

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2012

aruandeaasta lõpp: 31.12.2012

ärinimi: Rapla Bussipark OÜ

registrikood: 11096842

tänava/talu nimi, Tallinna mnt 3

maja ja korteri number:

linn: Rapla vallasisene linn

vald: Rapla vald

maakond: Rapla maakond

postisihtnumber: 79515

telefon: +372 4894295, +372 56248010

faks: +372 4894295

e-posti aadress: bussipark@gmail.com

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	11
Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed	11
Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	11
Lisa 5 Varud	12
Lisa 6 Materiaalne põhivara	12
Lisa 7 Kapitalirent	12
Lisa 8 Kasutusrent	13
Lisa 9 Laenukohustused	13
Lisa 10 Võlad ja ettemaksed	14
Lisa 11 Võlad töövõtjatele	14
Lisa 12 Tingimuslikud kohustused ja varad	15
Lisa 13 Sihtfinantseerimine	15
Lisa 14 Osakapital	15
Lisa 15 Müügitulu	15
Lisa 16 Muud äritulud	16
Lisa 17 Kaubad, toore, materjal ja teenused	16
Lisa 18 Mitmesugused tegevuskulud	16
Lisa 19 Tööjõukulud	17
Lisa 20 Muud ärikulud	17
Lisa 21 Finantstulud ja -kulud	17
Lisa 22 Tulumaks	17
Lisa 23 Seotud osapooled	18

Tegevusaruanne

Rapla Bussipark OÜ alustas majandustegevusega 01.03.2007.a. ja tema põhitegevusalaks on ühistransport, mille raames teostatakse Rapla maakonnaliinide ja tellimusvedude teenindamist. Tehnilistest vahenditest on tähtsaimad autobussid – nendest üheksa on suured 35 – 44 istekohaga ja viisteist väiksemad 19 -21 istekohaga. 2012-ndal aastal soetasime kolm MERCEDES bussi, mis vahetasid välja 1986-90.a. SCANIA-d. Hankimise otsustamise eel oleme teinud reisijatevoogude, busside täituvuse ja valdade edaspidise arengu uurimusi, mille kohaselt on olnud õige osta väiksema kütusekuluga busse teostamiseks ökonoomset tööd.

Sõidukite teenindamiseks on tehnilised vahendid ja tarkvara olemas, kuid neid peab kulumise ning täiustuste tõttu pidevalt uuendama. Uuendama peab ka videosüsteeme, mille kaudu saab jälgida pileтите müüki ja reisijate liikumist. Videopildite baasil lahenevad ka tihti sõitjate pretensioonid. Hooned ja parkeplatsid on tegevuseks rahuldavad. 2012.a. teostasime hoonetes töökojas puhkeruumide, akende ja kommunikatsioonide renoveerimist. Territooriumil uuendasime asfalti.

Kõrvaltegevusena anname ruume ja territooriumi rendile.

Rapla Bussipark OÜ-l on sõlmitud alltöövõtuleping AS GoBus-iga 31.detsembrini 2014.a.

Rapla maakonnaliinide teenindamiseks. Rapla Maavalitsus maksab maakonnaliinile dotatsiooni. Kõikide bussivedude tulu on 279 tuh.euri ja see moodustas 97.8% kogutulust. Dotatsiooni kasutasime 811 tuh.euri ja piletitulu kogusime 273 tuh.euri.

Meie kulude katteks on toimumas pidev koostöö Rapla Maavalitsusega, kes teeb taotlusi Maanteeametile dotatsiooni suurendamise kohta ning annab vajadusel nõusoleku miinimum piletihindade ja sõidutariifide suurendamiseks. Omalt poolt oleme soetanud väiksemaid ja uuemaid busse selleks, et odavamalt ja loodussõbralikumalt majandada.

Seoses Majandus – ja Kommunikatsiooni Ministeeriumi ühistranspordi finantseerimis- ja aruandluse osakonna uue töökorraldusega Maanteeametis on juurutatud kvartaalne aruanne, mis sisaldab kulude ja tulude arvestust ning nende jaotumist liinikilomeetritele.

