

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2012

aruandeaasta lõpp: 31.12.2012

ärinimi: AS HERT-TRANSPORT

registrikood: 10254061

tänavanimi: Lina 1D-1

maja ja korteri number:

linn: Põlva linn

maakond: Põlva maakond

postisihthumber: 63303

telefon: +372 7500000

faks: +372 7500001

e-posti aadress: hert@hert.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	11
Lisa 4 Nõuded ostjate vastu	12
Lisa 5 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	12
Lisa 6 Varud	12
Lisa 7 Pikaajalised finantsinvesteeringud	13
Lisa 8 Sidusettevõtjate aktsiad ja osad	13
Lisa 9 Kinnisvarainvesteeringud	14
Lisa 10 Materiaalne põhivara	15
Lisa 11 Kapitalirent	16
Lisa 12 Laenukohustused	17
Lisa 13 Võlad ja ettemaksed	18
Lisa 14 Võlad töövõtjatele	18
Lisa 15 Tingimuslikud kohustused ja varad	18
Lisa 16 Aktsiakapital	19
Lisa 17 Müügitulu	19
Lisa 18 Kaubad, toore, materjal ja teenused	20
Lisa 19 Tööjõukulud	20
Lisa 20 Muud ärikulud	20
Lisa 21 Finantstulud ja -kulud	21
Lisa 22 Tulumaks	21
Lisa 23 Seotud osapooled	21
Lisa 24 Sündmused pärast bilansipäeva	22
Lisa 25 Ettevõtte majandustegevuse jätkuvus	22

Tegevusaruanne

Tegevusaruanne on koostatud 31. detsembril 2012.a. lõppenud majandusaasta kohta.

Aktsiaseltsi Hert-Transport põhitegevuseks on endiselt rahvusvaheline transport. Tegeldi ka Eesti sisetranspordi korraldamisega.

2012.a. olulisemad sündmused ettevõtte tegevuse seisukohalt olid pikaajaliste lepingute sõlmimine tellijate, transpordiettevõtete, laeva- agentidega.

Järgneval majandusaastal jääb põhitegevus samaks. Suund on võetud AS-s Hert-Transport kujuneda veelgi elujõulisemaks, suutmaks pakkuda klientidele konkurentsivõimelist ja kvaliteetset teenust. Tegevuskavas on arendada kontakte ja koostööd Prantsusmaa, Belgia, Venemaa ja Soome vastava valdkonna ettevõtetega.

Eraldi tasusid ning soodustusi juhatuse ja nõukogu liikmete tagasikutsumisel või ametist lahkumisel ei ole ette nähtud.

Maksevõime suhtarvud	2011	2012
<i>Lühiajalise võlgnevuse kattekordaja (Current Ratio)</i>	0,47	0,44
<i>Käibevara / lühiajalised kohustused</i>		
<i>Likviidsussuhe (Quick Ratio)</i>	0,43	0,40
<i>(käibevara-varud) / lühiajalised kohustused</i>		
 Võõrkapitali kasutamise suhtarvud		
<i>Võlakordaja</i>	69,18%	52.46%
<i>(lühiajalised kohustused+pikaajalised kohustused) / varade maksumus</i>		
<i>Kohustuste ja omakapitali suhe</i>	2,25	1,10
<i>(lühiajalised kohustused+pikaajalised kohustused) / omakapital</i>		
 Tasuvuse e. Rentaablusnäitajad		
<i>Omakapitali puhasrentaablus (ROE)</i>	3,50%	6,69%
<i>Puhaskasum / omakapital</i>		
<i>Investeeringute puhasrentaablus (ROA)</i>	1,11%	3,19%
<i>Puhaskasum / varade maksumus</i>		

