

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2011

aruandeaasta lõpp: 31.12.2011

ärinimi: Aktsiaselts ESSENTA LOGISTICS

registrikood: 10282620

tänava/talu nimi, Kesk-Sõjamäe 2
maja ja korteri number:

linn: Tallinn

maakond: Harju maakond

postisihthumber: 11415

telefon: +372 5030819, +372 6460681

faks: +372 6271761

e-posti aadress: info@essenta.ee

Sisukord

Tegevusaruanne	3
Raamatupidamise aastaaruanne	4
Konsolideeritud bilanss	4
Konsolideeritud kasumiaruanne	5
Konsolideeritud rahavoogude aruanne	6
Konsolideeritud omakapitali muutuste aruanne	7
Raamatupidamise aastaaruande lisad	8
Lisa 1 Arvestuspõhimõtted	8
Lisa 2 Raha	10
Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed	10
Lisa 4 Nõuded ostjate vastu	10
Lisa 5 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	11
Lisa 6 Materiaalne põhivara	11
Lisa 7 Laenukohustused	12
Lisa 8 Võlad ja ettemaksed	12
Lisa 9 Aktsiakapital	13
Lisa 10 Müügitulu	13
Lisa 11 Muud äritulud	13
Lisa 12 Kaubad, toore, materjal ja teenused	14
Lisa 13 Mitmesugused tegevuskulud	14
Lisa 14 Tööjõukulud	14
Lisa 15 Finantstulud ja -kulud	15
Lisa 16 Seotud osapooled	15
Lisa 17 Konsolideerimata bilanss	16
Lisa 18 Konsolideerimata kasumiaruanne	16
Lisa 19 Konsolideerimata rahavoogude aruanne	17
Lisa 20 Konsolideerimata omakapitali muutuste aruanne	18

Tegevusaruanne

Essenta Logistics AS on registreeritud 08.10.1997. AS Essenta Logistics moodustab kontserni AS-ga Universal Logistics System Estonia kelle aktsiatest 50% kuulub AS-le essenta Logistics.

Ettevõtte peamiseks tegevusalaks on lao- ja transportteenuste osutamine Eestis ja väljaspool Eestit.

Aruandeaastal toimus peamiselt treenuste eksport Venemaale. 2011 aastal oli ettevõttes keskmiselt 38 töötajat kellele maksti töötasu 386 330 eurot, millele lisandusid sotsiaalmaksud. Juhatuse ja nõukogu liikmetele tasusid makstud ei ole. Juhatuse hinnangul on AS Essenta Logistics endiselt jätkusuutlik ettevõtte.

Univesal Logistics System Estonia AS on registreeritud 17.12.1997. ettevõtte peamiseks tegevusalaks on transportteenuste osutamine Eestis ja väljaspool Eestit. 2011. aastal oli ettevõttes keskmiselt 26 töötajat kellele maksti töötasu 270 011 eurot, millele lisandusid sotsiaalmaksud. Juhatuse ja nõukogu liikmetele tasu ei makstud.

Kontserni kogukäibeks kujunes 2011 aastal 5 314 662 eurot.

Peamised finantssuhtarvud

	2011	2010
Müügitulu (eur)	5 314 662	4 301 679
Tulu kasv	23,55%	2%
Puhaskasum (eur)	-164 574	2 512
Kasumi kasv	-202,5%	88%
Puhasrentaablus	-3,1%	4%
Lühiajaliste kohustuste kattekordaja	0,37	0,27
ROA	-2,6%	2%
ROE	-3,8%	4%