Tagasisidena on nähtav kogu riigi vastavad andmed maakondade kaupa. Meie teostame 99% maakonna ühistranspordi mahust, seega on vastavad näitajad praktiliselt meie omad. Rapla Bussipark OÜ on oma näitajate poolest riigi keskmisest odavam kõigi ühistranspordi korraldamise kulude poolest 0,98 €/km (riigi keskmine 1,102 €/km). Ühtlasi oleme konkurentsilt kõige väiksema kütuse kuluga 0,19 €/km (riigi keskmine 0,32 €/km) ja kõige suurema tööjõukuluga 0,39 €/km (riigi keskmine 0,32 €/km) ettevõtte.

Meie eesmärk on keskkonnasõbralikkus ja töötajate hoidmine.

Töökeskkonna parandamiseks võib lugeda paremate busside, soojemate töö- ja olmeruumide kasutuselevõttu.

Rapla Bussipark OÜ tegevjuhtkond koosneb ühest juhatuse liikmest – juhatajast.

Rapla Bussipark OÜ kuulub Autoettevõtete Liitu ja on sellega aktsepteeritud kõikide liidu koostööpartnerire poolt.

Juhataja Jaan Metssalu

14.juuni 2013

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	3 293	44	2
Nõuded ja ettemaksed	20 649	12 129	3
Varud	9 041	16 829	5
Kokku käibevara	32 983	29 002	
Põhivara			
Materiaalne põhivara	580 913	595 211	6
Kokku põhivara	580 913	595 211	
Kokku varad	613 896	624 213	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Laenukohustused	93 786	120 072	8
Võlad ja ettemaksed	111 912	141 678	9
Kokku lühiajalised kohustused	205 698	261 750	
Pikaajalised kohustused			
Laenukohustused	55 170	93 665	8
Kokku pikaajalised kohustused	55 170	93 665	
Kokku kohustused	260 868	355 415	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	42 182	42 182	13
Kohustuslik reservkapital	4 218	4 218	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	210 398	205 483	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	96 230	16 915	
Kokku omakapital	353 028	268 798	
Kokku kohustused ja omakapital	613 896	624 213	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2012	2011	Lisa nr
Müügitulu	304 455	281 610	15
Muud äritulud	811 476	801 361	16
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-346 320	-395 799	17
Mitmesugused tegevuskulud	-31 296	-35 203	18
Tööjõukulud	-559 479	-543 382	19
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-68 698	-68 991	6
Muud ärikulud	-1 655	-1 671	20
Ärikasum (kahjum)	108 483	37 925	
Finantstulud ja -kulud	-9 063	-14 630	21
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	99 420	23 295	
Tulumaks	-3 190	-6 380	22
Aruandeaasta kasum (kahjum)	96 230	16 915	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2012	2011	Lisa nr
Rahavood äritegevusest			
Ärikasum (kahjum)	108 483	37 925	
Korrigeerimised			
Põhivara kulum ja väärtuse langus	68 698	68 991	6
Kokku korrigeerimised	68 698	68 991	
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-5 036	329	3
Varude muutus	7 788	-8 997	5
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	-29 766	31 172	
Laekunud intressid	7	16	
Makstud intressid	-576	-680	
Makstud ettevõtte tulumaks	-3 987	0	
Kokku rahavood äritegevusest	145 611	128 756	
Rahavood investeerimistegevusest			
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel	-9 492	-12 000	6
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-9 492	-12 000	
Rahavood finantseerimistegevusest			
Arvelduskrediidi saldo muutus	-15 711	15 711	8
Kapitalirendi põhiosa tagasimaksed	-93 665	-103 090	8
Makstud intressid	-8 494	-13 966	21
Makstud dividendid	-15 000	-15 500	
Makstud ettevõtte tulumaks	0	-6 380	
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-132 870	-123 225	
Kokku rahavood	3 249	-6 469	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	44	6 513	2
Raha ja raha ekvivalentide muutus	3 249	-6 469	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	3 293	44	2

