

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2011

aruandeaasta lõpp: 31.12.2011

ärinimi: Osaühing Kaubaekspress

registrikood: 10094858

tänava/talu nimi, Reti tee 4

maja ja korteri number:

küla: Peetri küla

vald: Rae vald

maakond: Harju maakond

postisihthnumber: 75301

telefon: +372 6700113, +372 6711210

faks: +372 6099070, +372 6542310

e-posti aadress: jsooberg@hotmail.com, raimu@kaubaekspress.ee,
info@kaubaekspress.ee

veebilehe aadress: www.kaubaekspress.ee

Sisukord

Tegevusaruanne	3
Raamatupidamise aastaaruanne	5
Bilanss	5
Kasumiaruanne	6
Rahavoogude aruanne	7
Omakapitali muutuste aruanne	8
Raamatupidamise aastaaruande lisad	9
Lisa 1 Arvestuspõhimõtted	9
Lisa 2 Raha	11
Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed	11
Lisa 4 Nõuded ostjate vastu	12
Lisa 5 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	12
Lisa 6 Muud nõuded	13
Lisa 7 Materiaalne põhivara	13
Lisa 8 Immateriaalne põhivara	14
Lisa 9 Kapitalirent	14
Lisa 10 Kasutusrent	15
Lisa 11 Laenukohustused	16
Lisa 12 Võlad ja ettemaksed	16
Lisa 13 Võlad töövõtjatele	16
Lisa 14 Osakapital	17
Lisa 15 Müügitulu	17
Lisa 16 Muud äritulud	17
Lisa 17 Kaubad, toore, materjal ja teenused	18
Lisa 18 Mitmesugused tegevuskulud	18
Lisa 19 Tööjõukulud	18
Lisa 20 Finantstulud ja -kulud	19
Lisa 21 Seotud osapooled	19

Tegevusaruanne

Sissejuhatus

OÜ Kaubaekspress on erakapitalil tegutsev äriühing. OÜ Kaubaekspress tegevusalaks on põhiliselt Eesti-siseste kaubavedude korraldamine ja laoteenuste osutamine. Ettevõtte on esindused Tallinnas, Tartus, Pärnus ja Jõhvis.

Tulud, kulud ja kasum

2011.a. oli OÜ Kaubaekspressi käive 1 430 784 eurot (2010.a. 1 222 824 eurot), mis on 17 % rohkem kui 2010.aastal. Transporditulu moodustas müügitulust 87,6% (2010.a. 87,3%).

Transpordikulu ja transporditulu suhe (tehtud transpordikulu transporditulu teenimiseks) oli 2011.a. 81,3 % (2010.a. 81,1%). Laoteenuste käive oli 2011.aastal 177 382 eurot (2010.a. 155 443eurot), seega suurenemine 14 %. Laoteenuste osatähtsus käibes oli 2011.a. 14,2% (2010.a.14,6 %).

2011.a. hakkas Eesti majandus pikkamööda tõusma, kuid eelnenud kriisiaastad olid ka osa meie klientide varudest ära kulutanud ja seetõttu läks osa meie suurkliente ka pankrotti (AS Glaskek, Kreenholmi Valduse AS). Vaatamata üldtoodule ja rangele kokkuhoiurežiimile igas valdkonnas, suutsime aasta lõpetada väikese kasumiga, 490 eurot (2010.a. 317 eurot).

Peamised finantssuhtarvud:

Näitaja	Ühik	2011	2010
Müügitulu	eurot	1 430 784	1 222 824
Müügitulu kasv (-langus)	%	17,0	2,0
Ärikasum (-kahjum)	eurot	1340	469
Ärirentaablus	%	0,09	0,04
Puhaskasum (-kahjum)	eurot	490	317
Puhasrentaablus	%	0,03	0,03
Lühiajaliste kohustuste kattekordaja	suhtarv	0,73	0,69
Varade rentaablus (ROA)	%	0,20	0,15
Omakapitali rentaablus (ROE)	%	14,6	11,0

Suhtarvude arvutamisel kasutatud valemid:

- Käibekasv % = (müügitulu 2011- müügitulu 2010) / müügitulu 2010 * 100
- Ärirentaablus % = ärikasum / müügitulu
- Puhasrentaablus % = puhaskasum / müügitulu * 100
- Lühiajaliste kohustuste kattekordaja (kordades) = käibevara / lühiajalised kohustused
- ROA = puhaskasum / varad kokku * 100
- ROE = puhaskasum / omakapital kokku * 100

Investeeringud

Aruandeperioodil investeeriti põhivarasse 18 465 eurot (2010.a. 4806 eurot).