Suhtarvude arvutamisel kasutatud valemid:

q Tulu kasv (%) = (müügitulu 2011 – müügitulu 2010) / müügitulu 2010 * 100

q Kasumi kasv (%) = (puhaskasum2011 – puhaskasum 2010) / puhaskasum 2010 * 100

q Puhasrentaablus (%) = puhaskasum / müügitulu * 100

q Lühiajaliste kohustuste kattekordaja (kordades) = käibevara / lühiajalised kohustused

q ROA (%) = puhaskasum / varad kokku * 100

q ROE (%) = puhaskasum / omakapital kokku * 100

Raamatupidamise aastaaruanne

Konsolideeritud bilanss

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	399 954	116 565	2
Nõuded ja ettemaksed	368 240	422 016	4
Kokku käibevara	768 194	538 581	
Põhivara			
Materiaalne põhivara	5 591 306	6 024 289	6
Kokku põhivara	5 591 306	6 024 289	
Kokku varad	6 359 500	6 562 870	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Laenukohustused	1 525 000	1 635 000	7
Võlad ja ettemaksed	543 736	382 275	8
Kokku lühiajalised kohustused	2 068 736	2 017 275	
Kokku kohustused	2 068 736	2 017 275	
Omakapital			
Emaettevõtja aktsionäridele või osanikele kuuluv omakapital			
Aktiikapital nimiväärtuses	88 200	89 476	
Kohustuslik reservkapital	8 948	8 948	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	2 881 297	2 726 815	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-17 287	218 393	
Kokku emaettevõtja aktsionäridele või osanikele kuuluv omakapital	2 961 158	3 043 632	
Vähemusesalus	1 329 606	1 501 963	
Kokku omakapital	4 290 764	4 545 595	
Kokku kohustused ja omakapital	6 359 500	6 562 870	

Konsolideeritud kasumiaruanne

(eurodes)

	2011	2010	Lisa nr
Müügitulu	5 314 662	4 301 679	10
Muud äritulud	26 473	66 666	11
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-2 725 919	-1 398 659	12
Mitmesugused tegevuskulud	-1 392 892	-1 406 103	13
Tööjõukulud	-882 096	-838 373	14
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-457 687	-467 445	6
Muud ärikulud	0	-6 865	
Ärikasum (kahjum)	-117 459	250 900	
Finantstulud ja -kulud	-30 126	-39 394	15
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	-147 585	211 506	
Tulumaks	-16 989	-50 967	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-164 574	160 539	
sh emaettevõtja aktsionäri/osaniku osa kasumist (kahjumist)	-17 287	218 393	
sh vähemusosaluse osa kasumist (kahjumist)	-147 287	-57 855	

Konsolideeritud rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2011	2010	Lisa nr
Rahavood äritegevusest			
Ärikasum (kahjum)	-117 459	250 900	
Korrigeerimised			
Põhivara kulum ja väärtuse langus	457 687	467 445	6
Kasum (kahjum) põhivara müügist	-10 120	-61 428	6
Kokku korrigeerimised	447 567	406 017	
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	47 994	-195 992	3
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	110 350	-186 398	8
Laekunud intressid	952	658	
Makstud ettevõtte tulumaks	-16 989	-50 967	
Kokku rahavood äritegevusest	472 415	224 218	
Rahavood investeerimistegevusest			
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel	-187 995	-894 065	6
Laekunud materiaalse ja immateriaalse põhivara müügist	173 411	164 112	6
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-14 584	-729 953	
Rahavood finantseerimistegevusest			
Saadud laenud	0	1 200 000	7
Saadud laenude tagasimaksed	-110 000	-675 000	7
Laekunud omaaktsiate või -osade müügist	-1 276	0	
Makstud dividendid	-63 911	-191 735	
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-175 187	333 265	
Kokku rahavood	282 644	-172 470	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	116 565	288 109	2
Raha ja raha ekvivalentide muutus	282 644	-172 470	
Valuutakursside muutuste mõju	745	926	15
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	399 954	116 565	2

