

## MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.10.2009

**aruandeaasta lõpp: 30.09.2010**

ärinimi või sihtasutuse nimi: AHTOLI TRANSPORDI AKTSIASELTS

**registrikood:** 10224232

tänava/talu nimi, Peterburi mnt 46/505  
maja ja korteri number:

küla/alev/alevik/linn: Tallinn

**valid:**

**postsihtnumber: 11415**

**maakond:** Harju maakond

**telefon: +372 613 9779**

**faks: +372 613 9779**

**e-posti aadress:** [as.ahtol@neti.ee](mailto:as.ahtol@neti.ee)

**veebilehe aadress:**

## Sisukord

|                                                    |           |
|----------------------------------------------------|-----------|
| <b>MAJANDUSAASTA ARUANNE</b>                       | <b>1</b>  |
| <b>Sisukord</b>                                    | <b>2</b>  |
| <b>Tegevusaruanne</b>                              | <b>3</b>  |
| <b>Raamatupidamise aastaaruanne</b>                | <b>4</b>  |
| <b>Bilanss</b>                                     | <b>4</b>  |
| <b>Kasumiaruanne</b>                               | <b>5</b>  |
| <b>Rahavoogude aruanne</b>                         | <b>6</b>  |
| <b>Omakapitali muutuste aruanne</b>                | <b>7</b>  |
| <b>Raamatupidamise aastaaruande lisad</b>          | <b>8</b>  |
| <b>Lisa 1 Arvestuspõhimõtted</b>                   | <b>8</b>  |
| <b>Lisa 2 Raha</b>                                 | <b>9</b>  |
| <b>Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed</b>                 | <b>9</b>  |
| <b>Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad</b>     | <b>10</b> |
| <b>Lisa 5 Varud</b>                                | <b>10</b> |
| <b>Lisa 6 Materiaalne põhivara</b>                 | <b>11</b> |
| <b>Lisa 7 Kapitalirent</b>                         | <b>12</b> |
| <b>Lisa 8 Laenukohustused</b>                      | <b>12</b> |
| <b>Lisa 9 Võlad ja ettemaksed</b>                  | <b>13</b> |
| <b>Lisa 10 Muud võlad</b>                          | <b>13</b> |
| <b>Lisa 11 Aktsiakapital</b>                       | <b>13</b> |
| <b>Lisa 12 Müügitulu</b>                           | <b>14</b> |
| <b>Lisa 13 Kaubad, toore, materjal ja teenused</b> | <b>14</b> |
| <b>Lisa 14 Tööjõukulud</b>                         | <b>14</b> |
| <b>Lisa 15 Tulumaks</b>                            | <b>15</b> |
| <b>Lisa 16 Seotud osapooled</b>                    | <b>15</b> |

## Tegevusaruanne

Ahtoli Transpordi AS alustas oma tegevust 1994.aastal. Äriühingu põhitegevusalaks on transporditeenuste osutamine puistematerjale (kergekruss, puiduhake, turvas) tootvatele ettevõtetele (EMTAK-i kood 49411). Kõrvaltegevusena toodetakse turbtööstusele vajalikke masinaid (EMTAK-i kood 28921). Ahtoli Transpordi AS-i emaettevõtja on AS Ahtol (reg.kood 10235448).

2010.majandusaastal moodustas transporditeenus kogukäibest 83,3%, masinaehitus 14,9% (2009.aastal vastavalt 63,5% ja 35,0%). Teenuste müük Eestis andis 92,5% käibest. Vähesel määral teostatakse transporditeenuseid Lätis vabariigis. Hetkel on masinapargis kuus veokit.

2008-2009 alanud üldise majanduslanguse ja ehituse madalseisu tõttu vähenes müük 22%. Samal ajal suurenes diiselkütuse hind. 2010.aasta lõpetas Ahtoli Transpordi AS bilansilise kahjumiga suuruses 323 tuhat krooni.

2011.aasta esimesed kuud on näidanud transporditurul elanemist ja ettevõtte finantsolukord on paranenud.

Aruandeaastal olulisi investeeringuid ei tehtud, kapitalirendi makseid tasuti summas 317,7 tuhat krooni ja majandusaasta lõpuks olid veokid liisingust väljaostetud. 2011 majandusaastaks ei ole investeeringuid planeeritud.

