

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2012

aruandeaasta lõpp: 31.12.2012

ärinimi: osäühing Cargobus

registrikood: 10056042

tänava/talu nimi, Lastekodu 46
maja ja korteri number:

linn: Tallinn

maakond: Harju maakond

postisihtnumber: 10144

telefon: +372 6813444

faks: +372 6813449

e-posti aadress: kadri@cargobus.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 Pikaajalised finantsinvesteeringud	12
Lisa 6 Tütarettevõtjate aktsiad ja osad	12
Lisa 7 Materiaalne põhivara	13
Lisa 8 Immateriaalne põhivara	14
Lisa 9 Kapitalirent	14
Lisa 10 Võlad ja ettemaksed	16
Lisa 11 Võlad töövõtjatele	16
Lisa 12 Tingimuslikud kohustused ja varad	17
Lisa 13 Osakapital	17
Lisa 14 Müügitulu	17
Lisa 15 Muud äritulud	18
Lisa 16 Müüdnud toodangu (kaupade, teenuste) kulu	18
Lisa 17 Üldhalduskulud	18
Lisa 18 Tööjõukulud	19
Lisa 19 Muud ärikulud	19
Lisa 20 Tulumaks	19
Lisa 21 Seotud osapooled	19

Tegevusaruanne

Cargobus OÜ alustas oma tegevust 1. märtsil 1992, seega 2012.aastal täitus 20 tegevusaastat. Ettevõtte põhitegevuseks on pakivedu liinibussidega Eestis ja Baltikumis, millele lisaks pakutakse linnasisest kullerteenust, kaubavedusid Baltikumis ning ekspedeerimist Euroopasse. Cargobus on maakonna- ja kaugliinide bussipiletite müügitteenuse osutaja 9. Eesti bussijaamas. Ettevõtte tuntuimad teenused on Cargobus Express, Business ja kuller.

Koostööpartneriteks pakiveo korraldamisel on regulaariline teenindavad bussi- ja transpordiettevõtted. Koostöölepingud on sõlmitud enam kui 30 bussiettevõttega ning ca 30 transporditeenust pakkuva ettevõttega, saavutades seeläbi kogu Baltikumi kattev kaubaveovõrk. Esindusi on Eestis kokku 22, 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.

2012. aasta põhilised eesmärgid olid käima lükata müügisüsteemi arendusprojekt, millega jõuti programmeerimisfaasi; töötajaskonna, müügi ning teenuste arendus. Aasta jooksul võeti koostööpartneritelt üle Paide ja Haapsalu esindused, millest viimane koliti tagasi Haapsalu Raudteemuuseumi hoonesse.

Leedus asutati 07.09.2012 tütarettevõtte UAB "Cargobus Lithuania", mille omanik 100% on Cargobus OÜ.

Lätis maksti 31.10.2012 sisse 100% osalusega tütarettevõtte asutamiseks osakapital, tütarettevõtte Cargobus Latvia SIA registreeriti 03.01.2013. Esindustes viidi läbi ulatuslikke remondi- ja korrastustöid. Lansseeriti uus koduleht, mis loob võimalused uute veebilahenduste avamiseks. Investeeriti IT infrastruktuuri ülesehitusse ning välja vahetati raamatupidamistarkvara, millega loodi valmidus üle minna paberivabale raamatupidamisele 2013 a. I kvartalis. Põhjaliku analüüsi läbis kogu teenuste portfelli ja hinnastamise poliitika, mis tõi kaasa mitmeid muudatusi koos Cargo-liinide avamisega suuremate ja raskemate pakide transportimiseks. Koos kõnekeskusega võeti kasutusele lühinumber 17799, mida teenindab vastloodud kliendikeskus.

Ettevõtte majandusaastat mõjutasid enim tihe konkurentsituatsioon, Tallinna Bussijaama renoveerimistööd, mis mõjutasid Tallinna esinduse ja lao toimimise efektiivsust ning kõrge ja kõikum kütusehind. Aastane kasv müügitulemustes jäi ootuspärasele tasemele, tegevuse kasumlikkust mõjutasid tavapärasest suuremad ühekordsed investeeringud.