Konsolideeritud omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

					Kokku
	Emaettevõtja aktsionäridele või osanikele kuuluv omakapital			Vähemusosalus	
	Aktsiakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)		
31.12.2009	89 476	8 948	2 903 520	1 574 848	4 576 792
Aruandeaasta kasum (kahjum)			218 393	-57 855	160 538
Makstud dividendid			-191 735		-191 735
Muud muutused omakapitalis			15 030	-15 030	0
31.12.2010	89 476	8 948	2 945 208	1 501 963	4 545 595
Aruandeaasta kasum (kahjum)			-17 287	-147 287	-164 574
Makstud dividendid			-63 911		-63 911
Muutused muudest väljamaksetest omanikele	-1 276			-25 070	-26 346
31.12.2011	88 200	8 948	2 864 010	1 329 606	4 290 764

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

AS Essenta Logistics 2010. aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti hea raamatupidamistavaga, mis tugineb rahvusvaheliselt tunnustatud arvestuse ja aruandluse põhimõtetele. Hea raamatupidamistava põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi Raamatupidamise seadusega ning seda täiendavad Raamatupidamise Toimkonna poolt väljaantavad juhendid.

AS Essenta Logistics kasumiaruanne on koostatud EV Raamatupidamise seaduse lisas 2 toodud kasumiaruande skeemi nr. 1 alusel. Raamatupidamise aastaaruande koostamisel on lähtutud soetusmaksumuse printsibist, välja arvatud juhtudel, mida on kirjeldatud alljärgnevates arvestuspõhimõtetes.

01.01.2011 ühines Eesti eurosooniga ja Eesti kroon (EEK) asendus euroga (EUR). Sellest tulenevalt konverteeris ettevõtte sellest kuupäevast alates oma raamatupidamisarvestuse eurodesse ning 2011. aasta ja järgnevaid finantsaruandeid hakatakse koostama eurodes. Võrdlusandmed on konverteeritud ametliku üleminekukursiga 15,6466 EEK/EUR.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes.

AS Essenta Logistics on koostanud kontserni raamatupidamise aastaaruande, vastavalt Eesti Vabariigi Raamatupidamise seadusele.

Konsolideeritud aruande koostamine

Konsolideeritud aruandes on rida-realt konsolideeritud kõigi emaettevõtja kontrolli all olevate tütarettevõtjate finantsnäitajad. Elimineeritud on kõik kontsernisisesed nõuded ja kohustused, kontserni ettevõtete vahelised tehingud ning nende tulemusena tekkinud realiseerimata kasumid ja kahjumid.

2011. a konsolideeritud raamatupidamise aastaaruandes kajastuvad AS ESSENTA LOGISTICS (emettevõtja) ning tema tütarettevõtja AS Universal Logistic Eesti finantsnäitajad.

Emettevõtja konsolideerimata aruannetes, mis on esitatud konsolideeritud aastaaruande lisades, kajastatakse investeeringuid tütar- ja sidusettevõtjatesse soetusmaksumuses.

Raha

Raha ning raha ekvivalentidena kajastatakse raha kassas ja pangas arvelduskontodel. Rahavoogude aruandes kajastatakse rahavoogusid äritegevusest kaudsel meetodil. Investeeringis- ja finantseerimistegevusest tulenevaid rahavoogusid kajastatakse otsemeetodil.

Nõuded ja ettemaksed

Nõuetena ostjate vastu kajastatakse ettevõtte tavapärase äritegevuse käigus tekkinud lühiajalisi nõudeid, v.a. nõuded teiste kontserni ettevõtjate ja sidusettevõtjate vastu. Nõudeid ostjate vastu kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumuses (s.o. nominaalväärtus miinus vajadusel tehtavad allahindlused).

Kõiki muid nõudeid (viitlaekumised, antud laenud ning muud lühi- ja pikaajalised nõuded), välja arvatud edasimüügi eesmärgil omandatud nõudeid, kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumuses.

Lühiajaliste nõuete korrigeeritud soetusmaksumus on üldjuhul võrdne nende nominaalväärtusega (miinus võimalikud allahindlused).

Materiaalne ja immateriaalne põhivara

Materiaalse põhivara kajastamisel bilansis on selle soetusmaksumusest maha arvatud akumuliseeritud kulum ja vara väärtuse langusest tulenevad allahindlused.