2011.aastal on kavas säilitada ja võimalusel suurendada transporditeenuste mahtu ja jätkata turbatootmismasinate tootmist. Enim tähelepanu pööratakse üldkulude vähendamisele.

| <u>Ettevõtte finantssuhtarvud:</u>   | <u>2010</u> | <u>2009</u> |
|--------------------------------------|-------------|-------------|
| Müügitulu tuh.krooni                 | 4 950,6     | 6 345,50    |
| Käibe kasv %                         | -22,0       | -30,8       |
| Lühiajaliste kohustuste kattekordaja | 0,6         | 0,7         |

Suhtarvude arvutamisel kasutatud valemid:

- Käibe kasv (%) = (müügitulu 2010 – müügitulu 2009) / müügitulu 2009 \* 100
- Lühiajaliste kohustuste kattekordaja (kordades) = käibevara/lühiajalised kohustused

Aktsiaseltsi juhatus koosneb kahest liikmest. Juhtimise eest eraldi ei ole juhatusele töötasu makstud. Juhatuse esimees on ühtlasi tegevdirektor ja tema 2010. aasta töötasu oli 61 416 kr.

Nõukogus on kolm liiget. Majandusaasta keskmine töötajate arv oli 5,9. Töötasu (koos juhatuse liikme töötasuga) oli 1 140 583 krooni.

## Raamatupidamise aastaaruanne

### Bilanss

(kroonides)

|                                              | 30.09.2010       | 30.09.2009       | Lisa nr |
|----------------------------------------------|------------------|------------------|---------|
| Varad                                        |                  |                  |         |
| Käibevara                                    |                  |                  |         |
| Raha                                         | 1 595            | 70 427           | 2       |
| Nõuded ja ettemaksed                         | 714 107          | 815 162          | 3       |
| Varud                                        | 105 922          | 148 958          | 5       |
| <b>Kokku käibevara</b>                       | <b>821 624</b>   | <b>1 034 547</b> |         |
| Põhivara                                     |                  |                  |         |
| Materiaalne põhivara                         | 2 283 571        | 2 564 857        | 6       |
| <b>Kokku põhivara</b>                        | <b>2 283 571</b> | <b>2 564 857</b> |         |
| <b>Kokku varad</b>                           | <b>3 105 195</b> | <b>3 599 404</b> |         |
| Kohustused ja omakapital                     |                  |                  |         |
| Kohustused                                   |                  |                  |         |
| Lühiajalised kohustused                      |                  |                  |         |
| Laenukohustused                              | 529 163          | 613 235          | 8       |
| Võlad ja ettemaksed                          | 860 119          | 946 800          | 4,9,10  |
| <b>Kokku lühiajalised kohustused</b>         | <b>1 389 282</b> | <b>1 560 035</b> |         |
| <b>Kokku kohustused</b>                      | <b>1 389 282</b> | <b>1 560 035</b> |         |
| Omakapital                                   |                  |                  |         |
| Aktiivkapital nimiväärtuses                  | 400 000          | 400 000          | 11      |
| Kohustuslik reservkapital                    | 40 000           | 40 000           |         |
| Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) | 1 599 369        | 1 873 112        |         |
| Aruandeaasta kasum (kahjum)                  | -323 456         | -273 743         |         |
| <b>Kokku omakapital</b>                      | <b>1 715 913</b> | <b>2 039 369</b> |         |
| <b>Kokku kohustused ja omakapital</b>        | <b>3 105 195</b> | <b>3 599 404</b> |         |

## Kasumiaruanne

(kroonides)

|                                                                  | 01.10.2009 -<br>30.09.2010 | 01.10.2008 -<br>30.09.2009 | Lisa nr |
|------------------------------------------------------------------|----------------------------|----------------------------|---------|
| Müügitulu                                                        | 4 950 567                  | 6 345 543                  | 12      |
| Muud äritulud                                                    | 22 275                     | 30                         |         |
| Valmis- ja lõpetamata toodangu varude jääkide muutus             | -29 963                    | 29 963                     |         |
| Kapitaliseeritud väljaminekud oma tarbeks põhivara valmistamisel | 15 000                     | 0                          |         |
| Kaubad, toore, materjal ja teenused                              | -2 987 907                 | -3 854 515                 | 13      |
| Mitmesugused tegevuskulud                                        | -445 334                   | -585 267                   |         |
| Tööjõukulud                                                      | -1 532 334                 | -1 791 573                 | 14      |
| Põhivara kulum ja väärtuse langus                                | -296 286                   | -370 390                   | 6       |
| Muud ärikulud                                                    | -4 120                     | -9 177                     |         |
| <b>Ärikasum (-kahjum)</b>                                        | <b>-308 102</b>            | <b>-235 386</b>            |         |
|                                                                  |                            |                            |         |
| Finantstulud ja -kulud                                           | -15 354                    | -38 357                    |         |
| <b>Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist</b>                      | <b>-323 456</b>            | <b>-273 743</b>            |         |
| <b>Aruandeaasta kasum (kahjum)</b>                               | <b>-323 456</b>            | <b>-273 743</b>            |         |