2013. aasta väljakutsed saavad olema:

1. Uue müügisüsteemi juurutamine
2. Pakiveo võimaluste laiendamine
3. Võrgustiku arendamine

OÜ Cargobus oli 2012. aastal Eesti Ekspedeerijate Assotsiatsiooni, Autoettevõtete Liidu ja Eesti Kaubandus- Tööstuskoja liige.

Osaühingu nõukogusse kuulus 2012. aastal 3 liiget, kellele maksti kokku juhtimistasusid 4 tuhat eurot. Juhatus alustas 2012. aastat 2-liikmelisena ning lõpetas aasta 1-liikmelisena – kokku maksti juhtimistasu 85 tuhat eurot.

Töötajate keskmine arv 2012. aastal oli 65 töötajat ning nende töötasude kogusumma oli 795 tuhat eurot.

Suhtarvud :	2012	2011
Müügitulu kasv	1,2%	15,6%
Puhaskasumimarginaal: puhaskasum/müügitulu	2%	3%
Ärikasumimarginaal: Ärikasum/ müügitulu	2%	5%
Omakapitali tootlus aastast: puhaskasum/ perioodi keskmine omakapital	19%	21%
Aktivate tootlus aastast: puhaskasum/ perioodi keskmised aktivad	7%	9%
Omakapitali määra: omakapital/koguaktivad	43%	31%
Lühiajaliste kohustuste kattekordaja: käibevara/lühiajalised kohustused	159%	141%

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	421 511	537 837	2
Nõuded ja ettemaksed	208 276	244 028	3
Kokku käibevara	629 787	781 865	
Põhivara			
Finantsinvesteeringud	13 749	0	5,6
Nõuded ja ettemaksed	7 014	9 702	3
Materiaalne põhivara	19 302	17 611	7
Immateriaalne põhivara	35 958	1 276	8
Kokku põhivara	76 023	28 589	
Kokku varad	705 810	810 454	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Laenukohustused	2 799	1 442	9
Võlad ja ettemaksed	392 091	554 092	10
Kokku lühiajalised kohustused	394 890	555 534	
Pikaajalised kohustused			
Laenukohustused	7 685	5 068	9
Kokku pikaajalised kohustused	7 685	5 068	
Kokku kohustused	402 575	560 602	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	31 955	31 956	13
Kohustuslik reservkapital	3 196	3 196	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	214 700	147 116	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	53 384	67 584	
Kokku omakapital	303 235	249 852	
Kokku kohustused ja omakapital	705 810	810 454	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2012	2011	Lisa nr
Müügitulu	2 393 475	2 365 121	14
Müüdnud toodangu (kaupade, teenuste) kulu	-2 018 379	-1 864 198	16
Brutokasum (-kahjum)	375 096	500 923	
Turustuskulud	-34 381	-21 731	
Üldhalduskulud	-299 103	-323 465	17
Muud äritulud	25 209	28 132	15
Muud ärikulud	-21 783	-64 361	19
Ärikasum (kahjum)	45 038	119 498	
Finantstulud ja -kulud	8 346	1 250	6
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	53 384	120 748	
Tulumaks	0	-53 164	20
Aruandeaasta kasum (kahjum)	53 384	67 584	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2012	2011	Lisa nr
Rahavood äritegevusest			
Ärikasum (kahjum)	45 038	119 498	
Korrigeerimised			
Põhivara kulum ja väärtuse langus	8 754	7 373	7,8
Kasum (kahjum) põhivara müügist	1 054	2 732	7
Kokku korrigeerimised	9 808	10 105	
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	34 313	-58 013	3,4,9
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	-162 001	206 071	10,11
Makstud ettevõtte tulumaks	0	-53 164	
Kokku rahavood äritegevusest	-72 842	224 497	
Rahavood investeerimistegevusest			
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel	-40 036	-4 718	7
Laekunud materiaalse ja immateriaalse põhivara müügist	2 429	2 732	7
Tasutud tütarettevõtjate soetamisel	-5 769	0	5,6
Antud laenude tagasimaksed	2 688	2 930	3
Laekunud intressid	256	641	
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-40 432	1 585	
Rahavood finantseerimistegevusest			
Kapitalirendi põhiosa tagasimaksed	-2 578	-1 555	9
Makstud intressid	-474	-71	
Makstud dividendid	0	-200 000	
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-3 052	-201 626	
Kokku rahavood	-116 326	24 456	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	537 837	513 381	2
Raha ja raha ekvivalentide muutus	-116 326	24 456	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	421 511	537 837	2