Olulisuse printsibist lähtudes kajastatakse põhivarana need varaobjektid, mille soetusmaksumus ületab 640 eurot või mille kasulik eluiga on üle ühe aasta. Madalama soetusmaksumusega või lühema kasuliku elueaga varaobjektid kantakse kasutusse võtmisel kuluks. Juhul, kui materiaalse põhivara objekt koosneb üksteisest eristatavatest olulistest komponentidest, millel on erinevad kasulikud eluead, võetakse need komponendid raamatupidamises eraldi varaobjektidena, määrares neile eraldi amortisatsiooninormid vastavalt komponentide kasulikule elueale.

Kui materiaalse põhivara objektile on tehtud selliseid kulutusi, mis vastavad materiaalse põhivara mõistele, siis need kulutused lisatakse põhivara objekti soetusmaksumusele.

Ettevõtte kasutab materiaalse põhivara amortiseerimisel lineaarset meetodit. Materiaalse põhivara gruppidele on üldjuhul määratud järgmised amortisatsiooninormid/kasulikud eluead:

Põhivara arvelevõtmise alampiir 640**Kasulik eluiga põhivara gruppide lõikes (aastates)**

Põhivara grupi nimi	Kasulik eluiga
Ehitised ja rajatised	10-30
Masinad ja sedmed	3-10
Transpordivahendid	5-10
Muu inventar	3-6

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. Pikaajaliste finantskohustuste korrigeeritud soetusmaksumuse arvestamiseks võetakse nad algselt arvele saadud tasu õiglasest väärtuses (millest on maha arvatud tehingukulutused), arvestades järgnevatel perioodidel kohustustelt intressikulu kasutades sisemise intressimäära meetodit.

Finantskohustus liigitatakse lühiajaliseks, kui selle tasumise tähtaeg on kaheteist kuu jooksul alates bilansikuupäevast; või ettevõtte pole tingimusteta õigust kohustise tasumist edasi lükata rohkem kui 12 kuud pärast bilansikuupäeva. 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

Eestis kehtiva tulumaksuseaduse kohaselt ei maksustata Eestis ettevõtte aruandeaasta kasumit. Tulumaksu makstakse dividendidelt, erisoodustustelt, kingitustelt, annetustelt, vastuvõtukuludelt, ettevõtlusega mitteseotud väljamaksetelt ning siirdehinna korrigeerimistelt. Alates 1.01.2008 on dividendidena jaotatud kasumi maksumääraks 21/79 väljamakstavalt netosummalt, millest on võimalik maha arvata enne 1. jaanuari 2000 tasutud ettevõtte tulumaks vastava koefitsiendi alusel. Teatud tingimustel on võimalik saadud dividende jaotada edasi ilma täiendava tulumaksukuluta. Dividendide väljamaksmisega kaasnevat ettevõtte tulumaksu kajastatakse kohustusena ja kasumiaruandes tulumaksukuluna samal perioodil kui dividendid välja kuulutatakse, sõltumata sellest, millise perioodi eest need on välja kuulutatud või millal need tegelikult välja makstakse. Tulumaksu tasumise kohustus tekib dividendide väljamaksele järgneva kuu 10. kuupäeval.

Maksustamissüsteemi omapärast lähtuvalt ei teki Eestis registreeritud ettevõtetel erinevusi vara maksuarvestuslike ja bilansiliste jääkväärtuste vahel ning sellest tulenevalt ka edasilükkunud tulumaksunõudeid ega -kohustusi. Bilansis ei kajastata tingimuslikku tulumaksukohustust, mis tekiks jaotamata kasumist dividendide väljamaksmisel. Maksimaalne tulumaksukohustus, mis kaasneks jaotamata kasumi dividendidena väljamaksmisel, on esitatud aastaaruande lisades.