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	2 703	2 945	2
Nõuded ja ettemaksed	643 176	1 210 819	3
Varud	72 778	94 977	6
Kokku käibevara	718 657	1 308 741	
Põhivara			
Finantsinvesteeringud	97 760	133 171	7
Nõuded ja ettemaksed	50 836	2 502	3
Kinnisvarainvesteeringud	0	380 274	9
Materiaalne põhivara	2 985 336	3 734 239	10
Kokku põhivara	3 133 932	4 250 186	
Kokku varad	3 852 589	5 558 927	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Laenukohustused	973 763	1 587 720	12
Võlad ja ettemaksed	647 463	1 225 767	13
Kokku lühiajalised kohustused	1 621 226	2 813 487	
Pikaajalised kohustused			
Laenukohustused	399 752	1 032 410	12
Kokku pikaajalised kohustused	399 752	1 032 410	
Kokku kohustused	2 020 978	3 845 897	
Omakapital			
Aksiakapital nimiväärtuses	25 600	25 565	16
Kohustuslik reservkapital	2 560	2 556	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	1 680 525	1 623 244	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	122 926	61 665	
Kokku omakapital	1 831 611	1 713 030	
Kokku kohustused ja omakapital	3 852 589	5 558 927	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2012	2011	Lisa nr
Müügitulu	4 234 954	5 405 510	17
Muud äritulud	232 118	77 672	
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-2 077 784	-2 962 716	18
Mitmesugused tegevuskulud	-1 253 598	-1 473 676	
Tööjõukulud	-113 812	-194 065	19
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-748 801	-690 790	10
Muud ärikulud	-28 540	-5 476	20
Ärikasum (kahjum)	244 537	156 459	
Finantstulud ja -kulud	-120 447	-91 471	21
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	124 090	64 988	
Tulumaks	-1 164	-3 323	22
Aruandeaasta kasum (kahjum)	122 926	61 665	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2012	2011	Lisa nr
Rahavood äritegevusest			
Ärikasum (kahjum)	244 537	156 459	
Korrigeerimised			
Põhivara kulum ja väärtuse langus	748 801	690 790	10
Kasum (kahjum) põhivara müügist	11 602	60 800	10
Kokku korrigeerimised	760 403	751 590	
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	509 448	625 558	3
Varude muutus	22 199	13 607	6
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	-568 943	-385 201	13
Kokku rahavood äritegevusest	967 644	1 162 013	
Rahavood investeerimistegevusest			
Laekunud materiaalse ja immateriaalse põhivara müügist	4 450	12 582	10
Tasutud sidusettevõtjate soetamisel	0	-2 500	
Laekunud sidusettevõtjate müügist	0	1 313	
Antud laenud	0	-26 661	3
Antud laenude tagasimaksed	6 150	57 424	3
Laekunud intressid	8 672	28 574	21
Kokku rahavood investeerimistegevusest	19 272	70 732	
Rahavood finantseerimistegevusest			
Saadud laenud	269 494	0	12
Saadud laenude tagasimaksed	-252 188	-82 563	12
Arvelduskrediidi saldo muutus	19 373	33 361	12
Kapitalirendi põhiosa tagasimaksed	-934 948	-1 248 088	12
Makstud intressid	-83 369	-106 764	21
Laekunud aktsiate või osade emiteerimisest	35	0	
Makstud dividendid	-4 380	-12 500	22
Makstud ettevõtte tulumaks	-1 164	-3 323	22
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-987 147	-1 419 877	
Kokku rahavood	-231	-187 132	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	2 945	190 111	2
Raha ja raha ekvivalentide muutus	-231	-187 132	
Valuutakursside muutuste mõju	-11	-34	21
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	2 703	2 945	2

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

				Kokku
	Aktiikapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2010	25 565	2 556	1 635 744	1 663 865
Aruandeaasta kasum (kahjum)	0	0	61 665	61 665
Makstud dividendid	0	0	-12 500	-12 500
31.12.2011	25 565	2 556	1 684 909	1 713 030
Korrigeeritud saldo 31.12.2011	25 565	2 556	1 684 909	1 713 030
Aruandeaasta kasum (kahjum)	0	0	122 926	122 926
Makstud dividendid	0	0	-4 380	-4 380
Muud muutused omakapitalis	35	4	-4	35
31.12.2012	25 600	2 560	1 803 451	1 831 611

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

AS Hert-Transport 2012. aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti Vabariigi hea raamatupidamise tavaga. Hea raamatupidamise tava põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduses, mida täiendavad Raamatupidamise Toimkonna poolt välja antud juhendid. Raamatupidamise aastaaruande koostamisel on lähtutud soetusmaksumuse printsiibist, välja arvatud juhtudel, mida on kirjeldatud alljärgnevates arvestuspõhimõtetes. Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes.

Raha

Raha ja selle ekvivalentidena kajastatakse bilansis ja rahavoogude aruandes kassas olevat sularaha ja arvelduskontode jääke.