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

				Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2010	31 956	3 196	347 116	382 268
Aruandeaasta kasum (kahjum)			67 584	67 584
Makstud dividendid			-200 000	-200 000
31.12.2011	31 956	3 196	214 700	249 852
Aruandeaasta kasum (kahjum)			53 384	53 384
Muud muutused omakapitalis	-1			-1
31.12.2012	31 955	3 196	268 084	303 235

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Raamatupidamise aastaaruande koostamisel kasutatud arvestuspõhimõtted.

OÜ Cargobus raamatupidamise aastaaruanne 2012.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.

OÜ Cargobus ei ole koostanud konsolideeritud raamatupidamise aastaaruannet, kuna 100% tema aktsiatest kuuluvad Eestis registreeritud emaettevõttele Tallinna Bussijaam OÜ, mis koostab ja avalikustab oma asukohamaa seaduste kohaselt konsolideeritud auditeeritud aastaaruande.

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 2012 on ümber hinnatud eurodese Euroopa Keskpanka valuutakursside alusel, mis kehtisid bilansipäeval. Välisvaluutatehingutest saadud kasumid ja kahjumid on kasumiaruandes kajastatud perioodi tulu või kuluna.

Tütar- ja sidusettevõtjate aktsiad või osad

Tütar-ettevõtteks loetakse ettevõtet, mille üle Ettevõtte on kontroll. Tütar-ettevõtet loetakse Ettevõtte kontrolli all olevaks, kui Ettevõtte omab kas otseselt või kaudselt üle 50% tütar-ettevõtte hääleõiguslikest aktsiatest või osadest või on muul moel võimeline kontrollima tütar-ettevõtte tegevust ja finantspoliitikat.

OÜ Cargobus ei ole koostanud konsolideeritud aruannet, kuna konsolideeritud aruande koostab emaettevõtte Tallinna Bussijaam OÜ.

OÜ Cargobus konsolideerimata bilansis on investeering tütar-ettevõttesse kajastatud kapitaliosaluse meetodil. See tähendab, et investeering 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 suurusele. 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.

Osalust omandatud tütar-ettevõtja varadest ja kohustustest ning omandamisel tekkinud

firmaväärtust kajastatakse bilansis netosummana real „tütar-ettevõtja aktsiad“.

Tütar-ettevõtte poolt makstud dividendid kajastatakse sel hetkel, kui emaettevõtte tekib õigus neile dividendidele, finantstuluna, v.a. see osa dividendidest, mis makstakse välja selle vaba omakapitali arvelt, mille tütar-ettevõtte 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 laenuid 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.

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 kuldesse 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 tööeest. Kasutusel on järgnevad amortisatsiooninormid

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

Immateriaalne põhivara on võetud arvele soetusmaksumuses ning kajastatud bilansis jääkväärtuses. Kulumit arvestatakse lineaarselt. Immateriaalset 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 rendilepingu 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 laenuid, 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.

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 2012.aastal maksumääraga 21/79 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 ettevõtteid;

ettevõtte töötajaid.

