

KONSOLIDEERITUD MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2014

aruandeaasta lõpp: 31.12.2014

ärinimi: aktsiaselts TRANSMIX

registrikood: 10163269

tänava/talu nimi, Jaama 197-40

maja ja korteri number:

linn: Tartu linn

maakond: Tartu maakond

postisihthnumber: 50705

telefon: +372 7409080, +372 5045496

faks: +372 7409084

e-posti aadress: valdeko@transmix.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	11
Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	12
Lisa 5 Tütarettevõtjate aktsiad ja osad	12
Lisa 6 Kinnisvarainvesteeringud	13
Lisa 7 Materiaalne põhivara	14
Lisa 8 Immateriaalne põhivara	15
Lisa 9 Kapitalirent	15
Lisa 10 Laenukohustused	16
Lisa 11 Võlad ja ettemaksed	17
Lisa 12 Võlad töövõtjatele	17
Lisa 13 Tingimuslikud kohustused ja varad	17
Lisa 14 Aktsiakapital	18
Lisa 15 Müügitulu	18
Lisa 16 Muud äritulud	18
Lisa 17 Kaubad, toore, materjal ja teenused	19
Lisa 18 Tööjõukulud	19
Lisa 19 Seotud osapooled	19
Lisa 20 Konsolideerimata bilanss	20
Lisa 21 Konsolideerimata kasumiaruanne	21
Lisa 22 Konsolideerimata rahavoogude aruanne	22
Lisa 23 Konsolideerimata omakapitali muutuste aruanne	23
Aruande allkirjad	24
Vandeauditori aruanne	25

Tegevusaruanne

AS Transmix on erakapitalil toimiv kontsern, mille põhitegevuseks on vabariigisisene ja rahvusvaheline kaubavedu. Nimetatud tegevusalale avaldab suurt mõju poliitiline ja majanduslik olukord maailmas ning üha tugevnev konkurents.

Konsolideerimisgrupi moodustavad Eestis asuv emaettevõtte AS Transmix ja Soomes asuv tütarettevõtte OY Jams Trans. Käesolev konsolideeritud raamatupidamise aastaaruanne hõlmab nii emaettevõtte kui tütarettevõtte finantsnäitajad. Emaettevõtte asub Tartus, kuid tema tegevus toimub suures osas väljaspool Eestit. Kuni 2014.a. I poolaastani oli emaettevõtte peamiseks tööpiirkondadeks Venemaa, Skandinaavia ja Euroopa. Tütarettevõttel vastavalt Skandinaavia ja Venemaa. 2014.a. II poolaastast on kaubavedu Vene-
maale kontserni jaoks lõppenud.

2014.a. transpordiparki uuendatud ei ole. Kokku on emaettevõttes välisvedudele rakendatud kuni 37 autot. Tütarettevõtte transpordiparki on 2014.a. lõpuga jäänud 3 autot. Autod ja veosed on kindlustatud vastavalt rahvusvahelisele CMR lepingule.

Kõrvaltegevusena on emaettevõttel oma töökoda ja autopesula ning 2014.a. II poolaastast alustati kõrvaltegevusena ka kinnisvara arendusega. Hakati ehitama korterelamut Tartu linna. Korterelamu valmib 2015.a. Samuti osutatakse Tartus büroo- ja tootmisruumide renditeenust.

2014. aastal moodustas AS Transmix emaettevõtte müügitulu 2,6 mlj. eurot. Müügitulust 96,6% moodustas veoteenus, 2,0% renditeenus ning 1,4% kauba müük. Konsolideerimisgrupi müügitulu moodustas 2,7 mlj eurot.

Kontsernis töötas 2014. a. keskmiselt 44 inimest (sh. emaettevõttes 36 inimest). Grupi tööjõukulu oli 371 571 eurot (sh. emaettevõttes 250862 eurot).

Konsolideeriva üksuse finantsnäitajad

	2014	2013
Müügitulu	2575764	3374809
Puhaskasum	44278	271698
Puhasrentaabilus (%) (puhaskasum/müügitulu*100)	1,72	8,05
Lühiajaliste kohustuste kattekordaja (käibevara/lühiajalised kohustused)	1,29	1,24
Põhivara tootlus (müügitulu/materiaalse põhivara jääkväärtus)	2,97	2,97
Võõrkapitali ja omakapitali suhe (kohustused/omakapital)	0,71	0,69

Raamatupidamise aastaaruanne

Konsolideeritud bilanss

(eurodes)