Tulud

Tulu kaupade müügist kajastatakse saadud või saadaoleva tasu õiglasest väärtuses, võttes arvesse kõiki tehtud allahindlusi ja soodustusi. Tulu kaupade müügist kajastatakse siis, kui kõik olulised omandiga seotud riskid on läinud üle müüjalt ostjale, müügitulu ja tehinguga seotud kulu on usaldusväärselt määratav ning tehingust saadava tasu laekumine on tõenäoline.

Intressitulu ja dividenditulu kajastatakse siis, kui tulu laekumine on tõenäoline ja tulu suurust on võimalik usaldusväärselt hinnata. Intressitulu kajastatakse kasutades vara sisemist intressimäära, välja arvatud juhtudel, kui intressi laekumine on ebakindel. Sellistel juhtudel arvestatakse intressitulu kassapõhiselt. Dividenditulu kajastatakse siis, kui omanikul on tekkinud seaduslik õigus nende saamiseks

Kohustuslik reservkapital

Vastavalt äriseadustikule on moodustatud kohustuslik reservkapital. Reservkapital moodustatakse iga-aastastest puhaskasumi eraldistest. Igal majandusaastal tuleb reservkapitali kanda vähemalt 1/20 puhaskasumist, kuni reservkapital moodustab 1/10 aktsiakapitalist [osakapitalist]. Reservkapitali võib kasutada kahjumi katmiseks, samuti aktsiakapitali [osakapitali] suurendamiseks. Reservkapitalist ei või teha väljamakseid aktsionäridele

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Sularaha kassas	23 258	15 009
Arvelduskontod	376 696	101 556
Kokku raha	399 954	116 565

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010	Lisa nr
Nõuded ostjate vastu	307 495	359 559	
Ostjatelt laekumata arved	307 495	359 559	4
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	28 199	28 958	5
Ettemaksed	32 546	33 500	
Kokku nõuded ja ettemaksed	368 240	422 017	

Lisa 4 Nõuded ostjate vastu

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Ostjatelt laekumata arved	307 495	359 559
Kokku nõuded ostjate vastu	307 495	359 559
	2011	2010
Ebatõenäoliselt laekuvad arved		
Ebatõenäoliselt laekuvaks tunnistatud nõuded	-67 650	0
Lootusetuks tunnistatud nõuded	67 650	0
Ebatõenäoliselt laekuvad arved perioodi lõpuks	0	0

Lisa 5 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad (eurodes)

	31.12.2011		31.12.2010	
	Ettemaks	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Käibemaks	20 567	258	28 958	0
Üksikisiku tulumaks		13 262		15 108
Erisoodustuse tulumaks		204		272
Sotsiaalmaks		24 289		27 911
Kohustuslik kogumispension		685		397
Töötuskindlustusmaksed		3 040		3 482
Ettemaksukonto jääk	7 632			
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	28 199	41 738	28 958	47 170

Lisa 6 Materiaalne põhivara (eurodes)

								Kokku
	Maa	Transpordi- vahendid	Masinad ja seadmed	Muu materiaalne põhivara	Lõpetamata projektid	Ettemaksed	Lõpetamata projektid ja ettemaksed	
31.12.2009								
Soetusmaksumus	1 968 479	3 347 116	3 347 116	603 263	376 013		376 013	6 294 871
Akumuleeritud kulum	0	-554 369	-554 369	-40 148	0			-594 517
Jääkmaksumus	1 968 479	2 792 747	2 792 747	563 115	376 013		376 013	5 700 354
Ostud ja parendused	409 035	192 503	192 503	60 672	231 855		231 855	894 065
Amortisatsioonikulu	0	-379 561	-379 561	-87 884				-467 445
Müügid		-102 685	-102 685					-102 685
31.12.2010								
Soetusmaksumus	2 377 514	3 406 705	3 406 705	663 935	607 868		607 868	7 056 022
Akumuleeritud kulum	0	-903 701	-903 701	-128 032	0			-1 031 733
Jääkmaksumus	2 377 514	2 503 004	2 503 004	535 903	607 868		607 868	6 024 289
Ostud ja parendused		63 429	63 429	4 152	14 849	105 566	120 415	187 996
Amortisatsioonikulu		-366 378	-366 378	-91 309				-457 687
Müügid		-163 291	-163 291	-1				-163 292
31.12.2011								
Soetusmaksumus	2 377 514	3 211 225	3 211 225	668 086	622 717	105 566	728 283	6 985 108
Akumuleeritud kulum	0	-1 174 461	-1 174 461	-219 341	0			-1 393 802
Jääkmaksumus	2 377 514	2 036 764	2 036 764	448 745	622 717	105 566	728 283	5 591 306