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 suurust 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.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011
Sularaha kassas	27 453	23 528
Arvelduskontod	287 610	242 466
Raha teel	106 448	271 843
Kokku raha	421 511	537 837

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2012	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi			Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Nõuded ostjate vastu	178 924	178 924			
Ostjatelt laekumata arved	178 924	178 924			
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	5 987	5 987			4
Muud nõuded	12 095	5 081	7 014		
Laenunõuded	7 014		7 014		
Viitlaekumised	5 081	5 081			
Ettemaksed	18 284	18 284			
Tulevaste perioodide kulud	16 841	16 841			
Muud makstud ettemaksed	1 443	1 443			
Kokku nõuded ja ettemaksed	215 290	208 276	7 014		

	31.12.2011	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi			Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Nõuded ostjate vastu	205 496	205 496			
Ostjatelt laekumata arved	205 496	205 496			
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	10 124	10 124			4
Muud nõuded	13 266	3 564	9 702		
Laenunõuded	9 702		9 702		
Viitlaekumised	3 564	3 564			
Ettemaksed	24 844	24 844			
Tulevaste perioodide kulud	23 373	23 373			
Muud makstud ettemaksed	1 471	1 471			
Kokku nõuded ja ettemaksed	253 730	244 028	9 702		

Antud laenu intressimäär on 2% ja laenu tagastamise tähtaeg 15.06.2016.a.

Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2012		31.12.2011	
	Ettemaks	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Käibemaks	2 865	17 686	4 675	19 215
Üksikisiku tulumaks		9 692		9 942
Erisoodustuse tulumaks		26		664
Sotsiaalmaks		18 215		18 336
Kohustuslik kogumispension		790		546
Töötuskindlustusmaksed		1 975		1 772
Ettemaksukonto jääk	3 122		5 449	
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	5 987	48 384	10 124	50 475

Lisa 5 Pikaajalised finantsinvesteeringud

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011
Tütarettevõtjate aktsiad ja osad	13 749	0
Kokku pikaajalised finantsinvesteeringud	13 749	0

Lisa 6 Tütarettevõtjate aktsiad ja osad

(eurodes)

Tütarettevõtjate aktsiad ja osad, üldine informatsioon					
Tütarettevõtja registrikood	Tütarettevõtja nimetus	Asukohamaa	Põhitegevusala	Osaluse määr (%)	
				31.12.2011	31.12.2012
302855549	UAB Cargobus Lithuania	Leedu	kuller- ja pakiveoteenuste osutamine		100
40103608845	Cargobus Latvia SIA	Läti	kuller- ja pakiveoteenuste osutamine		100

Tütarettevõtjate aktsiad ja osad, detailne informatsioon:				
Tütarettevõtja nimetus	31.12.2011	Omandamine	Kasum(kahjum) kapitaliosaluse meetodil	31.12.2012
UAB Cargobus Lithuania	0	2 896	7 980	10 876
Cargobus Latvia SIA	0	2 873	0	2 873
Kokku	0	5 769	7 980	13 749

Omandatud osalused:			
Tütarettevõtja nimetus	Omandatud osaluse %	Omandamise kuupäev	Omandatud osaluse soetusmaksumus
UAB Cargobus Lithuania	100	07.09.2012	2 896
Cargobus Latvia SIA	100	31.10.2012	2 873

Leedus asutatud 100%-line tütarettevõtja UAB "Cargobus Lithuania" põhikirjajärgseks osakapitali suuruseks on 10 000 LTL (2896 eurot). Investeering tütarettevõttesse on kajastatud kapitaliosaluse meetodil.

Tütarettevõtte tegevuse eesmärgiks kuller- ja pakiveoteenuste osutamine. Müügitegevusega alustati 2012. aasta oktoobris.

Lätis maksti 31.10.2012 tütarettevõtte Cargobus Latvia SIA asutamiseks sisse 100 % osakapital 2000 LVL (2873 eurot), ettevõtte kanti Läti äriregistrisse 03.01.2013.

Tütarettevõtte tegevuse eesmärgiks kuller- ja pakiveoteenuste osutamine. Müügitegevusega alustatakse 2013. aasta jaanuaris.

