

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2015
aruandeaasta lõpp: 31.12.2015

ärinimi: Erste Transport OÜ

registrikood: 10009213

tänava nimi, maja ja korteri number: Jalaka 27-1
linn: Tartu linn
maakond: Tartu maakond
postisihtnumber: 50113

telefon: +372 5015824

e-posti aadress: leho@erste.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	9
Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed	10
Lisa 4 Muud nõuded	11
Lisa 5 Kinnisvarainvesteeringud	11
Lisa 6 Materiaalne põhivara	12
Lisa 7 Laenukohustused	13
Lisa 8 Kapitalirent	13
Lisa 9 Võlad ja ettemaksed	14
Lisa 10 Võlad töövõtjatele	15
Lisa 11 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	15
Lisa 12 Osakapital	15
Lisa 13 Müügitulu	16
Lisa 14 Muud äritulud	16
Lisa 15 Kaubad, toore, materjal ja teenused	16
Lisa 16 Mitmesugused tegevuskulud	17
Lisa 17 Tööjõukulud	17
Lisa 18 Tingimuslikud kohustused ja varad	17
Lisa 19 Seotud osapooled	17
Lisa 20 Ettevõtte majandustegevuse jätkuvus	18
Aruande allkirjad	19
Vandeaudiitori aruanne	20

Tegevusaruanne

OÜ Erste Transport 2015.aasta põhiliseks tegevusvaldkonnaks oli rahvusvahelise transporditeenuste ja kaubaveo osutamine ning vahendamine äriklientidele. Teenust osutati põhiliselt Soome ja Eesti äriklientidele. Lisaks pakutakse erinevate järelhaagiste renditeenuseid.

OÜ Erste Transport kasutab oma töös uusi ja nõuetele vastavaid veokeid ja haagiseid. Töötajad on pikaajalise kogemusega ja motiveeritud.

Ettevõtluse seisukohast on esmatähtsad transpordiga seotud kulud. Seega on ettevõtte jaoks oluline, et veoga seotud kulud oleksid vähemalt naaberriikidega võrreldes konkurentsivõimelised. Rahvusvaheliste vedude puhul sõltuvad need suuresti peamiste transpordikoridoride kvaliteedist. Paiknemine EL-i idapiiril Läänemere ääres loob täiendava võimaluse olla osa globaalses tarneahelas. Jätkuvalt investeerib ettevõtte pidevalt intelligentsetesse transpordisüsteemidesse, kus info- ja kommunikatsioonitehnoloogiate rakendamisega muudetakse transpordi korraldamist või pakutavaid teenuseid mugavamaks, efektiivsemaks, ohutumaks ning säästlikumaks. Intelligentse transpordisüsteemi olulisus tuleneb praktilisest vajadusest. Pikemas perspektiivis on läbi tehnoloogia arendamise võimalik oluliselt muuta ettevõtte efektiivsemaks ning kasumlikumaks.

Aruandeaastal investeeris ettevõtte põhivaradesse 1 162 tuh. eur-i (2014 aastal 1 564 tuh. eur-i). 2015. aastal moodustas müügitulu 2 896 tuh. eur-i (2014 aastal 2 385 tuh. eur). Ettevõttes töötas 28 töötajat.

Ettevõtte põhieesmärgiks järgmisel majandusaastal on müügikäibe ja kasvu suurendamine. Järgmisel aastal on kavandatud investeerida uute veokite ja haagiste soetamisse.

Finantsnäitajad:

	2015	2014
Lühiajaline võlgnevuse kattekordaja	0,47	0,22
Varade puhasrentaablus (ROA)	17,8 %	8,0 %
Omakapitali rentaablus (ROE)	45,6 %	30,2 %