Välisvaluutas toimunud tehingud ning välisvaluutas fikseeritud finantsvarad ja -kohustused

Välisvaluutas fikseeritud tehingute kajastamisel on aluseks võetud tehingu toimumise päeval ametlikult kehtinud Euroopa Keskpanga valuutakursid. Välisvaluutas fikseeritud monetaarsed finantsvarad ja -kohustused ning mittemonetaarsed finantsvarad ja -kohustused, mida kajastatakse õiglase väärtuse meetodil, hinnatakse bilansipäeval ümber eurodesse ametlikult kehtivate Euroopa Keskpanga valuutakursside alusel. Välisvaluutatehingutest saadud kasumid ja kahjumid kajastatakse kasumiaruandes perioodi tulu ja kuluna.

Tütar- ja sidusettevõtjate aktsiad või osad

Investeeringud sidusettevõtjatesse kajastatakse bilansis kasutades kapitaliosaluse meetodit. Selle meetodi kohaselt võetakse investeering algsest arvele tema soetusmaksumuses, mida korrigeeritakse järgmistel perioodidel investori osalusega muutustes investeeringuobjekti omakapitalis ja omandamisel tekkinud firmaväärtuse amortisatsiooniga.

Nõuded ja ettemaksed

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

Varud

Varud võetakse algsest arvele nende soetusmaksumuses, mis koosneb ostukulutustest, tootmiskulutustest ja muudest kulutustest, mis on vajalikud varude viimiseks nende olemasolevasse asukohta ja seisundisse. Varude ostukulutused sisaldavad lisaks ostuhinnale varude ostuga kaasnevat tollimaksu, muid mittetagastatavaid makse ja varude soetamisega otseselt seotud transpordikulutusi. Varude kuluks kandmisel kasutatakse kaalutud keskmise ja individuaalse hindamise meetodit. Varud hinnatakse bilansis lähtudes sellest, mis on madalam, kas soetusmaksumus või netorealiseerimismaksumus

Kinnisvarainvesteeringud

Kinnisvarainvesteeringuna on kajastatud kinnisvaraobjekte (maa, hoone), mida ettevõtte hoiab renditulu teenimise või turuväärtuse kasvu eesmärgil ja mida ei kasutata enda majandustegevuses. Kinnisvarainvesteering võetakse bilansis algsest arvele tema soetusmaksumuses. Edasi kajastatakse kinnisvarainvesteeringuid soetusmaksumuses analoogiliselt materiaalse põhivaraga. Amortisatsiooni arvestamisel kasutatakse lineaarset meetodit. Amortisatsioonimäär määratakse igale kinnisvarainvesteeringu objektile eraldi, sõltuvalt selle kasulikust tööeest. Maad ei amortiseerita.

Materiaalne ja immateriaalne põhivara

Materiaalseks põhivaraks loetakse ettevõtte enda majandustegevuses kasutatavaid varasid kasuliku tööeaga üle ühe aasta ja maksumusega alates 2000 eurost. [Varad, mille kasulik tööiga on üle 1 aasta, kuid mille soetusmaksumus on alla 2000 euro kantakse kulusse.]

Materiaalne põhivara võetakse algselt arvele tema soetusmaksumuses, mis koosneb ostuhinnast (k.a tollimaks ja muud mittetagastatavad maksud) ja otseselt soetamisega seotud kulutustest, mis on vajalikud vara viimiseks tema tööseisundisse ja –asukohta. Materiaalset põhivara kajastatakse bilansis tema soetusmaksumuses, millest on maha arvatud akumulieeritud kulum ja võimalikud väärtuse langusest tulenevad allahindlused.

Amortisatsiooni arvatakse lineaarselt lähtudes järgmistest eeldatavatest kasulikest eluigadest:

- 1)Ehitised ja rajatised 5% aastas
- 2)Elektroonilised seadmed 15-30% aastas
- 3)Masinad ja seadmed 2-25%
- 4)Muu inventar ja IT seadmed 5-25% aastas

Maad ei amortiseerita.

Põhivara arvelevõtmise alampiir 2000

Rendid

Kapitalirendina käsitletakse rendilepingut, mille puhul kõik olulised vara omandiga seonduvad riskid ja hüved kanduvad üle rentnikule.

Muud rendilepingud kajastatakse kasutusrendina.

