

# MAJANDUSAASTA ARUANNE

**aruandeaasta algus:** 01.01.2019

**aruandeaasta lõpp:** 31.12.2019

**ärinimi:** Erste Transport OÜ

**registrikood:** 10009213

**tänavanimi, maja ja korteri number:** Jalaka tn 27-1

**linn:** Tartu linn, Tartu linn

**vald:** Tartu linn

**maakond:** Tartu maakond

**postisihnumber:** 50113

**telefon:** +372 5015824

**e-posti aadress:** leho@erste.ee

## Sisukord

|                                             |    |
|---------------------------------------------|----|
| Tegevusaruanne                              | 3  |
| Raamatupidamise aastaaruanne                | 4  |
| Bilanss                                     | 4  |
| Kasumiaruanne                               | 5  |
| Raamatupidamise aastaaruande lisad          | 6  |
| Lisa 1 Arvestuspõhimõtted                   | 6  |
| Lisa 2 Raha                                 | 7  |
| Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed                 | 8  |
| Lisa 4 Kinnisvarainvesteeringud             | 9  |
| Lisa 5 Materiaalsed põhivarad               | 10 |
| Lisa 6 Laenukohustised                      | 11 |
| Lisa 7 Kapitalirent                         | 11 |
| Lisa 8 Võlad ja ettemaksed                  | 12 |
| Lisa 9 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad     | 13 |
| Lisa 10 Osakapital                          | 13 |
| Lisa 11 Müügitulu                           | 13 |
| Lisa 12 Muud äritulud                       | 14 |
| Lisa 13 Kaubad, toore, materjal ja teenused | 14 |
| Lisa 14 Mitmesugused tegevuskulud           | 14 |
| Lisa 15 Tööjõukulud                         | 15 |
| Lisa 16 Tingimuslikud kohustised ja varad   | 15 |
| Lisa 17 Seotud osapooled                    | 15 |
| Aruande allkirjad                           | 17 |

## Tegevusaruanne

OÜ Erste Transport 2019.aasta põhiliseks tegevusvaldkonnaks kujunes veokite ja haagiste rentimine ning vahendamine äriklientidele. Teenust osutati põhiliselt Eesti ja Soome äriklientidele. Lisaks planeeritakse suurendada tegevust veokite ja haagiste renditeenuste pakkumisel. OÜ Erste Transport kasutab oma töös uusi ja nõuetele vastavaid veokeid ja haagiseid. Töötajad on pikaajalise kogemusega ja motiveeritud. Aruandeaastal investeeris ettevõtte põhivaradesse 428 tuh. Eur-i ( 2018 aastal 540 tuh. eur-i ).

2019. aastal moodustas müügitulu 1 123 tuh. eur-i ( 2018 aastal 1 102 tuh. eur-i ). Ettevõttes töötas 4 töötajat.

Ettevõtte põhieesmärgiks järgmisel majandusaastal on müügikäibe suurendamine veokite ja haagiste renditeenuse valdkonnas. Samuti planeeritakse investeerida uute veokite ja haagiste soetamisse.

## Raamatupidamise aastaaruanne

### Bilanss

(eurodes)

|                                              | 31.12.2019       | 31.12.2018       | Lisa nr |
|----------------------------------------------|------------------|------------------|---------|
| Varad                                        |                  |                  |         |
| Käibevarad                                   |                  |                  |         |
| Raha                                         | 55 280           | 19 826           | 2       |
| Nõuded ja ettemaksed                         | 430 262          | 303 081          | 3       |
| <b>Kokku käibevarad</b>                      | <b>485 542</b>   | <b>322 907</b>   |         |
| Põhivarad                                    |                  |                  |         |
| Kinnisvarainvesteeringud                     | 244 131          | 252 090          | 4       |
| Materiaalsed põhivarad                       | 1 312 442        | 1 592 121        | 5       |
| <b>Kokku põhivarad</b>                       | <b>1 556 573</b> | <b>1 844 211</b> |         |
| <b>Kokku varad</b>                           | <b>2 042 115</b> | <b>2 167 118</b> |         |
| Kohustised ja omakapital                     |                  |                  |         |
| Kohustised                                   |                  |                  |         |
| Lühiajalised kohustised                      |                  |                  |         |
| Laenukohustised                              | 440 576          | 471 933          | 6       |
| Võlad ja ettemaksed                          | 77 039           | 97 735           | 8       |
| <b>Kokku lühiajalised kohustised</b>         | <b>517 615</b>   | <b>569 668</b>   |         |
| Pikaajalised kohustised                      |                  |                  |         |
| Laenukohustised                              | 242 093          | 316 254          | 6       |
| <b>Kokku pikaajalised kohustised</b>         | <b>242 093</b>   | <b>316 254</b>   |         |
| <b>Kokku kohustised</b>                      | <b>759 708</b>   | <b>885 922</b>   |         |
| Omakapital                                   |                  |                  |         |
| Osakapital nimiväärtuses                     | 2 556            | 2 556            | 10      |
| Kohustuslik reservkapital                    | 256              | 256              |         |
| Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) | 1 278 384        | 1 341 645        |         |
| Aruandeaasta kasum (kahjum)                  | 1 211            | -63 261          |         |
| <b>Kokku omakapital</b>                      | <b>1 282 407</b> | <b>1 281 196</b> |         |
| <b>Kokku kohustised ja omakapital</b>        | <b>2 042 115</b> | <b>2 167 118</b> |         |

