

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2011

aruandeaasta lõpp: 31.12.2011

ärinimi: Continental Express OÜ

registrikood: 11447282

tänavatalu nimi, Mustamäe tee 193-66

maja ja korteri number:

linn: Tallinn

maakond: Harju maakond

postisihthnumber: 12912

telefon: +372 55689939

e-posti aadress: info@ce.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 Nõuded ja ettemaksed	9
Lisa 3 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	9
Lisa 4 Ettemaksed	10
Lisa 5 Materiaalne põhivara	10
Lisa 6 Kapitalirent	11
Lisa 7 Kasutusrent	11
Lisa 8 Laenukohustused	12
Lisa 9 Võlad ja ettemaksed	12
Lisa 10 Võlad töövõtjatele	12
Lisa 11 Müügitulu	13
Lisa 12 Muud äritulud	13
Lisa 13 Kaubad, toore, materjal ja teenused	13
Lisa 14 Mitmesugused tegevuskulud	13
Lisa 15 Tööjõukulud	14
Lisa 16 Muud ärikulud	14
Lisa 17 Finantstulud ja -kulud	14
Lisa 18 Seotud osapooled	14

Tegevusaruanne

OÜ Continental Express tegeleb kaubaveoteenuste osutamisega. Tegevust alustati 2008. aasta algusest. Firma on soetanud sadulveokid kasutusrendi ja kapitalirendi teel.

Aruandeaastal tegeldi jätkuvalt koostööpartnerite otsingutega. Kuna majandusaasta oli jätkuvalt raske oli firma peamiseks eesmärgiks veoseturul püsimine.

2011. aastal moodustas müügitulu 422 tuhat eurot, kasum 3,8 tuhat eurot, keskmine töötajate arv oli 7.

Järgneval majandusaastal jätkatakse veoteenuste osutamisega.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	2 693	13 126	
Nõuded ja ettemaksed	61 030	71 392	2
Kokku käibevara	63 723	84 518	
Põhivara			
Materiaalne põhivara	135 370	93 583	5
Kokku põhivara	135 370	93 583	
Kokku varad	199 093	178 101	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Laenukohustused	9 095	20 240	8
Võlad ja ettemaksed	17 991	36 958	9
Kokku lühiajalised kohustused	27 086	57 198	
Pikaajalised kohustused			
Laenukohustused	119 070	71 804	8
Kokku pikaajalised kohustused	119 070	71 804	
Kokku kohustused	146 156	129 002	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 556	2 556	
Kohustuslik reservkapital	256	256	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	46 287	23 348	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	3 838	22 939	
Kokku omakapital	52 937	49 099	
Kokku kohustused ja omakapital	199 093	178 101	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2011	2010	Lisa nr
Müügitulu	421 908	303 030	11
Muud äritulud	3 473	1 414	12
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-197 817	-130 754	13
Mitmesugused tegevuskulud	-119 799	-93 906	14
Tööjõukulud	-38 215	-26 219	15
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-54 637	-22 215	5
Muud ärikulud	-2 348	-2 729	16
Ärikasum (kahjum)	12 565	28 621	
Finantstulud ja -kulud	-8 727	-5 682	17
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	3 838	22 939	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	3 838	22 939	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2011	2010	Lisa nr
Rahavood äritegevusest			
Ärikasum (kahjum)	12 565	28 621	
Korrigeerimised			
Põhivara kulum ja väärtuse langus	54 637	22 215	5
Kokku korrigeerimised	54 637	22 215	
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	10 363	13 596	
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	1 314	22 498	
Makstud intressid	-6 957	-5 219	
Kokku rahavood äritegevusest	71 922	81 711	
Rahavood investeerimistegevusest			
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel	-1 820	-50 781	
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-1 820	-50 781	
Rahavood finantseerimistegevusest			
Saadud laenud	7 900	1 278	
Saadud laenude tagasimaksed	-2 958	-6 327	
Kapitalirendi põhiosa tagasimaksed	-83 707	-29 404	
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-78 765	-34 453	
Kokku rahavood	-8 663	-3 523	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	13 126	17 112	
Raha ja raha ekvivalentide muutus	-8 663	-3 523	
Valuutakursside muutuste mõju	-1 770	-463	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	2 693	13 126	

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

				Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2009	2 556	256	23 348	26 160
Aruandeaasta kasum (kahjum)	0	0	22 939	22 939
31.12.2010	2 556	256	46 287	49 099
Aruandeaasta kasum (kahjum)	0	0	3 838	3 838
31.12.2011	2 556	256	50 125	52 937

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

OÜ Continental Express 2011. aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti Vabariigi hea raamatupidamistavaga. Hea raamatupidamise 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 ekvivalendina kajastatakse rahavoogude aruandes kassas olevat sularaha, hoiuseid pankades, tähtajalisi hoiuseid tähtajaga kuni 3 kuud ja rahaturufondi osakuid.

