

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.04.2011

aruandeaasta lõpp: 31.03.2012

ärinimi: Scanrapid Eesti Osühing

registrikood: 10652755

tänav nimi, Mõisa tänav 4-9

maja ja korteri number:

linn: Tallinn

maakond: Harju maakond

postisihtnumber: 13522

telefon: +372 6338824

faks: +372 6338967

e-posti aadress: peep@scanrapid.ee

veebilehe aadress: www.scanrapid.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 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	10
Lisa 5 Materiaalne põhivara	11
Lisa 6 Laenukohustused	12
Lisa 7 Võlad ja ettemaksed	12
Lisa 8 Võlad töövõtjatele	12
Lisa 9 Osakapital	13
Lisa 10 Müügitulu	13
Lisa 11 Kaubad, toore, materjal ja teenused	14
Lisa 12 Mitmesugused tegevuskulud	14
Lisa 13 Tööjõukulud	14
Lisa 14 Seotud osapooled	14

Tegevusaruanne

Scanrapid Eesti OÜ-u 2011/2012 majandusaasta oli hea kasvuaasta. Ettevõtte käive tõusis kolmandiku ja kasum üle kahe korra võrreldes eelneva aastaga. Endiselt keskendume põhiliselt mere- ja lennuvedudele, kuna seal on maksudistsipliin korralik ja on ette näha mahtude tõusu, kuid samas arvestame ka maailmamajanduse probleemidega ning miinimumeesmärk on saavutada vähemalt eelneva aastaga sarnane tulem nii käibe kui kasumi osas.

Uue suunana soovime rohkem pöörata tähelepanu Eestit läbivatele transiitkaubavoogudele ida suunal.

Peamised finantssuhtarvud

	2011/2012	2010/2011
Müügitulu (eur)	1 838 999	1 386 270
Müügitulu kasv	33%	-14%
Puhaskasum (eur)	40 397	13 405
Puhasrentaablus	201%	-47%
Lühiajaliste kohustuste kattekordaja	1,62	1,31
ROA	11%	4%
ROE	22%	9%

Suhtarvude arvutamisel kasutatud valemid:

- Müügitulu kasv (%) = $(\text{müügitulu } 2011/2012 - \text{müügitulu } 2010/2011) / \text{müügitulu } 2010/2011 * 100$
- Puhasrentaablus (%) = $(\text{puhaskasum} / \text{müügitulu}) * 100$
- Lühiajaliste kohustuste kattekordaja (kordades) = $\text{käibevara} / \text{lühiajalised kohustused}$
- ROA (%) = $(\text{puhaskasum} / \text{varad kokku}) * 100$
- ROE (%) = $(\text{puhaskasum} / \text{omakapital kokku}) * 100$

/allkirjastatud digitaalselt/

Peep Brandmeister juhatuse liige

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.03.2012	31.03.2011	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	73 544	47 118	2
Nõuded ja ettemaksed	213 768	242 560	3
Kokku käibevara	287 312	289 678	
Põhivara			
Materiaalne põhivara	76 024	77 454	5
Kokku põhivara	76 024	77 454	
Kokku varad	363 336	367 132	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Laenukohustused	887	347	6
Võlad ja ettemaksed	176 730	221 453	7
Kokku lühiajalised kohustused	177 617	221 800	
Pikaajalised kohustused			
Laenukohustused	0	10	6
Kokku pikaajalised kohustused	0	10	
Kokku kohustused	177 617	221 810	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 550	2 556	9
Kohustuslik reservkapital	256	256	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	142 516	129 105	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	40 397	13 405	
Kokku omakapital	185 719	145 322	
Kokku kohustused ja omakapital	363 336	367 132	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	01.04.2011 - 31.03.2012	01.04.2010 - 31.03.2011	Lisa nr
Müügitulu	1 838 999	1 386 270	10
Muud äritulud	10 364	2 511	
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-1 735 738	-1 301 405	11
Mitmesugused tegevuskulud	-55 185	-48 706	12
Tööjõukulud	-15 555	-23 239	13
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-2 203	-2 212	5
Muud ärikulud	-590	-4	
Ärikasum (kahjum)	40 092	13 215	
Finantstulud ja -kulud	305	190	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	40 397	13 405	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	40 397	13 405	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	01.04.2011 - 31.03.2012	01.04.2010 - 31.03.2011	Lisa nr
Rahavood äritegevusest			
Ärikasum (kahjum)	40 092	13 215	
Korrigeerimised			
Põhivara kulum ja väärtuse langus	2 203	2 212	5
Muud korrigeerimised	547	0	5
Kokku korrigeerimised	2 750	2 212	
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	29 047	-65 751	
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	-44 723	40 225	
Kokku rahavood äritegevusest	27 166	-10 099	
Rahavood investeerimistegevusest			
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel	-1 320	-2 258	5
Laekunud intressid	150	27	
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-1 170	-2 231	
Rahavood finantseerimistegevusest			
Saadud laenud	8 440	7 434	
Saadud laenude tagasimaksed	-7 800	-9 090	
Kapitalirendi põhiosa tagasimaksed	-109	-93	
Makstud intressid	-11	-27	
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	520	-1 776	
Kokku rahavood	26 516	-14 106	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	47 118	61 289	
Raha ja raha ekvivalentide muutus	26 516	-14 106	
Valuutakursside muutuste mõju	-90	-65	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	73 544	47 118	2