	31.12.2014	31.12.2013	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	12 564	144 359	2
Finantsinvesteeringud	1 183	1 559	
Nõuded ja ettemaksed	671 445	571 858	3
Varud	428 218	61 236	
Kokku käibevara	1 113 410	779 012	
Põhivara			
Finantsinvesteeringud	2 522	2 522	
Kinnisvarainvesteeringud	765 860	754 317	6
Materiaalne põhivara	917 134	1 240 557	7
Immateriaalne põhivara	16 296	18 333	8
Kokku põhivara	1 701 812	2 015 729	
Kokku varad	2 815 222	2 794 741	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Laenukohustused	762 303	490 035	10
Võlad ja ettemaksed	169 760	205 893	11
Kokku lühiajalised kohustused	932 063	695 928	
Pikaajalised kohustused			
Laenukohustused	341 258	533 521	10
Kokku pikaajalised kohustused	341 258	533 521	
Kokku kohustused	1 273 321	1 229 449	
Omakapital			
Emaettevõtja aktsionäridele või osanikele kuuluv omakapital			
Aktiikapital nimiväärtuses	38 346	38 346	14
Kohustuslik reservkapital	3 835	3 835	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	1 523 111	1 355 494	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-23 391	167 617	
Kokku emaettevõtja aktsionäridele või osanikele kuuluv omakapital	1 541 901	1 565 292	
Kokku omakapital	1 541 901	1 565 292	
Kokku kohustused ja omakapital	2 815 222	2 794 741	

Konsolideeritud kasumiaruanne

(eurodes)

	2014	2013	Lisa nr
Müügitulu	2 744 852	3 767 001	15
Muud äritulud	93 326	35 324	16
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-1 954 308	-2 402 988	17
Mitmesugused tegevuskulud	-233 741	-427 663	
Tööjõukulud	-371 571	-367 437	18
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-274 130	-387 609	
Muud ärikulud	-6 635	-26 459	
Kokku ärikasum (-kahjum)	-2 207	190 169	
Intressikulud	-22 590	-20 303	
Muud finantstulud ja -kulud	1 408	-2 249	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	-23 389	167 617	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-23 389	167 617	
Emaettevõtja aktsionäri/osaniku osa kasumist (kahjumist)	-23 391	167 617	

Konsolideeritud rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2014	2013	Lisa nr
Rahavood äritegevusest			
Ärikasum (kahjum)	-2 207	190 169	
Korrigeerimised			
Põhivara kulum ja väärtuse langus	274 131	387 609	
Kasum (kahjum) põhivara müügist	-900	-25 700	
Muud korrigeerimised	1 727	0	
Kokku korrigeerimised	274 958	361 909	
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-99 587	-14 102	
Varude muutus	-366 982	-18 961	
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	-52 294	-52 473	
Laekunud intressid	0	1 876	
Makstud intressid	-22 591	-20 303	
Kokku rahavood äritegevusest	-268 703	448 115	
Rahavood investeerimistegevusest			
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel	0	-60 339	
Laekunud materiaalse ja immateriaalse põhivara müügist	59 700	25 700	
Tasutud kinnisvarainvesteeringute soetamisel	-19 012	-103 276	
Antud laenude tagasimaksed	0	19 778	
Laekunud intressid	56	0	
Kokku rahavood investeerimistegevusest	40 744	-118 137	
Rahavood finantseerimistegevusest			
Saadud laenud	404 175	54 045	
Saadud laenude tagasimaksed	-166 449	-199 875	
Kapitalirendi põhiosa tagasimaksed	-141 562	-243 463	
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	96 164	-389 293	
Kokku rahavood	-131 795	-59 315	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	144 359	207 447	2
Raha ja raha ekvivalentide muutus	-131 795	-59 315	
Valuutakursside muutuste mõju	0	-3 773	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	12 564	144 359	2

Konsolideeritud omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

	Emaettevõtja aktsionäridele või osanikele kuuluv omakapital			Kokku
	Aksiakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2012	38 346	3 835	1 418 494	1 460 675
Vigade parandamise mõju			-63 000	-63 000
Korrigeeritud saldo 31.12.2012	38 346	3 835	1 355 494	1 397 675
Aruandeaasta kasum (kahjum)			169 654	169 654
Muud muutused omakapitalis			-2 037	-2 037
31.12.2013	38 346	3 835	1 523 111	1 565 292
Aruandeaasta kasum (kahjum)			-23 391	-23 391
31.12.2014	38 346	3 835	1 499 720	1 541 901

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

AS Transmix on koostanud 2014. aasta kohta konsolideeritud raamatupidamise aastaaruande. Konsolideeritud raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti hea raamatupidamistavaga, mis tugineb rahvusvaheliselt tunnustatud arvestuse ja aruandluse põhimõtetele. Hea raamatupidamistava põhinõuded on kehtestatud Raamatupidamise seadusega ning seda täiendavad raamatupidamise toimkonna poolt välja antud juhendid.

AS Transmix konsolideeritud kasumiaruanne on koostatud Raamatupidamise seaduse lisas 2 toodud kasumiaruande skeem nr. 1 alusel. Raamatupidamise konsolideeritud aastaaruande koostamisel on lähtutud soetusmaksumuse printsiibist.

2014. a konsolideeritud raamatupidamise aastaaruandes kajastuvad AS Transmix (emaettevõtte) ning tema tütarettevõtte OY Jams Trans (Soome) finantsnäitajad. Raamatupidamise aruanne on koostatud eurodes.

Konsolideeritud aruande koostamine

2014. aastal on Eestis asuv emaettevõtte (konsolideeriv üksus) koostanud konsolideerimisgrupi aruande. Konsolideeritud raamatupidamise aastaaruanne sisaldab AS Transmix ja tema 100% tütarettevõtte finantsandmeid liidetuna rida-realt. Konsolideeritud aruannetes on kajastatud emaettevõtte ja tema tütarettevõtte finantsnäitajad niimoodi kokkuliidetuna nagu oleks tegemist ühe ettevõttega.