Lühiajaline võlgnevuse kattekordaja=käibevara/lühiajalised kohustused

Varade puhasrentaablus=puhaskasum/varad kokku

Omakapitali rentaablus=puhaskasum/omakapital

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	142 559	47 088	2
Nõuded ja ettemaksed	296 510	156 412	3
Kokku käibevara	439 069	203 500	
Põhivara			
Nõuded ja ettemaksed	100 000	100 000	3
Kinnisvarainvesteeringud	273 121	281 080	5
Materiaalne põhivara	2 164 600	1 805 222	6
Kokku põhivara	2 537 721	2 186 302	
Kokku varad	2 976 790	2 389 802	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Laenukohustused	763 596	726 478	7
Võlad ja ettemaksed	160 699	186 497	9
Kokku lühiajalised kohustused	924 295	912 975	
Pikaajalised kohustused			
Laenukohustused	888 323	843 512	7
Kokku pikaajalised kohustused	888 323	843 512	
Kokku kohustused	1 812 618	1 756 487	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 556	2 556	12
Kohustuslik reservkapital	256	256	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	630 503	439 034	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	530 857	191 469	
Kokku omakapital	1 164 172	633 315	
Kokku kohustused ja omakapital	2 976 790	2 389 802	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2015	2014	Lisa nr
Müügitulu	2 896 462	2 385 500	13
Muud äritulud	203 049	276 277	14
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-1 249 939	-1 310 094	15
Mitmesugused tegevuskulud	-350 907	-304 479	16
Tööjõukulud	-232 607	-177 746	17
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-711 672	-652 555	5,6
Muud ärikulud	-1	-6	
Kokku ärikasum (-kahjum)	554 385	216 897	
Intressikulud	-28 539	-26 593	
Muud finantstulud ja -kulud	5 011	10	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	530 857	190 314	
Tulumaks	0	1 155	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	530 857	191 469	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2015	2014	Lisa nr
Rahavood äritegevusest			
Ärikasum (kahjum)	554 385	216 897	
Korrigeerimised			
Põhivara kulum ja väärtuse langus	711 672	652 555	5,6
Kasum (kahjum) põhivara müügist	-149 821	-212 068	6
Kokku korrigeerimised	561 851	440 487	
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-128 548	24 773	3
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	4 202	29 731	9
Kokku rahavood äritegevusest	991 890	711 888	
Rahavood investeerimistegevusest			
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel	-80 962	-16 238	6
Laekunud materiaalse ja immateriaalse põhivara müügist	249 092	309 000	6
Tasutud kinnisvarainvesteeringute soetamisel	0	-231 743	5
Antud laenud	-38 000	-450	4,19
Antud laenude tagasimaksed	31 450	0	4,19
Laekunud intressid	11	10	
Kokku rahavood investeerimistegevusest	161 591	60 579	
Rahavood finantseerimistegevusest			
Saadud laenud	0	2 600	
Saadud laenude tagasimaksed	-3 450	0	7,19
Kapitalirendi põhiosa tagasimaksed	-996 021	-776 732	8
Makstud intressid	-28 539	-26 593	
Makstud dividendid	-24 000	0	9
Makstud ettevõtte tulumaks	-6 000	0	9
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-1 058 010	-800 725	
Kokku rahavood	95 471	-28 258	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	47 088	75 346	2
Raha ja raha ekvivalentide muutus	95 471	-28 258	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	142 559	47 088	2

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

				Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2013	2 556	256	439 034	441 846
Aruandeaasta kasum (kahjum)	0	0	191 469	191 469
31.12.2014	2 556	256	630 503	633 315
Aruandeaasta kasum (kahjum)	0	0	530 857	530 857
31.12.2015	2 556	256	1 161 360	1 164 172

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

OÜ Erste Transport 2015. a raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti Vabariigi hea raamatupidamise tavaga. Hea raamatupidamise tava põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduses, mida täiendavad Raamatupidamise Toimikonna poolt välja antud juhendid.

Raamatupidamise aastaaruande koostamisel on lähtutud soetusmaksumuse printsiibist.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes.

Raha

Rahana kajastatakse rahavoogude aruandes olevaid 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 laekuv 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.

Materiaalne ja immateriaalne põhivara

Materiaalseks põhivaraks loetakse ettevõtte enda majandustegevuses kasutatavaid varasid kasuliku tööeaga üle ühe aasta ja maksumusega üle 1278 euro. Varad, mille kasulik tööiga on üle 1 aasta, kuid mille soetusmaksumus on alla 1278 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 25 % aastas

Põhivara arvelevõtmise alampiir 1278 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.