## Rahavoogude aruanne

(kroonides)

|                                                          | 01.10.2009 -<br>30.09.2010 | 01.10.2008 -<br>30.09.2009 | Lisa nr |
|----------------------------------------------------------|----------------------------|----------------------------|---------|
| <b>Rahavood äritegevusest</b>                            |                            |                            |         |
| Ärikasum (kahjum)                                        | -308 102                   | -235 386                   |         |
| <b>Korrigeerimised</b>                                   |                            |                            |         |
| Põhivara kulum ja väärtuse langus                        | 296 286                    | 370 390                    | 6       |
| Kasum (kahjum) põhivara müügist                          | 0                          | 7 492                      |         |
| <b>Kokku korrigeerimised</b>                             | <b>296 286</b>             | <b>377 882</b>             |         |
| Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus        | 101 055                    | 210 268                    | 3       |
| Varude muutus                                            | 43 036                     | 34 639                     | 5       |
| Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus    | -86 681                    | -75 742                    | 9       |
| Laekunud intressid                                       | 48                         | 212                        |         |
| Makstud intressid                                        | -15 187                    | -37 857                    |         |
| <b>Kokku rahavood äritegevusest</b>                      | <b>30 455</b>              | <b>274 016</b>             |         |
|                                                          |                            |                            |         |
| <b>Rahavood investeerimistegevusest</b>                  |                            |                            |         |
| Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel | -15 000                    | -39 117                    | 6       |
| <b>Kokku rahavood investeerimistegevusest</b>            | <b>-15 000</b>             | <b>-39 117</b>             |         |
|                                                          |                            |                            |         |
| <b>Rahavood finantseerimistegevusest</b>                 |                            |                            |         |
| Saadud laenud                                            | 314 500                    | 145 500                    | 8       |
| Saadud laenude tagasimaksed                              | -79 500                    | 0                          | 8       |
| Arvelduskrediidi saldo muutus                            | -1 337                     | 150 000                    |         |
| Kapitalirendi põhiosa tagasimaksed                       | -317 735                   | -547 928                   | 7       |
| <b>Kokku rahavood finantseerimistegevusest</b>           | <b>-84 072</b>             | <b>-252 428</b>            |         |
| <b>Kokku rahavood</b>                                    | <b>-68 617</b>             | <b>-17 529</b>             |         |
|                                                          |                            |                            |         |
| <b>Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses</b>        | 70 427                     | 88 668                     |         |
| <b>Raha ja raha ekvivalentide muutus</b>                 | <b>-68 617</b>             | <b>-17 529</b>             | 2       |
| Valuutakursside muutuste mõju                            | -215                       | -712                       |         |
| <b>Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus</b>          | 1 595                      | 70 427                     |         |

## Omakapitali muutuste aruanne

(kroonides)

|                                   |                               |                              |                             | Kokku     |
|-----------------------------------|-------------------------------|------------------------------|-----------------------------|-----------|
|                                   | Aktiakapital<br>nimiväärtuses | Kohustuslik<br>reservkapital | Jaotamata kasum<br>(kahjum) |           |
| <b>01.10.2008</b>                 | 400 000                       | 40 000                       | 1 873 112                   | 2 313 112 |
| Aruandeperioodi<br>kasum (kahjum) |                               |                              | -273 743                    | -273 743  |
| <b>30.09.2009</b>                 | 400 000                       | 40 000                       | 1 599 369                   | 2 039 369 |
|                                   |                               |                              |                             |           |
| Aruandeperioodi<br>kasum (kahjum) |                               |                              | -323 456                    | -323 456  |
| <b>30.09.2010</b>                 | 400 000                       | 40 000                       | 1 275 913                   | 1 715 913 |

# Raamatupidamise aastaaruande lisad

## Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

### Üldine informatsioon

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

Ahtoli Transpordi AS kasutab kasumiaruande skeemi nr.1.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud Eesti kroonides.

### Arvestuse alused

Majandustehingud kirjendatakse soetusmaksumuse printsiibi kohaselt nende tekkimise momendil tegelikus väärtuses.

Raamatupidamisaruanded koostatakse tekkepõhise arvestusprintsiibi kohaselt.

### Raha

Raha ja selle ekvivalentidena kajastatakse bilansis ja rahavoogude aruandes kassas olevat sularaha, arvelduskontode jääke (v.a. arvelduskrediit).

Arvelduskrediiti kajastatakse bilansis lühiajaliste laenukohustuste koosseisus. Tehingud välisvaluutas kajastatakse tehingupäeva valuutakursi alusel. Aruandes on valuutapõhised monetaarsed kirjed ümber hinnatud bilansi kuupäeval kehtinud Eesti Panga valuutakursi järgi. Ümberhindlusest tekkinud tulud ja kulud kajastatakse kasumiaruandes.

### Välisvaluutas toimunud tehingud ning välisvaluutas fikseeritud finantsvarad ja -kohustused

Tehingud välisvaluutas kajastatakse tehingupäeva valuutakursi alusel. Aruandes on valuutapõhised monetaarsed kirjed ümber hinnatud bilansi kuupäeval kehtinud Eesti Panga valuutakursi järgi. Ümberhindlusest tekkinud tulud ja kulud kajastatakse kasumiaruandes.