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

				Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2010	42 182	4 218	229 483	275 883
Aruandeaasta kasum (kahjum)			16 915	16 915
Makstud dividendid			-24 000	-24 000
31.12.2011	42 182	4 218	222 398	268 798
Aruandeaasta kasum (kahjum)			96 230	96 230
Makstud dividendid			-12 000	-12 000
31.12.2012	42 182	4 218	306 628	353 028

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Rapla Bussipark OÜ 2012 aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti Vabariigi hea raamatupidamistavaga. Hea raamatupidamistava tugineb rahvusvaheliselt tunnustatud arvestus- ja aruandluse põhimõtetele ning selle põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduses, mida täiendavad EV Raamaatu- pidamise Toimkonna poolt välja antud juhendid. Rapla Bussipark OÜ kasumiaruanne on koostatud Raamatupidamise seaduse lisas 2 toodud kasumiaruande skeemi nr.1 alusel. Majandustehingud kirjendatakse soetusmaksumuse printsiibi kohaselt.

Raha

Rahana kajastatakse rahavoogude aruandes kassades olevat sularaha ja arvelduskontode jääke (v.a. arvelduskrediit) õiglases väärtuses. Arvelduskrediiti kajastatakse bilansis lühiajaliste laenukohustuste koosseisus.

Nõuded ja ettemaksed

Nõuetena ostjate vastu kajastatakse ettevõtte tavapärase äritegevuse käigus tekkinud lühiajalisi nõudeid. Nõudeid ostjate vastu kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumuses (s.o. nominaalväärtus miinus tagasimaksed ning vajadusel tehtavad allahindlused). Nõuete allahindlust kajastatakse, kui esineb objektiivseid tõendeid selle kohta, et kõik nõuete summad ei laeku vastavalt nõuete esialgsetele lepingutingimustele. Asjaoludeks, mis viitavad võimalikule nõuete väärtuse langusele, on võlgniku pankrot või olulised finantsraskused ning maksetähtaegade mittekinnipidamine. Individuaalselt oluliste nõuete väärtuse langust (st. vajadust allahindluseks) hinnatakse iga ostja kohta eraldi, lähtudes eeldatavasti tulevikus laekuvate summade nüüdisväärtusest. Selliste nõuete puhul, mis ei ole individuaalselt olulised ja mille suhtes ei ole otseselt teada, et nende väärtus oleks langenud, hinnatakse väärtuse langust kogumina, arvestades eelmiste aastate kogemust laekumata jäänud nõuete osas. Ebatõenäoliselt laekuvate nõuete allahindlussumma on vahe nende nõuete bilansilise väärtuse ja tulevaste rahavoogude nüüdisväärtuse vahel, kasutades sisemise intressimäära meetodit. Nõuete bilansilist väärtust vähendatakse ebatõenäoliselt laekuvate nõuete allahindlussumma võrra ning kahjum allahindlusest kajastatakse kasumiaruandes mitmesuguste tegevuskuludena. Kui nõue loetakse lootusetuks, kantakse nõue ja tema allahindlus bilansist välja. Varem alla hinnatud ebatõenäoliste nõuete laekumist kajastatakse ebatõenäoliselt laekuvate nõuete kulu vähendamisenä. Kõiki muid nõudeid (viitlaekumised, antud laenu 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), mistõttu lühiajalisi nõudeid kajastatakse bilansis tõenäoliselt laekuvas summas. Edasimüügi eesmärgil soetatud nõudeid kajastatakse õiglase väärtuse meetodil.

Varud

Tooraine ja materjal ning ostetud kaup müügiks võetakse arvele soetusmaksumuses, mis koosneb ostuhinnast, muudest mittetagastatavatest maksudest ja soetamisega seotud veo ning teistest otsestest väljaminekutest, millest on maha arvatud hinnaalandid ja dotsatsioonid.