## Kasumiaruanne

(eurodes)

|                                             | 2019          | 2018           | Lisa nr |
|---------------------------------------------|---------------|----------------|---------|
| Müügitulu                                   | 1 123 249     | 1 102 460      | 11      |
| Muud äritulud                               | 110 920       | 184 226        | 12      |
| Kaubad, toore, materjal ja teenused         | -379 982      | -431 993       | 13      |
| Mitmesugused tegevuskulud                   | -104 953      | -97 008        | 14      |
| Tööjõukulud                                 | -27 711       | -31 569        | 15      |
| Põhivarade kulum ja väärtuse langus         | -708 944      | -769 072       | 4,5     |
| Muud ärikulud                               | -237          | -4 126         |         |
| <b>Ärikasum (kahjum)</b>                    | <b>12 342</b> | <b>-47 082</b> |         |
| Intressikulud                               | -11 138       | -16 181        |         |
| Muud finantstulud ja -kulud                 | 7             | 2              |         |
| <b>Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist</b> | <b>1 211</b>  | <b>-63 261</b> |         |
| <b>Aruandeaasta kasum (kahjum)</b>          | <b>1 211</b>  | <b>-63 261</b> |         |

## Raamatupidamise aastaaruande lisad

### Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

#### Üldine informatsioon

OÜ Erste Transport 2019. a raamatupidamise aastaaruanne on koostatud vastavalt Eesti finantsaruandluse standardile. Eesti finantsaruandluse standardi põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduses, mida täiendavad Raamatupidamise Toimkonna poolt välja antud juhendid.

Vastavalt raamatupidamise seaduses kehtestatud tingimustele klassifitseerub ettevõtte väikeettevõtjaks, kellel on lubatud koostada väikeettevõtja lühendatud raamatupidamise aastaaruanne.

Raamatupidamise aastaaruande koostamisel on lähtutud soetusmaksumuse printsiibist.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes.

#### Raha

Rahana kajastatakse kassas olevat sularaha ja hoiuseid pankades.

#### Nõuded ja ettemaksed

Nõuetena ostjate vastu kajastatakse ettevõtte tavapärase äritegevuse käigus tekkinud lühiajalisi nõudeid. Nõuded ostjate vastu kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumuses. Nõuete laekumise tõenäosust hinnatakse iga ostja kohta eraldi.

Kõiki muid nõudeid (viitlaekumised ning muud lühiajalised nõuded), välja arvatud edasimüügi eesmärgil omandatud nõuded, kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumuses.

Lühiajaliste nõuete korrigeeritud soetusmaksumus on üldjuhul võrdne nende nominaalväärtusega (miinus võimalikud allahindlused), mistõttu lühiajalisi nõudeid kajastatakse bilansis tõenäoliselt laekuvas summas.

#### Varud

Varud võetakse arvele soetusmaksumuses, mis koosneb ostukulutustest ja muudest kulutustest, mis on vajalikud varude viimiseks nende olemasolevasse asukohta ja seisundisse. Varude soetusmaksumuse arvestamisel kasutatakse individuaalse hindamise meetodit. Varud hinnatakse bilansis lähtudes sellest, mis on madalam, kas soetusmaksumus või netorealiseerimismaksumus.