Elimineeritud on kõik konsernisisised nõuded ja kohustused, kontserni ettevõtete vahelised tehingud ning nende tulemusena tekkinud realiseerimata kasumid ja kahjumid.

Konserni kuuluvate ettevõtete aruandeaastad ühtivad kalendriaastaga. Ettevõtted kasutavad olulises osas ühtseid arvestusmeetodeid ja hindamisaluseid või on need vajadusel täiendavalt konsolideerimiseks ühtlustatud.

Tütarettevõtte

Tütarettevõtte on konserni poolt kontrollitav ettevõtte. Kontroll eksisteerib, kui emaettevõtte omab mõjuvõimu määrata investeeringuobjekti finants- ja tegevuspõhimõtteid, millega kaasneb reeglina enam kui pool hääleõigustest tütarettevõttes.

Emaettevõtte konsolideerimata aruanded

Vastavalt Eesti Raamatupidamise seadusele tuleb konsolideeritud raamatupidamise aastaaruande lisades avaldada konsolideeriva üksuse (emaettevõtte) eraldiseisvad konsolideerimata põhjaruanded. Emaettevõtte põhjaruannete koostamisel on järgitud samu arvestuspõhimõtteid, mida on rakendatud ka konsolideeritud raamatupidamise aastaaruande koostamisel.

Finantsvarad

Finantsvaradeks loetakse raha, lühiajalisi finantsinvesteeringuid, nõudeid ostjate vastu ja muid lühi- ja pikaajalisi nõudeid. Finantsvarad võetakse arvele nende soetusmaksumuses, milleks on antud finantsvara eest makstud või saadud tasu õiglane väärtus. Algne soetusmaksumus sisaldab kõiki finantsvara otseselt seotud tehingukulutusi.

Raha

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

Välisvaluutas toimunud tehingud ning välisvaluutas fikseeritud finantsvarad ja -kohustused

Konserni ettevõtted kasutavad arvestuses oma põhilise majanduskeskkonna valuutat, mis on nende arvestusvaluutaks. Konsolideeritud raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes, mis on emaettevõtte arvestusvaluuta ja konserni esitusvaluuta.

Välisvaluutas fikseeritud tehingute kajastamisel võetakse aluseks tehingu toimumise päeval ametlikult kehtinud Euroopa Keskpanka vastava valuuta ametlikud noteeringud.

Raha ülekandmise ja tehingupäevakursside erinevuse korral tekkivad kursivahed kajastatakse kasumiaruandes. Välisvaluutas fikseeritud monetaarsed varad ja kohustused on ümber hinnatud bilansipäeval kehtinud Euroopa Keskpanka ametliku noteeringu järgi. Võlakohustuste ning raha ja raha ekvivalentide ümberhindamisest tulenevad kasumid ja kahjumid on kajastatud kasumiaruandes finantstulude- ja kuludena; muud valuutakursside muutustest tulenevad kasumid ja kahjumid aga muude äritulude või -kuludena.

Finantsinvesteeringud

Lühiajalised finantsinvesteeringud aktsiatesse on bilansis hinnatud lähtudes nende õiglasest väärtusest. Õiglaseväärtuse hindamisel on aluseks finantsinvesteeringu turuväärtus bilansipäeval.

Juhtudel, kui õiglast väärtust ei ole võimalik usaldusväärselt hinnata on lühiajalised finantsinvesteeringud kajastatud bilansis soetusmaksumuses.

Nõuded ja ettemaksud

Nõuded ostjate vastu on ostjatelt laekumata arved tavapärase äritegevuse käigus müüdud kaupade või osutatud teenuste eest. Nõuded ostjate vastu võetakse algselt arvele nende õiglasest väärtuses. Ostjatelt laekumata arved on bilansis hinnatud tõenäoliselt laekuvatest summadest lähtudes. Seejuures hinnatakse iga kliendi laekumata arved eraldi. Ebatõenäoliselt laekuvad nõuded on kajastatud muudes ärikuludes. Lootusetud nõuded on kantud bilansist välja. Ebatõenäoliste laekumisi kajastatakse ebatõenäoliste nõuete kulu vähenemisena.

Varud

Varud võetakse algselt arvele nende soetusmaksumuses. Edasisel kajastamisel kasutatakse FIFO meetodit.

Kinnisvarainvesteeringud

Kinnisvara investeering on vara, mida ettevõtte hoiab kas omanikuna või kapitalirendi tingimustel rendituna renditulu teenimise, väärtuse kasvu või mõlemal eesmärgil.

Kinnisvarainvesteeringute kajastamisel kasutatakse soetusmaksumuse meetodit, sest juhtkonna hinnangul ei ole varaobjektide õiglast väärtust võimalik usaldusväärselt hinnata mõistliku kulu ja pingutusega. Kinnisvaraobjektidena kajastatud kortereid amortiseeritakse 5% aastas, maad ei amortiseerita.

