
Maksuvõlad	53 294	53 294	4
Muud võlad	24 305	24 305	
Muud viitvõlad	24 305	24 305	
Saadud ettemaksed	1 499	1 499	
Muud saadud ettemaksed	1 499	1 499	
Piletimüügi vahendamine	27 450	27 450	
Kokku võlad ja ettemaksed	315 085	315 085	

	31.12.2014	12 kuu jooksul	Lisa nr
Võlad tarnijatele	171 197	171 197	
Võlad töövõtjatele	71 086	71 086	12
Maksuvõlad	52 969	52 969	4
Muud võlad	24 474	24 474	
Muud viitvõlad	24 474	24 474	
Saadud ettemaksed	1 404	1 404	
Muud saadud ettemaksed	1 404	1 404	
Piletimüügi vahendamine	139 883	139 883	
Kokku võlad ja ettemaksed	461 013	461 013	

Lisa 12 Võlad töövõtjatele

(eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014	Lisa nr
Töötasude kohustus	61 361	60 037	
Puhkusetasude kohustus	9 348	11 049	
Kokku võlad töövõtjatele	70 709	71 086	11

Lisa 13 Tingimuslikud kohustused ja varad

(eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014
Tingimuslikud kohustused		
Võimalikud dividendid	285 419	208 265
Tulumaksukohustus võimalikelt dividendidelt	71 354	52 066
Kokku tingimuslikud kohustused	356 773	260 331

Lisa 14 Osakapital

(eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014
Osakapital	31 955	31 955
Osade arv (tk)	1	1

Lisa 15 Müügitulu

(eurodes)

	2015	2014
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	2 592 757	2 428 314
Müük Euroopa Liidu riikidele, muud	15 368	15 079
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	2 608 125	2 443 393
Müük väljapoole Euroopa Liidu riike		
Müük väljaspool Euroopa Liidu riike, muud	930	210
Müük väljapoole Euroopa Liidu riike, kokku	930	210
Kokku müügitulu	2 609 055	2 443 603
Müügitulu tegevusalade lõikes		
muu posti- ja kullerteenistus	2 609 055	2 443 603
Kokku müügitulu	2 609 055	2 443 603

Lisa 16 Muud äritulud

(eurodes)

	2015	2014
Trahvid, viivised ja hüvitised	261	694
Rendi- ja üüritulu	1 080	960
Palgatoetus	745	857
Muud	62 563	55 902
Kokku muud äritulud	64 649	58 413

Lisa 17 Müüdnud toodangu (kaupade, teenuste) kulu (eurodes)

	2015	2014	Lisa nr
Alltöövõtetööd	40 810	38 561	
Transpordikulud	1 151 421	1 038 389	
Üür ja rent	163 628	154 591	
Mitmesugused bürookulud	80 512	81 173	
Lähetuskulud	1 701	957	
Koolituskulud	1 737	349	
Tööjõukulud	814 960	779 104	19
Kokku müüdnud toodangu (kaupade, teenuste) kulu	2 254 769	2 093 124	

Lisa 18 Üldhalduskulud (eurodes)

	2015	2014	Lisa nr
Üür ja rent	9 510	8 358	
Mitmesugused bürookulud	29 700	33 302	
Lähetuskulud	5 623	8 703	
Koolituskulud	1 545	522	
Kulu ebatõenäoliselt laekuvatest nõuetest	7 264	391	
Tööjõukulud	156 427	183 185	19
Amortisatsioonikulu	32 640	32 041	7,8
Muud	40 115	43 807	
Kokku üldhalduskulud	282 824	310 309	

Lisa 19 Tööjõukulud (eurodes)

	2015	2014	Lisa nr
Palgakulu	730 564	723 166	
Sotsiaalmaksud	240 823	239 123	
Kokku tööjõukulud	971 387	962 289	17,18
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	68	61	

Lisa 20 Muud ärikulud

(eurodes)

	2015	2014
Trahvid, viivised ja hüvitised	0	8
Sponsorlus ja toetused	1 250	0
Muud	21 575	21 495
Kokku muud ärikulud	22 825	21 503

Lisa 21 Tulumaks

(eurodes)

Tulumaksukulu komponendid	2015		2014	
	Maksustatav summa	Tulumaks	Maksustatav summa	Tulumaks
Väljakuulutatud dividendid	0	0	82 047	2 658
Eesti	0	0	42 047	2 658
Muud riigid kui Eesti	0	0	40 000	0
Kokku	0	0	82 047	2 658

Lisa 22 Seotud osapooled

(eurodes)

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

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2015		31.12.2014	
	Nõuded	Kohustused	Nõuded	Kohustused
Emaettevõtja	10 930	30 329	12 529	143 672
Tütarettevõtjad	45 635	0	48 068	0
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	4 158	37 236	4 566	47 382

2015	Ostud	Müügid
Emaettevõtja	92 337	125 514
Tütarettevõtjad	8 004	53 639
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	120 727	40 481

2014	Ostud	Müügid
Emaettevõtja	94 457	135 504
Tütarettevõtjad	5 803	49 834
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	119 816	44 034

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2015	2014
Arvestatud tasu	24 790	63 840

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 27.05.2016

osaühing Cargobus (registrikood: 10056042) 01.01.2015 - 31.12.2015 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
INGMAR ROOS	Juhatuse liige	31.05.2016
KADRI JOHANSON	Juhatuse liige	27.05.2016

SÕLTUMATU VANDEAUDIITORI ARUANNE

OÜ Cargobus osanikele

Oleme auditeerinud OÜ Cargobus raamatupidamise aastaaruannet, mis sisaldab bilanssi seisuga 31. detsember 2015, 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 20, on kaasatud käesolevale aruandele.

Juhtkonna kohustus raamatupidamisaruannete osas

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

Vandeaudiitori kohustus

Meie kohustuseks on avaldada meie auditi põhjal arvamust selle raamatupidamise aastaaruande kohta. Viisime 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 arvnaõtjate 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 OÜ Cargobus finantsseisundit seisuga 31. detsember 2015 ning sellel kuupäeval lõppenud majandusaasta finantstulemust ja rahavoogusid kooskõlas Eesti hea raamatupidamistavaga.

/allkirjastatud digitaalselt/
Mati Nõmmiste

Vandeaudiitor nr 178
Grant Thornton Baltic OÜ
Tegevusluba nr 3
Ahtri 6a, 10151 Tallinn
27. mai 2016

Audiitorite digitaalallkirjad

osaühing Cargobus (registrikood: 10056042) 01.01.2015 - 31.12.2015 majandusaasta aruandele lisatud audiitori aruande on digitaalselt allkirjastanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
MATI NÕMMISTE	Vandeaudiitor	27.05.2016

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2015
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	215 331
Aruandeaasta kasum (kahjum)	141 441
Kokku	356 772
Jaotamine	
Dividendideks	100 000
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	256 772
Kokku	356 772

Kasumi jaotamise otsus

(eurodes)

	31.12.2015
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	215 331
Aruandeaasta kasum (kahjum)	141 441
Kokku	356 772
Jaotamine	
Dividendideks	100 000
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	256 772
Kokku	356 772

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Muu posti- ja kulleriteenistus	53201	2609055	100.00%	Jah

Osanikud

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

Sidevahendid

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