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

				Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.03.2010	2 556	256	129 105	131 917
Aruandeaasta kasum (kahjum)	0	0	13 405	13 405
31.03.2011	2 556	256	142 510	145 322
Aruandeaasta kasum (kahjum)	0	0	40 397	40 397
Muud muutused omakapitalis	-6	0	6	0
31.03.2012	2 550	256	182 913	185 719

Lisainfo lisas 9.

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Scanrapid Eesti OÜ-u 01.04.2011 - 31.03.2012 raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti hea raamatupidamistavaga. Hea raamatupidamistava tugineb rahvusvaheliselt tunnustatud arvestus- ja aruandluspõhimõtetele, mille põhinõuded on kehtestatud raamatupidamise seaduses ning mida täiendavad EV Raamatupidamise Toimkonna juhendid.

Scanrapid Eesti OÜ rakendab kasumiaruande koostamisel raamatupidamise seaduse 2.lisas toodud kasumiaruande skeemi nr.1.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes.

Raha

Raha ja selle ekvivalentidena kajastatakse rahavoogude aruandes kassas olevat sularaha, nõudmiseni hoiuseid pankades ja tähtajalisi hoiuseid tähtajaga kuni 6 kuud.

Rahavoogude aruande koostamisel on laekumised ja väljamaksed rühmitatud nende eesmärgi järgi äritegevuse, investeerimistegevuse ja finantseerimistegevuse rahavoogudeks.

Äritegevuse rahavoogude kajastamisel on kasutatud kaudset meetodit, mille puhul on äritegevuse leidmiseks korrigeeritud ärikasumit, elimineerides mitterahaliste majandustehingute mõju, äritegevusega seotud varade ja kohustuste saldode muutused ning investeerimis- ja finantseerimistegevusega seotud tulud ja kulud.

Investeerimis- ja finantseerimistegevusest tulenevad rahavood on kajastatud otsemeetodi kohaselt.

Välisvaluutas toimunud tehingud ning välisvaluutas fikseeritud finantsvarad ja -kohustused

Välisvaluutas fikseeritud tehingute kajastamisel on aluseks võetud Euroopa Keskpanka valuutakursid tehingu toimumise päeval. Välisvaluutas fikseeritud varad ja kohustused seisuga 31.märtsil 2012 on ümber hinnatud eurodesse bilansipäeval ametlikult kehtinud Euroopa Keskpanka valuutakursside alusel.

Nõuded ja ettemaksed

Nõuded ostjate vastu

Ostjatelt laekumata summad on bilansis lähtuvalt tõenäoliselt laekuvatest summadest. Seejuures hinnatakse iga konkreetse kliendi laekumata arveid eraldi, arvestades teadaolevat informatsiooni kliendi maksevõime kohta.

Muud nõuded

Kõiki muid nõudeid (viitlaekumised ning muud lühi- ja pikaajalised nõuded), kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumuses.

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

Materiaalne ja immateriaalne põhivara

Materiaalne põhivara on materiaalne vara, mida kasutatakse toodete tootmisel, teenuste osutamisel või halduseesmärkidel pikema perioodi jooksul kui üks aasta. Materiaalset põhivara kajastatakse bilansis tema soetusmaksumuses, millest on maha arvatud akumuleeritud kulum.

Põhivara arvelevõtmise alampiir 640

Amortisatsiooni arvestamisel kasutatakse lineaarset meetodit. Amortisatsioonimäär määratakse igale põhivara objektile eraldi, sõltuvalt selle kasulikust tööeast. Kasutatavad amortisatsioonimäärad on järgmised:

- kontorimööbel ja -tehnik 20%;
- IT-seadmed 30% - 40% aastas.