Finantskohustused

Kõik finantskohustused (võlad hankijatele, võetud laenud, viitvõlad 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 kuulavas summas. Finantskohustus liigitatakse lühiajaliseks, kui selle tasumise tähtaeg on kaheteist kuu jooksul alates bilansikuupäevast. Laenukohustusi, mille tagasimakse tähtaeg on 12 kuu jooksul bilansipäevast, kuid mis refinantseeritakse pikaajaliseks pärast bilansipäeva, kuid enne aastaaruande kinnitamist, kajastatakse lühiajalistena. Samuti kajastatakse lühiajalistena laenukohustusi, mida laenuandjal oli õigus bilansipäeval tagasi kutsuda laenulepingus sätestatud tingimuste rikkumise tõttu.

Kohustuslik reservkapital

Vastavalt äriseadustikule on moodustatud kohustuslik reservkapital. Reservkapital moodustab 10 % osakapitalist. Reservkapitali võib kasutada kahjumi katmiseks ning osakapitali suurendamiseks. Reservkapitalist ei või teha väljamakseid osanikele.

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 äriolulistele otsustele. Seotud osapooled on:

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

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014
Arvelduskontod	142 559	47 088
Kokku raha	142 559	47 088

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2015	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi			Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Nõuded ostjate vastu	270 421	270 421	0	0	
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	8 547	8 547	0	0	11
Muud nõuded	112 000	12 000	100 000	0	4
Laenunõuded	107 000	7 000	100 000	0	
Intressinõuded	5 000	5 000	0	0	
Ettemaksed	5 542	5 542	0	0	
Tulevaste perioodide kulud	5 542	5 542	0	0	
Kokku nõuded ja ettemaksed	396 510	296 510	100 000	0	

	31.12.2014	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi			Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Nõuded ostjate vastu	108 110	108 110	0	0	
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	45 796	45 796	0	0	11
Muud nõuded	100 450	450	100 000	0	4
Laenunõuded	100 450	450	100 000	0	
Ettemaksed	2 056	2 056	0	0	
Tulevaste perioodide kulud	2 056	2 056	0	0	
Kokku nõuded ja ettemaksed	256 412	156 412	100 000	0	

Lisa 4 Muud nõuded

(eurodes)

	31.12.2015	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg	Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta				
Laenunõuded	107 000	7 000	100 000	0	2,5 %	EUR	01.07.2018	3
Intressinõuded	5 000	5 000	0	0				
Kokku muud nõuded	112 000	12 000	100 000	0				

	31.12.2014	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg	Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta				
Laenunõuded	100 450	450	100 000	0	2,5 %	EUR	01.07.2018	3
Kokku muud nõuded	100 450	450	100 000	0				

Lisa 5 Kinnisvarainvesteeringud

(eurodes)

Soetusmaksumuse meetod			
			Kokku
	Maa	Ehitised	
31.12.2013			
Soetusmaksumus	16 440	33 560	50 000
Akumuleeritud kulum	0	0	
Jääkmaksumus	16 440	33 560	50 000
Ostud ja parendused	0	231 743	231 743
Amortisatsioonikulu	0	-663	-663
31.12.2014			
Soetusmaksumus	16 440	265 303	281 743
Akumuleeritud kulum	0	-663	-663
Jääkmaksumus	16 440	264 640	281 080
Amortisatsioonikulu	0	-7 959	-7 959
31.12.2015			
Soetusmaksumus	16 440	265 303	281 743
Akumuleeritud kulum	0	-8 622	-8 622
Jääkmaksumus	16 440	256 681	273 121

	2015	2014
Kinnisvarainvesteeringutelt teenitud renditulu	37 703	1 394
Kinnisvarainvesteeringute otsesed haldamiskulud	-6 728	-20 819

Lisa 6 Materiaalne põhivara

(eurodes)

