

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2012
aruandeaasta lõpp: 31.12.2012

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	10
Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed	10
Lisa 4 Varud	10
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	14
Lisa 11 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	15
Lisa 12 Osakapital	15
Lisa 13 Tulumaks	15
Lisa 14 Tingimuslikud kohustused ja varad	15
Lisa 15 Müügitulu	16
Lisa 16 Muud äritulud	16
Lisa 17 Kaubad, toore, materjal ja teenused	16
Lisa 18 Mitmesugused tegevuskulud	17
Lisa 19 Tööjõukulud	17
Lisa 20 Muud ärikulud	17
Lisa 21 Seotud osapooled	17

Tegevusaruanne

OÜ Erste Transport põhitegevuseks oli 2012.a. rahvusvahelise transporditeenuste osutamine ja ekspedeerimine. Teenust osutati Eestis ja Soomes. Oma põhitegevuses järgime kvaliteedipoliitikat, mille märksõnaks on kliendi rahulolu, tulemus, mis saavutatakse tänu pakutavale kvaliteetteenusele ning kogu ettevõtte töötajate püüdlusele anda endast parim.

Aruandeaastal investeeris ettevõtte põhivaradesse 929 013 EUR (2011 aastal oli vastav näitaja 527 108 EUR). 2012 aastal moodustas OÜ Erste Transport müügitulu 1 769 649 EUR (2011.a. oli vastav näitaja 1 365 253 EUR). 2012 aastal töötas OÜ-s Erste Transport keskmiselt 20 töötajat. OÜ Erste Transport juhatus koosneb 2 liikmest. 2012 aasta juhatuse liikmete palgakulu oli kokku 6 361 EUR.

Ettevõtte põhieesmärgiks järgmisel majandusaastal on firma turupositsiooni säilitamine ja kindlustamine jahenenud majanduskeskkonnas.

Peamised finantsnäitajad:

	2012	2011
Maksevõime üldine tase	0,43	0,40
Varade tootlus	1,30	1,30
Omakapitali tulukus	11%	16%

Maksevõime üldine tase *Käibevara / Lühiajalised kohustused*

Varade tootlus *Müügitulu / Varad kokku*

Omakapitali tulukus(%) *Puhaskasum / Omakapital kokku*

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	18 407	756	2
Nõuded ja ettemaksed	217 951	156 246	3
Varud	10 300	10 300	4
Kokku käibevara	246 658	167 302	
Põhivara			
Kinnisvarainvesteeringud	50 000	50 000	5
Materiaalne põhivara	1 063 311	829 445	6
Kokku põhivara	1 113 311	879 445	
Kokku varad	1 359 969	1 046 747	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Laenukohustused	400 198	328 025	7
Võlad ja ettemaksed	175 913	93 681	9
Kokku lühiajalised kohustused	576 111	421 706	
Pikaajalised kohustused			
Laenukohustused	506 060	283 016	7
Kokku pikaajalised kohustused	506 060	283 016	
Kokku kohustused	1 082 171	704 722	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 556	2 556	12
Kohustuslik reservkapital	256	256	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	244 213	284 395	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	30 773	54 818	
Kokku omakapital	277 798	342 025	
Kokku kohustused ja omakapital	1 359 969	1 046 747	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2012	2011	Lisa nr
Müügitulu	1 769 649	1 365 253	15
Muud äritulud	235 144	123 761	16
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-1 038 548	-893 978	17
Mitmesugused tegevuskulud	-260 011	-245 175	18
Tööjõukulud	-112 598	-91 435	19
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-511 252	-173 476	6
Muud ärikulud	-27	-14 672	20
Ärikasum (kahjum)	82 357	70 278	
Finantstulud ja -kulud	-26 331	-15 460	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	56 026	54 818	
Tulumaks	-25 253	0	13
Aruandeaasta kasum (kahjum)	30 773	54 818	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2012	2011	Lisa nr
Rahavood äritegevusest			
Ärikasum (kahjum)	82 357	70 278	
Korrigeerimised			
Põhivara kulum ja väärtuse langus	511 252	173 476	6
Kasum (kahjum) põhivara müügist	-100 703	12 145	6
Kokku korrigeerimised	410 549	185 621	
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-61 705	137 814	3
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	-10 173	-23 394	9
Kokku rahavood äritegevusest	421 028	370 319	
Rahavood investeerimistegevusest			
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel	-8 013	-25 748	6
Laekunud materiaalse ja immateriaalse põhivara müügist	263 000	87 025	6
Tasutud kinnisvarainvesteeringute soetamisel	0	-50 000	5
Laekunud intressid	25	37	
Kokku rahavood investeerimistegevusest	255 012	11 314	
Rahavood finantseerimistegevusest			
Saadud laenud	29 500	24 870	21
Saadud laenude tagasimaksed	-58 794	-65 900	21
Kapitalirendi põhiosa tagasimaksed	-574 891	-353 943	8
Makstud intressid	-26 356	-15 497	
Makstud dividendid	-22 000	0	9,13
Makstud ettevõtte tulumaks	-5 848	0	9,13
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-658 389	-410 470	
Kokku rahavood	17 651	-28 837	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	756	29 593	2
Raha ja raha ekvivalentide muutus	17 651	-28 837	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	18 407	756	2