Rendid

Kapitali- ja kasutusrendid

Kapitalirendina kajastatakse rendilepinguid, mille puhul kõik olulised vara omandiõigusega seotud riskid ja hüved kanduvad üle rentnikule.

Omandiõigus võib, kuid ei pruugi lõppkokkuvõttes rentnikule üle minna.

Kõik ülejäänud rendilepingud on kajastatud kasutusrendina.

Finantskohustused

Kõik finantskohustused (võlad tarnijatele, võetud laenud, viitvõlad ning muud lühi- ja pikaajalised võlakohustused) võetakse 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.

Eraldised ja tingimuslikud kohustused

Ettevõtte tulumaks

Vastavalt kehtivale seadusandlusele Eestis ettevõtete kasumit ei maksustata, mistõttu ei eksisteeri ka edasilükkunud tulumaksu nõudeid ega kohustusi. Kasumi asemel maksustatakse Eestis jaotamata kasumist väljamakstavaid dividende alates 1. jaanuarist 2008 maksumääraga 21/79 netodividendina väljamakstud summalt. Dividendide väljamaksmisega kaasnevat ettevõtte tulumaksu kajastatakse kasumiaruandes tulumaksukuluna samal perioodil kui dividendid välja kuulutatakse, sõltumata sellest, millise perioodi eest need on välja kuulutatud või millal need tegelikult välja makstakse.

Seotud osapooled

Osapooled on seotud, kui ühel osapoolel on kontroll teise osapoolle üle või oluline mõju teise osapoolle äriplaneerimisele. Scanrapid Eesti OÜ käsitleb seotud osapooltena:

- a. tegevjuhtkonda ja kõrgemat juhtkonda;
- b. punktis a kirjeldatud isikute lähisugulasi ja nendega seotud ettevõtteid.

Tulud

Tulu teenuse müügist kajastatakse teenuse osutamise järel või juhul, kui teenus osutatakse pikema ajaperioodi jooksul, siis lähtudes valmidusastme meetodist.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.03.2012	31.03.2011
Sularaha kassas	2 104	2 808
Arvelduskontod	71 440	44 310
Kokku raha	73 544	47 118

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed (eurodes)

	31.03.2012	31.03.2011	Lisa nr
Nõuded ostjate vastu	164 422	182 259	
Ostjatelt laekumata arved	168 017	182 259	
Ebatõenäoliselt laekuvad arved	-3 595	0	
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	18 646	24 171	4
Muud nõuded	27 162	26 763	
Laenunõuded	26 204	26 204	
Intressinõuded	815	559	
Muud lühiajalised nõuded	143	0	
Ettemaksed	3 538	9 367	
Kokku nõuded ja ettemaksed	213 768	242 560	

Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad (eurodes)

	31.03.2012		31.03.2011	
	Ettemaks	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Käibemaks	18 646	0	24 168	0
Üksikisiku tulumaks	0	144	0	120
Erisoodustuse tulumaks	0	16	3	0
Sotsiaalmaks	0	702	0	611
Kohustuslik kogumispension	0	20	0	18
Töötuskindlustusmaksed	0	52	0	51
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	18 646	934	24 171	800

Lisa 5 Materiaalne põhivara

(eurodes)

						Kokku
	Arvutid ja arvuti-süsteemid	Masinad ja seadmed	Muu materiaalne põhivara	Ettemaksed	Lõpetamata projektid ja ettemaksed	
31.03.2010						
Soetusmaksumus	3 232	3 232	5 713	73 562	73 562	82 507
Akumuleeritud kulum	-2 257	-2 257	-2 842	0	0	-5 099
Jääkmaksumus	975	975	2 871	73 562	73 562	77 408
Ostud ja parendused	0	0	1 619	639	639	2 258
Amortisatsioonikulu	-581	-581	-1 631	0	0	-2 212
31.03.2011						
Soetusmaksumus	3 232	3 232	7 332	74 201	74 201	84 765
Akumuleeritud kulum	-2 838	-2 838	-4 473	0	0	-7 311
Jääkmaksumus	394	394	2 859	74 201	74 201	77 454
Ostud ja parendused	1 320	1 320	0	0	0	1 320
Amortisatsioonikulu	-791	-791	-1 412	0	0	-2 203
Muud muutused	0	0	-547	0	0	-547
31.03.2012						
Soetusmaksumus	4 552	4 552	4 022	74 201	74 201	82 775
Akumuleeritud kulum	-3 629	-3 629	-3 122	0	0	-6 751
Jääkmaksumus	923	923	900	74 201	74 201	76 024

Lisa 6 Laenukohustused

(eurodes)