Varud (v.a lõpetamata ehitustööd) on bilansis kajastatud lähtudes sellest, mis on madalam, kas soetusmaksumus või neto realiseerimismaksumus ning nende kuluks kandmisel kasutatakse FIFO meetodit.

Materiaalne ja immateriaalne põhivara

Põhivarana on bilansis kajastatud varad maksumusega üle 640 euri ning kasutuseaga üle ühe aasta. Varad, mille soetusmaksumus on alla 640 euri, kajastatakse kuni kasutusele võtmiseni väheväärtusliku inventarina ja vara kasutusele võtmise hetkel kantakse täielikult kulusse. Kuludesse kantud väheväärtusliku inventari üle peetakse arvestust bilansiväliselt.

Materiaalsed põhivarad võetakse arvele soetusmaksumuses, mis koosneb vara maksumusest ja kasutusele võtmist võimaldavatest väljaminekutest. Oma tarbeks valmistatud põhi- vara võetakse arvele soetusmaksumuses, mis koosneb tegelikest valmistamisväljaminekutest.

Põhivara parendustega seotud kulud, mis tõstavad varaobjekti tootlustaseme kõrgemale objekti algsest tootlustasemest, kapitaliseeritakse ning lisatakse põhivara maksumusele.

Põhivara amortiseeritakse lähtudes kasulikust tööeest. Kasutusel on järgnevad amortisatsiooninormid:

- hooned, ehitised ja rajatised 1,5% aastas
- transpordivahendid, kraana, traktorid 20,0%
- masinad ja seadmed 15%
- majandus- ja tootmisinventar 5 - 12%
- arvutustehnika 15%

Maad ei amortiseerita.

Tootmispõhivara amortisatsiooninormi määramisel võetakse aluseks vara kasulik tööiga ning tema kasutusintensiivsus. Seetõttu kasutatakse tootmispõhivara puhul nii

progresseeruvaid kui ka regresseeruvaid amortisatsioonimeetodeid. Igal bilansipäeval võrreldakse kehtestatud amortisatsioonimeetodit ja –määra vara tegeliku kasutuse eeldatava järeljäänud kasuliku tööea ning lõppväärtusega. Kui tegelikud andmed erinevad esialgsest eeldusest oluliselt, korrigeeritakse amortisatsioonimäärasid.

Mittetootmislike põhivarade ja ehitiste puhul kasutatakse amortisatsiooni lineaarset arvestusmeetodit.

Materiaalse põhivara objektid hinnatakse alla nende kaetavale väärtusele juhul, kui vara- objekti kaetav väärtus on väiksem tema bilansilisest väärtusest.

Põhivara arvelevõtmise alampiir 640

Rendid

Kapitalirendina käsitletakse rendilepingut, mille puhul kõik olulised vara omandiga seonduvad riskid ja hüved kanduvad üle ettevõttele. Muud rendilepingud kajastatakse kasutusrendina.

Ettevõtte kui rentnik

Kapitalirenti kajastatakse bilansis vara ja kohustusena renditud vara õiglase väärtuse summas või rendimaksete miinimumsumma nüüdisväärtuses, juhul kui see on madalam. Rendimaksed jaotatakse finantskuluks (intressikulu) ja kohustuse jääkväärtuse vähendamiseks. Finantskulud jaotatakse rendiperioodile arvestusega, 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.

Ettevõtte kui rendileandja

Kasutusrendi tingimustel väljarenditud vara kajastatakse bilansis tavakorras, analoogselt muule ettevõtte bilansis kajastatavale varale.

Väljarenditavat vara amortiseeritakse lähtudes ettevõttes sama tüüpi varade osas rakendatavatest amortiseerimis põhimõtetest. Kasutusrendimaksed kajastatakse rendiperioodi jooksul lineaarselt tuluna. Kasutusrendi lepingute sõlmimisega otseselt kaasnevad esmased kulutused kajastatakse rendileandja bilansis varana (renditava varaga samal kirjel) ja amortiseeritakse kulusse rendiperioodi jooksul proportsionaalselt renditulu kajastamisega.