								Kokku
	Transpordivahendid	Arvutid ja arvutisüsteemid	Muud masinad ja seadmed	Masinad ja seadmed	Muu materiaalne põhivara	Ettemaksed	Lõpetamata projektid ja ettemaksed	
31.12.2013								
Soetusmaksumus	2 451 236	3 823	0	2 455 059	2 556	16 000	16 000	2 473 615
Akumuleeritud kulum	-1 246 129	-3 679	0	-1 249 808	-2 077	0	0	-1 251 885
Jääkmaksumus	1 205 107	144	0	1 205 251	479	16 000	16 000	1 221 730
Ostud ja parendused	1 316 078	0	0	1 316 078	1 750	14 488	14 488	1 332 316
Amortisatsioonikulu	-650 904	-144	0	-651 048	-844	0	0	-651 892
Müügid	-96 932	0	0	-96 932	0	0	0	-96 932
31.12.2014								
Soetusmaksumus	3 211 533	3 823	0	3 215 356	4 306	30 488	30 488	3 250 150
Akumuleeritud kulum	-1 438 184	-3 823	0	-1 442 007	-2 921	0	0	-1 444 928
Jääkmaksumus	1 773 349	0	0	1 773 349	1 385	30 488	30 488	1 805 222
Ostud ja parendused	1 063 812	0	67 817	1 131 629	0	30 733	30 733	1 162 362
Amortisatsioonikulu	-701 864	0	-1 412	-703 276	-437	0	0	-703 713
Müügid	-99 271	0	0	-99 271	0	0	0	-99 271
Ümberklassifitseerimised	30 488	0	0	30 488	0	-30 488	-30 488	0
Ümberklassifitseerimine ettemaksetest	30 488	0	0	30 488	0	-30 488	-30 488	0
31.12.2015								
Soetusmaksumus	3 959 333	3 823	67 817	4 030 973	4 306	30 733	30 733	4 066 012
Akumuleeritud kulum	-1 892 819	-3 823	-1 412	-1 898 054	-3 358	0	0	-1 901 412
Jääkmaksumus	2 066 514	0	66 405	2 132 919	948	30 733	30 733	2 164 600

Müüdud materiaalne põhivara müügihinna

	2015	2014
Masinad ja seadmed	249 092	309 000
Transpordivahendid	249 092	309 000
Kokku	249 092	309 000

2015 aastal võõrandati põhivara, mille soetusmaksumus oli 346500 eur ning akumuleeritud kulum oli 247229 eur.

Lisa 7 Laenukohustused

(eurodes)

	31.12.2015	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg	Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta				
Lühiajalised laenud								
Laenud füüsilistelt isikutelt	57 758	57 758			0 %	EUR	31.12.2016	19
Laenud juriidilistelt isikutelt	20 493	20 493			0 %	EUR	31.12.2016	19
Lühiajalised laenud kokku	78 251	78 251						
Kapitalirendikohustused kokku	1 573 668	685 345	888 323	0				
Laenukohustused kokku	1 651 919	763 596	888 323	0				
	31.12.2014	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg	Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta				
Lühiajalised laenud								
Laenud füüsilistelt isikutelt	61 208	61 208			0 %	EUR	31.12.2015	19
Laenud juriidilistelt isikutelt	20 493	20 493			0 %	EUR	31.12.2015	19
Lühiajalised laenud kokku	81 701	81 701						
Kapitalirendikohustused kokku	1 488 289	644 777	843 512	0				
Laenukohustused kokku	1 569 990	726 478	843 512	0				

Lisa 8 Kapitalirent

(eurodes)

Aruandekohustuslane kui rentnik

	31.12.2015	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Kapitalirendid	1 573 668	685 345	888 323	0	3 kuu euribor+1,8	EUR	2020
Kapitalirendikohustused kokku	1 573 668	685 345	888 323	0			

	31.12.2014	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Kapitalirendid	1 488 289	644 777	843 512	0	3 kuu euribor+1,80	EUR	2020
Kapitalirendikohustused kokku	1 488 289	644 777	843 512	0			