Ettevõtte kui rentnik

Kapitalirenti kajastatakse bilansis vara ja kohustusena renditud vara õiglase väärtuse summas või rendimaksede miinimumsumma nüüdisväärtuses, juhul kui see on madalam. Rendimaksed jaotatakse finantskuluks (intressikulu) ja kohustuse jääkväärtuse vähendamiseks. Finantskulud jaotatakse rendiperioodile arvustusega, et intressimäär on igal ajahetkel kohustuse jääkväärtuse suhtes sama. Kapitalirendi tingimustel renditud varad amortiseeritakse sarnaselt omandatud põhivaraga, kusjuures amortisatsiooniperioodiks on vara eeldatav kasulik tööiga või rendisuhte kehtivuse periood, olenevalt sellest, kumb on lühem. Kapitalirendi lepingute sõlmimisega otseselt kaasnevad rentniku poolt kantavad esmased otsekulutused kajastatakse renditava vara soetusmaksumuse koosseisus. Kasutusrendimaksed kajastatakse rendiperioodi jooksul lineaarselt kasumiaruandes kuluna.

Finantskohustused

Kõik finantskohustused (võlad hankijatele, võetud laenud, viitvõlad, väljastatud võlakirjad 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.

Maksustamine

Eestis kehtiva tulumaksuseaduse kohaselt ei maksustata Eestis ettevõtte aruandeaasta kasumit. Tulumaksu makstakse dividendidelt, erisoodustustelt, kingitustelt, annetustelt, vastuvõtukuludelt ja ettevõtlusega mitteseotud väljamaksetelt.

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.

Seotud osapooled

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

- 1)Omanikke;
- 2)Tütar- ja sidusettevõtted;
- 3)Aktiaseltsi tegevdirektor, juhatus ja nõukogu ning olulise osalusega erasikutest omanikud, välja arvatud juhul, kui antud isikutel puudub võimalus avaldada olulist mõju ettevõtte ärioludele otsustele. Lisaks on seotud osapoolteks eelnevalt kirjeldatud isikute lähisugulased ja nende poolt kontrollitavad või nende olulise mõju all olevad ettevõtted.

Tulud

Tulu kaupade müügist kajastatakse siis, kui kõik olulised omandiga seotud riskid on läinud üle ostjale, müügitulu ja tehinguga seotud kulu on usaldusväärselt määratav ning tehingust saadava tasu laekumine on tõenäoline. Tulu teenuse müügist kajastatakse teenuse osutamise järel, või juhul kui teenus osutatakse pikema ajaperioodi jooksul, siis lähtudes valmidusastme meetodist. Intressitulu kajastatakse tekkepõhiselt ja dividenditulu kajastatakse siis, kui tekib nõudeõigus dividendile. Tulud põhitegevusest näidatakse kasumiaruande real "müügitulu" ning tulud kõrvaltegevusest real "muud äritulud".

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011
Arvelduskontod	2 703	2 945
Kokku raha	2 703	2 945

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	441 861	441 861	0	0	4
Ostjatelt laekumata arved	441 861	441 861	0	0	
Ebatõenäoliselt laekuvad arved	0	0	0	0	
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	10 978	10 978	0	0	5
Muud nõuded	131 639	80 803	50 836	0	
Laenunõuded	69 867	27 165	42 702	0	
Intressinõuded	11 503	3 369	8 134	0	
Viitlaekumised	50 269	50 269	0	0	
Ettemaksed	11 456	11 456	0	0	
EÜ tasutud käibemaksu tagastusnõue	82 782	82 782	0	0	
Ettemaksed tarnijatele	4 747	4 747	0	0	
Nõue aruandvatele isikutele	10 549	10 549	0	0	
Kokku nõuded ja ettemaksed	694 012	643 176	50 836	0	

	31.12.2011	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Nõuded ostjate vastu	799 105	799 105	0	0	4
Ostjatelt laekumata arved	825 408	825 408	0	0	
Ebatõenäoliselt laekuvad arved	-26 303	-26 303	0	0	
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	67 308	67 308	0	0	5
Muud nõuded	161 314	158 812	2 502	0	
Laenunõuded	76 017	73 515	2 502	0	
Intressinõuded	15 214	15 214	0	0	
Viitlaekumised	70 083	70 083	0	0	
Ettemaksed	14 536	14 536	0	0	
EÜ tasutud käibemaksu tagastusnõue	115 987	115 987	0	0	
Ettemaksed tarnijatele	15 355	15 355	0	0	
Nõue aruandvatele isikutele	39 716	39 716	0	0	
Kokku nõuded ja ettemaksed	1 213 321	1 210 819	2 502	0	

Lisa 4 Nõuded ostjate vastu

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011	Lisa nr
Ostjatelt laekumata arved	441 861	825 408	
Ebatõenäoliselt laekuvad arved	0	-26 303	
Kokku nõuded ostjate vastu	441 861	799 105	3
	2012	2011	Lisa nr
Ebatõenäoliselt laekuvad arved			
Ebatõenäoliselt laekuvad arved perioodi alguses	-26 303	-19 975	
Ebatõenäoliselt laekuvaks tunnistatud nõuded	-3 567	-6 328	
Lootusetuks tunnistatud nõuded	29 870	0	
Ebatõenäoliselt laekuvad arved perioodi lõpuks	0	-26 303	