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

				Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2010	2 556	256	284 395	287 207
Aruandeaasta kasum (kahjum)	0	0	54 818	54 818
31.12.2011	2 556	256	339 213	342 025
Aruandeaasta kasum (kahjum)	0	0	30 773	30 773
Makstud dividendid	0	0	-95 000	-95 000
31.12.2012	2 556	256	274 986	277 798

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

OÜ Erste Transport 2012. 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 õiglasel väärtuses, mis baseerub iga-aastaselt sõltumatu hindaja poolt määratud turuhinnal. Õiglase väärtuse muutused kajastatakse kasumiaruandes eraldi kirjel "Muud ärikulud"/"Muud äritulud". Õiglase väärtuse meetodil kajastatavatelt kinnisvarainvesteeringutelt ei arvestata amortisatsiooni. Hilisemad kulutused lisatakse kinnisvarainvesteeringu soetusmaksumusele juhul, kui on tõenäoline, et ettevõtte saab seoses kulutustega tulevikus majanduslikku kasu ning kulutuste soetusmaksumust on võimalik usaldusväärselt mõõta. Muud hilisemad kulutused (näiteks remont, hooldus) kajastatakse aruandeperioodi kuludes. Juhul, kui kinnisvarainvesteeringu objektile vahetatakse välja mõni komponent, lisatakse uue komponendi soetusmaksumus objekti soetusmaksumusele ning asendatava komponendi jääkmaksumus kantakse bilansist maha. 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.

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 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 kuuluvas 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.

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 21/79 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 liige
- juhatuse liikmega seotud lähisugulased ja nende poolt kontrollitavad ettevõtted.

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.

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.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011
Arvelduskontod	18 407	756
Kokku raha	18 407	756

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2012	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Nõuded ostjate vastu	63 197	63 197	0	0	
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	3 104	3 104	0	0	11
Muud nõuded	78 636	78 636	0	0	
Viitlaekumised	78 636	78 636	0	0	
Ettemaksed	2 047	2 047	0	0	
Tulevaste perioodide kulud	2 047	2 047	0	0	
Muud lühiajalised nõuded	70 967	70 967	0	0	
Kokku nõuded ja ettemaksed	217 951	217 951	0	0	

	31.12.2011	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Nõuded ostjate vastu	142 921	142 921	0	0	
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	7 583	7 583	0	0	11
Ettemaksed	5 444	5 444	0	0	
Tulevaste perioodide kulud	5 444	5 444	0	0	
Muud lühiajalised nõuded	298	298	0	0	
Kokku nõuded ja ettemaksed	156 246	156 246	0	0	

Lisa 4 Varud

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011
Müügiks ostetud kaubad	10 300	10 300
Kokku varud	10 300	10 300

Lisa 5 Kinnisvarainvesteeringud

(eurodes)

Õiglase väärtuse meetod	
31.12.2010	0
Ostud ja parendused	50 000
31.12.2011	50 000
31.12.2012	50 000

	2012	2011
Kinnisvarainvesteeringutelt teenitud renditulu	199	0
Kinnisvarainvesteeringute otsesed haldamiskulud	527	0

Lisa 6 Materiaalne põhivara

(eurodes)