Välisvaluutas toimunud tehingud ning välisvaluutas fikseeritud finantsvarad ja -kohustused

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

Nõuded ja ettemaksed

Nõuetena ostjate vastu kajastatakse ettevõtte tavapärase äritegevuse käigus tekkinud lühiajalisi nõudeid. Nõudeid ostjate vastu kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumuses (s.o. nominaalväärtus miinus vajadusel tehtavad allahindlused). Nõuete laekumise tõenäosust hinnatakse võimaluse korral iga ostja kohta eraldi. Kui nõuete individuaalne hindamine ei ole nõuete arvust tulenevalt võimalik, siis hinnatakse individuaalselt ainult olulisi nõudeid. Ülejäänud nõudeid hinnatakse kogumina, arvestades eelmiste aastate kogemust laekumata jäänud nõuete osas. Vaem alla hinnatud ebatõenäoliste nõuete laekumist kajastatakse ebatõenäoliselt laekuvate nõuete kulu vähendamisenähtena. Kõiki muid nõudeid (viitlaekumised, antud laenuid ning muud lühi- ja pikaajalised nõuded), välja arvatud edasimüügi eesmärgil soetatud nõudeid kajastatakse õiglase väärtuse meetodil.

Materiaalne ja immateriaalne põhivara

Materiaalseks põhivaraks loetakse ettevõtte majandustegevuses kasutatavaid varasid kasuliku tööeaga üle aasta ja maksumusega alates 650 eurost. (Varad, mille kasulik tööiga on üle 1 aasta, kuid mille soetusmaksumus on alla 650 euro, kajastatakse kuni kasutusele võtmiseni väheväärtusliku inventarina (varudes) ja vara kasutuselevõtmise hetkel kantakse kulusse. Kulusse kantud väheväärtuslike inventaride üle peetakse arvestust bilansiväliselt.

Materiaalne põhivara võetakse algselt arvele soetusmaksumuses, mis koosneb ostuhinnast (k.a. tollimaks ja muud mitetagastatavad maksud) ja otseselt soetamisega seotud kulutustest, mis on vajalikud vara viimiseks tema tööseisundisse ja -asukohta. materiaalsel põhivara kajastatakse bilansis tema soetusmaksumuses, millest on maha arvatud akumuliseeritud kulum ja võimalikud väärtuse langusest tulenevad allahindlused. Põhivara parendusväljaminekud, mis suurendavad põhivara tööjõudlust üle algselt arvestatud taseme ja tõenäoliselt osalevad lisanduvate tulude tekkimisel tulevikus, kapitaliseeritakse bilansis põhivarana. Kulutused, mis ehakse eesmärgiga tagada ning säilitada varaobjektilt tulevikus saadavat tulu, kajastatakse nende kulude ekkimisel aruandeperioodi kuludes. Juhul, kui materiaalse põhivara objekt koosneb eristatavates komponentidest, millel on erinevad kasuliku eluead, on need komponendid võetud raamatupidamises arvele eraldi varudena, määrates neile eraldi amortisatsiooninormid vastavalt nende kasulikule elueale.

Põhivara arvelevõtmise alampiir 650

Rendid

Kapialiendina käsitletakse rendilepingut, mille puhul kõik olulised vara omandiga seonduvad riskid ja hüved kanduvad üle ettevõttele. Muud rendilepingud kajastatakse kasutusrendina. 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 kohustuste jääkväärtuse vähendamiseks. Kapitalirendi tingimustel renditud varad amortiseeritakse sarnaselt omandatud põhivaraga. Kui ei ole piisavalt kindel, et rentnik omandab rendiperioodi lõpuks vara omandiõiguse, siis on amortisatsiooni-perioodiks vara eeldatav kasulik tööiga või rendisuhte kehtivuse periood, olenevalt sellest, kumb on lühem. Kasutusrendimaksed kajastatakse rendiperioodi jooksul lineaarselt kasumiaruandes kuluna.