### Nõuded ja ettemaksed

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

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

### Varud

Tooraine, materjal ja ostetud kaubad võetakse arvele soetusmaksumuses. Kuluks kandmisel kasutatakse kaalutud keskmise hinna meetodit. Bilansis kajastatakse varusid lähtudes sellest, kumb on madalam, kas soetusmaksumus või neto realiseerimismaksumus. Lõpetamata toodang võetakse arvele tootmisomahinnas, milles peale otseste tootmiskulude sisalduvad veel konkreetse toodangu valmistamisega seotud kaudsed kulud, millela varud ei oleks praeguses olukorras ja koguses.

### Materiaalne ja immateriaalne põhivara

Põhivarana kajastatakse bilansis varasid maksumusega üle 10 000 krooni ning kasutusajaga üle ühe aasta. Materiaalsed põhivarad võetakse arvele soetusmaksumuses. Oma tarbeks valmistatud põhivara võetakse arvele lähtudes tegelikest valmistamisväljaminekutest. Põhivara amortiseeritakse lineaarsel meetodil lähtuvalt kasulikust tööeest. Amortisatsiooninormid on vahemikus 12 kuni 20%.

### Finantskohustused

Finantskohustusteks loetakse tarnijatele tasumata arveid, viitvõlgasid ja muid lühi- ja pikaajalisi võlakohustusi.

Finantskohustused võetakse algselt arvele nende soetusmaksumuses, milleks on antud finantskohustuse eest saadud tasu õiglane väärtus.

Algne soetusmaksumus sisaldab kõiki finantskohustusega otseselt seotud tehingukulutusi.

Finantskohustused kajastatakse bilansis korrigeeritud soetusmaksumuses.

### Seotud osapooled

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

### Tulud

Tulu kaupade müügist kajastatakse saadud või saadaoleva tasu õiglasest väärtuses, võttes arvesse kõiki tehtud allahindlusi ja soodustusi. Tulu kaupade müügist kajastatakse siis, kui kõik olulised omandiga seotud riskid on läinud üle müüjalt ostjale, müügitulu ja tehinguga seotud kulu on usaldusväärselt määratav ning tehingust saadava tasu laekumine on tõenäoline. Tulu teenuse müügist kajastatakse teenuse osutamise järel, või juhul kui teenus osutatakse pikema ajaperioodi jooksul, siis lähtudes valmidusastme meetodist.

### Rahavood

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

### Puhkusetasude reserv

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

## Lisa 2 Raha

(kroonides)

|                   | 30.09.2010   | 30.09.2009    |
|-------------------|--------------|---------------|
| Sularaha kassas   | 387          | 44            |
| Arvelduskontod    | 1 208        | 70 383        |
| <b>Kokku raha</b> | <b>1 595</b> | <b>70 427</b> |

## Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(kroonides)

|                                   | 30.09.2010     | 30.09.2009     |
|-----------------------------------|----------------|----------------|
| Nõuded ostjate vastu              | 689 075        | 777 580        |
| Ettemaksed                        | 25 032         | 37 582         |
| <b>Kokku Nõuded ja ettemaksed</b> | <b>714 107</b> | <b>815 162</b> |

## Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(kroonides)

|                                               | 30.09.2010    | 30.09.2009    |
|-----------------------------------------------|---------------|---------------|
|                                               | Maksuvõlg     | Maksuvõlg     |
| Käibemaks                                     | 25 204        | 26 049        |
| Üksikisiku tulumaks                           | 14 837        | 15 229        |
| Sotsiaalmaks                                  | 27 973        | 28 259        |
| Kohustuslik kogumispension                    | 498           | 0             |
| Töötuskindlustusmaksed                        | 3 560         | 3 062         |
| <b>Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad</b> | <b>72 072</b> | <b>72 599</b> |

## Lisa 5 Varud

(kroonides)

|                      | 30.09.2010     | 30.09.2009     |
|----------------------|----------------|----------------|
| Tooraine ja materjal | 105 922        | 118 995        |
| Lõpetamata toodang   | 0              | 29 963         |
| <b>Kokku varud</b>   | <b>105 922</b> | <b>148 958</b> |