Personal

OÜ Kaubaekspress keskmine töötajate arv majandusaastal oli 21 töötajat. 2011.aastal olid tööjõukulud 242 070 eurot (2010.a. 199 384 eurot). Tööjõukulu oli 2011.aastal käibest 16,4% (2010.a.15,8%). 2011.aastal juhatuse liikmetele

liikme tasu ei makstud. Juhatajale maksti töötasuna välja 11 369 eurot (2010.a. 11 398 eurot). Töötajate töötasu üldsumma oli 2011.aastal 179 548 eurot (2010.aastal 148 511 eurot) ning aasta lõpul oli palgal 23 töötajat.

Eesmärgid järgmiseks majandusaastaks

Juurutada transpordi statistika ja planeerimise uus arvutisüsteem, et vähendada ja optimeerida tootmiskulusid. Teha ettevalmistusi laopinna suurendamiseks. Täiendada kasutuselolevat laoarvestuse programmi, mis kiirendaks arvestust ja fikseeriks kauba asukohad.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	9 230	11 741	2
Nõuded ja ettemaksed	168 948	137 647	3
Kokku käibevara	178 178	149 388	
Põhivara			
Materiaalne põhivara	65 708	67 196	7
Immateriaalne põhivara	5 657	1 557	8
Kokku põhivara	71 365	68 753	
Kokku varad	249 543	218 141	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Laenukohustused	1 449	3 531	11
Võlad ja ettemaksed	242 471	211 737	12
Kokku lühiajalised kohustused	243 920	215 268	
Pikaajalised kohustused			
Laenukohustused	2 260	0	11
Kokku pikaajalised kohustused	2 260	0	
Kokku kohustused	246 180	215 268	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 500	2 500	14
Ülekurss	843	843	
Kohustuslik reservkapital	3 384	3 384	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	-3 854	-4 171	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	490	317	
Kokku omakapital	3 363	2 873	
Kokku kohustused ja omakapital	249 543	218 141	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2011	2010	Lisa nr
Müügitulu	1 430 784	1 222 824	15
Muud äritulud	47 631	38 195	16
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-1 024 253	-870 546	17
Mitmesugused tegevuskulud	-194 899	-172 746	18
Tööjõukulud	-242 070	-199 384	19
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-15 853	-17 874	7,8
Ärikasum (kahjum)	1 340	469	
Finantstulud ja -kulud	-850	-152	20
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	490	317	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	490	317	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2011	2010	Lisa nr
Rahavood äritegevusest			
Ärikasum (kahjum)	1 340	469	
Korrigeerimised			
Põhivara kulum ja väärtuse langus	15 853	17 874	7,8
Kokku korrigeerimised	15 853	17 874	
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-31 301	16 435	
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	30 734	-21 622	
Makstud intressid	-854	-160	20
Kokku rahavood äritegevusest	15 772	12 996	
Rahavood investeerimistegevusest			
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel	-12 775	-4 806	7,8
Laekunud materiaalse ja immateriaalse põhivara müügist	0	1 598	
Laekunud intressid	4	12	20
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-12 771	-3 196	
Rahavood finantseerimistegevusest			
Kapitalirendi põhiosa tagasimaksed	-5 512	-5 045	9
Muud laekumised finantseerimistegevusest	0	277	
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-5 512	-4 768	
Kokku rahavood	-2 511	5 032	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	11 741	6 713	
Raha ja raha ekvivalentide muutus	-2 511	5 032	
Valuutakursside muutuste mõju	0	-4	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	9 230	11 741	2

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

					Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Ülekurss	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2009	33 840	843	3 384	-35 788	2 279
Aruandeaasta kasum (kahjum)				317	317
Muutused muudest omanike sissemaksetest				277	277
Muud muutused omakapitalis	-31 340			31 340	0
31.12.2010	2 500	843	3 384	-3 854	2 873
Aruandeaasta kasum (kahjum)				490	490
31.12.2011	2 500	843	3 384	-3 364	3 363

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

OÜ Kaubaekspress 2011.aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti hea raamatupidamistavaga, mis tugineb rahvusvaheliselt tunnustatud arvestuse ja aruandluse põhimõtetele. Hea raamatupidamistava põhinõuded on kehtestatud Raamatupidamise seadusega ning seda täiendavad Raamatupidamise Toimkonna poolt väljaantavad juhendid.