Müüdnud materiaalne põhivara müügihinna

	2011	2010
Masinad ja seadmed	173 411	164 112
Transpordivahendid	173 411	164 112
Kokku	173 411	164 112

Lisa 7 Laenukohustused

(eurodes)

	31.12.2011	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Lühiajalised laenud							
Juriidiline isik	1 000 000	1 000 000			1%	EUR	2012
Juriidiline isik	525 000	525 000			4%	EUR	2012
Lühiajalised laenud kokku	1 525 000	1 525 000					
Laenukohustused kokku	1 525 000	1 525 000					
	31.12.2010	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Lühiajalised laenud							
Juriidiline isik	1 110 000	1 110 000			1%	EUR	2011
Juriidiline isik	525 000	525 000			4%	EUR	2011
Lühiajalised laenud kokku	1 635 000	1 635 000					
Laenukohustused kokku	1 635 000	1 635 000					

Lisa 8 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010	Lisa nr
Võlad tarnijatele	342 279	224 263	
Võlad töövõtjatele	61 849	51 298	
Maksuvõlad	41 738	47 170	5
Muud võlad	97 870	59 543	
Intressivõlad	72 799	40 977	7
Muud viitvõlad	25 071	18 566	
Kokku võlad ja ettemaksed	543 736	382 274	

Lisa 9 Aktsiakapital

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Aktsiakapital	88 200	89 476
Aktsiate arv (tk)	14 000	14 000
Aktsiate nimiväärtus	6.30	6.39

Lisa 10 Müügitulu

(eurodes)

	2011	2010
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	541 731	886 845
Müük Euroopa Liidu riikidele, muud	886 227	1 286 381
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	1 427 958	2 173 226
Müük väljapoole Euroopa Liidu riike		
Venemaa	3 866 360	1 693 532
Türgi	0	426 007
Müük väljaspool Euroopa Liidu riike, muud	20 344	8 914
Müük väljapoole Euroopa Liidu riike, kokku	3 886 704	2 128 453
Kokku müügitulu	5 314 662	4 301 679
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Kaubavedu maanteel	1 444 986	1 368 923
Laadungikäitlus	1 276 202	1 140 801
Veoste ekspedeerimine	846 065	495 539
Kaubavedu raudteel	0	32 276
Tolliagentide tegevus	26 490	28 903
Mere-lastiveo organiseerimine	1 674 284	791 248
Muud veondust abistavad tegevused	46 635	443 989
Kokku müügitulu	5 314 662	4 301 679

Lisa 11 Muud äritulud

(eurodes)

	2011	2010
Kasum materiaalse põhivara müügist	10 120	61 428
Kasum valuutakursi muutustest	13 240	0
Muud	3 113	5 238
Kokku muud äritulud	26 473	66 666

Lisa 12 Kaubad, toore, materjal ja teenused (eurodes)

	2011	2010
Ekspedeerimine	757 581	431 128
Ookeanivedu	1 547 033	641 884
Kauba raudteevedu	0	30 809
Laevapiletid	37 391	119 028
Lennuterminali tasud	3 923	14 121
Muud	379 991	161 689
Kokku kaubad, toore, materjal ja teenused	2 725 919	1 398 659

Lisa 13 Mitmesugused tegevuskulud (eurodes)