## Lisa 6 Materiaalne põhivara

(kroonides)

|                                         |                         |                                    |                            |                       | Kokku      |
|-----------------------------------------|-------------------------|------------------------------------|----------------------------|-----------------------|------------|
|                                         | Transpordi-<br>vahendid | Arvutid ja<br>arvuti-<br>süsteemid | Muud masinad<br>ja seadmed | Masinad ja<br>seadmed |            |
| <b>30.09.2008</b>                       |                         |                                    |                            |                       |            |
| Soetusmaksumus                          | 5 174 080               | 23 745                             | 457 696                    | 5 655 521             | 5 655 521  |
| Akumuleeritud kulum                     | -2 323 750              | -20 675                            | -407 474                   | -2 751 899            | -2 751 899 |
| <b>Jääkmaksumus</b>                     | 2 850 330               | 3 070                              | 50 222                     | 2 903 622             | 2 903 622  |
|                                         |                         |                                    |                            |                       |            |
| Ostud ja parendused                     | 39 117                  |                                    |                            | 39 117                | 39 117     |
| Muud ostud ja parendused                | 39 117                  |                                    |                            | 39 117                | 39 117     |
| Amortisatsioonikulu                     | -353 886                | -3 070                             | -13 434                    | -370 390              | -370 390   |
| Allahindlused väärtuse languse<br>tõttu |                         |                                    | -7 492                     | -7 492                | -7 492     |
|                                         |                         |                                    |                            |                       |            |
| <b>30.09.2009</b>                       |                         |                                    |                            |                       |            |
| Soetusmaksumus                          | 5 213 197               | 0                                  | 442 196                    | 5 655 393             | 5 655 393  |
| Akumuleeritud kulum                     | -2 677 636              | 0                                  | -412 900                   | -3 090 536            | -3 090 536 |
| <b>Jääkmaksumus</b>                     | 2 535 561               | 0                                  | 29 296                     | 2 564 857             | 2 564 857  |
|                                         |                         |                                    |                            |                       |            |
| Ostud ja parendused                     | 15 000                  |                                    |                            | 15 000                | 15 000     |
| Muud ostud ja parendused                | 15 000                  |                                    |                            | 15 000                | 15 000     |
| Amortisatsioonikulu                     | -288 257                |                                    | -8 029                     | -296 286              | -296 286   |
|                                         |                         |                                    |                            |                       |            |
| <b>30.09.2010</b>                       |                         |                                    |                            |                       |            |
| Soetusmaksumus                          | 5 228 197               | 0                                  | 442 196                    | 5 670 393             | 5 670 393  |
| Akumuleeritud kulum                     | -2 965 893              | 0                                  | -420 929                   | -3 386 822            | -3 386 822 |
| <b>Jääkmaksumus</b>                     | 2 262 304               | 0                                  | 21 267                     | 2 283 571             | 2 283 571  |

## Lisa 7 Kapitalirent

(kroonides)

| Aruandekohustuslane kui rentnik      |                |                                   |                     |             |
|--------------------------------------|----------------|-----------------------------------|---------------------|-------------|
|                                      | 30.09.2010     | Jaotus järelejäänud tähtaja järgi |                     |             |
|                                      |                | 12 kuu jooksul                    | 1 - 5 aasta jooksul | üle 5 aasta |
| Veokite kapitalirent                 | 0              |                                   |                     |             |
| <b>Kapitalirendikohustused kokku</b> | <b>0</b>       | <b>0</b>                          |                     |             |
|                                      |                |                                   |                     |             |
|                                      | 30.09.2009     | Jaotus järelejäänud tähtaja järgi |                     |             |
|                                      |                | 12 kuu jooksul                    | 1 - 5 aasta jooksul | üle 5 aasta |
| Veokite kapitalirent                 | 317 735        | 317 735                           |                     |             |
| <b>Kapitalirendikohustused kokku</b> | <b>317 735</b> | <b>317 735</b>                    |                     |             |

| Renditud varade bilansiline jääkmaksumus |                    |           |
|------------------------------------------|--------------------|-----------|
|                                          | Masinad ja seadmed | Kokku     |
| <b>30.09.2009</b>                        | 1 217 960          | 1 217 960 |

2010.aastal osteti välja kaks 2007.aastal kapitalirendile võetud veokit: rendiperioodiga 48 kuud ja intressimääraga 6 kuu EURIBOR + 1,5%, rendiperioodiga 36 kuud ja intressimääraga 6,03%

## Lisa 8 Laenukohustused

(kroonides)

|                                      | 30.09.2010     | Jaotus järelejäänud tähtaja järgi |                     |             |
|--------------------------------------|----------------|-----------------------------------|---------------------|-------------|
|                                      |                | 12 kuu jooksul                    | 1 - 5 aasta jooksul | üle 5 aasta |
| Lühiajalised laenud                  |                |                                   |                     |             |
| Lühiajalised laenud                  | 380 500        | 380 500                           |                     |             |
| Arvelduskrediit                      | 148 663        | 148 663                           |                     |             |
| <b>Lühiajalised laenud kokku</b>     | <b>529 163</b> | <b>529 163</b>                    |                     |             |
| <b>Kapitalirendikohustused kokku</b> | <b>0</b>       | <b>0</b>                          |                     |             |
| <b>Laenukohustused kokku</b>         | <b>529 163</b> | <b>529 163</b>                    |                     |             |
|                                      |                |                                   |                     |             |
|                                      | 30.09.2009     | Jaotus järelejäänud tähtaja järgi |                     |             |
|                                      |                | 12 kuu jooksul                    | 1 - 5 aasta jooksul | üle 5 aasta |
| Lühiajalised laenud                  |                |                                   |                     |             |
| Lühiajalised laenud                  | 145 500        | 145 500                           |                     |             |
| Arvelduskrediit                      | 150 000        | 150 000                           |                     |             |
| <b>Lühiajalised laenud kokku</b>     | <b>295 500</b> | <b>295 500</b>                    |                     |             |
| <b>Kapitalirendikohustused kokku</b> | <b>317 735</b> | <b>317 735</b>                    |                     |             |
| <b>Laenukohustused kokku</b>         | <b>613 235</b> | <b>613 235</b>                    |                     |             |