OÜ Kaubaekspress kasumiaruanne on koostatud Raamatupidamise seaduse lisa 2 toodud kasumiaruande skeemi nr.1 alusel.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes.

Arvestuspõhimõtete või informatsiooni esitusviisi muutused

Alates 01.01.2011 ühines Eesti eurotsooniga ja Eesti kroon asendus euroga. Eesti hea raamatupidamistava kohaselt koostatavates raamatupidamise aastaaruannetes, mille bilansipäev on pärast €-päeva, tuleb rakendada Raamatupidamise Toimkonna juhendit RTJ18 "Euro kasutuselevõtt". €-päev on päev, millest alates Eesti on euroala liige ja Eestis tuli käibe euro. Alates €-päevast muutub selliste ettevõtete, mille arvestusvaluutaks oli kuni €-päevani Eesti kroon, arvestusvaluutaks euro. Muutust arvestusvaluutas kajastatakse edasiulatuvalt (IAS 21.35-37). €-päeva seisuga teostavad ettevõtted, mille alusvaluuta muutus Eesti kroonidest eurodeks, raamatupidamiskontode saldode ümberarvestuse. Seejuures arvestatakse €-päevale eelneva päeva lõpul Eesti kroonides kajastatud saldod eurodesse, lähtudes Euroopa Liidu Nõukogu määruses kinnitatud valuutakursist. Raamatupidamiskontode saldode ümberarvestus vormistatakse raamatupidamisõiendina ning see peab vastama raamatupidamise seaduse §7 lõikes 3 kehtestatud nõuetele. Kui seadusest ei tulene teisiti, ümardatakse saldod 1 sendi täpsusega kolmanda koha järgi pärast koma. Kui kolmas koht pärast koma on 0 kuni 4, jäetakse teine koht pärast koma muutmata. Kui kolmas koht pärast koma on 5 kuni 9, ümardatakse ümberarvestatud väärtus ühe numbri võrra ülespoole. Saldode ümardamisel tekkinud võimalikud vahed kajastatakse aruandeperioodi kasumi või kahjumina. Aktsiakapitali ümberarvestamisel Eesti kroonidest eurodesse võib osutada vajalikuks aktsiakapitali suurendamine või vähendamine, et saavutada äriseadustikus kehtestatud aktsia täiskordsuse nõue. Aktsiakapitali suurendamise või vähendamise korral kajastatakse tekkinud vahet kirjel eelmiste perioodide jaotamata kasum. Vastavalt raamatupidamise seaduse § 15 lõikele 5 koostatakse ja esitatakse raamatupidamise aastaaruanne Eestis ametlikult kehtivas vääringus. Aruannete koostamisel ja esitamisel lähtutakse järgmistest reeglitest: (a) aruanded, mille bilansikuupäev on enne €-päeva, koostatakse ja esitatakse Eesti kroonides; (b) aruanded, mille bilansikuupäev on pärast €-päeva, koostatakse ja esitatakse eurodes. Aruandeperioodile eelneva perioodi võrdlusandmete ümberarvestamisel Eesti kroonidest eurodesse lähtutakse Euroopa Liidu Nõukogu määruses kinnitatud valuutakursist.

Raha

Raha ning raha ekvivalentidena kajastatakse raha kassas ja pangas, nõudmiseni hoiuseid, lühiajalisi (alla 3 kuulise lunastustähtajaga) pangadeposiite ja rahaturufondi osakuid, millel puudub oluline turuväärtuse muutuse risk. Rahavoogude aruandes kajastatakse rahavoogusid äritegevusest kaudsel meetodil. Investeerimis- ja finantseerimistegevusest tulenevaid rahavoogusid kajastatakse otsemeetodil.

Nõuded ja ettemaksed

Nõude ostjate vastu kajastatakse bilansis korrigeeritud soetusmaksumuses. Ostjatelt laekumata arved on bilansis hinnatud tõenäoliselt laekuvatest summadest lähtudes. Seejuures hinnatakse iga kliendi laekumata arveid eraldi, arvestades teadaolevat informatsiooni kliendi maksevõime kohta. Ebatõenäoliselt laekuvad nõuded on kajastatud müüdü toodangu kulus. Ostjatelt laekumata arved, mille maksetähtaeg on ületatud rohkem kui 365 päeva võrra, on kantud kuludesse täies ulatuses. Lootusetud nõuded on kantud bilansist välja. Varem alla hinnatud ebatõenäoliste nõuete laekumisi kajastatakse ebatõenäoliste nõuete kulu vähenemisena.