#### Kinnisvarainvesteeringud

Kinnisvarainvesteeringuna kajastatakse kinnisvaraobjekte (maa, hoone), mida ettevõtte hoiab renditulu teenimise või turuväärtuse kasvu eesmärgil ja mida ei kasutata enda majandustegevuses. Kinnisvarainvesteering võetakse bilansis algselt arvele tema soetusmaksumuses, mis sisaldab ka soetamisega otseselt seonduvaid tehingutasusid (s.o notaritasud, riigilõivud, nõustajatele makstud tasud ja muud kulutused, ilma milleta ei oleks ostutehing tõenäoliselt aset leidnud). Edasi kajastatakse kinnisvarainvesteeringuid soetusmaksumuses, millest on maha arvatud akumuleeritud kulum ja võimalikud allahindlused väärtuse langusest. Amortisatsiooni arvestamisel kasutatakse lineaarset meetodit. Amortisatsioonimäär määratakse igale kinnisvarainvesteeringu objektile eraldi, sõltuvalt selle kasulikust elueast. Kinnisvarainvesteeringu kajastamine bilansis lõpetatakse objekti võõrandamise või kasutusest eemaldamise korral, kui varast ei teki eeldatavasti tulevast majanduslikku kasu. Kinnisvarainvesteeringu kajastamise lõpetamisest tekkinud kasum või kahjum kajastatakse lõpetamise perioodi kasumiaruandes muude äritulude või muude ärikulude real.

Kui kinnisvaraobjekti kasutamise eesmärk muutub, klassifitseeritakse vara bilansis ümber. Alates muutuse toimumise kuupäevast rakendatakse objekti suhtes selle vararühma arvestuspõhimõtteid, kuhu objekt on üle kantud.

Amortisatsioonimääraks on ehitisel 3 % aastas ja maad ei amortiseerita.

#### Materiaalsed ja immateriaalsed põhivarad

Materiaalseks põhivaraks loetakse ettevõtte enda majandustegevuses kasutatavaid varasid kasuliku tööeaga üle ühe aasta ja maksumusega üle 1500 euro. Varad, mille kasulik tööiga on üle 1 aasta, kuid mille soetusmaksumus on alla 1500 euro kantakse soetamise hetkel kuludesse.

Materiaalne põhivara võetakse arvele soetusmaksumuses, mis koosneb ostuhinnast ja otseselt soetamisega seotud kulutustest. Materiaalset põhivara kajastatakse bilansis tema soetusmaksumuses, millest on maha arvatud akumuleeritud kulum.

Amortisatsiooni arvestatakse lineaarselt. Amortisatsiooni määrad on alljärgnevad:

1) masinad ja seadmed 20 - 30 % aastas

## 2) muu inventar 20 % aastas

**Põhivarade arvelevõtmise alampiir 1500 EUR****Rendid**

Kapitalirendina käsitletakse rendilepingut, mille puhul kõik olulised vara omandiga seotud riskid ja hüved kanduvad üle rentnikule. Kapitalirenti kajastatakse bilansis vara ja kohustusena renditud vara õiglase väärtuse summas. Rendimaksed jaotatakse finantskuluks ja kohustuse jääkväärtuse vähendamiseks. Kapitalirendi tingimustel soetatud vara amortiseeritakse sarnaselt omandatud põhivaraga, kusjuures amortisatsiooniperioodiks on vara eeldatav kasulik eluiga.

**Finantskohustised**

Kõik finantskohustised (võlad tarnijatele, võetud laenud, viitvõlad ning muud lühi- ja pikaajalised võlakohustised) võetakse algselt arvele nende soetusmaksumuses, mis sisaldab ka kõiki soetamisega otseselt kaasnevaid kulutusi. Edasine kajastamine toimub korrigeeritud soetusmaksumuse meetodil. Lühiajaliste finantskohustiste korrigeeritud soetusmaksumus on üldjuhul võrdne nende nominaalväärtusega, mistõttu lühiajalisi finantskohustisi kajastatakse bilansis maksmisele kuulavas summas. Finantskohustis liigitatakse lühiajaliseks, kui selle tasumise tähtaeg on kaheteist kuu jooksul alates bilansikuupäevast. Laenukohustisi, mille tagasimakse tähtaeg on 12 kuu jooksul bilansipäevast, kuid mis refinantseeritakse pikaajaliseks pärast bilansipäeva, kuid enne aastaaruande kinnitamist, kajastatakse lühiajalistena. Samuti kajastatakse lühiajalistena laenukohustisi, mida laenuandjal oli õigus bilansipäeval tagasi kutsuda laenulepingus sätestatud tingimuste rikkumise tõttu.

**Tulud**

Tulu teenuse müügist kajastatakse teenuse osutamise järel.

Tulu kaupade müügist kajastatakse siis, kui kõik omandiga seotud riskid on läinud üle ostjale, müügitulu ja tehinguga seotud kulu on usaldusväärselt määratav ning tehingust saadava tasu laekumine on tõenäoline.