Lisa 5 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2012		31.12.2011	
	Ettemaks	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Käibemaks	10 872	0	67 229	0
Üksikisiku tulumaks	0	1 494	0	3 236
Sotsiaalmaks	0	2 980	0	6 575
Kohustuslik kogumispension	0	83	0	197
Töötuskindlustusmaksed	0	345	0	883
Intress	17	0	3	0
Ettemaksukonto jääk	89		76	
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	10 978	4 902	67 308	10 891

Lisa 6 Varud

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011
Tooraine ja materjal	16 709	24 245
Müügiks ostetud kaubad	56 069	70 732
Kokku varud	72 778	94 977

Lisa 7 Pikaajalised finantsinvesteeringud

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011	Lisa nr
Sidusettevõtjate aktsiad ja osad	77 231	112 642	8
Muud pikaajalised finantsinvesteeringud	20 529	20 529	
Kokku pikaajalised finantsinvesteeringud	97 760	133 171	

Lisa 8 Sidusettevõtjate aktsiad ja osad

(eurodes)

Sidusettevõtjate aktsiad ja osad, üldine informatsioon: 2012

Sidusettevõtja registrikood	Sidusettevõtja nimetus	Asukohamaa	Põhitegevusala	Osaluse määr (%)	
				31.12.2011	31.12.2012
10281856	OÜ Corpotrans	Eesti	Kaubavedu maanteel	48.98	48.98
222361-4	NordPort Logistics OY	Soome	Kaubavedu maanteel	45	0

Sidusettevõtjate aktsiad ja osad, detailne informatsioon

Sidusettevõtja nimetus	31.12.2011	Omandamine	Müük	Dividendid	Kasum(kahjum) kapitaliosaluse meetodil	31.12.2012
OÜ Corpotrans	112 642	0	0	0	-35 411	77 231
NordPort Logistics OY	0	0	0	0	0	0
Kokku	112 642	0	0	0	-35 411	77 231

Omandatud osalused

Sidusettevõtja nimetus	Omandatud osaluse %	Omandamise kuupäev	Omandatud osaluse soetusmaksumus

Müüdnud osalused

Sidusettevõtja nimetus	Müüdnud osaluse %	Müüdnud osalus müügihinna	Müüdnud osaluse müügikasum (-kahjum)
NordPort Logistics OY	45	0	0

Lisa 9 Kinnisvarainvesteeringud

(eurodes)

Soetusmaksumuse meetod		
		Kokku
	Maa	
31.12.2010		
Soetusmaksumus	380 274	380 274
Akumuleeritud kulum	0	0
Jääkmaksumus	380 274	380 274
31.12.2011		
Soetusmaksumus	380 274	380 274
Akumuleeritud kulum	0	0
Jääkmaksumus	380 274	380 274
Müügid	-380 274	-380 274
31.12.2012		
Soetusmaksumus	0	0
Akumuleeritud kulum	0	0
Jääkmaksumus	0	0

Lisa 10 Materiaalne põhivara

(eurodes)

								Kokku
	Maa	Ehitised			Masinad ja seadmed	Lõpetamata projektid	Lõpetamata projektid ja ettemaksed	
			Transpordi- vahendid	Muud masinad ja seadmed				
31.12.2010								
Soetusmaksumus	202 385	465 668	9 597 563	48 143	9 645 706	24 886	24 886	10 338 645
Akumuleeritud kulum	0	-119 859	-6 105 514	-25 695	-6 131 209	0	0	-6 251 068
Jääkmaksumus	202 385	345 809	3 492 049	22 448	3 514 497	24 886	24 886	4 087 577
Ostud ja parendused	0	0	410 833	0	410 833	1	1	410 834
Amortisatsioonikulu	0	-23 283	-658 381	-9 126	-667 507	0	0	-690 790
Allahindlused väärtuse languse tõttu	0	0	-65 631	0	-65 631	0	0	-65 631
Müügid	0	0	-6 278	-1 473	-7 751	0	0	-7 751
31.12.2011								
Soetusmaksumus	202 385	465 668	9 736 732	27 617	9 764 349	24 887	24 887	10 457 289
Akumuleeritud kulum	0	-143 142	-6 564 140	-15 768	-6 579 908	0	0	-6 723 050
Jääkmaksumus	202 385	322 526	3 172 592	11 849	3 184 441	24 887	24 887	3 734 239
Ostud ja parendused	0	0	15 950	0	15 950	0	0	15 950
Amortisatsioonikulu	0	-23 283	-694 720	-5 911	-700 631	0	0	-723 914
Allahindlused väärtuse languse tõttu	0	0	0	0	0	-24 887	-24 887	-24 887
Müügid	0	0	-16 052	0	-16 052	0	0	-16 052
31.12.2012								
Soetusmaksumus	202 385	465 668	9 452 714	8 743	9 461 457	0	0	10 129 510
Akumuleeritud kulum	0	-166 425	-6 974 944	-2 805	-6 977 749	0	0	-7 144 174
Jääkmaksumus	202 385	299 243	2 477 770	5 938	2 483 708	0	0	2 985 336