Finantskohustused

Kõik finantskohustused (võlad hankujatele, 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 arvestus toimub kasutades sisemise intressimäära meetodit.

Eraldised ja tingimuslikud kohustused

Ettevõtte moodustab eraldisi nende kohustuste osas, mille realiseerumise aeg või summa pole kindlad. Eraldistena kajastatakse bilansis tõenäolisi kohustusi, mis on tekkinud bilansikuupäeva toimunud sündmuste tagajärjel ja mille realiseerumise aeg või summa pole kindlad. Eraldiste kajastamisel bilansis lähtutakse juhtkonna hinnangust eraldise täitmiseks tõenäoliselt vajamineva summa ning eraldise realiseerumise aja kohta. Tingimuslikuks kohustuseks klassifitseeritakse need kohustused, mille realiseerumise tõenäosus jääb alla 50% või mille suurust ei saa usaldusväärselt hinnata. Tingimuslike kohustuste üle peetakse arvestust bilansiväliselt.

Maksustamine

Vastavalt kehtivale seadusandlusele Eestis ettevõtete kasumit ei maksustata, mistõttu ei eksisteeri ka edasilükkunud tulumaksu nõudeis ega kohustusi. Kasumi asemel maksustatakse Eestis jaotamata kasumist väljamakstavaid dividende maksumääraga 21/79 netodividentina väljamakstud summalt. Dividendide väljamaksmisega kaasnevat ettevõtte tulumaksu kajastatakse kasumiaruandes tulumaksukuluna samal perioodil, kui dividendid välja kuulutatakse, sõltumata sellest, millise perioodi eest need on välja kuulutatud või millal need tegelikult välja makstakse. Maksimaalne võimalik tulumaksukohustuse summa, mis võiks kaasneda dividendide väljamaksmisega tuuakse ära aastaaruande lisas.

Tulud

Tulu teenuse müügist kajastatakse teenuse osutamise järel, või kui teenus osutatakse pikema ajaperioodi jooksul, siis lähtudes valmisustastme meetodist. Intressitulu kajastatakse siis, kui tulu laekumine on tõenäoline ja tulu suurust võimalik usaldusväärselt hinnata. Intressitulu kajastatakse kasutades vara sisemist intressimäära, välja arvatud juhtudel, kui intressi laekumine on ebakindel. Sellistel juhtudel arvestatakse intressitulu kassapõhiselt.

Lisa 2 Nõuded ja ettemaksed (eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010	Lisa nr
Nõuded ostjate vastu	50 353	36 933	
Ostjatelt laekumata arved	50 353	36 933	
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	5 493	8 390	3
Ettemaksed	5 184	5 365	4
Kokku nõuded ja ettemaksed	61 030	50 688	

Lisa 3 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad (eurodes)

	31.12.2011		31.12.2010	
	Ettemaks	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Käibemaks	0	60	0	0
Üksikisiku tulumaks	0	297	0	267
Sotsiaalmaks	0	834	0	633
Kohustuslik kogumispension	0	37	0	17
Töötuskindlustusmaksed	0	108	0	80
Ettemaksukonto jääk	5 493		8 390	
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	5 493	1 336	8 390	997

Lisa 4 Ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2011	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Tulevaste perioodide kulud	5 184	5 184		
Kokku ettemaksed	5 184	5 184		

	31.12.2010	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Tulevaste perioodide kulud	5 365	5 365		
Kokku ettemaksed	5 365	5 365		

Lisa 5 Materiaalne põhivara

(eurodes)

				Kokku
	Transpordi- vahendid	Muud masinad ja seadmed	Masinad ja seadmed	
31.12.2009				
Soetusmaksumus	91 529	1 100	92 629	92 629
Akumuleeritud kulum	-27 447	-165	-27 612	-27 612
Jääkmaksumus	64 082	935	65 017	65 017
Ostud ja parendused	50 781	0	50 781	50 781
Amortisatsioonikulu	-22 049	-166	-22 215	-22 215
31.12.2010				
Soetusmaksumus	142 311	1 100	143 411	143 411
Akumuleeritud kulum	-49 497	-331	-49 828	-49 828
Jääkmaksumus	92 814	769	93 583	93 583
Ostud ja parendused	96 444	0	96 444	96 444
Amortisatsioonikulu	-54 438	-219	-54 657	-54 657
31.12.2011				
Soetusmaksumus	238 755	1 100	239 855	239 855
Akumuleeritud kulum	-103 935	-550	-104 485	-104 485
Jääkmaksumus	134 820	550	135 370	135 370