Renditud varade bilansiline jääkmaksumus		
	31.12.2015	31.12.2014
Masinad ja seadmed	1 975 881	1 744 520
Kokku	1 975 881	1 744 520

Lisa 9 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2015	12 kuu jooksul	Lisa nr
Võlad tarnijatele	48 676	48 676	
Võlad töövõtjatele	16 437	16 437	10
Maksuvõlad	22 859	22 859	11
Muud võlad	57 342	57 342	
Intressivõlad	306	306	
Dividendivõlad	49 000	49 000	
Muud viitvõlad	8 036	8 036	
Saadud ettemaksed	3 135	3 135	
Muud saadud ettemaksed	3 135	3 135	
Väljamaksmata dividendi tulumaks	12 250	12 250	
Kokku võlad ja ettemaksed	160 699	160 699	

	31.12.2014	12 kuu jooksul	Lisa nr
Võlad tarnijatele	63 184	63 184	
Võlad töövõtjatele	12 825	12 825	10
Maksuvõlad	11 489	11 489	11
Muud võlad	80 749	80 749	
Intressivõlad	306	306	
Dividendivõlad	73 000	73 000	
Muud viitvõlad	7 443	7 443	
Väljamaksmata dividendi tulumaks	18 250	18 250	
Kokku võlad ja ettemaksed	186 497	186 497	

Lisa 10 Võlad töövõtjatele

(eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014
Töötasude kohustus	13 426	10 567
Puhkusetasude kohustus	3 011	2 258
Kokku võlad töövõtjatele	16 437	12 825

Lisa 11 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2015		31.12.2014	
	Ettemaks	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Ettevõtte tulumaks	0	0	0	134
Käibemaks	0	8 620	38 540	0
Üksikisiku tulumaks	0	3 894	0	3 015
Sotsiaalmaks	0	9 299	0	7 475
Kohustuslik kogumispension	0	414	0	310
Töötuskindlustusmaksed	0	632	0	555
Ettemaksukonto jääk	8 547		7 256	
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	8 547	22 859	45 796	11 489

Lisa 12 Osakapital

(eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014
Osakapital	2 556	2 556
Osade arv (tk)	2	2

Lisa 13 Müügitulu

(eurodes)

	2015	2014
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Soome	2 699 421	2 211 467
Eesti	197 041	174 033
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	2 896 462	2 385 500
Kokku müügitulu	2 896 462	2 385 500
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Kaubavedu maanteel	2 712 161	2 211 467
Mitmesuguste erinevate kaupade vahendamine	12 704	37 630
Muu müük	0	1 394
Haagise rent	171 597	135 009
Kokku müügitulu	2 896 462	2 385 500

Lisa 14 Muud äritulud

(eurodes)

	2015	2014
Kasum materiaalse põhivara müügist	149 821	212 068
Trahvid, viivised ja hüvitised	15 525	27 469
Rendi- ja üüritulu	37 703	32 964
Muud tulud	0	3 776
Kokku muud äritulud	203 049	276 277

Lisa 15 Kaubad, toore, materjal ja teenused

(eurodes)

	2015	2014
Kütus ja määrdeained	749 791	775 472
Sõidukite varuosad ja remondikulud	205 839	276 371
Maanteemaksud	183 169	176 091
Haagiste rent	13 069	8 625
Laevapiletid	13 469	10 416
Kindlustused	81 623	63 119
Muud	2 979	0
Kokku kaubad, toore, materjal ja teenused	1 249 939	1 310 094

Lisa 16 Mitmesugused tegevuskulud (eurodes)

	2015	2014
Üür ja rent	1 658	0
Mitmesugused bürookulud	1 145	7 059
Lähetuskulud	245 820	200 787
Koolituskulud	2 048	2 501
Väheväärtuslik põhivara	29 372	24 259
Telefon, internet	14 422	6 909
Muud kulud	44 288	22 535
Pangateenused	825	1 078
Kinnisvara haldamise kulu	6 728	20 819
Ruumide remondikulud	4 601	18 532
Kokku mitmesugused tegevuskulud	350 907	304 479