Varud

OÜ Kaubaekspressi laos oli 31.12.2011.a. seisuga vastutaval hoiul klientide kaupa, koguseliselt 1172 kaubaalust.

Materiaalne ja immateriaalne põhivara

Materiaalse põhivara kajastamisel bilansis on selle soetusmaksumusest maha arvatud akumulieeritud kulum ja vara väärtuse langusest tulenevad allahindlused. Olulisuse printsiibist lähtudes kajastatakse põhivarana need varaobjektid, mille soetusmaksumus ületab 383

eurot ja mille kasulik eluiga on üle ühe aasta. Madalama soetusmaksumusega või lühema kasuliku elueaga varaobjektid kantakse kasutusse võtmisel kuluks ning nende üle peetakse arvestust bilansiväliselt. Juhul, kui materiaalse põhivara objekt koosneb üksteisest eristatavatest olulistest komponentidest, millel on erinevad kasulikud eluead, võetakse need komponendid raamatupidamises arvele eraldi varaobjektidena, määrates neile eraldi amortisatsiooninormid vastavalt komponentide kasulikule elueale. Kui põhivara objekti valmistamine vältab pikema perioodi ja seda finantseeritakse laenuga, lülitatakse laenukasutuse kulutused objekti soetusmaksumusse. Vara maksumusse kapitaliseeritakse laenukasutuse kulutused, mis on arvestatud alates vara valmistamise alustamise hetkest kuni vara valmimiseni. Ettevõtte kasutab materiaalse põhivara amortiseerimisel lineaarset meetodit. Uutelt põhivahenditelt hakatakse amortisatsiooni arvestama põhivahendi soetamise kuule järgnevast kuust. Materiaalsele põhivarale määratud amortisatsiooninormid vaadatakse üle, kui on ilmnenud asjaolusid, mis võivad oluliselt muuta põhivara või põhivaragrupi kasulikke eluiga. Hinnangute muutuste mõju kajastub aruandeperioodis ja järgnevatel perioodides. Kui vara lõppväärtus ületab tema bilansilist jääkmaksumust, lõpetatakse vara amortiseerimine; amortiseerimist alustatakse uuesti hetkest, mil vara lõppväärtus on langenud alla tema bilansilise jääkmaksumuse. Kui materiaalse põhivara objektile on tehtud selliseid kulutusi, mis vastavad materiaalse põhivara mõistele, siis need kulutused lisatakse põhivara objekti soetusmaksumusele. Jooksva hoolduse ja remondiga kaasnevad kulutused kajastatakse aruandeperioodi kuludes. Kui materiaalse põhivara objektil vahetatakse välja mõni oluline komponent, lisatakse uue komponendi soetusmaksumus objekti soetusmaksumusele, eeldusel, et see vastab materiaalse põhivara mõistele. Asendatav komponent kantakse bilansist maha. Kui asendatava komponendi soetusmaksumus ei ole teada, hinnatakse maha kantavat maksumust lähtudes asendamise hetke soetusmaksumusest, arvestades maha hinnangulise kulumise.

Vara väärtuse vähenemine

Igal bilansipäeval hindab ettevõtte juhtkond, kas on märke, mis võiksid viidata vara väärtuse langusele. Juhul kui on kahtlusi, mis viitavad varaobjekti väärtuse langemisele alla tema bilansilise väärtuse, viiakse läbi vara kaetava väärtuse test. Vara kaetav väärtus on võrdne kõrgemaga kahest näitajast: kas vara õiglasest väärtusest (miinus müügiikulutused) või diskonteeritud rahavoogude põhjal leitavast kasutusväärtusest. Kui testimise tulemusena selgub, et vara kaetav väärtus on madalam tema bilansilisest väärtusest, hinnatakse põhivara objekt alla tema kaetavale väärtusele. Juhul kui vara väärtuse testi ei ole võimalik teostada üksiku varaobjekti suhtes, leitakse kaetav väärtus väikseima varade grupi (raha genereeriva üksuse) kohta, kuhu see vara kuulub. Vara allahindlusi kajastatakse aruandeperioodi kuluna. Kui varem alla hinnatud varade kaetava väärtuse testi tulemusena selgub, et kaetav väärtus on tõusnud üle bilansilise jääkmaksumuse, siis tühistatakse varasem allahindlus ning suurendatakse vara bilansilist maksumust. Ülempiiriks on vara bilansiline jääkmaksumus, mis oleks kujunenud arvestades vahepealsetel aastatel normaalset amortisatsiooni.