Lisa 7 Materiaalne põhivara

(eurodes)

							Kokku
	Ehitised				Masinad ja seadmed	Muu materiaalne põhivara	
		Transpordi- vahendid	Arvutid ja arvuti- süsteemid	Muud masinad ja seadmed			
31.12.2010							
Soetusmaksumus	7 682	19 834	38 765	1 864	60 463	35 965	104 110
Akumuleeritud kulum	-7 682	-19 834	-35 893	-1 554	-57 281	-28 761	-93 724
Jääkmaksumus	0	0	2 872	310	3 182	7 204	10 386
Ostud ja parendused		9 735	1 049		10 784	2 000	12 784
Amortisatsioonikulu		-536	-992	-310	-1 838	-3 721	-5 559
31.12.2011							
Soetusmaksumus	0	12 785	39 814	0	52 599	21 582	74 181
Akumuleeritud kulum	0	-3 586	-36 885	0	-40 471	-16 099	-56 570
Jääkmaksumus	0	9 199	2 929	0	12 128	5 483	17 611
Ostud ja parendused		6 550	2 890		9 440	1 594	11 034
Amortisatsioonikulu		-3 256	-1 454		-4 710	-3 173	-7 883
Müügid						-1 460	-1 460
31.12.2012							
Soetusmaksumus		16 286	6 750		23 036	7 989	31 025
Akumuleeritud kulum		-3 793	-2 385		-6 178	-5 545	-11 723
Jääkmaksumus		12 493	4 365		16 858	2 444	19 302

Müüdnud materiaalne põhivara müügihinna

	2012	2011
Masinad ja seadmed	2 429	2 732
Transpordivahendid	835	2 413
Muud masinad ja seadmed	1 594	319
Kokku	2 429	2 732

Lisa 8 Immateriaalne põhivara

(eurodes)

			Kokku
	Arvutitarkvara	Lõpetamata projektid ja ettemaksed	
31.12.2010			
Soetusmaksumus	60 093		60 093
Akumuleeritud kulum	-57 003		-57 003
Jääkmaksumus	3 090		3 090
Amortisatsioonikulu	-1 814		-1 814
31.12.2011			
Soetusmaksumus	60 093		60 093
Akumuleeritud kulum	-58 817		-58 817
Jääkmaksumus	1 276		1 276
Ostud ja parendused		35 553	35 553
Amortisatsioonikulu	-871	0	-871
31.12.2012			
Soetusmaksumus	60 093	35 553	95 646
Akumuleeritud kulum	-59 688	0	-59 688
Jääkmaksumus	405	35 553	35 958

Lisa 9 Kapitalirent

(eurodes)

Aruandekohustuslane kui rentnik

	31.12.2012	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Haagised	10 483	2 799	7 684		2,0% + 6 kuu EURIBOR	EUR	17.01.2016
Kapitalirendikohustused kokku	10 483	2 799	7 684				

	31.12.2011	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Haagis	6 510	1 442	5 068		2,0% + 6 kuu EURIBOR	EUR	
Kapitalirendikohustused kokku	6 510	1 442	5 068				

Renditud varade bilansiline jääkmaksumus		
	2012	2011
Muu materiaalne põhivara	12 493	9 199
Kokku	12 493	9 199

2012. aastal soetati kapitalirendiga haagis hinnaga 8220 EUR.

2011. aastal soetatud kapitalirendiga haagise hind oli 8066 EUR.

Lisa 10 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2012	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi			Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Võlad tarnijatele	147 268	147 268			
Võlad töövõtjatele	71 023	71 023			11
Maksuvõlad	48 384	48 384			4
Muud võlad	18 405	18 405			
Muud viitvõlad	18 405	18 405			
Saadud ettemaksed	2 626	2 626			
Muud saadud ettemaksed	2 626	2 626			
Piletimüügi vahendamine	104 385	104 385			
Kokku võlad ja ettemaksed	392 091	392 091			

	31.12.2011	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi			Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Võlad tarnijatele	162 311	162 311			
Võlad töövõtjatele	58 348	58 348			11
Maksuvõlad	50 475	50 475			4
Muud võlad	31 919	31 919			
Muud viitvõlad	31 919	31 919			
Saadud ettemaksed	2 000	2 000			
Muud saadud ettemaksed	2 000	2 000			
Piletimüügi vahendamine	249 039	249 039			
Kokku võlad ja ettemaksed	554 092	554 092			