Lisa 17 Tööjõukulud (eurodes)

	2015	2014
Palgakulu	174 809	133 206
Sotsiaalmaksud	57 798	44 540
Kokku tööjõukulud	232 607	177 746
Töötajate keskmine arv taandatud täistööajale	28	26

Lisa 18 Tingimuslikud kohustused ja varad (eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014
Tingimuslikud kohustused		
Võimalikud dividendid	929 088	504 402
Tulumaksukohustus võimalikelt dividendidelt	232 272	126 101
Kokku tingimuslikud kohustused	1 161 360	630 503

Lisa 19 Seotud osapooled (eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2015		31.12.2014
	Nõuded	Kohustused	Kohustused
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	7 000	21 207	20 493
Tegev- ja kõrgema juhtkonna ning olulise osalusega eraisikust omanike lähedased pereliikmed ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	0	57 758	61 208

2015	Ostud	Antud laenud	Antud laenude tagasimaksed	Saadud laenude tagasimaksed
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	1 828	8 000	1 000	0
Tegev- ja kõrgema juhtkonna ning olulise osalusega eraisikust omanike lähedased pereliikmed ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	0	0	0	3 450
2014	Ostud		Saadud laenud	
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	25 559		2 600	

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2015	2014
Arvestatud tasu	12 407	10 694

Lisa 20 Ettevõtte majandustegevuse jätkuvus

Seisuga 31.12.2015 ületasid ettevõtte lühiajalised kohustused käibevara 485 226 euro võrra. Ettevõtte raamatupidamise aastaaruanne on koostatud lähtudes tegevuse jätkuvusest. Juhtkonna hinnangul ei tekita negatiivne käibekapital ettevõttele majandusraskusi, kuna ettevõtte on võimeline normaalse äritegevuse käigus realiseerima oma varasid ja täitma kohustusi ning vajadusel on seotud osapooled valmis andma ettevõttele täiendavat krediiti.

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 10.05.2016

Erste Transport OÜ (registrikood: 10009213) 01.01.2015 - 31.12.2015 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
ARVI LAHT	Juhatuse liige	10.05.2016
Resolutsioon:	Allkirjastan	
LEHO LAHT	Juhatuse liige	10.05.2016

SÕLTUMATU VANDEAUDIITORI ARUANNE

Erste Transport OÜ osanikele

Oleme auditeerinud Erste Transport OÜ raamatupidamise aastaaruannet, mis sisaldab bilanssi seisuga 31.12.2015, 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 18 on kaasatud käesolevale aruandele.

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 arvnaajate 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 Erste Transport OÜ finantsseisundit seisuga 31.12.2015 ning sellel kuupäeval lõppenud majandusaasta finantstulemust ja rahavoogusid kooskõlas Eesti hea raamatupidamistavaga.

/digitaalselt allkirjastatud/

Vilja Kübar

Vandeaudiitori number 276

Audiitorbüroo Fides OÜ

Audiitorettevõtja tegevusloa number 234

Vanemuise 21a, Tartu 51014

16.05.2016

Audiitorite digitaalallkirjad

Erste Transport OÜ (registrikood: 10009213) 01.01.2015 - 31.12.2015 majandusaasta aruandele lisatud audiitori aruande on digitaalselt allkirjastanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
VILJA KÜBAR	Vandeaudiitor	16.05.2016

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2015
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	630 503
Aruandeaasta kasum (kahjum)	530 857
Kokku	1 161 360
Jaotamine	
Kokku	1 161 360

Kasumi jaotamise otsus

(eurodes)

	31.12.2015
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	630 503
Aruandeaasta kasum (kahjum)	530 857
Kokku	1 161 360
Jaotamine	
Kokku	1 161 360

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Kaubavedu maanteel	49411	2712161	93.64%	Jah
Veokite rentimine ja kasutusrent	77121	171597	5.92%	Ei
Mootorsõidukite osade ja lisaseadmete jaemüük	45321	12704	0.44%	Ei

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Arvi Laht	37004302735		1278 EUR
Leho Laht	37512222752		1278 EUR

Sidevahendid

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