Immateriaalne põhivara võetakse arvele ja kajastatakse bilansis lähtudes samadest põhimõtetest, mida rakendatakse materiaalsele põhivarale. Immateriaalse põhivara amortiseerimisel kasutatakse lineaarset meetodit. Immateriaalse põhivara amortisatsiooninorm on 10 % aastas. Immateriaalse põhivarana on arvel arvutiprogrammid.

Põhivara arvelevõtmise alampiir 383

Kasulik eluiga põhivara gruppide lõikes (aastates)

Põhivara grupi nimi	Kasulik eluiga
Hooned ja ehitised	33
Transpordivahendid	10
Muu inventar	10

Rendid

Kapitalirendiks loetakse rendisuhet, mille puhul kõik olulised vara omandiga seonduvad riskid ja hüved kanduvad üle rentnikule. Ülejäänud rendilepinguid käsitletakse kasutusrendina.

Ettevõtte kui rentnik

Kapitalirendi alusel renditud vara kajastatakse bilansis vara ja kohustusena renditud vara õiglase väärtuse summas. Makstavad rendimaksud jagatakse finantskuluks ja kohustuse vähendamiseks. Finantskulud kajastatakse rendiperioodi jooksul.

Finantskohustused

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

Finantskohustused võetakse algselt arvele nende soetusmaksumuses, milleks on antud kohustuse eest makstud õiglane väärtus. Algne soetusmaksumus sisaldab kõiki finantskohustusega otseselt seotud tehingukulutusi.

Finantskohustused kajastatakse bilansis korrigeeritud soetusmaksumuses.

Finantskohustus eemaldatakse bilansist siis, kui see on rahuldatud, lõpetatud või aegunud.

Maksustamine

Kehtiva tulumaksuseaduse kohaselt maksustatakse dividendidena jaotatavat kasumit määraga 21/79 netodividendina väljamakstud summast. Dividendidelt arvestatud ettevõtte tulumaks kajastatakse tulumaksukuluna dividendide väljakuulutamise perioodi kasumiaruandes, sõltumata sellest, millise perioodi eest need on välja kuulutatud või millal dividendid välja makstakse.

Seotud osapooled

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

osaühingu liikmed ning olulise osalusega eraisikutest omanikud, välja arvatud juhul, kui antud isikutel puudub võimalus avaldada olulist mõju ettevõtte ärilistele otsustele.

OÜ Kaubaekspressi aastaaruande koostamisel on loetud seotud osapoolteks:

a) omanikud ja nende lähisugulastega seotud ettevõtted;

b) tegev- ja kõrgem juhtkond ja nende lähisugulastega seotud ettevõtted.

Informatsioon seotud osapoolte nõuete ja kohustuste kohta on esitatud lisades.

Tulud

Tulu teenuste müügist kajastatakse teenuste osutamisel.

Tulu kajastatakse saadud või saadaoleva tasu õiglasel väärtusel. Kui tasumine toimub tavatingimustest pikema perioodi jooksul, kajastatakse tulu saadava tasu nüüdisväärtuses.

Kulud

Kulud kajastatakse tekkepõhiselt. Kulude kajastamisel lähtutakse tulude ja kulude vastavuse printsiibist. See tähendab, et kulud kajastatakse samas perioodis kui saadakse teenuse osutamisest tulu.

Kohustuslik reservkapital

Vastavalt Eesti Vabariigi äriseadustikule ja OÜ Kaubaekspressi põhikirjale teeb ettevõtte iga aasta puhaskasumist vähemalt 5%-lise eraldise kohustuslikku reservkapitali kuni reservkapital moodustab vähemalt 10% aktsiakapitalist. Kohustuslikku reservkapitali ei tohi dividendidena välja maksta, kuid seda võib kasutada kahjumi katmiseks kui kahjumeid ei ole võimalik katta vabast omakapitalist. Samuti võib kohustuslikku reservkapitali kasutada osakapitali suurendamiseks.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Sularaha kassas	610	381
Arvelduskontod	8 620	11 360
Kokku raha	9 230	11 741