Arvelduskrediidi intress on 7,2% aastas, aluusvaluuta EUR. Arvelduskrediidi tagatiseks on seatud kommerts pant vallasvarale – pantija omanduses olevatele asjadele ja varalistele õigustele summas 100 000 krooni.

Lühiajaliste laenude real on kajastatud intressita laen emaettevõttelt ja aktsionärit.

## Lisa 9 Võlad ja ettemaksed

(kroonides)

|                                  | 30.09.2010     | 30.09.2009     | Lisa nr |
|----------------------------------|----------------|----------------|---------|
| Võlad tarnijatele                | 310 222        | 417 519        |         |
| Võlad töövõtjatele               | 153 391        | 129 104        |         |
| Maksuvõlad                       | 72 072         | 72 599         | 4       |
| Muud võlad                       | 324 434        | 327 578        |         |
| <b>Kokku võlad ja ettemaksed</b> | <b>860 119</b> | <b>946 800</b> |         |

## Lisa 10 Muud võlad

(kroonides)

|                         | 30.09.2010     | Jaotus järelejäänud tähtaja järgi |                     |             |
|-------------------------|----------------|-----------------------------------|---------------------|-------------|
|                         |                | 12 kuu jooksul                    | 1 - 5 aasta jooksul | üle 5 aasta |
| Muud viitvõlad          | 31 142         | 31 142                            |                     |             |
| Muud võlad              | 293 292        | 293 292                           |                     |             |
| <b>Kokku muud võlad</b> | <b>324 434</b> | <b>324 434</b>                    |                     |             |

  

|                         | 30.09.2009     | Jaotus järelejäänud tähtaja järgi |                     |             |
|-------------------------|----------------|-----------------------------------|---------------------|-------------|
|                         |                | 12 kuu jooksul                    | 1 - 5 aasta jooksul | üle 5 aasta |
| Muud viitvõlad          | 34 286         | 34 286                            |                     |             |
| Muud võlad              | 293 292        | 293 292                           |                     |             |
| <b>Kokku muud võlad</b> | <b>327 578</b> | <b>327 578</b>                    |                     |             |

Muude võlgade real on kajastatud väljamaksmata dividendid koos tulumaksukohustusega

## Lisa 11 Aktsiakapital

(kroonides)

|                                  | 30.09.2010 | 30.09.2009 |
|----------------------------------|------------|------------|
| Aktsiakapital                    | 400 000    | 400 000    |
| Aktsiate arv (tk)                | 4 000      | 4 000      |
| Aktsiate nimiväärtus (kroonides) | 100        | 100        |

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

## Lisa 12 Müügitulu

(kroonides)

| Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes |                            |                            |
|---------------------------------------------|----------------------------|----------------------------|
|                                             | 01.10.2009 -<br>30.09.2010 | 01.10.2008 -<br>30.09.2009 |
| Müük Euroopa Liidu riikidele                |                            |                            |
| Eesti                                       | 4 579 371                  | 5 855 065                  |
| Läti                                        | 371 196                    | 490 478                    |
| <b>Kokku müük Euroopa Liidu riikidele</b>   | <b>4 950 567</b>           | <b>6 345 543</b>           |
| <b>Kokku müügitulu</b>                      | <b>4 950 567</b>           | <b>6 345 543</b>           |
| Müügitulu tegevusalade lõikes               |                            |                            |
|                                             | 01.10.2009 -<br>30.09.2010 | 01.10.2008 -<br>30.09.2009 |
| autotranspordi teenus/49411                 | 4 125 577                  | 4 030 189                  |
| turbatootmismasinate tootmine/28921         | 737 124                    | 2 222 063                  |
| mootorsõidukite remont/45201                | 26 426                     | 59 651                     |
| autode hoiuplatsi rent/68201                | 18 000                     | 22 500                     |
| kaupade spetsialisserimata hulgimüük/45311  | 41 940                     | 0                          |
| muud                                        | 1 500                      | 11 140                     |
| <b>Kokku müügitulu</b>                      | <b>4 950 567</b>           | <b>6 345 543</b>           |