Müüdud materiaalne põhivara müügihinnas

	2012	2011
Masinad ja seadmed	4 450	12 582
Transpordivahendid	4 450	10 823
Muud masinad ja seadmed	0	1 759
Kokku	4 450	12 582

Lisa 11 Kapitalirent

(eurodes)

Aruandekohustuslane kui rentnik

	31.12.2012	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta		
Kapitalirendi kohustused	1 022 669	622 917	399 752	0	EUR	2012-2014
Kapitalirendikohustused kokku	1 022 669	622 917	399 752	0		

	31.12.2011	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta		
Kapitalirendi kohustused	1 941 667	920 306	1 021 361	0	EUR	2012-2014
Kapitalirendikohustused kokku	1 941 667	920 306	1 021 361	0		

Renditud varade bilansiline jääkmaksumus		
	2012	2011
Masinad ja seadmed	1 999 813	2 302 984
Kokku	1 999 813	2 302 984

Lisa 12 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								
Arvelduskrediit	167 771	167 771			5%	EUR	21.06.2013	
Laen juriidiliselt isikult	44 812	44 812			3,9-4,41% aastas	EEK	15.04.2013; 25.04.2013	
Laen juriidiliselt isikult	99 163	99 163			4,02% aastas	EUR	10.09.2013	
Laen eraisikult	39 100	39 100			0,00% aastas	EUR	08.10.2013	23
Lühiajalised laenud kokku	350 846	350 846						
Kapitalirendikohustused kokku	1 022 669	622 917	399 752	0				11
Laenukohustused kokku	1 373 515	973 763	399 752	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								
Arvelduskrediit	148 398	148 398			4,75%	EUR	26.11.2012	
Laen juriidiliselt isikult	76 226	76 226			6%aastas	EEK	31.12.2012	
Krediitkaardi võlg	63	63			0%	EUR	31.01.2012	
Laen eraisikult	364 296	364 296			0%	EEK	31.12.2012	
Lühiajalised laenud kokku	588 983	588 983						
Pikaajalised laenud								
Pangalaen	42 806	31 757	11 049	0	5,78%	EUR	15.04.2013	
Pangalaen	46 674	46 674	0	0	6 kuu Euribor 1,26%, riskimarginaal 1,90%	EUR	20.11.2012	
Pikaajalised laenud kokku	89 480	78 431	11 049	0				
Kapitalirendikohustused kokku	1 941 667	920 306	1 021 361	0				11
Laenukohustused kokku	2 620 130	1 587 720	1 032 410	0				

Tagatiseks panditud varade bilansiline (jääk)maksumus

	31.12.2012	31.12.2011
Maa	200 430	100 000
Ehitised	224 539	399 448
Masinaid ja seadmed	0	65 135
Kokku	424 969	564 583

Lisa 13 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	624 909	624 909	0	0	
Võlad töövõtjatele	8 674	8 674	0	0	14
Maksuvõlad	4 902	4 902	0	0	5
Muud võlad	8 978	8 978	0	0	
Muud viitvõlad	8 978	8 978	0	0	
Kokku võlad ja ettemaksed	647 463	647 463	0	0	

	31.12.2011	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Võlad tarnijatele	1 172 565	1 172 565	0	0	
Võlad töövõtjatele	23 173	23 173	0	0	14
Maksuvõlad	10 891	10 891	0	0	5
Muud võlad	10 366	10 366	0	0	
Intressivõlad	9 361	9 361	0	0	
Muud viitvõlad	1 005	1 005	0	0	
Saadud ettemaksed	8 772	8 772	0	0	
Kokku võlad ja ettemaksed	1 225 767	1 225 767	0	0	