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010	Lisa nr
Nõuded ostjate vastu	164 026	132 946	4
Ostjatelt laekumata arved	168 373	133 814	
Ebatõenäoliselt laekuvad arved	-4 347	-868	
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	69	0	5
Muud nõuded	950	343	6
Intressinõuded	0	2	
Aruandvad isikud	950	341	
Ettemaksed	3 903	4 358	
Kokku nõuded ja ettemaksed	168 948	137 647	

Lisa 4 Nõuded ostjate vastu

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Ostjatelt laekumata arved	168 373	133 814
Ebatõenäoliselt laekuvad arved	-4 347	-868
Kokku nõuded ostjate vastu	164 026	132 946
	2011	2010
Ebatõenäoliselt laekuvad arved		
Ebatõenäoliselt laekuvad arved perioodi alguses	-868	-2 144
Ebatõenäoliselt laekuvaks tunnistatud nõuded	-4 347	-868
Lootusetuks tunnistatud nõuded	868	2 144
Ebatõenäoliselt laekuvad arved perioodi lõpuks	-4 347	-868

Lisa 5 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2011		31.12.2010
	Ettemaks	Maksuvõlg	Maksuvõlg
Käibemaks		3 979	2 458
Üksikisiku tulumaks		2 803	2 412
Sotsiaalmaks		5 692	4 960
Kohustuslik kogumispension		234	133
Töötuskindlustusmaksed		697	579
Intress		8	0
Ettemaksukonto jääk	69		
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	69	13 413	10 542

Lisa 6 Muud nõuded

(eurodes)

	31.12.2011	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Intressinõuded	0	0			
Majanduskulude avanss	950	950			
Kokku muud nõuded	950	950			3

	31.12.2010	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Intressinõuded	2	2			
Majanduskulude avanss	341	341			
Kokku muud nõuded	343	343			3

Lisa 7 Materiaalne põhivara

(eurodes)

						Kokku
	Ehitised				Masinad ja seadmed	
		Transpordi- vahendid	Arvutid ja arvuti- süsteemid	Muud masinad ja seadmed		
31.12.2009						
Soetusmaksumus	13 954	94 835	26 138	64 889	185 862	199 816
Akumuleeritud kulum	-6 949	-57 871	-22 159	-32 989	-113 019	-119 968
Jääkmaksumus	7 005	36 964	3 979	31 900	72 843	79 848
Ostud ja parendused			423	4 383	4 806	4 806
Muud ostud ja parendused			423	4 383	4 806	4 806
Amortisatsioonikulu	-419	-10 164	-1 475	-5 400	-17 039	-17 458
31.12.2010						
Soetusmaksumus	13 954	69 605	15 133	58 150	142 888	156 842
Akumuleeritud kulum	-7 368	-42 805	-12 206	-27 267	-82 278	-89 646
Jääkmaksumus	6 586	26 800	2 927	30 883	60 610	67 196
Ostud ja parendused	822	7 068	1 308	4 794	13 170	13 992
Amortisatsioonikulu	-422	-7 432	-1 555	-6 071	-15 058	-15 480
31.12.2011						
Soetusmaksumus	14 776	76 673	16 441	62 944	156 058	170 834
Akumuleeritud kulum	-7 790	-50 237	-13 761	-33 338	-97 336	-105 126
Jääkmaksumus	6 986	26 436	2 680	29 606	58 722	65 708

Müüdnud materiaalne põhivara müügihinna

	2011	2010
Masinad ja seadmed	0	1 598
Transpordivahendid	0	1 598
Kokku	0	1 598

Lisa 8 Immateriaalne põhivara

(eurodes)

	Arvutitarkvara	Kokku
31.12.2009		
Soetusmaksumus	5 196	5 196
Akumuleeritud kulum	-3 222	-3 222
Jääkmaksumus	1 974	1 974
Amortisatsioonikulu	-417	-417
31.12.2010		
Soetusmaksumus	2 991	2 991
Akumuleeritud kulum	-1 434	-1 434
Jääkmaksumus	1 557	1 557
Ostud ja parendused	4 473	4 473
Amortisatsioonikulu	-373	-373
31.12.2011		
Soetusmaksumus	7 464	7 464
Akumuleeritud kulum	-1 807	-1 807
Jääkmaksumus	5 657	5 657

Lisa 9 Kapitalirent

(eurodes)

Aruandekohustuslane kui rentnik

	31.12.2011	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
transpordivahend	3 709	1 449	2 260		
Kapitalirendikohustused kokku	3 709	1 449	2 260		11

	31.12.2010	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi			Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
transpordivahend	3 531	3 531			
Kapitalirendikohustused kokku	3 531	3 531			11

Renditud varade bilansiline jääkmaksumus		
	2011	2010
Masinad ja seadmed	5 311	8 252
Kokku	5 311	8 252

Aruandeperioodil maksti kapitalirendi intresse 854 eurot.