Materiaalne ja immateriaalne põhivara

Materiaalse põhivarana käsitletakse materiaalselt vara kasuliku elueaga üle ühe aasta juhul, kui on tõenäoline, et nende kasutamisega saadetakse tulevikus majanduslikku kasu. Varad, mille kasulik eluiga on üle 1 aasta, kuid mille soetusmaksumus on alla 1300 eurot, kajastatakse kuni kasutusele võtmiseni väheväärtusliku inventaarina ja vara kasutusele võtmise hetkel kantakse 100%-liselt kulusse. Kuludesse kantud väheväärtuslike inventaride üle peetakse arvestust bilansiväliselt.

Materiaalselt põhivara kajastatakse finantsseisundi aruandes jääkväärtuses, mis on saadud vara soetusmaksumuse vähendamisel akumuleeritud kulumis ja väärtuse languse võrra.

Vara soetusmaksumus sisaldab lisaks ostuhinnale ka vara kasutuselevõtuga otseselt seotud kulutusi.

Põhivara kulum arvestatakse soetusmaksumuselt lineaarselt meetodil vara hinnangulise kasuliku eluea jooksul. Erandiks on maa, mida ei amortiseerita.

Materiaalse põhivara amortisatsioonimeetodid, -normid ja lõppväärtused vaadatakse üle vähemalt iga majandusaasta lõpus. 2014. aastal amortiseeriti masinad ja seadmed 20% aastas ja hooned ja rajatisi 5% aastas.

Immateriaalse põhivarana kajastatakse äriühenduse käigus tekkinud firmaväärtust.

Nimetatud immateriaalne põhivara on määramata pikkusega kasuliku elueaga immateriaalne vara, mida amortiseeritakse määraga 10% aastas.

Põhivara kasulik eluiga määratakse lähtudes juhtkonna hinnangust vara tegeliku kasutamise perioodi kohta.

Rendid

Kapitalirendiks loetakse rendisuhet, mille puhul kõik olulised vara omandiga seotud riskid ja huvid kanduvad üle rentnikule. Kapitalirendiga seotud intressikulud kajastatakse kasumiaruandes finantskulude koosseisus. Ülejäänud rendilepinguid käsitletakse kasutusrendina.

Kasutusrendi maksed kajastatakse rendiperioodi jooksul lineaarselt kuluna või tuluna.

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

Finantskohustused

Finantskohustusteks loetakse tarnijatele tasumata arved ning lühi- ja pikaajalisi võlakohustusi. Finantskohustused võetakse algselt arvele nende soetusmaksumuses, milleks on antud finantskohustuse eest makstud või saadud tasu õiglane väärtus. Algne soetusmaksumus sisaldab

kõiki finantskohustusega otseselt seotud tehingukulutusi.
Finantskohustused kajastatakse bilansis korrigeeritud soetusmaksumuses.

Kohustuslik reservkapital

Reservkapitali suurus nähakse ette põhikirjas. Reservkapitali võib üldkoosoleku otsusel kasutada kahjumi katmiseks, aktsiakapitali suurendamiseks. Reservkapitalist ei või teha aktsionäridele väljamaksed.

Tulud

Tuluna kajastatakse tavapärase äritegevuse käigus kaupade müügi ja teenuste osutamise eest saadud või saadava tasu õiglast väärtust. Tulu arvestatakse ilma käibemaksuta ning vähendatuna allahindluste võrra peale konsernisiseste tehingute elimineerimist. Tulu kajastatakse ainult siis, kui tulu suurust on võimalik usaldusväärselt mõõta, on tõenäoline, et kontsern saab tehingust tulenevat majanduslikku kasu, olulised omandiga seotud riskid ja hüved on läinud üle müüjalt ostjale ning on täidetud alltoodud täiendavad kriteeriumid. Tulu suurust loetakse usaldusväärseks ainult siis, kui kõik tehinguga seotud asjaolud on selged. Konserni põhitegevuseks on kaubavedu. Lisaks saadakse tulu vabade pindade rentimisest, rentnikele kommunaalteenuste osutamisest ja vahendamisest.

Müügitulu

Teenuste osutamisest saadud tulu kajastatakse teenuse osutamise kuul ning lähtudes tulude ja kulude vastavuse printsiibist.

Intressitulu

Intressitulu kajastatakse siis, kui tulu laekumine on tõenäoline ja tulu suurust on võimalik usaldusväärselt hinnata.

Kulud

Kulud on kajastatud tekkepõhise arvestusprintsiibi alusel.

Maksustamine

Tulumaksuseaduse kohaselt ei maksustata Eestis mitte ettevõtete kasumit, vaid väljamakstavaid dividende ja teatud liiki väljamakseid ning kulusid, mis on ära toodud tulumaksuseaduses.