Finantskohustused

Kõik finantskohustused (võlad tarnijatele, 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 (v.a edasimüügi eesmärgil soetatud finantskohustused ning negatiivse õiglase väärtusega tuletisinstrumentid, mida kajastatakse nende õiglases väärtuses). Kõik finantskohustused (võlad hankijatele, võetud laenud, viitvõlad, väljastatud võlakirjad ning muud lühi- ja lühiajaliste finantskohustuste korrigeeritud soetusmaksumus on üldjuhul võrdne nende nominaalväärtusega, mistõttu lühiajalisi finantskohustusi kajastatakse bilansis maksmisele kuulvas summas. Pikaajaliste finantskohustuste korrigeeritud soetusmaksumuse arvestamiseks võetakse nad algselt arvele saadud tasu õiglases 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 ettevõttele 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.

Eraldised ja tingimuslikud kohustused

Eraldistena kajastatakse bilansis tõenäolisi kohustusi, mis on avaldunud enne bilansikuupäeva toimunud sündmuste tagajärjel ning mille realiseerumise aeg või summa ei ole kindlad. Eraldiste kajastamisel bilansis on lähtutud juhtkonna [sõltumatute ekspertide] hinnangust eraldise täitmiseks tõenäoliselt vajamineva summa ning eraldise realiseerumise aja kohta. Eraldis kajastatakse bilansis summas, mis on juhtkonna hinnangu kohaselt bilansipäeva seisuga vajalik eraldisega seotud kohustuse rahuldamiseks või üleandmiseks kolmandale osapooltele.

Sihtfinantseerimine

Sihtotstarbelise toetuse kajastamisel lähtutakse tulude-kulude vastavuse printsiibist. Sihtotstarbeline toetus maakonna bussiliinide doteerimiseks, mida saadi tegevuskulude kompenseerimiseks, arvestatakse selle perioodi tuluna, millal sihtfinantseerimise summat saab usaldusväärselt ja objektiivselt määrata, kui laekumine on tõenäoline või toimunud.

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. 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.

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

Osapooled on seotud, kui ühel osapoolel on kontroll teise üle või oluline mõju teise osapoolle ärilistele otsustele. Äriühing käsitleb seotud osapooltena:

- tegev- ja kõrgemat juhtkonda ning olulise osalusega eraisikutest omanikke (v.a. juhul, kui asjaomastel isikutel puudub võimalus avaldada olulist mõju äriühingu ärilistele otsustele);
- eelmises lõikes kirjeldatud isikute lähedasi pereliikmeid ja nendega seotud äriühinguid.

Tulud

Müügitulu kajastatakse raamatupidamises siis, kui on täidetud kõik järgnevalt loetletud tingimused:

- olulised omandiga seonduvad riskid ja hüved on läinud üle müüjalt ostjale;
- müüjal ei ole jätkuvalt niisugust haldamisvastutust, mida seostatakse omandiga, ning puudub kontroll kauba või toote üle;
- tulu müügitehingust saab usaldusväärselt mõõta;
- tehingust saadava tasu laekumine on tõenäoline;
- tehinguga seotud kulutusi on võimalik usaldusväärselt hinnata.

Intressitulud, dividenditulud ja litsentsitasud kajastatakse tuluna siis, kui tulu laekumine on tõenäoline ja tulu suurus on võimalik usaldusväärselt hinnata

Kulud

Kulude kajastamine raamatupidamises toimub tulude-kulude vastavuse printsiibil.

Kulud, mis tehakse äritegevuse käigus, on kas perioodi kulud või ettemakstud kulud.

Kulusid kajastatakse samal perioodil kui nendega seotud tulusid.