	31.03.2012	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Kapitalirendikohustused kokku	10	10	0	0
Muud laenukohustused				
Krediitkaardivõlg	877	877	0	0
Muud laenukohustused kokku	877	877	0	0
Laenukohustused kokku	887	887	0	0

	31.03.2011	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Kapitalirendikohustused kokku	119	109	10	0
Muud laenukohustused				
Krediitkaardivõlg	238	238	0	0
Muud laenukohustused kokku	238	238	0	0
Laenukohustused kokku	357	347	10	0

Lisa 7 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.03.2012	31.03.2011	Lisa nr
Võlad tarnijatele	173 748	217 151	
Võlad töövõtjatele	2 048	3 502	8
Maksuvõlad	934	800	4
Kokku võlad ja ettemaksed	176 730	221 453	

Lisa 8 Võlad töövõtjatele

(eurodes)

	31.03.2012	31.03.2011	Lisa nr
Töötasude kohustus	1 025	903	
Puhkusetasude kohustus	1 023	2 599	
Kokku võlad töövõtjatele	2 048	3 502	7

Lisa 9 Osakapital

(eurodes)

	31.03.2012	31.03.2011
Osakapital	2 550	2 556
Osade arv (tk)	2	2
1 osa nimiväärtusega 1 785 eurot 1 osa nimiväärtusega 765 eurot		

Lisa 10 Müügitulu

(eurodes)

	01.04.2011 - 31.03.2012	01.04.2010 - 31.03.2011
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	444 407	245 707
Saksamaa	1 301 180	1 048 902
Läti	46 597	983
Holland	30 601	30 324
Leedu	3 747	11 189
Müük Euroopa Liidu riikidele, muud	1 683	2 519
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	1 828 215	1 339 624
Müük väljapoole Euroopa Liidu riike		
Türgi	246	20 835
Venemaa	0	24 734
Uus-Meremaa	0	447
Ameerika Ühendriigid	2 550	384
Maroko	3 300	0
Taiwan	1 000	0
Kanada	2 282	0
Müük väljaspool Euroopa Liidu riike, muud	1 406	246
Müük väljapoole Euroopa Liidu riike, kokku	10 784	46 646
Kokku müügitulu	1 838 999	1 386 270
Müügitulu tegevusalade lõikes		
veoste ekspedeerimine	1 838 999	1 386 270
Kokku müügitulu	1 838 999	1 386 270

Lisa 11 Kaubad, toore, materjal ja teenused

(eurodes)

	01.04.2011 - 31.03.2012	01.04.2010 - 31.03.2011
Veoteenus allhankena	-1 735 738	-1 301 405
Kokku kaubad, toore, materjal ja teenused	-1 735 738	-1 301 405

Lisa 12 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

	01.04.2011 - 31.03.2012	01.04.2010 - 31.03.2011
Üür ja rent	-16 605	-10 141
Mitmesugused bürookulud	-14 075	-16 200
Lähetuskulud	-4 324	-5 433
Reklaamikulud	-1 475	-2 492
Sõiduvahenditega seotud kulud	-16 252	-12 037
Sidekulud	-2 454	-2 403
Kokku mitmesugused tegevuskulud	-55 185	-48 706

Lisa 13 Tööjõukulud

(eurodes)

	01.04.2011 - 31.03.2012	01.04.2010 - 31.03.2011
Palgakulu	-11 589	-17 312
Sotsiaalmaksud	-3 965	-5 927
Kokku tööjõukulud	-15 554	-23 239
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	2	2

Lisa 14 Seotud osapooled

(eurodes)

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	01.04.2011 - 31.03.2012	01.04.2010 - 31.03.2011
Arvestatud tasu	4 626	3 336

Aruande digitaalallkirjad

Scanrapid Eesti Osühing (registrikood: 10652755) 01.04.2011 - 31.03.2012 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
PEEP BRANDMEISTER	Juhatuse liige	23.05.2012

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.03.2012
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	142 516
Aruandeaasta kasum (kahjum)	40 397
Kokku	182 913
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	182 913
Kokku	182 913

Juhatus teeb ettepaneku jätta kasum jaotamata.

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Veoste ekspedeerimine	52291	1838999	100.00%	Jah

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Peep Brandmeister	36608250326		1785 EUR
Carina Truuverk	46405030226		765 EUR

Sidevahendid

Liik	Sisu
Telefon	+372 6338969
Telefon	+372 6338824
Faks	+372 6338967
E-posti aadress	peep@scanapid.ee
Veebilehe aadress	www.scanrapid.ee