Lisa 11 Võlad töövõtjatele

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011
Töötasude kohustus	56 977	42 609
Puhkusetasude kohustus	14 046	15 739
Kokku võlad töövõtjatele	71 023	58 348

Lisa 12 Tingimuslikud kohustused ja varad

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011
Tingimuslikud kohustused		
Võimalikud dividendid	211 786	169 613
Tulumaksukohustus võimalikelt dividendidelt	56 299	45 087
Kokku tingimuslikud kohustused	268 085	214 700

Juhatuse liikme volituste lõppemisel Äriühingu initsiatiivil, sh. juhatuse liikme volituste mittepikendamisel tähtaja möödumisel on Äriühing kohustatud tasuma juhatuse liikmele lahkumishüvitust 2 kuu juhatuse liikme tasu suuruses ulatuses. Juhatuse hinnangul ei ole eraldise moodustamine vajalik.

Lisa 13 Osakapital

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011
Osakapital	31 955	31 956
Osade arv (tk)	1	1

Lisa 14 Müügitulu

(eurodes)

	2012	2011
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	1 931 367	1 931 617
Müük Euroopa Liidu riikidele, muud	461 185	418 404
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	2 392 552	2 350 021
Müük väljapoole Euroopa Liidu riike		
Venemaa	923	15 100
Müük väljapoole Euroopa Liidu riike, kokku	923	15 100
Kokku müügitulu	2 393 475	2 365 121
Müügitulu tegevusalade lõikes		
muu posti ja kullerteenistus	2 393 475	2 365 121
Kokku müügitulu	2 393 475	2 365 121

Lisa 15 Muud äritulud

(eurodes)

	2012	2011
Kasum materiaalse põhivara müügist	1 054	2 732
Trahvid, viivised ja hüvitised	5 588	7 003
Palgatoetus	2 639	1 176
Vahendused	2 876	8 982
Muud	13 052	8 239
Kokku muud äritulud	25 209	28 132

Lisa 16 Müüdnud toodangu (kaupade, teenuste) kulu

(eurodes)

	2012	2011
Alltöövõtutööd	54 021	210 312
Transpordikulud	877 364	667 944
Üür ja rent	155 705	164 741
Mitmesugused bürookulud	135 805	124 125
Lähetuskulud	811	0
Tööjõukulud	794 673	697 076
Kokku müüdnud toodangu (kaupade, teenuste) kulu	2 018 379	1 864 198

Lisa 17 Üldhalduskulud

(eurodes)

	2012	2011
Üür ja rent	7 154	10 214
Mitmesugused bürookulud	34 865	26 121
Lähetuskulud	5 643	6 312
Koolituskulud	1 676	1 611
Kulu ebatähtselt laekuvatest nõuetest	6 393	5 154
Tööjõukulud	180 935	191 215
Amortisatsioonikulu	8 753	7 373
Muud	53 684	75 465
Kokku üldhalduskulud	299 103	323 465

Lisa 18 Tööjõukulud

(eurodes)

	2012	2011
Palgakulu	600 862	667 867
Sotsiaalmaksud	193 810	170 370
Kokku tööjõukulud	794 672	838 237
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	65	70

Lisa 19 Muud ärikulud

(eurodes)

	2012	2011
Annetused, sponsorlus	970	1 523
Lootusetult laekuvate arvete kulu	0	5 753
Muud	20 813	57 085
Kokku muud ärikulud	21 783	64 361

Lisa 20 Tulumaks

(eurodes)

Tulumaksukulu komponendid	2012		2011	
	Maksustatav summa	Tulumaks	Maksustatav summa	Tulumaks
Väljakuulutatud dividendid	0	0	200 000	53 135
Eesti	0	0	200 000	53 135
Kokku	0	0	200 000	53 135

Lisa 21 Seotud osapooled

(eurodes)

Aruandekohustustlase emaettevõtja nimetus	Tallinna Bussijaam OÜ
Riik, kus aruandekohustustlase emaettevõtja on registreeritud	Eesti Vabariik