							Kokku
	Transpordi- vahendid	Arvutid ja arvuti- süsteemid	Masinad ja seadmed	Muu materiaalne põhivara	Ettemaksed	Lõpetamata projektid ja ettemaksed	
31.12.2010							
Soetusmaksumus	1 005 437	3 823	1 009 260	2 556	0	0	1 011 816
Akumuleeritud kulum	-460 108	-2 313	-462 421	-160	0	0	-462 581
Jääkmaksumus	545 329	1 510	546 839	2 396	0	0	549 235
Ostud ja parendused	527 108	0	527 108	0	25 748	25 748	552 856
Amortisatsioonikulu	-171 967	-870	-172 837	-639	0	0	-173 476
Müügid	-99 170	0	-99 170	0	0	0	-99 170
31.12.2011							
Soetusmaksumus	1 331 620	3 823	1 335 443	2 556	25 748	25 748	1 363 747
Akumuleeritud kulum	-530 320	-3 183	-533 503	-799	0	0	-534 302
Jääkmaksumus	801 300	640	801 940	1 757	25 748	25 748	829 445
Ostud ja parendused	903 265	0	903 265	0	4 150	4 150	907 415
Amortisatsioonikulu	-510 365	-248	-510 613	-639	0	0	-511 252
Müügid	-162 297	0	-162 297	0	0	0	-162 297
Ümberklassifitseerimised	25 748	0	25 748	0	-25 748	-25 748	0
Ümberklassifitseerimine ettemaksetest	25 748	0	25 748	0	-25 748	-25 748	0
31.12.2012							
Soetusmaksumus	1 887 921	3 823	1 891 744	2 556	4 150	4 150	1 898 450
Akumuleeritud kulum	-830 270	-3 431	-833 701	-1 438	0	0	-835 139
Jääkmaksumus	1 057 651	392	1 058 043	1 118	4 150	4 150	1 063 311

Müüdud materiaalne põhivara müügihinna

	2012	2011
Masinad ja seadmed	263 000	87 025
Transpordivahendid	263 000	87 025
Kokku	263 000	87 025

2012 aastal võõrandati transpordivahendid soetusmaksumusega 372 712 eurot (2011.a. 200 925 eurot) ning akumuleeritud kulumiga 210 415 eurot (2011.a. 101 755 eurot).

Lisa 7 Laenukohustused

(eurodes)

	31.12.2012	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg	Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta				
Lühiajalised laenud								
Laenud füüsilistelt isikutelt	63 208	63 208			0	EUR	2013	21
Laenud juriidilistelt isikutelt	17 325	17 325			0	EUR	2013	21
Lühiajalised laenud kokku	80 533	80 533						
Kapitalirendikohustused kokku	825 725	319 665	506 060	0				8
Laenukohustused kokku	906 258	400 198	506 060	0				

	31.12.2011	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg	Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta				
Lühiajalised laenud								
Laenud füüsilistelt isikutelt	70 002	70 002			0	EUR	2012	21
Laenud juriidilistelt isikutelt	39 825	39 825			0	EUR	2012	21
Lühiajalised laenud kokku	109 827	109 827						
Kapitalirendikohustused kokku	501 214	218 198	283 016	0				8
Laenukohustused kokku	611 041	328 025	283 016	0				

Lisa 8 Kapitalirent

(eurodes)

Aruandekohustuslane kui rentnik

	31.12.2012	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Kapitalirendid	825 725	319 665	506 060	0	6 kuu euribor+2,10%	EUR	2017
Kapitalirendikohustused kokku	825 725	319 665	506 060	0			

	31.12.2011	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Kapitalirendid	501 214	218 198	283 016	0	6 kuu euribor+1,7%	EUR	2016
Kapitalirendikohustused kokku	501 214	218 198	283 016	0			

Renditud varade bilansiline jääkmaksumus		
	2012	2011

Masinad ja seadmed	1 015 916	742 554
Kokku	1 015 916	742 554

Lisa 9 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2012	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Võlad tarnijatele	55 748	55 748	0	0	
Võlad töövõtjatele	9 386	9 386	0	0	10
Maksuvõlad	12 564	12 564	0	0	11
Muud võlad	78 810	78 810	0	0	
Intressivõlad	306	306	0	0	
Dividendivõlad	73 000	73 000	0	0	13
Muud viitvõlad	5 504	5 504	0	0	
Väljamaksmata dividendi tulumaks	19 405	19 405	0	0	13
Kokku võlad ja ettemaksed	175 913	175 913	0	0	