**Maksustamine**

Vastavalt kehtivale seadusandlusele Eestis ettevõtete kasumit ei maksustata, mistõttu ei eksisteeri ka edasilükkunud tulumaksu nõudeid ja kohustusi. Kasumi asemel maksustatakse jaotamata kasumist väljamakstavaid dividende maksumääraga 20/80 netodividendidena väljamakstud summalt. Dividendide väljamaksmisega kaasnevat ettevõtte tulumaksu kajastatakse kasumiaruandes kuluna samal perioodil kui dividend välja kuulutatakse.

**Seotud osapooled**

Ettevõtte loeb osapooli seotuks juhul, kui üks osapool omab kas kontrolli teise osapoole üle või omab olulist mõju teise osapoole äriolude otsustele. Seotud osapooled on:

- juhatuse liikmed ning nende valisteva või olulise mõju all olevad ettevõtted
- juhatuse liikmetega seotud lähisugulased

## Lisa 2 Raha

(eurodes)

|                   | 31.12.2019    | 31.12.2018    |
|-------------------|---------------|---------------|
| Arvelduskontod    | 55 280        | 19 826        |
| <b>Kokku raha</b> | <b>55 280</b> | <b>19 826</b> |

## Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

|                                    | 31.12.2019     | 12 kuu jooksul |
|------------------------------------|----------------|----------------|
| Nõuded ostjate vastu               | 399 598        | 399 598        |
| Muud nõuded                        | 7 987          | 7 987          |
| Laenunõuded                        | 2 446          | 2 446          |
| Viitlaekumised                     | 5 541          | 5 541          |
| Ettemaksed                         | 22 677         | 22 677         |
| Tulevaste perioodide kulud         | 22 677         | 22 677         |
| <b>Kokku nõuded ja ettemaksed</b>  | <b>430 262</b> | <b>430 262</b> |
|                                    |                |                |
|                                    | 31.12.2018     | 12 kuu jooksul |
| Nõuded ostjate vastu               | 279 272        | 279 272        |
| Maksude ettemaksed ja tagasinõuded | 1              | 1              |
| Muud nõuded                        | 6 942          | 6 942          |
| Laenunõuded                        | 6 086          | 6 086          |
| Viitlaekumised                     | 856            | 856            |
| Ettemaksed                         | 16 866         | 16 866         |
| Tulevaste perioodide kulud         | 16 866         | 16 866         |
| <b>Kokku nõuded ja ettemaksed</b>  | <b>303 081</b> | <b>303 081</b> |

## Lisa 4 Kinnisvarainvesteeringud

(eurodes)

| Soetusmaksumuse meetod |        |          |         |
|------------------------|--------|----------|---------|
|                        |        |          | Kokku   |
|                        | Maa    | Ehitised |         |
| <b>31.12.2017</b>      |        |          |         |
| Soetusmaksumus         | 16 786 | 266 553  | 283 339 |
| Akumuleeritud kulum    | 0      | -24 540  | -24 540 |
| <b>Jääkmaksumus</b>    | 16 786 | 242 013  | 258 799 |
|                        |        |          |         |
| Ostud ja parendused    | 0      | 1 250    | 1 250   |
| Amortisatsioonikulu    | 0      | -7 959   | -7 959  |
|                        |        |          |         |
| <b>31.12.2018</b>      |        |          |         |
| Soetusmaksumus         | 16 786 | 267 803  | 284 589 |
| Akumuleeritud kulum    | 0      | -32 499  | -32 499 |
| <b>Jääkmaksumus</b>    | 16 786 | 235 304  | 252 090 |
|                        |        |          |         |
| Amortisatsioonikulu    | 0      | -7 959   | -7 959  |
|                        |        |          |         |
| <b>31.12.2019</b>      |        |          |         |
| Soetusmaksumus         | 16 786 | 267 803  | 284 589 |
| Akumuleeritud kulum    | 0      | -40 458  | -40 458 |
| <b>Jääkmaksumus</b>    | 16 786 | 227 345  | 244 131 |

|                                                 | 2019    | 2018    |
|-------------------------------------------------|---------|---------|
| Kinnisvarainvesteeringutelt teenitud renditulu  | 10 800  | 8 130   |
| Kinnisvarainvesteeringute otsesed haldamiskulud | -35 936 | -40 059 |