Konserni kulusid oluliselt mõjutavad maksuliigid:

Sotsiaalmaks 33% töötajatele tehtud väljamaksetelt ja erisoodustustelt
Töötuskundlustusmaks 1% töötajatele tehtud väljamaksetelt
Erisoodustuste tulumaks 21/79 töötajatele tehtud erisoodustustelt
Maamaks
Raskeveokimaks

Soome tulumaksuregulatsioonide kohaselt tekib äriühingust maksumaksjal kohustus tasuda tulumaksu aruandeaastal teenitud maksustatavalt kasumilt. Soomes kehtis
2014.a tulumaksumäär 24,5%

Seotud osapooled

Osapool on seotud juhul, kui üks osapool omab kas kontrolli teise osapoole üle või olulist mõju teise osapoole äriliste otsustele. Seotud osapooled on: ettevõtte juhatus ja nõukogu, lähisugulased ja nendega seotud ettevõtted.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2014	31.12.2013
Kassa	1 214	853
Arvelduskontod	11 350	143 506
Kokku raha	12 564	144 359

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2014	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	594 223	594 223
Ostjatelt laekumata arved	594 223	594 223
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	48 689	48 689
Muud nõuded	2 649	2 649
Intressinõuded	2 649	2 649
Ettemaksed	25 884	25 884
Tulevaste perioodide kulud	9 193	9 193
Muud makstud ettemaksed	16 691	16 691
Kokku nõuded ja ettemaksed	671 445	671 445
	31.12.2013	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	505 668	505 668
Ostjatelt laekumata arved	507 066	507 066
Ebatõenäoliselt laekuvad nõuded	-1 398	-1 398
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	52 278	52 278
Muud nõuded	2 649	2 649
Intressinõuded	2 649	2 649
Ettemaksed	11 263	11 263
Tulevaste perioodide kulud	11 263	11 263
Kokku nõuded ja ettemaksed	571 858	571 858

Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2014		31.12.2013	
	Ettemaks	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Käibemaks	48 689		52 278	
Üksikisiku tulumaks		3 641		3 995
Erisoodustuse tulumaks		400		0
Sotsiaalmaks		10 064		11 124
Kohustuslik kogumispension		332		385
Töötuskindlustusmaksed		757		859
Muud maksude ettemaksed ja maksuvõlad		7 035		7 653
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	48 689	22 229	52 278	24 016

Lisa 5 Tütarettevõtjate aktsiad ja osad

(eurodes)

Tütarettevõtjate aktsiad ja osad, üldine informatsioon					
Tütarettevõtja registrikood	Tütarettevõtja nimetus	Asukohamaa	Põhitegevusala	Osaluse määr (%)	
				31.12.2013	31.12.2014
1075244-1	OY Jams Trans	Soome	Kaubavedu maanteel	100	100

Omandatud osalused			
Tütarettevõtja nimetus	Omandatud osaluse %	Omandamise kuupäev	Omandatud osaluse soetusmaksumus
Jams Trans OY	100	16.10.2012	220 000

Lisa 6 Kinnisvarainvesteeringud

(eurodes)

Soetusmaksumuse meetod			
			Kokku
	Maa	Ehitised	
31.12.2012			
Soetusmaksumus	611 983	45 834	657 817
Akumuleeritud kulum	0	0	0
Jääkmaksumus	611 983	45 834	657 817
Ostud ja parendused	0	103 276	103 276
Amortisatsioonikulu	0	-6 776	-6 776
31.12.2013			
Soetusmaksumus	611 983	149 110	761 093
Akumuleeritud kulum	0	-6 776	-6 776
Jääkmaksumus	611 983	142 334	754 317
Ostud ja parendused	17 500	1 513	19 013
Amortisatsioonikulu	0	-7 470	-7 470
31.12.2014			
Soetusmaksumus	629 483	150 623	780 106
Akumuleeritud kulum	0	-14 246	-14 246
Jääkmaksumus	629 483	136 377	765 860

	2014	2013
Kinnisvarainvesteeringutelt teenitud renditulu	3 000	

Lisa 7 Materiaalne põhivara

(eurodes)

							Kokku
	Maa	Ehitised		Masinad ja seadmed		Lõpetamata projektid ja ettemaksed	
			Transpordi- vahendid		Lõpetamata projektid		
31.12.2012							
Soetusmaksumus	54 243	371 717	2 612 128	2 612 128	24 960	24 960	3 063 048
Akumuleeritud kulum	0	-150 936	-1 987 496	-1 987 496	0	0	-2 138 432
Jääkmaksumus	54 243	220 781	624 632	624 632	24 960	24 960	924 616
Ostud ja parendused	0	0	690 413	690 413	4 326	4 326	694 739
Amortisatsioonikulu	0	-19 260	-359 536	-359 536	0	0	-378 796
Muud muutused			-2	-2			-2
31.12.2013							
Soetusmaksumus	54 243	371 717	3 219 039	3 219 039	29 286	29 286	3 674 285
Akumuleeritud kulum	0	-170 196	-2 263 532	-2 263 532	0	0	-2 433 728
Jääkmaksumus	54 243	201 521	955 507	955 507	29 286	29 286	1 240 557
Amortisatsioonikulu	0	-19 260	-245 363	-245 363	0	0	-264 623
Müügid	0	0	-58 800	-58 800	0	0	-58 800
31.12.2014							
Soetusmaksumus	54 243	371 717	3 062 042	3 062 042	29 286	29 286	3 517 288
Akumuleeritud kulum	0	-189 456	-2 410 698	-2 410 698	0	0	-2 600 154
Jääkmaksumus	54 243	182 261	651 344	651 344	29 286	29 286	917 134