Kulude liigitamine toimub vastavalt kasumiaruande skeemi number1 kulukirjetele. Osapooled on seotud, kui ühel osapoolel on kontroll teise üle või oluline mõju teise osapoolle ärilistele otsustele. Äriühing käsitleb seotud osapooltena:

- tegev- ja kõrgemat juhtkonda ning olulise osalusega eraisikutest omanikke (v.a. juhul, kui asjaomastel isikutel puudub võimalus avaldada olulist mõju äriühingu ärilistele otsustele);
- eelmises lõikes kirjeldatud isikute lähedasi pereliikmeid ja nendega seotud äriühinguid.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011
Arvelduskontod	3 293	44
Kokku raha	3 293	44

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2012	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Nõuded ostjate vastu	5 673	5 673		
Ostjatelt laekumata arved	5 673	5 673		
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	11 909	11 909		
Muud nõuded	514	514		
Ettemaksed	2 553	2 553		
Kokku nõuded ja ettemaksed	20 649	20 649		

	31.12.2011	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Nõuded ostjate vastu	6 237	6 237		
Ostjatelt laekumata arved	6 237	6 237		
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	2 521	2 521		
Muud nõuded	613	613		
Ettemaksed	2 758	2 758		
Kokku nõuded ja ettemaksed	12 129	12 129		

Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2012		31.12.2011	
	Ettemaks	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Käibemaks	11 909		2 521	
Üksikisiku tulumaks		11 367		11 190
Erisoodustuse tulumaks		136		136
Sotsiaalmaks		22 631		22 643
Kohustuslik kogumispension		437		409
Töötuskindlustusmaksed		1 624		2 116
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	11 909	36 195	2 521	36 494

Lisa 5 Varud

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011
Autokütus	9 041	11 571
Katlakütus	0	5 258
Kokku varud	9 041	16 829

Lisa 6 Materiaalne põhivara

(eurodes)

						Kokku
	Maa	Ehitised			Masinad ja seadmed	
			Transpordi- vahendid	Muud masinad ja seadmed		
31.12.2010						
Soetusmaksumus	12 463	226 881	937 654	288	937 942	1 177 286
Akumuleeritud kulum		-26 393	-498 403	-288	-498 691	-525 084
Jääkmaksumus	12 463	200 488	439 251	0	439 251	652 202
Ostud ja parendused			12 000		12 000	12 000
Amortisatsioonikulu		-3 403	-65 588		-65 588	-68 991
31.12.2011						
Soetusmaksumus	12 463	226 881	949 654	288	949 942	1 189 286
Akumuleeritud kulum		-29 796	-563 991	-288	-564 279	-594 075
Jääkmaksumus	12 463	197 085	385 663	0	385 663	595 211
Ostud ja parendused			54 400		54 400	54 400
Amortisatsioonikulu		-3 403	-65 295		-65 295	-68 698
31.12.2012						
Soetusmaksumus	12 463	226 881	1 004 054	288	1 004 342	1 243 686
Akumuleeritud kulum		-33 199	-629 286	-288	-629 574	-662 773
Jääkmaksumus	12 463	193 682	374 768	0	374 768	580 913

Lisa 7 Kapitalirent

(eurodes)

Aruandekohustuslane kui rentnik

	31.12.2012	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Kapitalirendikohustused kokku	148 956	93 786	55 170	
	31.12.2011	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Kapitalirendikohustused kokku	198 026	104 361	93 665	

Renditud varade bilansiline jääkmaksumus		
	2012	2011
Masinad ja seadmed	360 279	364 432
Kokku	360 279	364 432

Lisa 8 Kasutusrent

(eurodes)

Aruandekohustuslane kui rendileandja

	2012	2011
Kasutusrenditulu	22 406	20 801

Lisa 9 Laenukohustused

(eurodes)

	31.12.2012	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Kapitalirendikohustused kokku	148 956	93 786	55 170	
Laenukohustused kokku	148 956	93 786	55 170	
	31.12.2011	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Lühiajalised laenud				
Arvelduskrediit	15 711	15 711		
Lühiajalised laenud kokku	15 711	15 711		
Kapitalirendikohustused kokku	198 026	104 361	93 665	
Laenukohustused kokku	213 737	120 072	93 665	