## Lisa 5 Materiaalsed põhivarad

(eurodes)

|                         |                    |                         |                    |                             |              | Kokku            |
|-------------------------|--------------------|-------------------------|--------------------|-----------------------------|--------------|------------------|
|                         | Transpordivahendid | Muud masinad ja seadmed | Masinad ja seadmed | Muud materiaalsed põhivarad | Ettemaksed   |                  |
| <b>31.12.2017</b>       |                    |                         |                    |                             |              |                  |
| Soetusmaksumus          | 4 624 493          | 71 733                  | 4 696 226          | 1 750                       | 0            | 4 697 976        |
| Akumuleeritud kulum     | -2 817 192         | -28 865                 | -2 846 057         | -1 502                      | 0            | -2 847 559       |
| <b>Jääkmaksumus</b>     | <b>1 807 301</b>   | <b>42 868</b>           | <b>1 850 169</b>   | <b>248</b>                  | <b>0</b>     | <b>1 850 417</b> |
| Ostud ja parendused     | 528 094            | 0                       | 528 094            | 4 725                       | 7 464        | 540 283          |
| Amortisatsioonikulu     | -755 323           | -4 913                  | -760 236           | -878                        | 0            | -761 114         |
| Müügid (jääkmaksumuses) | 0                  | -34 757                 | -34 757            | 0                           | 0            | -34 757          |
| Muud muutused           | -2 708             | 0                       | -2 708             | 0                           | 0            | -2 708           |
| <b>31.12.2018</b>       |                    |                         |                    |                             |              |                  |
| Soetusmaksumus          | 4 776 129          | 3 917                   | 4 780 046          | 6 475                       | 7 464        | 4 793 985        |
| Akumuleeritud kulum     | -3 198 765         | -719                    | -3 199 484         | -2 380                      | 0            | -3 201 864       |
| <b>Jääkmaksumus</b>     | <b>1 577 364</b>   | <b>3 198</b>            | <b>1 580 562</b>   | <b>4 095</b>                | <b>7 464</b> | <b>1 592 121</b> |
| Ostud ja parendused     | 428 100            | 0                       | 428 100            | 0                           | 0            | 428 100          |
| Amortisatsioonikulu     | -699 649           | -391                    | -700 040           | -945                        | 0            | -700 985         |
| Müügid (jääkmaksumuses) | -6 794             | 0                       | -6 794             | 0                           | 0            | -6 794           |
| <b>31.12.2019</b>       |                    |                         |                    |                             |              |                  |
| Soetusmaksumus          | 4 773 879          | 3 917                   | 4 777 796          | 6 475                       | 7 464        | 4 791 735        |
| Akumuleeritud kulum     | -3 474 858         | -1 110                  | -3 475 968         | -3 325                      | 0            | -3 479 293       |
| <b>Jääkmaksumus</b>     | <b>1 299 021</b>   | <b>2 807</b>            | <b>1 301 828</b>   | <b>3 150</b>                | <b>7 464</b> | <b>1 312 442</b> |

### Müüdud materiaalsed põhivarad müügihinnas

|                         | 2019          | 2018           |
|-------------------------|---------------|----------------|
| Masinad ja seadmed      | 92 000        | 124 000        |
| Transpordivahendid      | 92 000        | 122 000        |
| Muud masinad ja seadmed | 0             | 2 000          |
| <b>Kokku</b>            | <b>92 000</b> | <b>124 000</b> |

## Lisa 6 Laenukohustised

(eurodes)

|                                      | 31.12.2019 | Jaotus järelejäänud tähtaja järgi |                     |             | Intressimäär | Alusvaluuta | Lõpptähtaeg | Lisa nr |
|--------------------------------------|------------|-----------------------------------|---------------------|-------------|--------------|-------------|-------------|---------|
|                                      |            | 12 kuu jooksul                    | 1 - 5 aasta jooksul | üle 5 aasta |              |             |             |         |
| Lühiajalised laenud                  |            |                                   |                     |             |              |             |             |         |
| Laenud füüsilistelt isikutelt        | 21 000     | 21 000                            |                     |             | 0 %          | EUR         | 31.12.2020  | 17      |
| Laenud juriidilistelt isikutelt      | 16 893     | 16 893                            |                     |             | 0 %          | EUR         | 31.12.2020  | 17      |
| <b>Lühiajalised laenud kokku</b>     | 37 893     | 37 893                            |                     |             |              |             |             |         |
| <b>Kapitalirendikohustised kokku</b> | 644 776    | 402 683                           | 242 093             | 0           |              |             |             | 7       |
| <b>Laenukohustised kokku</b>         | 682 669    | 440 576                           | 242 093             | 0           |              |             |             |         |