## Lisa 13 Kaubad, toore, materjal ja teenused

(kroonides)

|                                                  | 01.10.2009 -<br>30.09.2010 | 01.10.2008 -<br>30.09.2009 |
|--------------------------------------------------|----------------------------|----------------------------|
| Tooraine ja materjal                             | 700 860                    | 1 347 488                  |
| Müügi eesmärgil ostetud kaubad                   | 35 536                     | 473 140                    |
| Energia                                          | 1 911 492                  | 1 590 135                  |
| Kütus                                            | 1 911 492                  | 1 590 135                  |
| Transpordikulud                                  | 248 157                    | 133 416                    |
| Muud                                             | 91 862                     | 310 336                    |
| <b>Kokku kaubad, toore, materjal ja teenused</b> | <b>2 987 907</b>           | <b>3 854 515</b>           |

## Lisa 14 Tööjõukulud

(kroonides)

|                                                | 01.10.2009 -<br>30.09.2010 | 01.10.2008 -<br>30.09.2009 |
|------------------------------------------------|----------------------------|----------------------------|
| Palgakulu                                      | 1 140 583                  | 1 339 856                  |
| Sotsiaalmaksud                                 | 391 751                    | 451 717                    |
| <b>Kokku tööjõukulud</b>                       | <b>1 532 334</b>           | <b>1 791 573</b>           |
| Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale | 6                          | 7                          |

## Lisa 15 Tulumaks

(kroonides)

Ettevõtte jaotamata kasum moodustas 30.septembril 2010. aastal 1 275 913 krooni(30.septembril 2009. aastal 1 599 369 krooni). Eraldist ei moodustata, kuid ettevõtte vaba omakapitali suhtes arvestatakse, et bilansipäeva seisuga on omanikele võimalik välja maksta tulumaksumäära 21/79 alusel netodividendina 1 007 971 krooni, mille puhul tuleks tasuda 267 942 krooni dividendide tulumaksu.(2009.aastal vastavalt 1 263 501 krooni ja 335 868 krooni).

## Lisa 16 Seotud osapooled

(kroonides)

|                                                              |          |
|--------------------------------------------------------------|----------|
| Aruandekohustuslase emaettevõtja nimetus                     | Ahtol AS |
| Riik, kus aruandekohustuslase emaettevõtja on registreeritud | Eesti    |

### Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

|                                                                      | 30.09.2010 |            | 30.09.2009 |
|----------------------------------------------------------------------|------------|------------|------------|
|                                                                      | Nõuded     | Kohustused | Kohustused |
| Emaettevõtja                                                         | 26 000     | 453 734    | 324 144    |
| Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud |            | 222 500    | 13 000     |

|                                                          | 01.10.2009 - 30.09.2010 |         | 01.10.2008 - 30.09.2009 |         |
|----------------------------------------------------------|-------------------------|---------|-------------------------|---------|
|                                                          | Tulud                   | Kulud   | Tulud                   | Kulud   |
| Emaettevõtja                                             | 1 025 040               | 222 981 | 838 508                 | 789 035 |
| Teised samasse konsolideerimisgruppi kuuluvad ettevõtjad | 432 818                 | 0       | 543 877                 | 450 000 |

| Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused |                         |                         |
|-------------------------------------------------------------------------------|-------------------------|-------------------------|
|                                                                               | 01.10.2009 - 30.09.2010 | 01.10.2008 - 30.09.2009 |
| Arvestatud tasu                                                               | 61 416                  | 66 612                  |

Arvestatud tasu real on kajastatud tegevjuhile makstud töötasu.

## Aruande digitaalallkirjad

AHTOLI TRANSPORDI AKTSIASELTS (registrikood: 10224232) 01.10.2009 - 30.09.2010 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

| Allkirjastaja nimi | Allkirjastaja roll | Allkirja andmise aeg |
|--------------------|--------------------|----------------------|
| AADU PÜVI          | Juhatuse liige     | 25.01.2011           |
| ENN KIVI           | Juhatuse liige     | 27.01.2011           |

## **SÕLTUMATU VANDEAUDIITORI ARUANNE**

AHTOLI TRANSPORDI AKTSIASELTS aktsionäridele

Oleme auditeerinud AHTOLI TRANSPORDI AKTSIASELTS raamatupidamise aastaaruannet, mis sisaldab bilanssi seisuga 30.09.2010, 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, mis on toodud lehekülgedel 4 kuni 15, on kaasatud käesolevale aruandele.

### **Juhtkonna kohustus raamatupidamisaruannete osas**

Juhtkonna kohustuseks on raamatupidamise aastaaruande koostamine ning õige ja õiglane esitamine kooskõlas Eesti hea raamatupidamistava nõuetega. Selle kohustuse hulka kuulub asjakohase sisekontrollisüsteemi kujundamine ja töös hoidmine, mis tagab raamatupidamise aastaaruande korrektse koostamise ja esitamise ilma pettustest või vigadest tulenevate oluliste väärkajastamisteta, asjakohaste arvestuspõhimõtete valimine ja rakendamine ning antud tingimustes põhjendatud raamatupidamishinnangute tegemine.