Lisa 14 Võlad töövõtjatele

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011
Töötasu	4 214	8 637
Puhkuse reserv	4 460	14 536
Kokku võlad töövõtjatele	8 674	23 173

Lisa 15 Tingimuslikud kohustused ja varad

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011
Tingimuslikud kohustused		
Võimalikud dividendid	1 424 726	1 331 078
Tulumaksukohustus võimalikelt dividendidelt	378 725	353 831
Kokku tingimuslikud kohustused	1 803 451	1 684 909

Lisa 16 Aktsiakapital

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011
Aktsiakapital	25 600	25 565
Aktsiate arv (tk)	400	400
Aktsiate nimiväärtus	64	63.91

Lisa 17 Müügitulu

(eurodes)

	2012	2011
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	352 501	280 181
Poola	217 285	32 357
Leedu	17 595	0
Prantsusmaa	2 018 337	3 512 530
Saksamaa	8 387	49 157
Soome	161 078	184 095
Läti	31 974	62 400
Hispaania	3 110	12 835
Belgia	18 497	40 445
Tšehhi	333	891
Itaalia	3 802	4 014
Austria	73 138	0
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	2 906 037	4 178 905
Müük väljapoole Euroopa Liidu riike		
Venemaa	1 328 917	1 226 605
Müük väljapoole Euroopa Liidu riike, kokku	1 328 917	1 226 605
Kokku müügitulu	4 234 954	5 405 510
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Kaubavedu maanteel	4 203 304	5 379 533
Teenuse vahendamine	31 650	25 977
Kokku müügitulu	4 234 954	5 405 510

Lisa 18 Kaubad, toore, materjal ja teenused (eurodes)

	2012	2011
Tooraine ja materjal	34 285	21 942
Energia	1 412 993	1 609 776
Kütus	1 412 993	1 609 776
Alltöövõtutööd	85 691	648 496
Transpordikulud	30 363	81 872
Teeload,CEMT load,TIR-vihik,caplis kaart	514 452	600 630
Kokku kaubad, toore, materjal ja teenused	2 077 784	2 962 716

Lisa 19 Tööjõukulud (eurodes)

	2012	2011
Palgakulu	86 467	144 281
Sotsiaalmaksud	27 085	48 972
Tööandja haigushüvitis	259	812
Kokku tööjõukulud	113 811	194 065
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	15	33

Lisa 20 Muud ärikulud (eurodes)

	2012	2011
Kahjum materiaalse põhivara müügist	188	0
Kahjum valuutakursi muutustest	123	0
Trahvid, viivised ja hüvitised	25 213	3 228
Muud	3 016	2 248
Kokku muud ärikulud	28 540	5 476

Lisa 21 Finantstulud ja -kulud

(eurodes)

	2012	2011
Finantstulud ja -kulud sidusettevõtjate aktsiatelt ja osadelt	-35 411	-3 934
Finantstulud ja -kulud muudelt finantsinvesteeringutelt	-15 978	-4 409
Intressitulud	4 961	23 094
Intressitulu hoiustelt	3	27
Intressitulu laenudelt	4 958	23 067
Intressikulud	-74 008	-106 188
Intressikulu laenudelt	-16 112	-8 990
Intressikulu kapitalirendilt	-57 769	-93 934
Muud intressikulud	-127	-3 264
Kasum (kahjum) valuutakursi muutustest	-11	-34
Kokku finantstulud ja -kulud	-120 447	-91 471

Lisa 22 Tulumaks

(eurodes)

Tulumaksukulu komponendid	2012		2011	
	Maksustatav summa	Tulumaks	Maksustatav summa	Tulumaks
Väljakuulutatud dividendid	4 380	1 164	12 500	3 323
Kokku	4 380	1 164	12 500	3 323

Lisa 23 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2012		31.12.2011	
	Nõuded	Kohustused	Nõuded	Kohustused
Sidusettevõtjad	0	155 092	7 521	594 494
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	61 814	62 124	19 719	0
Tegev- ja kõrgema juhtkonna ning olulise osalusega eraisikust omanike lähedased pereliikmed ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	657	26 400	42 701	0