  

|                                      | 31.12.2018 | Jaotus järelejäänud tähtaja järgi |                     |             | Intressimäär | Alusvaluuta | Lõpptähtaeg | Lisa nr |
|--------------------------------------|------------|-----------------------------------|---------------------|-------------|--------------|-------------|-------------|---------|
|                                      |            | 12 kuu jooksul                    | 1 - 5 aasta jooksul | üle 5 aasta |              |             |             |         |
| Lühiajalised laenud                  |            |                                   |                     |             |              |             |             |         |
| Laenud füüsilistelt isikutelt        | 21 000     | 21 000                            |                     |             | 0 %          | EUR         | 31.12.2019  | 17      |
| Laenud juriidilistelt isikutelt      | 16 893     | 16 893                            |                     |             | 0 %          | EUR         | 31.12.2019  | 17      |
| <b>Lühiajalised laenud kokku</b>     | 37 893     | 37 893                            |                     |             |              |             |             |         |
| <b>Kapitalirendikohustised kokku</b> | 750 294    | 434 040                           | 316 254             | 0           |              |             |             | 7       |
| <b>Laenukohustised kokku</b>         | 788 187    | 471 933                           | 316 254             | 0           |              |             |             |         |

## Lisa 7 Kapitalirent

(eurodes)

Aruandekohustuslane kui rentnik

|                                      | 31.12.2019 | Jaotus järelejäänud tähtaja järgi |                     |             | Intressimäär            | Alusvaluuta | Lõpptähtaeg |
|--------------------------------------|------------|-----------------------------------|---------------------|-------------|-------------------------|-------------|-------------|
|                                      |            | 12 kuu jooksul                    | 1 - 5 aasta jooksul | üle 5 aasta |                         |             |             |
| AS Swedbank Liising                  | 636 170    | 394 077                           | 242 093             |             | 3 kuu euribor+kuni 2%   | EUR         | 2023        |
| AS Luminor Liising                   | 8 606      | 8 606                             | 0                   |             | 3 kuu euribor+kuni 1,6% | EUR         | 2020        |
| <b>Kapitalirendikohustised kokku</b> | 644 776    | 402 683                           | 242 093             | 0           |                         |             |             |

|                                      | 31.12.2018 | Jaotus järeljäänud tähtaja järgi |                     |             | Intressimäär            | Alusvaluuta | Lõpptähtaeg |
|--------------------------------------|------------|----------------------------------|---------------------|-------------|-------------------------|-------------|-------------|
|                                      |            | 12 kuu jooksul                   | 1 - 5 aasta jooksul | üle 5 aasta |                         |             |             |
| AS Swedbank Liising                  | 585 531    | 277 883                          | 307 648             |             | 3 kuu euribor+kuni 2%   | EUR         | 2021        |
| AS Luminor Liising                   | 117 961    | 109 355                          | 8 606               |             | 3 kuu euribor+kuni 1,6% | EUR         | 2020        |
| AS Danske Bank                       | 46 802     | 46 802                           | 0                   |             | 3 kuu euribor+1%        | EUR         | 2019        |
| <b>Kapitalirendikohustised kokku</b> | 750 294    | 434 040                          | 316 254             | 0           |                         |             |             |

| Renditud varade bilansiline jääkmaksumus |                |                  |
|------------------------------------------|----------------|------------------|
|                                          | 31.12.2019     | 31.12.2018       |
| Masinad ja seadmed                       | 761 547        | 1 230 154        |
| <b>Kokku</b>                             | <b>761 547</b> | <b>1 230 154</b> |

## Lisa 8 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

|                                  | 31.12.2019    | 12 kuu jooksul | Lisa nr |
|----------------------------------|---------------|----------------|---------|
| Võlad tarnijatele                | 6 704         | 6 704          |         |
| Võlad töövõtjatele               | 1 198         | 1 198          |         |
| Maksuvõlad                       | 5 169         | 5 169          | 9       |
| Muud võlad                       | 51 718        | 51 718         |         |
| Dividendivõlad                   | 49 000        | 49 000         |         |
| Muud viitvõlad                   | 2 718         | 2 718          |         |
| Väljamaksmata dividendi tulumaks | 12 250        | 12 250         |         |
| <b>Kokku võlad ja ettemaksed</b> | <b>77 039</b> | <b>77 039</b>  |         |

  

|                                  | 31.12.2018    | 12 kuu jooksul | Lisa nr |
|----------------------------------|---------------|----------------|---------|
| Võlad tarnijatele                | 11 499        | 11 499         |         |
| Võlad töövõtjatele               | 6 738         | 6 738          |         |
| Maksuvõlad                       | 15 465        | 15 465         | 9       |
| Muud võlad                       | 51 783        | 51 783         |         |
| Dividendivõlad                   | 49 000        | 49 000         |         |
| Muud viitvõlad                   | 2 783         | 2 783          |         |
| Väljamaksmata dividendi tulumaks | 12 250        | 12 250         |         |
| <b>Kokku võlad ja ettemaksed</b> | <b>97 735</b> | <b>97 735</b>  |         |