	31.12.2011	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Võlad tarnijatele	73 249	73 249	0	0	
Võlad töövõtjatele	9 004	9 004	0	0	10
Maksuvõlad	6 171	6 171	0	0	11
Muud võlad	5 257	5 257	0	0	
Intressivõlad	306	306	0	0	
Muud viitvõlad	4 951	4 951	0	0	
Kokku võlad ja ettemaksed	93 681	93 681	0	0	

Lisa 10 Võlad töövõtjatele

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011
Töötasude kohustus	6 434	6 181
Puhkusetasude kohustus	2 952	2 823
Kokku võlad töövõtjatele	9 386	9 004

Lisa 11 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2012		31.12.2011	
	Ettemaks	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Ettevõtte tulumaks	0	5 848	0	0
Käibemaks	2 254	0	6 924	0
Üksikisiku tulumaks	0	1 638	0	1 411
Sotsiaalmaks	0	4 417	0	4 146
Kohustuslik kogumispension	0	194	0	125
Töötuskindlustusmaksed	0	467	0	489
Muud maksude ettemaksed ja maksuvõlad	282	0	0	0
Ettemaksukonto jääk	568		659	
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	3 104	12 564	7 583	6 171

Lisa 12 Osakapital

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011
Osakapital	2 556	2 556
Osade arv (tk)	2	2

Lisa 13 Tulumaks

(eurodes)

Tulumaksukulu komponendid	2012	
	Maksustatav summa	Tulumaks
Väljakuulutatud dividendid	95 000	25 253
Kokku	95 000	25 253

Lisa 14 Tingimuslikud kohustused ja varad

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011
Tingimuslikud kohustused		
Võimalikud dividendid	217 239	267 978
Tulumaksukohustus võimalikelt dividendidelt	57 747	71 235
Kokku tingimuslikud kohustused	274 986	339 213

Lisa 15 Müügitulu

(eurodes)

	2012	2011
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Soome	1 715 700	946 705
Eesti	53 949	60 334
Taani	0	1 380
Rootsi	0	356 834
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	1 769 649	1 365 253
Kokku müügitulu	1 769 649	1 365 253
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Kaubavedu maanteel	1 723 160	1 362 053
Mitmesuguste erinevate kaupade vahendamine	46 290	3 200
Kinnisvara rent	199	0
Kokku müügitulu	1 769 649	1 365 253

Lisa 16 Muud äritulud

(eurodes)

	2012	2011
Kasum materiaalse põhivara müügist	100 703	0
Trahvid, viivised ja hüvitised	134 441	107 748
Muude kaupade müük	0	15 000
Muud	0	1 013
Kokku muud äritulud	235 144	123 761

Lisa 17 Kaubad, toore, materjal ja teenused

(eurodes)

	2012	2011
Alltöövõtutööd	25 457	16 427
Kütus ja määrdeained	714 692	595 426
Sõidukite varuosad ja remondikulud	101 853	59 485
Maanteemaksud	109 531	115 136
Haagiste rent	47 403	90 732
Laevapiletid	10 469	10 246
Muud	29 143	6 526
Kokku kaubad, toore, materjal ja teenused	1 038 548	893 978

Lisa 18 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

	2012	2011
Mitmesugused bürookulud	5 189	5 747
Lähetuskulud	137 884	135 661
Koolituskulud	522	146
Väheväärtuslik põhivara	16 980	7 872
Andmeside	14 268	15 129
Kindlustuskulu	50 844	37 849
Muud kulud	13 559	22 814
Pangateenused	768	686
Kinnisvara haldamise kulu	527	0
Ruumide remondikulud	19 470	19 271
Kokku mitmesugused tegevuskulud	260 011	245 175

Lisa 19 Tööjõukulud

(eurodes)

	2012	2011
Palgakulu	84 319	68 165
Sotsiaalmaksud	28 279	23 270
Kokku tööjõukulud	112 598	91 435
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	20	19

Lisa 20 Muud ärikulud

(eurodes)

	2012	2011
Kahjum materiaalse põhivara müügist	0	12 145
Trahvid, viivised ja hüvitised	0	2 524
Muud	27	3
Kokku muud ärikulud	27	14 672