Lisa 10 Kasutusrent

(eurodes)

Aruandekohustuslane kui rendileandja

	2011	2010	Lisa nr
Kasutusrenditulu	16 843	13 223	16
Järgmiste perioodide kasutusrenditulu mittekatkestatavatest lepingutest			
	31.12.2011	31.12.2010	Lisa nr
12 kuu jooksul	16 843	13 223	

Aruandekohustuslane kui rentnik

	2011	2010	Lisa nr
Kasutusrendikulu	95 967	87 519	18
Järgmiste perioodide kasutusrendikulu mittekatkestatavatest lepingutest			
	31.12.2011	31.12.2010	Lisa nr
12 kuu jooksul	95 967	84 692	

Lisa 11 Laenukohustused

(eurodes)

	31.12.2011	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Kapitalirendikohustused kokku	3 709	1 449	2 260		9
Laenukohustused kokku	3 709	1 449	2 260		

	31.12.2010	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Kapitalirendikohustused kokku	3 531	3 531			9
Laenukohustused kokku	3 531	3 531			

Tagatiseks panditud varade bilansiline (jääk)maksumus

	31.12.2011	31.12.2010
Masinad ja seadmed	5 311	8 252
Kokku	5 311	8 252

Lisa 12 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010	Lisa nr
Võlad tarnijatele	203 009	183 083	
Võlad töövõtjatele	22 960	16 663	13
Maksuvõlad	13 413	10 542	5
Muud võlad	178	126	
Aruandvad isikud	178	126	
Saadud ettemaksed	2 911	1 322	
Kokku võlad ja ettemaksed	242 471	211 736	

Lisa 13 Võlad töövõtjatele

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010	Lisa nr
Töötasude kohustus	20 816	14 874	
Puhkusetasude kohustus	2 144	1 789	
Kokku võlad töövõtjatele	22 960	16 663	12

Lisa 14 Osakapital

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Osakapital	2 500	2 500
Osade arv (tk)	4	4

Põhikirja kohaselt on osaühingu miinimumkapitali suuruseks 2 500 eurot ja maksimumkapitali suuruseks 10 000 eurot. Kahjumite katmiseks ja osakapitali võimalikuks suurendamiseks on varasematel perioodidel moodustatud reservkapital.

Osanike otsuste hääletamisel annab iga 1 euro 1 hääle.

Lisa 15 Müügitulu

(eurodes)

	2011	2010
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	1 420 892	1 220 563
Leedu	9 664	1 121
Läti	77	1 140
Soome	151	0
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	1 430 784	1 222 824
Kokku müügitulu	1 430 784	1 222 824
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Veosteekspedeerimine, km	675	2 186
Veosteekspedeerimine, tükikäive	1 252 015	1 065 195
Veosteekspedeerimine, linnavedu	712	0
Laoteenused	177 382	155 443
Kokku müügitulu	1 430 784	1 222 824

Lisa 16 Muud äritulud

(eurodes)

	2011	2010	Lisa nr
Kasum materiaalse põhivara müügist	0	1 598	
Rendi- ja üüritulu	16 843	13 223	10
Vedajakindlustus	24 709	19 718	
Muud	6 079	3 656	
Kokku muud äritulud	47 631	38 195	

Lisa 17 Kaubad, toore, materjal ja teenused (eurodes)

	2011	2010
Veotööd,tk	783 819	647 141
Veotööd,tund	235 112	218 047
Laokulud	5 322	5 358
Kokku kaubad, toore, materjal ja teenused	1 024 253	870 546

Lisa 18 Mitmesugused tegevuskulud (eurodes)