Lisa 10 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2012	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Võlad tarnijatele	38 199	38 199		
Võlad töövõtjatele	28 935	28 935		
Maksuvõlad	36 195	36 195		
Muud võlad	5 734	5 734		
Dividendivõlad	5 500	5 500		
Muud viitvõlad	234	234		
Saadud ettemaksed	1 387	1 387		
Dividendi tulumaks	1 462	1 462		
Kokku võlad ja ettemaksed	111 912	111 912		

	31.12.2011	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Võlad tarnijatele	59 100	59 100		
Võlad töövõtjatele	33 784	33 784		
Maksuvõlad	36 494	36 494		
Muud võlad	10 760	10 760		
Dividendivõlad	8 500	8 500		
Muud viitvõlad	2 260	2 260		
Saadud ettemaksed	1 540	1 540		
Kokku võlad ja ettemaksed	141 678	141 678		

Lisa 11 Võlad töövõtjatele

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011
Palk	26 443	25 269
Puhkustasu reserv	2 492	8 234
A/Ü liikmemaks	0	281
Kokku võlad töövõtjatele	28 935	33 784

Lisa 12 Tingimuslikud kohustused ja varad

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011
Tingimuslikud kohustused		
Võimalikud dividendid	306 628	222 398
Tulumaksukohustus võimalikelt dividendidelt	81 509	59 118
Kokku tingimuslikud kohustused	388 137	281 516

Lisa 13 Sihtfinantseerimine

(eurodes)

Netomeetod

	2012	2011
	Saadud	Saadud
Sihtfinantseerimine tegevuskuludeks		
Sihtfinantseerimine tegevuskuludeks	811 474	801 359
Kokku sihtfinantseerimine tegevuskuludeks	811 474	801 359
Kokku sihtfinantseerimine	811 474	801 359

Lisa 14 Osakapital

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011
Osakapital	42 182	42 182
Osade arv (tk)	1	1

Lisa 15 Müügitulu

(eurodes)

	2012	2011
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	304 455	281 610
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	304 455	281 610
Kokku müügitulu	304 455	281 610
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Reisijateveo tulu	279 099	257 221
Renditulu	22 406	20 802
Muud müügitulud	2 950	3 587
Kokku müügitulu	304 455	281 610

Lisa 16 Muud äritulud

(eurodes)

	2012	2011
Tulu sihtfinantseerimisest	811 474	801 359
Muud	2	2
Kokku muud äritulud	811 476	801 361

Lisa 17 Kaubad, toore, materjal ja teenused

(eurodes)

	2012	2011
Tooraine ja materjal	257 218	278 376
Energia	24 195	14 581
Elektrienergia	9 139	8 030
Kütus	15 056	6 551
Üür ja rent	3 135	2 406
Kindlustus	8 211	9 911
Ostetud teenused	2 925	4 088
Remont ja hooldus	46 571	79 956
Autobusside pesu	1 194	1 845
Muud	2 871	4 636
Kokku kaubad, toore, materjal ja teenused	346 320	395 799

Lisa 18 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

	2012	2011
Mitmesugused bürookulud	15 096	15 403
Koolituskulud	976	750
Lepingulised teenused	4 219	3 974
Arvutiprogrammide hooldus	6 243	9 118
Erisoodustuste kulud	2 612	2 612
Muud	2 150	3 346
Kokku mitmesugused tegevuskulud	31 296	35 203

Lisa 19 Tööjõukulud

(eurodes)

	2012	2011
Palgakulu	420 859	404 626
Sotsiaalmaksud	138 620	138 756
Kokku tööjõukulud	559 479	543 382
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	47	47

Lisa 20 Muud ärikulud

(eurodes)

	2012	2011
Trahvid, viivised ja hüvitised	0	13
Liikmemaksud	566	569
Maamaks	1 089	1 089
Kokku muud ärikulud	1 655	1 671