Lisa 21 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2012	31.12.2011
	Kohustused	Kohustused
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõttjad	0	32 294
Tegev- ja kõrgema juhtkonna ning olulise osalusega eraisikust omanike lähedased pereliikmed ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõttjad	102 077	86 141

2012	Ostud	Saadud laenud	Saadud laenude tagasimaksed
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõttjad	68 685	0	32 294
Tegev- ja kõrgema juhtkonna ning olulise osalusega eraisikust omanike lähedased pereliikmed ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõttjad	0	26 500	23 500
2011	Ostud	Saadud laenud	Saadud laenude tagasimaksed
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõttjad	124 951	870	41 900
Tegev- ja kõrgema juhtkonna ning olulise osalusega eraisikust omanike lähedased pereliikmed ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõttjad	0	2 000	2 000

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2012	2011
Arvestatud tasu	6 361	7 742

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 26.06.2013

Erste Transport OÜ (registrikood: 10009213) 01.01.2012 - 31.12.2012 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
ARVI LAHT	Juhatuse liige	30.06.2013
Resolutsioon:	kinnitan	
LEHO LAHT	Juhatuse liige	27.06.2013

SÕLTUMATU VANDEAUDIITORI ARUANNE

Erste Transport OÜ osanikele

Oleme üle vaadanud Erste Transport OÜ raamatupidamise aastaaruande, mis sisaldab bilanssi seisuga 31.12.2012, kasumiaruannet, omakapitali muutuste aruannet ja rahavoogude aruannet eeltoodud kuupäeval lõppenud majandusaasta kohta, aastaaruande koostamisel kasutatud oluliste arvestuspõhimõtete kokkuvõtet ning muid selgitavaid lisaasid. Selle raamatupidamise aastaaruande eest on vastutav majandusüksuse juhtkond. Meie kohustuseks on anda aruanne selle raamatupidamise aastaaruande kohta tuginedes meiepoolsele ülevaatussele. Ülevaadatud raamatupidamise aastaaruanne on esitatud lehekülgedel 4 kuni 15.

Me viisime oma ülevaatusse läbi kooskõlas rahvusvahelise ülevaatamise teenuse standardiga (Eesti) 2400. Selle standardiga nõutakse, et me planeerime ja teostame ülevaatusse omandamiseks mõeldud kindluse selles osas, et raamatupidamise aastaaruandes ei esine olulist väärkajastamist. Ülevaatus piirdub peamiselt järelepäringutega majandusüksuse töötajatelt ja finantsandmete suhtes rakendatud analüütiliste protseduuridega ning seega annab väiksema kindluse kui audit. Me ei ole läbi viinud auditit ja seega ei avalda me auditiarvamust.

Kokkuvõte

Tuginedes meiepoolsele ülevaatussele, ei ole meile teatavaks saanud midagi, mis sunniks meid uskuma, et kaasatud raamatupidamise aastaaruanne ei kajasta õiglaselt kõigis olulistest osades Erste Transport OÜ finantsseisundit seisuga 31.12.2012 ning sellel kuupäeval lõppenud majandusaasta finantstulemust ja rahavoogusid kooskõlas Eesti hea raamatupidamistavaga.

/digitaalselt allkirjastatud/

Vilja Kübar

Vandeauditiitori number 276

Auditiitoribüroo Fides OÜ

Auditiorettevõtja tegevusloa number 234

Vanemuise 21a, Tartu 51014

27.06.2013

Audiitorite digitaalallkirjad

Erste Transport OÜ (registrikood: 10009213) 01.01.2012 - 31.12.2012 majandusaasta aruandele lisatud audiitori aruande on digitaalselt allkirjastanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
VILJA KÜBAR	Vandeaudiitor	27.06.2013

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2012
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	244 213
Aruandeaasta kasum (kahjum)	30 773
Kokku	274 986
Jaotamine	
Dividendideks	-90 000
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	274 986
Kokku	184 986

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Kaubavedu maanteel	49411	1723160	97.37%	Jah
Muude mootorsõidukite müük	45191	29290	1.66%	Ei
Mootorsõidukite osade ja lisaseadmete jaemüük	45321	17000	0.96%	Ei
Enda või renditud kinnisvara üürileandmine ja käitus	68201	199	0.01%	Ei

Osanikud

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

Sidevahendid

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