	2011	2010	Lisa nr
Üür ja rent	95 967	87 519	10
Energia	6 609	6 624	
Kütus	6 609	6 624	
Mitmesugused bürookulud	8 449	7 449	
Koolituskulud	1 067	924	
Kulu ebatõenäoliselt laekuvatest nõuetest	4 347	868	
Ruumide korrashoid ja hooldus	4 232	4 162	
Kommunaalkulud	25 888	25 863	
Sidekulud	7 987	7 827	
Sõiduautode ülalpidamiskulud	20 690	15 578	
Kindlustuskulud	5 574	4 901	
Reklaamikulud	3 707	3 414	
Muud teenused	5 215	4 593	
Pangateenused	591	721	
Erisoodustused ja esinduskulud	0	987	
Muud kulud	4 576	1 316	
Kokku mitmesugused tegevuskulud	194 899	172 746	

Lisa 19 Tööjõukulud (eurodes)

	2011	2010
Palgakulu	179 548	148 511
Sotsiaalmaksud	62 522	50 873
Kokku tööjõukulud	242 070	199 384
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	21	14

Lisa 20 Finantstulud ja -kulud

(eurodes)

	2011	2010
Intressitulud	4	12
Intressikulud	-854	-160
Intressikulu kapitalirendilt	-854	-160
Kasum (kahjum) valuutakursi muutustest	0	-4
Kokku finantstulud ja -kulud	-850	-152

Lisa 21 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2011		31.12.2010	
	Nõuded	Kohustused	Nõuded	Kohustused
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud	228	10 160	381	22 516

	2011		2010	
	Ostud	Müügid	Ostud	Müügid
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud	114 510	11 342	82 767	11 449

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2011	2010
Arvestatud tasu	11 369	11 398

Aruande digitaalallkirjad

Osaühing Kaubaekspress (registrikood: 10094858) 01.01.2011 - 31.12.2011 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
RAIMU AAS	Juhatuse liige	25.06.2012

SÕLTUMATU VANDEAUDIITORI ARUANNE

Osaühing Kaubaekspress osanikele.

Oleme üle vaadanud Osaühing Kaubaekspress raamatupidamise aastaaruande, mis sisaldab bilanssi seisuga 31.12.2011, 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, mis on toodud lehekülgedel 5 kuni 19, on kaasatud käesolevale aruandele.

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 auditirvamust.

Kokkuvõte

Tuginedes meiepoolsele ülevaatussele, ei ole meile teatavaks saanud midagi, mis sunniks meid uskuma, et kaasatud raamatupidamise aastaaruanne ei kajasta õiglaselt kõigis olulistest osades Osaühing Kaubaekspress finantsseisundit seisuga 31.12.2011 ning sellel kuupäeval lõppenud majandusaasta finantstulemust ja rahavoogusid kooskõlas Eesti hea raamatupidamistavaga.

Asjaolu rõhutamine

Juhime tähelepanu, et eelmisel aastal on OÜ Kaubaekspressi raamatupidamise aastaaruanne auditeerimata, mistõttu ei saa anda hinnangut akumuliseeritud tulemile. Meie kokkuvõtte ei ole märkusega selle asjaolu suhtes.

/digitaalselt allkirjastatud/

Ene-Riika Koger

Vandeauditori number 173

HLB Expertus Audit OÜ

Auditiorettvõtja tegevusloa number 47

Narva mnt.7a 10117 Tallinn

25.06.2012

Audiitorite digitaalallkirjad

Osaühing Kaubaekspress (registrikood: 10094858) 01.01.2011 - 31.12.2011 majandusaasta aruandele lisatud audiitori aruande on digitaalselt allkirjastanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
ENE-RIIKA KOGER	Vandeaudiitor	25.06.2012

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2011
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	-3 854
Aruandeaasta kasum (kahjum)	490
Kokku	-3 364
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	490
Kokku	490

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Veoste ekspedeerimine	52291	1253401	87.60%	Jah
Kaubaladude töö	52101	177383	12.40%	Ei

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Ansõs OÜ	11483024	Erika 9-206, Tallinn, Harju maakond, Eesti	875 EUR
Raimu Aas	33409010247	Haava talu, Saunja küla, Oru vald, Lääne maakond, Eesti	125 EUR
Lars Johan Söderström		Malmö, Rootsi	1400 EUR
Kaljo Karilaid	35602150234	Tallinn, Harju maakond, Eesti	100 EUR

Sidevahendid

Liik	Sisu
Telefon	+372 6711210
Telefon	+372 6700113
Faks	+372 6542310
Faks	+372 6099070
E-posti aadress	info@kaubaekspress.ee
E-posti aadress	raimu@kaubaekspress.ee
E-posti aadress	jsooberg@hotmail.com
Veebilehe aadress	www.kaubaekspress.ee