Lisa 21 Finantstulud ja -kulud

(eurodes)

	2012	2011
Intressitulud	7	16
Intressikulud	-9 070	-14 646
Intressikulu kapitalirendilt	-8 494	-13 966
Muud intressikulud	-576	-680
Kokku finantstulud ja -kulud	-9 063	-14 630

Lisa 22 Tulumaks

(eurodes)

Tulumaksukulu komponendid	2012			2011		
	Maksustatav summa	Tulumaks	Edasilükatud tulumaks	Maksustatav summa	Tulumaks	Edasilükatud tulumaks
Väljakuulutatud dividendid	12 000	3 190	1 462	-24 000	-6 380	2 260
Eesti	12 000	3 190	1 462			
Kokku	12 000	3 190	1 462	-24 000	-6 380	2 260

Lisa 23 Seotud osapooled

(eurodes)

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2012	2011
Arvestatud tasu	45 462	45 441

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 17.06.2013

Rapla Bussipark OÜ (registrikood: 11096842) 01.01.2012 - 31.12.2012 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
JAAN METSSALU	Juhatuse liige	18.06.2013

SÕLTUMATU VANDEAUDIITORI ARUANNE

Rapla Bussipark OÜ
osanikule

Oleme üle vaadanud Rapla Bussipark OÜ raamatupidamise aastaaruande, mis sisaldab bilanssi seisuga 31. detsember 2012, kasumiaruannet, omakapitali muutuste aruannet ja rahavoogude aruannet eeltoodud kuupäeval lõppenud majandusaasta kohta, aastaaruande koostamisel kasutatud oluliste arvestuspõhimõtete kokkuvõtet ning muid selgitavaid lisaasid.

Selle raamatupidamise aastaaruande eest on vastutav majandusüksuse juhtkond. Meie kohustuseks on anda aruanne selle raamatupidamise aastaaruande kohta tuginedes meiepoolsele ülevaatussele. Ülevaadatud raamatupidamise aastaaruanne on esitatud lehekülgedel 4 kuni 18 .

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

Kokkuvõte

Tuginedes meiepoolsele ülevaatussele, ei ole meile teatavaks saanud midagi, mis sunniks meid uskuma, et kaasatud raamatupidamise aastaaruanne ei kajasta õiglaselt kõigis olulistes osades Rapla Bussipark OÜ finantsseisundit seisuga 31. detsember 2012 ning sellel kuupäeval lõppenud majandusaasta finantsstulemust ja rahavoogusid kooskõlas Eesti hea raamatupidamistavaga.

Maret Saatuse /allkirjastatud digitaalselt
Vandeauditiitori nr.88
OÜ Maret Saatuse Auditiitoribüroo
Auditiitoritegevusloa nr.93
Jõe 15, Rapla linn 79513 Raplamaa

18.juunil 2013

Audiitorite digitaalallkirjad

Rapla Bussipark OÜ (registrikood: 11096842) 01.01.2012 - 31.12.2012 majandusaasta aruandele lisatud audiitori aruande on digitaalselt allkirjastanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
MARET SAATUS	Vandeaudiitor	18.06.2013

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2012
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	210 398
Aruandeaasta kasum (kahjum)	96 230
Kokku	306 628
Jaotamine	
Dividendideks	20 000
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	
Kokku	20 000

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Sõitjate maakondadevaheline ja rahvusvaheline liinivedu	49391	279099	91.67%	Jah
Enda või renditud kinnisvara üürileandmine ja käitus	68201	22406	7.36%	Ei
Sõitjate muu maismaavedu	49399	2950	0.97%	Ei

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Jaan Metssalu	35110260324	Võsa 23, Eesti	42182 EUR

Sidevahendid

Liik	Sisu
Telefon	+372 4894295
Faks	+372 4894295
Mobiiltelefon	+372 56248010
E-posti aadress	bussipark@gmail.com