Müüdud materiaalne põhivara müügihinna

	2014	2013
Masinad ja seadmed	59 700	25 700
Kokku	59 700	25 700

Lisa 8 Immateriaalne põhivara

(eurodes)

	Kokku	
	Firmaväärtus	
31.12.2012		
Soetusmaksumus	20 370	20 370
Akumuleeritud kulum	0	0
Jääkmaksumus	20 370	20 370
Amortisatsioonikulu	-2 037	-2 037
31.12.2013		
Soetusmaksumus	20 370	20 370
Akumuleeritud kulum	-2 037	-2 037
Jääkmaksumus	18 333	18 333
Amortisatsioonikulu	-2 037	-2 037
31.12.2014		
Soetusmaksumus	20 370	20 370
Akumuleeritud kulum	-4 074	-4 074
Jääkmaksumus	16 296	16 296

Lisa 9 Kapitalirent

(eurodes)

Aruandekohustuslane kui rentnik

	31.12.2014	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul		
Nordea Pank kapitalirendi kohustus	100 993	35 398	65 595	euro	2018
Swedbank kapitalirendi kohustus	316 052	83 764	232 288	euro	2018
SEB kapitalirendi kohustus	57 630	14 255	43 375	euro	2018
Kapitalirendikohustused kokku	474 675	133 417	341 258		

	31.12.2013	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul		
Kapitalirendikohustused	632 397	157 235	475 162	EUR	2018
Kapitalirendikohustused kokku	632 397	157 235	475 162		

Renditud varade bilansiline jääkmaksumus		
	31.12.2014	31.12.2013
Masinad ja seadmed	521 535	689 335
Kokku	521 535	689 335

Lisa 10 Laenukohustused

(eurodes)

	31.12.2014	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta		
Lühiajalised laenud						
Swedbank AS arvelduslaen	349 170	349 170			3,35	2015
Swedbank AS	27 671	27 671			4,67	2015
Direct Allsnce Ltd	200 000	200 000				
muud	52 045	52 045				
Lühiajalised laenud kokku	628 886	628 886				
Kapitalirendikohustused kokku	474 675	133 417	341 258			
Laenukohustused kokku	1 103 561	762 303	341 258			

	31.12.2013	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta		
Pikaajalised laenud						
SEB Pank AS	98 051	39 692	58 359		3,016	2016
SEB Pank AS	8 721	8 721			2,25	2014
SWEDbank AS	85 342	85 342			4,82	2014
Direct Alliance Ltd	145 000	145 000				
Muud	54 045	54 045				
Pikaajalised laenud kokku	391 159	332 800	58 359			
Kapitalirendikohustused kokku	632 397	157 235	475 162			
Laenukohustused kokku	1 023 556	490 035	533 521			

Tagatiseks panditud varade bilansiline (jääk)maksumus		
	31.12.2014	31.12.2013
Maa	331 403	666 227
Ehitised	165 402	201 521
Kokku	496 805	867 748

Lisa 11 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2014	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	111 720	111 720
Võlad töövõtjatele	34 520	34 520
Maksuvõlad	22 229	22 229
ostjate ettemaksed	1 291	1 291
Kokku võlad ja ettemaksed	169 760	169 760
	31.12.2013	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	147 507	147 507
Võlad töövõtjatele	34 070	34 070
Maksuvõlad	24 016	24 016
Ostjate ettemaksed	300	300
Kokku võlad ja ettemaksed	205 893	205 893

Lisa 12 Võlad töövõtjatele

(eurodes)

	31.12.2014	31.12.2013
Töötasude kohustus	13 240	24 102
Puhkusetasude kohustus	21 280	9 968
Kokku võlad töövõtjatele	34 520	34 070

Lisa 13 Tingimuslikud kohustused ja varad

(eurodes)

	31.12.2014	31.12.2013
Tingimuslikud kohustused		
Võimalikud dividendid	1 199 776	1 203 258
Tulumaksukohustus võimalikelt dividendidelt	299 944	319 853
Kokku tingimuslikud kohustused	1 499 720	1 523 111

Lisa 14 Aktsiakapital

(eurodes)

	31.12.2014	31.12.2013
Aktsiakapital	38 346	38 346
Aktsiate arv (tk)	60	60
Aktsiate nimiväärtus	639.10	639.10

Lisa 15 Müügitulu

(eurodes)

	2014	2013
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	529 489	1 170 480
Müük Euroopa Liidu riikidele, muud	490 004	711 044
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	1 019 493	1 881 524
Müük väljapoole Euroopa Liidu riike		
Müük väljaspool Euroopa Liidu riike, muud	1 725 359	1 885 477
Müük väljapoole Euroopa Liidu riike, kokku	1 725 359	1 885 477
Kokku müügitulu	2 744 852	3 767 001
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Kaubavedumaanteel	2 657 834	3 512 142
Enda või renditud kinnisvara üürile andmine ja käitlus	52 460	58 781
Ostetud kaupade müük	34 558	196 078
Kokku müügitulu	2 744 852	3 767 001

Lisa 16 Muud äritulud

(eurodes)