	2011	2010
Energia	341 961	383 680
Kütus	341 961	383 680
Mitmesugused bürookulud	231 637	392 527
Lähetuskulud	214 318	186 741
Kulu ebatõenäoliselt laekuvatest nõuetest	67 650	0
Sidekulud	32 929	38 287
Muud vedudega seotud kulud	421 760	352 361
Transpordivahendite remont	82 637	52 507
Kokku mitmesugused tegevuskulud	1 392 892	1 406 103

Lisa 14 Tööjõukulud (eurodes)

	2011	2010
Palgakulu	656 341	623 843
Sotsiaalmaksud	225 755	214 530
Kokku tööjõukulud	882 096	838 373
Töötajate keskmine arv taandatud täistööajale	64	72

Lisa 15 Finantstulud ja -kulud (eurodes)

	2011	2010
Intressitulud	952	792
Muud intressitulud	952	792
Intressikulud	-31 823	-40 978
Intressikulu laenudelt	-31 823	-40 978
Kasum (kahjum) valuutakursi muutustest	745	792
Kokku finantstulud ja -kulud	-30 126	-39 394

Lisa 16 Seotud osapooled (eurodes)

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2011	2010
Arvestatud tasu	48 138	31 905

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

Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikutest omanikud, välja arvatud juhul, kui antud isikutele puudub võimalus avaldada olulist mõju ettevõtte äriliste otsustele. Lisaks on seotud osapoolteks eelnevalt kirjeldatud isikute lähisugulased ja nendega seotud ettevõtted. Ettevõtte puuduvad tehingud seotud osapooltega v.a. tütarettevõttega Universal Logistic System AS, mis on konsolideeritud aruandest elimineeritud.

Lisa 17 Konsolideerimata bilanss (eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Varad		
Käibevara		
Raha	347 261	64 434
Nõuded ja ettemaksed	345 857	198 512
Kokku käibevara	693 118	262 946
Põhivara		
Finantsinvesteeringud	1 713 405	1 738 475
Materiaalne põhivara	1 321 486	1 411 632
Kokku põhivara	3 034 891	3 150 107
Kokku varad	3 728 009	3 413 053
Kohustused ja omakapital		
Kohustused		
Lühiajalised kohustused		
Võlad ja ettemaksed	383 052	132 908
Kokku lühiajalised kohustused	383 052	132 908
Kokku kohustused	383 052	132 908
Omakapital		
Aktiakapital nimiväärtuses	88 200	89 476
Kohustuslik reservkapital	8 948	8 948
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	3 117 809	2 905 473
Aruandeaasta kasum (kahjum)	130 000	276 248
Kokku omakapital	3 344 957	3 280 145
Kokku kohustused ja omakapital	3 728 009	3 413 053

Lisa 18 Konsolideerimata kasumiaruanne (eurodes)

	2011	2010
Müügitulu	3 990 467	2 326 187
Muud äritulud	20 400	61 496
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-2 433 251	-784 024
Mitmesugused tegevuskulud	-710 265	-585 923
Tööjõukulud	-519 235	-473 063
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-216 142	-216 181
Muud ärikulud	0	-2 233
Kokku ärikasum (-kahjum)	131 974	326 259
Finantstulud ja -kulud	15 015	956
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	146 989	327 215
Tulumaks	-16 989	-50 967
Aruandeaasta kasum (kahjum)	130 000	276 248

Lisa 19 Konsolideerimata rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2011	2010
Rahavood äritegevusest		
Ärikasum (kahjum)	131 974	326 259
Korrigeerimised		
Põhivara kulum ja väärtuse langus	216 142	216 181
Kasum (kahjum) põhivara müügist	-7 850	-61 428
Kokku korrigeerimised	208 292	154 753
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-122 276	-6 366
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	250 144	-286 783
Makstud intressid	931	164
Makstud ettevõtte tulumaks	-16 989	-50 967
Kokku rahavood äritegevusest	452 076	137 060
Rahavood investeerimistegevusest		
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel	-173 146	-252 058
Laekunud materiaalse ja immateriaalse põhivara müügist	55 000	164 112
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-118 146	-87 946
Rahavood finantseerimistegevusest		
Tasutud omaaktsiate või -osade tagasiostmisel	-1 276	0
Makstud dividendid	-63 911	-191 735
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-65 187	-191 735
Kokku rahavood	268 743	-142 621
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	64 434	206 263
Raha ja raha ekvivalentide muutus	268 743	-142 621
Valuutakursside muutuste mõju	14 084	792
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	347 261	64 434