## Lisa 9 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

|                                               | 31.12.2019   | 31.12.2018 |               |
|-----------------------------------------------|--------------|------------|---------------|
|                                               | Maksuvõlg    | Ettemaks   | Maksuvõlg     |
| Käibemaks                                     | 3 837        | 0          | 14 077        |
| Üksikisiku tulumaks                           | 332          | 0          | 0             |
| Sotsiaalmaks                                  | 952          | 0          | 1 320         |
| Kohustuslik kogumispension                    | 10           | 0          | 20            |
| Töötuskindlustusmaksed                        | 38           | 0          | 48            |
| Ettemaksukonto jääk                           |              | 1          |               |
| <b>Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad</b> | <b>5 169</b> | <b>1</b>   | <b>15 465</b> |

## Lisa 10 Osakapital

(eurodes)

|                | 31.12.2019 | 31.12.2018 |
|----------------|------------|------------|
| Osakapital     | 2 556      | 2 556      |
| Osade arv (tk) | 2          | 2          |

## Lisa 11 Müügitulu

(eurodes)

|                                              | 2019             | 2018             |
|----------------------------------------------|------------------|------------------|
| Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes  |                  |                  |
| Müük Euroopa Liidu riikidele                 |                  |                  |
| Soome                                        | 100 399          | 95 636           |
| Eesti                                        | 1 022 850        | 1 006 824        |
| <b>Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku</b>   | <b>1 123 249</b> | <b>1 102 460</b> |
| <b>Kokku müügitulu</b>                       | <b>1 123 249</b> | <b>1 102 460</b> |
| Müügitulu tegevusalade lõikes                |                  |                  |
| Mitmesuguste teenuste ja kaupade vahendamine | 150 694          | 213 969          |
| Muu müük                                     | 13 863           | 13 510           |
| Veokite ja haagiste rent                     | 958 692          | 874 981          |
| <b>Kokku müügitulu</b>                       | <b>1 123 249</b> | <b>1 102 460</b> |

## Lisa 12 Muud äritulud

(eurodes)

|                                         | 2019           | 2018           |
|-----------------------------------------|----------------|----------------|
| Kasum materiaaalsete põhivarade müügist | 85 206         | 89 243         |
| Trahhid, viivised ja hüvitised          | 14 914         | 86 853         |
| Rendi- ja üüritulu                      | 10 800         | 8 130          |
| <b>Kokku muud äritulud</b>              | <b>110 920</b> | <b>184 226</b> |

## Lisa 13 Kaubad, toore, materjal ja teenused

(eurodes)

|                                                  | 2019           | 2018           |
|--------------------------------------------------|----------------|----------------|
| Kütus ja määrdeained                             | 1 192          | 9 535          |
| Sõidukite varuosad ja remondikulud               | 204 188        | 270 551        |
| Haagiste rent                                    | 53 955         | 39 975         |
| Laevapiletid                                     | 12 973         | 15 656         |
| Kindlustused                                     | 94 356         | 96 276         |
| Muud                                             | 13 318         | 0              |
| <b>Kokku kaubad, toore, materjal ja teenused</b> | <b>379 982</b> | <b>431 993</b> |

## Lisa 14 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

|                                        | 2019           | 2018          |
|----------------------------------------|----------------|---------------|
| Üür ja rent                            | 1 200          | 1 200         |
| <b>Energia</b>                         | <b>10 914</b>  | <b>6 318</b>  |
| Kütus                                  | 10 914         | 6 318         |
| Koolituskulud                          | 2 048          | 412           |
| Väheväärtuslik põhivara                | 6 520          | 3 717         |
| Telefon, internet                      | 1 933          | 1 629         |
| Pangateenused                          | 296            | 499           |
| Kinnisvara haldamise kulu              | 35 936         | 40 058        |
| Ruumide remondikulud                   | 0              | 728           |
| Põhitegevusega seotud kulud            | 39 182         | 35 862        |
| Raskeveokimaks                         | 6 924          | 6 585         |
| <b>Kokku mitmesugused tegevuskulud</b> | <b>104 953</b> | <b>97 008</b> |

## Lisa 15 Tööjõukulud

(eurodes)

|                                                      | 2019          | 2018          |
|------------------------------------------------------|---------------|---------------|
| Palgakulu                                            | 20 736        | 23 688        |
| Sotsiaalmaksud                                       | 6 975         | 7 881         |
| <b>Kokku tööjõukulud</b>                             | <b>27 711</b> | <b>31 569</b> |
| Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale       | 4             | 4             |
| Keskmine töötajate arv töötamise liikide kaupa:      |               |               |
| Töölepingu alusel töötav isik                        | 2             | 2             |
| Juriidilise isiku juhtimis- või kontrollorgani liige | 2             | 2             |