	2014	2013
Kasum materiaalse põhivara müügist	900	25 700
Kasum valuutakursi muutustest	11 277	112
Trahvid, viivised ja hüvitised	60 747	5 728
Muud	20 402	3 784
Kokku muud äritulud	93 326	35 324

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

	2014	2013
Müügi eesmärgil ostetud kaubad	31 442	257 912
Energia	549 197	904 695
Kütus	549 197	904 695
Remont, varuosad	243 799	231 817
Laevapiletid	414 140	567 752
Kindlustusmaksed	53 844	78 157
Lähetuskulud	465 542	304 708
Muud	196 344	57 947
Kokku kaubad, toore, materjal ja teenused	1 954 308	2 402 988

Lisa 18 Tööjõukulud (eurodes)

	2014	2013
Palgakulu	294 056	301 313
Sotsiaalmaksud	72 269	60 442
Töötuskindlustusmaksed	1 788	1 688
Muud	3 458	3 994
Kokku tööjõukulud	371 571	367 437
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	44	46

Lisa 19 Seotud osapooled (eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2014		31.12.2013	
	Nõuded	Kohustused	Nõuded	Kohustused
Tegev- ja kõrgema juhtkonna ning olulise osalusega eraisikust omanike lähedased pereliikmed ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	2 649	52 045	2 649	54 045

2014	Antud laenude tagasimaksed
Tegev- ja kõrgema juhtkonna ning olulise osalusega eraisikust omanike lähedased pereliikmed ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	2 000

2013	Saadud laenud	
Tegev- ja kõrgema juhtkonna ning olulise osalusega eraisikust omanike lähedased pereliikmed ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	54 045	
Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2014	2013
Arvestatud tasu	7 682	7 632

Lisa 20 Konsolideerimata bilanss

(eurodes)

	31.12.2014	31.12.2013
Varad		
Käibevara		
Raha	2 580	106 720
Finantsinvesteeringud	1 183	1 559
Nõuded ja ettemaksed	759 896	647 393
Varud	428 218	61 236
Kokku käibevara	1 191 877	816 908
Põhivara		
Finantsinvesteeringud	222 522	222 522
Kinnisvarainvesteeringud	765 860	754 317
Materiaalne põhivara	868 042	1 136 101
Kokku põhivara	1 856 424	2 112 940
Kokku varad	3 048 301	2 929 848
Kohustused ja omakapital		
Kohustused		
Lühiajalised kohustused		
Laenukohustused	762 303	490 035
Võlad ja ettemaksed	163 595	169 425
Kokku lühiajalised kohustused	925 898	659 460
Pikaajalised kohustused		
Laenukohustused	341 258	533 521
Kokku pikaajalised kohustused	341 258	533 521
Kokku kohustused	1 267 156	1 192 981
Omakapital		
Aktiivkapital nimiväärtuses	38 346	38 346
Kohustuslik reservkapital	3 835	3 835
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	1 694 686	1 422 988
Aruandeaasta kasum (kahjum)	44 278	271 698
Kokku omakapital	1 781 145	1 736 867
Kokku kohustused ja omakapital	3 048 301	2 929 848

Lisa 21 Konsolideerimata kasumiaruanne (eurodes)

	2014	2013
Müügitulu	2 575 764	3 374 809
Muud äritulud	39 491	30 743
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-1 853 742	-2 170 300
Mitmesugused tegevuskulud	-181 998	-343 876
Tööjõukulud	-250 862	-234 754
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-255 729	-350 754
Muud ärikulud	-6 635	-11 793
Kokku ärikasum (-kahjum)	66 289	294 075
Kasum (kahjum) finantsinvesteeringutelt	0	-3 773
Intressikulud	-21 690	-20 080
Muud finantstulud ja -kulud	-321	1 476
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	44 278	271 698
Aruandeaasta kasum (kahjum)	44 278	271 698

Lisa 22 Konsolideerimata rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2014	2013
Rahavood äritegevusest		
Ärikasum (kahjum)	66 289	294 075
Korrigeerimised		
Põhivara kulum ja väärtuse langus	255 729	350 754
Kasum (kahjum) põhivara müügist	-900	-25 700
Kokku korrigeerimised	254 829	325 054
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-112 503	-150 033
Varude muutus	-366 982	-18 961
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	-21 991	-30 426
Laekunud intressid	56	1 828
Makstud intressid	-21 690	-20 080
Kokku rahavood äritegevusest	-201 992	401 457
Rahavood investeerimistegevusest		
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel	0	-60 339
Laekunud materiaalse ja immateriaalse põhivara müügist	20 700	25 700
Tasutud kinnisvarainvesteeringute soetamisel	-19 012	-103 276
Antud laenud	0	-5 000
Antud laenude tagasimaksed	0	19 778
Kokku rahavood investeerimistegevusest	1 688	-123 137
Rahavood finantseerimistegevusest		
Saadud laenud	404 175	54 045
Saadud laenude tagasimaksed	-166 449	-136 875
Kapitalirendi põhiosa tagasimaksed	-141 562	-243 463
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	96 164	-326 293
Kokku rahavood	-104 140	-47 973
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	106 720	158 466
Raha ja raha ekvivalentide muutus	-104 140	-47 973
Valuutakursside muutuste mõju	0	-3 773
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	2 580	106 720