### **Vandeaudiitori kohustus**

Meie kohustuseks on avaldada auditi põhjal arvamust raamatupidamise aastaaruande kohta. Viisime auditi läbi kooskõlas Eesti auditeerimiseeskirjaga, mis nõuab, et me oleme vastavuses eetikanõuetega ning et me planeerime ja viime auditi läbi omandamaks põhjendatud kindlustunne, et raamatupidamise aastaaruanne ei sisalda olulisi väärkajastamisi.

Audit hõlmab raamatupidamise aastaaruandes esitatud arv näitajate ja avalikustatud informatsiooni kohta auditi tõendusmaterjali kogumiseks vajalike protseduuride läbiviimist. Nende protseduuride hulk ja sisu sõltuvad vandeaudiitori otsustustest, sealhulgas hinnangust riskidele, et raamatupidamise aastaaruanne võib sisaldada pettustest või vigadest tulenevaid olulisi väärkajastamisi. Asjakohaste auditi protseduuride kavandamiseks võtab vandeaudiitor nende riskihinnangute tegemisel arvesse õige ja õiglase raamatupidamise aastaaruande koostamiseks ja esitamiseks juurutatud sisekontrollisüsteemi, kuid mitte selleks, et avaldada arvamust sisekontrolli tulemuslikkuse kohta. Audit hõlmab ka kasutatud arvestuspõhimõtete asjakohasuse, juhtkonna poolt tehtud raamatupidamislike hinnangute põhjendatuse ja raamatupidamise aastaaruande üldise esituslaadi hindamist.

Usume, et meie kogutud auditi tõendusmaterjal on piisav ja asjakohane meie arvamuse avaldamiseks.

### **Arvamus**

Meie arvates kajastab kaasatud raamatupidamise aastaaruanne olulises osas õigesti ja õiglaselt AHTOLI TRANSPORDI AKTSIASELTS finantsseisundit seisuga 30.09.2010 ning sellel kuupäeval lõppenud majandusaasta finantstulemust ja rahavoogusid kooskõlas Eesti hea raamatupidamistavaga.

Vandeaudiitor Eha Pildre

nr. 397

OÜ Rae Audiitorteenused

Tegevusluba nr. 122

Raadiku 7-27, Tallinn, 13812

31.01.2011

## Audiitorite digitaalallkirjad

AHTOLI TRANSPORDI AKTSIASELTS (registrikood: 10224232) 01.10.2009 - 30.09.2010 majandusaasta aruandele lisatud audiitori aruande on digitaalselt allkirjastanud:

| Allkirjastaja nimi | Allkirjastaja roll | Allkirja andmise aeg |
|--------------------|--------------------|----------------------|
| EHA PILDRE         | Vandeaudiitor      | 31.01.2011           |

## Kahjumi katmise ettepanek

(kroonides)

|                                                                        | 30.09.2010       |
|------------------------------------------------------------------------|------------------|
| Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)                           | 1 599 369        |
| Aruandeaasta kasum (kahjum)                                            | -323 456         |
| <b>Kokku</b>                                                           | <b>1 275 913</b> |
| Katmine                                                                |                  |
| Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist) | 1 275 913        |
| <b>Kokku</b>                                                           | <b>1 275 913</b> |

## Kahjumi katmise otsus

(kroonides)

|                                              | 30.09.2010       |
|----------------------------------------------|------------------|
| Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) | 1 599 369        |
| Aruandeaasta kasum (kahjum)                  | -323 456         |
| <b>Kokku</b>                                 | <b>1 275 913</b> |

## Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

| Tegevusala                                           | EMTAK kood | Müügitulu (EEK) | Müügitulu % | Põhitegevusala |
|------------------------------------------------------|------------|-----------------|-------------|----------------|
| Kaubavedu maanteel                                   | 49411      | 4125576         | 83.34%      | Jah            |
| Kaevandus-, karjääri- ja ehitusmasinate tootmine     | 28921      | 737124          | 14.89%      | Ei             |
| Spetsialiseerimata hulgikaubandus                    | 46901      | 41940           | 0.85%       | Ei             |
| Mootorsõidukite hooldus ja remont                    | 45201      | 26426           | 0.53%       | Ei             |
| Enda või renditud kinnisvara üürileandmine ja käitus | 68201      | 18000           | 0.36%       | Ei             |

## Sidevahendid

| Liik            | Sisu             |
|-----------------|------------------|
| Telefon         | +372 6139779     |
| Faks            | +372 6139779     |
| E-posti aadress | as.ahtol@neti.ee |