## Lisa 16 Tingimuslikud kohustised ja varad

(eurodes)

|                                             | 31.12.2019       | 31.12.2018       |
|---------------------------------------------|------------------|------------------|
| Tingimuslikud kohustised                    |                  |                  |
| Võimalikud dividendid                       | 1 023 676        | 1 022 707        |
| Tulumaksukohustis võimalikelt dividendidelt | 255 919          | 255 677          |
| <b>Kokku tingimuslikud kohustised</b>       | <b>1 279 595</b> | <b>1 278 384</b> |

## Lisa 17 Seotud osapooled

(eurodes)

### Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

|                                                                                                                                                         | 31.12.2019 |            | 31.12.2018 |            |
|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------|------------|------------|------------|
|                                                                                                                                                         | Nõuded     | Kohustised | Nõuded     | Kohustised |
| Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad                        | 362 828    | 16 893     | 248 410    | 18 333     |
| Tegev- ja kõrgema juhtkonna ning olulise osalusega eraisikust omanike lähedased pereliikmed ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad | 0          | 21 000     | 0          | 21 000     |

### Laenud

| 2019                                                                                                                             | Antud laenud | Antud laenude tagasimaksed | Intressimäär | Alusvaluuta | Lõpptähtaeg |
|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------|----------------------------|--------------|-------------|-------------|
| Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad |              |                            |              |             |             |
| Tegevjuhtkonna mõju all olevad ettevõtjad                                                                                        | 65 000       | 68 640                     | 0 %          | EUR         | 31.12.2020  |

| 2018                                                                                                                             | Antud laenud | Antud laenude tagasimaksed | Intressimäär | Alusvaluuta | Lõpptähtaeg |
|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------|----------------------------|--------------|-------------|-------------|
| Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad |              |                            |              |             |             |
| Tegevjuhtkonna mõju all olevad ettevõtjad                                                                                        | 42 000       | 41 000                     | 0 %          | EUR         | 31.12.2019  |

**Kaupade ja teenuste ostud ja müügid**

|                                                                                                                                  | 2019                      |                            | 2018                      |                            |
|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------|----------------------------|---------------------------|----------------------------|
|                                                                                                                                  | Kaupade ja teenuste ostud | Kaupade ja teenuste müügid | Kaupade ja teenuste ostud | Kaupade ja teenuste müügid |
| Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad | 1 200                     | 908 935                    | 1 200                     | 878 599                    |

| Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused |        |        |
|-------------------------------------------------------------------------------|--------|--------|
|                                                                               | 2019   | 2018   |
| Arvestatud tasu                                                               | 11 916 | 11 785 |

# Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 29.01.2020

**Erste Transport OÜ (registrikood: 10009213) 01.01.2019 - 31.12.2019 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:**

| Allkirjastaja nimi | Allkirjastaja roll | Allkirja andmise aeg |
|--------------------|--------------------|----------------------|
| LEHO LAHT          | Juhatuse liige     | 14.02.2020           |
| ARVI LAHT          | Juhatuse liige     | 14.02.2020           |

## Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

|                                                                        | 31.12.2019       |
|------------------------------------------------------------------------|------------------|
| Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)                           | 1 278 384        |
| Aruandeaasta kasum (kahjum)                                            | 1 211            |
| <b>Kokku</b>                                                           | <b>1 279 595</b> |
| Jaotamine                                                              |                  |
| Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist) | 1 279 595        |
| <b>Kokku</b>                                                           | <b>1 279 595</b> |

## Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

| Tegevusala                        | EMTAK kood | Müügitulu (EUR) | Müügitulu % | Põhitegevusala |
|-----------------------------------|------------|-----------------|-------------|----------------|
| Veokite rentimine ja kasutusrent  | 77121      | 958692          | 85.35%      | Jah            |
| Edasikindlustus                   | 65201      | 93320           | 8.31%       | Ei             |
| Mootorsõidukite hooldus ja remont | 45201      | 71237           | 6.34%       | Ei             |

## Osanikud

| Nimi / ärinimi | Isikukood /<br>registrikood /<br>sünniaeg | Elukoht / Asukoht | Osaluse suurus ja<br>valuuta |
|----------------|-------------------------------------------|-------------------|------------------------------|
| Leho Laht      | 37512222752                               |                   | 1278 EUR<br>(Lihtomand)      |
| Arvi Laht      | 37004302735                               |                   | 1278 EUR<br>(Lihtomand)      |

## Sidevahendid

|                 |               |
|-----------------|---------------|
| Liik            | Sisu          |
| Mobiiltelefon   | +372 5015824  |
| E-posti aadress | leho@erste.ee |