Lisa 23 Konsolideerimata omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

				Kokku
	Aksiakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2012	38 346	3 835	1 422 988	1 465 169
Korrigeeritud saldo 31.12.2012	38 346	3 835	1 422 988	1 465 169
Aruandeaasta kasum (kahjum)			271 698	271 698
31.12.2013	38 346	3 835	1 694 686	1 736 867
Aruandeaasta kasum (kahjum)			44 278	44 278
31.12.2014	38 346	3 835	1 738 964	1 781 145

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 01.07.2015

aktsiaselts TRANSMIX (registrikood: 10163269) 01.01.2014 - 31.12.2014 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
VALDEKO SÕÕRO	juhatuse liige (juhataja)	01.07.2015

SÕLTUMATU VANDEAUDIITORI ARUANNE

aktsiaselts TRANSMIX aktsionäridele

Oleme auditeerinud aktsiaselts TRANSMIX konsolideeritud raamatupidamise aastaaruannet, mis sisaldab konsolideeritud bilanssi seisuga 31.12.2014, konsolideeritud kasumiaruannet, konsolideeritud omakapitali muutuste aruannet ja konsolideeritud rahavoogude aruannet eeltoodud kuupäeval lõppenud majandusaasta kohta, aastaaruande koostamisel kasutatud oluliste arvestuspõhimõtete kokkuvõtet ning muid selgitavaid lisasid. Auditeeritud konsolideeritud raamatupidamise aastaaruanne, mis on toodud lehekülgedel 4 kuni 23, on kaasatud käesolevale aruandele.

Juhtkonna kohustus raamatupidamisaruannete osas

Juhtkond vastutab konsolideeritud 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 konsolideeritud raamatupidamise aastaaruande koostamist.

Vandeaudiitori kohustus

Meie kohustuseks on avaldada oma auditi põhjal arvamust selle konsolideeritud 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 konsolideeritud raamatupidamise aastaaruandes esitatud arv näitajate 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 kontserni raamatupidamise aastaaruande koostamisel ja õiglasel kajastamisel, kavandamaks antud tingimustes asjakohaseid auditiprotseduure, kuid mitte arvamuse avaldamise eesmärgil kontserni sisekontrolli tulemuslikkuse kohta. Audit hõlmab samuti juhtkonna poolt kasutatud arvestuspoliitikate asjakohasuse ja tehtud arvestushinnangute põhjendatuse ning ka konsolideeritud raamatupidamise aastaaruande üldise esitusviisi hindamist.

Usume, et auditi tõendusmaterjal, mille oleme hankinud, on piisav ja asjakohane aluse andmiseks meie märkusega auditiarvamusele.

Märkusega arvamuse avaldamise alus

Seisuga 31.detsember 2014 sisaldab kontserni bilansikirje „Nõuded ja ettemaksed” maksetähtaja ületanud ja tänase päeva seisuga laekumata nõudeid summas 291 tuhat eurot. Vastavalt Eesti heale raamatupidamistavale tuleks ebatõenäoliselt laekuvad nõuded alla hinnata, mis suurendaks konsolideerimisgrupi aruandeaasta kahjumit. Mul ei ole olnud võimalik saada piisavalt kindlust, kas ja millise summa võrra tuleks nõudeid ja omakapitali seisuga 31.detsember 2014 vähendada ning 31.detsembril 2014 lõppenud majandusaasta kahjumit suurendada.

Märkusega arvamuse

Meie arvates, välja arvatud lõigus „Märkusega arvamuse alus” kirjeldatud asjaolu võimalikud mõjud, kajastab kaasatud konsolideeritud raamatupidamise aastaaruanne olulises osas õiglaselt aktsiaselts TRANSMIX finantsseisundit seisuga 31.12.2014 ning sellel kuupäeval lõppenud majandusaasta finantstulemust ja rahavoogusid kooskõlas Eesti hea raamatupidamistavaga.

/digitaalselt allkirjastatud/

Epp Steinberg

Vandeaudiitori number 135

Steinberg Audit OÜ

Auditiorettevõtja tegevusloa number 140

Kaunase pst.52-3, Tartu

01.07.2015

Audiitorite digitaalallkirjad

aktsiaselts TRANSMIX (registrikood: 10163269) 01.01.2014 - 31.12.2014 majandusaasta aruandele lisatud audiitori aruande on digitaalselt allkirjastanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
EPP STEINBERG	Vandeaudiitor	01.07.2015

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2014
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	1 523 111
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-23 391
Kokku	1 499 720
Jaotamine	
Dividendideks	25 000
Kokku	25 000

Kasumi jaotamise otsus

(eurodes)

	31.12.2014
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	1 523 111
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-23 391
Kokku	1 499 720

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Kaubavedu maanteel	49411	2488746	96.62%	Jah
Enda või renditud kinnisvara üürileandmine ja käitus	68201	52458	2.04%	Ei
Spetsialiseerimata hulgikaubandus	46901	34560	1.34%	Ei

Sidevahendid

Liik	Sisu
Telefon	+372 7409080
Faks	+372 7409084
Mobiiltelefon	+372 5045496
E-posti aadress	valdeko@transmix.ee