2012	Ostud	Müügid	Saadud laenud	Saadud laenude tagasimaksed
Sidusettevõtjad	69 935	31 727	0	60 631
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	1 274 912	38 047	12 700	0
Tegev- ja kõrgema juhtkonna ning olulise osalusega eraisikust omanike lähedased pereliikmed ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	60	10 484	31 900	5 500
2011	Ostud	Müügid		
Sidusettevõtjad		2 584 606		52 290
Tegev- ja kõrgema juhtkonna ning olulise osalusega eraisikust omanike lähedased pereliikmed ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad		4 800		1 274

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2012	2011
Arvestatud tasu	24 079	18 245

Lisa 24 Sündmused pärast bilansipäeva

2013.a. lõppevad kapitalirendikohustused 19-l transpordivahendil ja kapitalirendi kohustus kuus väheneb 2013 aasta lõpuks summas 26951.-EUR

2014.a. lõppevad kapitalirendikohustused 50-l transpordivahendil, seisuga 31.12.2012

2015.a. lõppevad kapitalirendikohustused 10-l transpordivahendil, seisuga 31.12.2012

2016.a. lõppeb kapitalirendikohustus ühel transpordivahendil, seisuga 31.12.2012

Lisa 25 Ettevõtte majandustegevuse jätkuvus

Seisuga 31.12.2012 ületasid AS Hert-Transport lühiajalised kohustused käibevara 902 569 euro võrra. Ettevõtte raamatupidamise aastaaruanne on koostatud lähtudes ettevõtte tegevuse jätkumisest. Juhtkonna hinnangul ei tekita negatiivne käibekapital ettevõtte majandusraskusi 2013.aastal, kuna ettevõttes on tehtud 2013.aastal mitmeid muutusi, et tagada ettevõtte jätkusuutlikkus.

Aastal 2013 tegeleme uute klientide otsimisega euroopa turule.

Transpordivahendeid juurde ei soeta, seega kapitalirendi kohustused ja intressikulud vähenevad.

Aastal 2013 otsime kohti, kust oleks võimalik kulusid vähendada. Töötame läbi kõik marsruudid, et mitte sõita

üleliigseid kilomeetreid ja kokku hoida teemaksude ja tunnelimaksude näol.

Rahvusvaheliste Autovedajate Assotsiatsiooni (ERAA) kinnitas autovedajatele, et tema info kohaselt muutub Venemaa piiriületus autotranspordis ladusamaks aastal 2013, seega jäävad meil ära mõttetu ootepäevad ja transpordivedu muutub ladusamaks. Jälle koht, kus saab kulusid vähendada.

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 20.06.2013

AS HERT-TRANSPORT (registrikood: 10254061) 01.01.2012 - 31.12.2012 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
TARMO TŠERNJAVSKI	Juhatuse liige	21.06.2013

SÕLTUMATU VANDEAUDIITORI ARUANNE

AS HERT-TRANSPORT aktsionäridele

Oleme auditeerinud AS HERT-TRANSPORT raamatupidamise aastaaruannet, 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. Auditeeritud raamatupidamise aastaaruanne on esitatud lehekülgedel 4 kuni 23.

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 AS HERT-TRANSPORT finantsseisundit seisuga 31.12.2012 ning sellel kuupäeval lõppenud majandusaasta finantstulemust ja rahavoogusid kooskõlas Eesti hea raamatupidamistavaga.

Asjaolu rõhutamine

Juhime tähelepanu, et seisuga 31.12.2012 ületasid ettevõtte lühiajalised kohustused käibevarasid kokku 902,6 tuhat eurot, mis viitab ebakindluse olemasolule ettevõtte tegevuse jätkuvuse osas. Juhtkonna plaan ettevõtte võimelisuse osas oma tegevust jätkata on avalikustatud lisa 25. Meie arvamus ei ole märkusega selle asjaolu suhtes.

/digitaalselt allkirjastatud/

Vilja Kübar

Vandeaudiitori number 276

Audiitorbüroo Fides OÜ

Audiitorettevõtja tegevusloa number 234

Vanemuise 21a, Tartu 51014

17.07.2013

Audiitorite digitaalallkirjad

AS HERT-TRANSPORT (registrikood: 10254061) 01.01.2012 - 31.12.2012 majandusaasta aruandele lisatud audiitori aruande on digitaalselt allkirjastanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
VILJA KÜBAR	Vandeaudiitor	17.07.2013

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2012
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	1 680 525
Aruandeaasta kasum (kahjum)	122 926
Kokku	1 803 451

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Kaubavedu maanteel	49411	4234954	100.00%	Jah

Sidevahendid

Liik	Sisu
Telefon	+372 7500000
Faks	+372 7500001
E-posti aadress	hert@hert.ee