Lisa 6 Kapitalirent

(eurodes)

Aruandekohustuslane kui rentnik

	31.12.2011	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Kapitalirendikohustus	119 070	0	119 070	
Kapitalirendikohustused kokku	119 070	0	119 070	

	31.12.2010	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Kapitalirendikohustus	71 804	0	71 804	
Kapitalirendikohustused kokku	71 804	0	71 804	

Renditud varade bilansiline jääkmaksumus		
	2011	2010
Masinad ja seadmed	130 527	88 610
Kokku	130 527	88 610

Lisa 7 Kasutusrent

(eurodes)

Aruandekohustuslane kui rentnik

	2011	2010
Kasutusrendikulu	2 409	15 938

Lisa 8 Laenukohustused

(eurodes)

	31.12.2011	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Lühiajalised laenud				
Lühiajalised laenud	9 095	9 095		
Lühiajalised laenud kokku	9 095	9 095		
Kapitalirendikohustused kokku	119 070	0	119 070	
Laenukohustused kokku	128 165	9 095	119 070	
	31.12.2010	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Lühiajalised laenud				
Lühiajalised laenud	20 240	20 240		
Lühiajalised laenud kokku	20 240	20 240		
Kapitalirendikohustused kokku	71 804	0	71 804	
Laenukohustused kokku	92 044	20 240	71 804	

Lisa 9 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010	Lisa nr
Võlad tarnijatele	18 343	33 181	
Võlad töövõtjatele	2 169	2 173	10
Maksuvõlad	1 336	997	3
Muud võlad	756	607	
Kokku võlad ja ettemaksed	22 604	36 958	

Lisa 10 Võlad töövõtjatele

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Kokku võlad töövõtjatele	2 169	2 173

Lisa 11 Müügitulu

(eurodes)

	2011	2010
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	298	784
Müük Euroopa Liidu riikidele, muud	421 610	302 246
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	421 908	303 030
Kokku müügitulu	421 908	303 030
Müügitulu tegevusalade lõikes		
transporditeenused	421 908	302 953
tölketeenused	0	77
Kokku müügitulu	421 908	303 030

Lisa 12 Muud äritulud

(eurodes)

	2011	2010
Kasum valuutakursi muutustest	947	1 414
Muud	2 526	0
Kokku muud äritulud	3 473	1 414

Lisa 13 Kaubad, toore, materjal ja teenused

(eurodes)

	2011	2010
Tooraine ja materjal	184 899	129 165
Muud	12 918	1 589
Kokku kaubad, toore, materjal ja teenused	197 817	130 754

Lisa 14 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

	2011	2010
Lähetuskulud	48 339	29 953
auto hooldus ja remont	31 645	22 834
Muud	39 815	41 119
Kokku mitmesugused tegevuskulud	119 799	93 906

Lisa 15 Tööjõukulud

(eurodes)

	2011	2010
Palgakulu	28 431	19 574
Sotsiaalmaksud	9 784	6 646
Kokku tööjõukulud	38 215	26 220
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	7	4

Lisa 16 Muud ärikulud

(eurodes)

	2011	2010
Kahjum valuutakursi muutustest	790	302
Muud	1 558	2 427
Kokku muud ärikulud	2 348	2 729

Lisa 17 Finantstulud ja -kulud

(eurodes)

	2011	2010
Intressikulud	6 957	5 219
Intressikulu kapitalirendilt	6 957	5 219
Kasum (kahjum) valuutakursi muutustest	1 770	463
Kokku finantstulud ja -kulud	8 727	5 682

Lisa 18 Seotud osapooled

(eurodes)

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2011	2010
Arvestatud tasu	6 944	6 519

Aruande digitaalallkirjad

Continental Express OÜ (registrikood: 11447282) 01.01.2011 - 31.12.2011 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
TOOMAS ROOBA	Juhatuse liige	01.08.2012

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2011
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	46 287
Aruandeaasta kasum (kahjum)	3 838
Kokku	50 125

Kasumi jaotamise otsus

(eurodes)

	31.12.2011
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	46 287
Aruandeaasta kasum (kahjum)	3 838
Kokku	50 125

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Kaubavedu maanteel	49411	421908	100.00%	Jah

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Toomas Rooba	37807280350		2556 EUR

Sidevahendid

Liik	Sisu
Mobiiltelefon	+372 55689939
E-posti aadress	info@ce.ee