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2012		31.12.2011	
	Nõuded	Kohustused	Nõuded	Kohustused
Emaettevõtja	22 046	109 490		
Tütarettevõtjad		1 642		
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	4 093	49 573	25 451	328 892

2012	Ostud	Müügid
Emaettevõtja	133 522	156 319
Tütarettevõtjad		1 593
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	124 192	49 598
2011	Ostud	Müügid
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	855 213	226 204

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2012	2011
Arvestatud tasu	85 382	114 033

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 05.06.2013

osaühing Cargobus (registrikood: 10056042) 01.01.2012 - 31.12.2012 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
KADRI JOHANSON	Juhatuse liige	05.06.2013

SÕLTUMATU VANDEAUDIITORI ARUANNE

Osaühing Cargobus osanikele

Oleme auditeerinud osaühing Cargobus raamatupidamise aastaaruannet, mis sisaldab bilanssi seisuga 31.12.2012, kasumiaruannet, omakapitali muutuste aruannet ja rahavoogude aruannet eeltoodud kuupäeval lõppenud majandusaasta kohta, aastaaruande koostamisel kasutatud oluliste arvestuspõhimõtete kokkuvõtet ning muid selgitavaid lisasid. Auditeeritud raamatupidamise aastaaruanne on esitatud lehekülgedel 4 kuni 20.

Juhtkonna kohustus raamatupidamisaruannete osas

Juhtkond vastutab raamatupidamise aastaaruande koostamise ja õiglase esitamise eest kooskõlas Eesti hea raamatupidamistavaga ning sellise sisekontrolli eest, mida juhtkond peab vajalikuks, et võimaldada pettusest või veast tuleneva olulise väärkajastamiseta raamatupidamise aastaaruande koostamist.

Vandeaudiitori kohustus

Meie kohustuseks on avaldada oma auditi põhjal arvamust selle raamatupidamise aastaaruande kohta. Viisime oma auditi läbi kooskõlas rahvusvaheliste auditeerimisstandarditega (Eesti). Nende standardite kohaselt on nõutav, et oleme kooskõlas eetikanõuetega ning planeerime ja viime auditi läbi omandamaks põhjendatud kindluse selle kohta, kas raamatupidamise aastaaruanne on olulise väärkajastamiseta.

Audit hõlmab raamatupidamise aastaaruandes esitatud arv näitajate 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 osaühing Cargobus finantsseisundit seisuga 31.12.2012 ning sellel kuupäeval lõppenud majandusaasta finantstulemust ja rahavoogusid kooskõlas Eesti hea raamatupidamistavaga.

/digitaalselt allkirjastatud/

Mati Nõmmiste

Vandeaudiitori number 178

Grant Thornton Rimess OÜ

Audiitorettevõtja tegevusloa number 3

Ahtri 6A, 10151 Tallinn

05.06.2013

Audiitorite digitaalallkirjad

osaühing Cargobus (registrikood: 10056042) 01.01.2012 - 31.12.2012 majandusaasta aruandele lisatud audiitori aruande on digitaalselt allkirjastanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
MATI NÕMMISTE	Vandeaudiitor	05.06.2013

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2012
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	214 700
Aruandeaasta kasum (kahjum)	53 384
Kokku	268 084
Jaotamine	
Dividendideks	100 000
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	168 084
Kokku	268 084

Kasumi jaotamise otsus

(eurodes)

	31.12.2012
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	214 700
Aruandeaasta kasum (kahjum)	53 384
Kokku	268 084
Jaotamine	
Dividendideks	100 000
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	168 084
Kokku	268 084

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Muu posti- ja kulleriteenistus	53201	2393475	100.00%	Jah

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Tallinna Bussijaam OÜ	10396045	Lastekodu 46, Tallinn, Harju maakond, Eesti	31955 EUR

Sidevahendid

Liik	Sisu
Telefon	+372 6813444
Faks	+372 6813449
E-posti aadress	kadri@cargobus.ee
Veebilehe aadress	www.cargobus.ee