Lisa 20 Konsolideerimata omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

					Kokku
	Aktiikapital nimiväärtuses	Ülekurs	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2009	89 476		8 948	3 097 208	3 195 632
Aruandeaasta kasum (kahjum)				276 248	276 248
Makstud dividendid				-191 735	-191 735
31.12.2010	89 476		8 948	3 181 721	3 280 145
Valitseva ja olulise mõju all olevate osaluste bilansiline väärtus	3 515 141	12 782	867	-524 863	3 003 927
Valitseva ja olulise mõju all olevate osaluste väärtus arvestatuna kapitaliosaluse meetodil				-236 513	-236 513
Korrigeeritud konsolideerimata omakapital 31.12.2010	89 476		8 948	2 945 208	3 043 632
Aruandeaasta kasum (kahjum)				130 000	130 000
Makstud dividendid				-63 912	-63 912
Muud muutused omakapitalis	-1 276				-1 276
31.12.2011	88 200		8 948	3 247 809	3 344 957
Valitseva ja olulise mõju all olevate osaluste bilansiline väärtus	3 465 000	12 782	867	-819 437	2 659 212
Valitseva ja olulise mõju all olevate osaluste väärtus arvestatuna kapitaliosaluse meetodil				-383 800	-383 800
Korrigeeritud konsolideerimata omakapital 31.12.2011	88 200		8 948	2 864 010	2 961 158

Aruande digitaalallkirjad

Aktsiaselts ESSENTA LOGISTICS (registrikood: 10282620) 01.01.2011 - 31.12.2011 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
JANEK VALTIN	Juhatuse liige	25.06.2012

SÕLTUMATU VANDEAUDIITORI ARUANNE

Aktsiaselts ESSENTA LOGISTICS aktsionäridele

Oleme auditeerinud Aktsiaselts ESSENTA LOGISTICS raamatupidamise aastaaruannet, 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 lisa. 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 arvnahtajate 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 Aktsiaselts ESSENTA LOGISTICS finantsseisundit seisuga 31.12.2011 ning sellel kuupäeval lõppenud majandusaasta finantstulemust ja rahavoogusid kooskõlas Eesti hea raamatupidamistavaga.

/digitaalselt allkirjastatud/

Rein Randmets

Vandeaudiitori number 288

Ectus Finance OÜ

Audiitorettevõtja tegevusloa number 144

Tallinn

19.03.2012.

Audiitorite digitaalallkirjad

Aktsiaselts ESSENTA LOGISTICS (registrikood: 10282620) 01.01.2011 - 31.12.2011 majandusaasta aruandele lisatud audiitori aruande on digitaalselt allkirjastanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
REIN RANDMETS	Vandeaudiitor	25.06.2012

Kahjumi katmise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2011
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	2 881 297
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-17 287
Kokku	2 864 010

Kahjum kaetakse eelmiste perioodide kasumi arvelt.

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Mere-lastiveo organiseerimine, laevade agenteerimine	52292	1425327	35.72%	Jah
Laadungikäitlus	52241	1276202	31.98%	Ei
Veoste ekspedeerimine	52291	827952	20.75%	Ei
Kaubavedu maanteel	49411	320443	8.03%	Ei
Mujal liigitamata veondust abistavad tegevused	52299	86245	2.16%	Ei
Tolliagentide tegevus	52293	54297	1.36%	Ei

Sidevahendid

Liik	Sisu
Telefon	+372 6460681
Faks	+372 6271761
Mobiiltelefon	+372 5030819
E-posti aadress	info@essenta.ee