

KONSOLIDEERITUD MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2013

aruandeaasta lõpp: 31.12.2013

ärinimi: aktsiaselts TRANSMIX

registrikood: 10163269

tänava/talu nimi, Jaama 197-40

maja ja korteri number:

linn: Tartu linn

maakond: Tartu maakond

postisihtnumber: 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	11
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

Tegevusaruanne

AS Transmix on erakapitalil toimiv kontsern, mille põhitegevuseks on vabariigisisene ja rahvusvaheline kaubavedu.

Nimetatud tegevusala iseloomustab üldse majandusolukorra tugev mõju ja kõrge konkurents.

Konsolideerimisgrupi moodustavad Eestis asuv emaettevõtte AS Transmix ja Soomes asuv tütarettevõtte Jams Trans OY.

Käesolev konsolideeritud raamatupidamise aastaaruanne hõlmab nii emaettevõtte kui tütarettevõtte finantsnäitajad.

Emaettevõtte asub Tartus, kuid tema tegevus toimub suures osas väljaspool Eestit. Peamisteks piirkondadeks on Venemaa, Skandinaavia ja Euroopa. Vedusid teostatakse pidevas rahvusvahelises konkurentsis.

Tütarettevõtte tööpiirkondadeks on peamiselt Skandinaavia ja Venemaa.

Transporditurul konkurentsis püsimine nõuab pidevaid investeeringuid, sellepärast

konsolideerimisgrupp on pidevalt tegelenud autopargi uuendamisega. Lõppenud majandusaastal uuendati oluliselt autoparki. Liisiti 6 veokit ja 5 haagist, mis tähendab kindla perioodilisusega pikaajalist finantskoormust. Finantskoormus on ka kütusega seotud. Nimelt seoses kütuse suhteliselt kõrge hinnaga on autode paakides pidevalt märkimisväärse summa eest kütust ja see raha on ettevõtte käibest väljas.

Kokku on emaettevõttes välisvedudele rakendatud kuni 37 autot.

Tütarettevõtte transpordipark koosneb 7 veoautost ja 8 haagisest.

Autod ja veosed on kindlustatud vastavalt rahvusvahelisele CMR lepingule.

Kõrvaltegevusena on emaettevõttel oma töökoda ja autopesula. Tartus osutatakse büroo- ja tootmisruumide renditeenust.

2013. aastal moodustas AS Transmix emaettevõtte müügitulu 3,4 mlj. eurot. Müügitulust moodustas 92,45% veoteenus, 5,81% kaubamüük, 1,74% renditeenus.

Tütarettevõtte müügitulu oli 0,8 mlj. eurot.

Konsolideerimisgrupi müügitulu moodustas 3,8 mlj eurot.

Kontsernis töötas 2013. aastal keskmiselt 46 inimest (sh. emaettevõttes 39 inimest). Gruppi tööjõukulu oli 367437 eurot (sh. emaettevõttes 234754 eurot).

Konsolideeriva üksuse finantsnäitajad

	2013	2012
Müügitulu	3374809	3512451
Puhaskasum	271698	82487
Puhasrentaablus (%)	8,05	2,35
(puhaskasum/müügitulu*100)		
Lühiajaliste kohustuste kattekordaja	1,24	1,13
(käibevara/lühiajalised kohustused)		
Põhivara tootlus	2,97	4,47
(müügitulu/materiaalse põhivara jääkväärtus)		
Võõrkapitali ja omakapitali suhe	0,69	0,62
(kohustused/omakapital)		

Raamatupidamise aastaaruanne

Konsolideeritud bilanss

(eurodes)

	31.12.2013	31.12.2012	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	144 359	207 447	2
Finantsinvesteeringud	1 559	1 514	
Nõuded ja ettemaksed	571 858	577 931	
Varud	61 236	42 275	
Kokku käibevara	779 012	829 167	
Põhivara			
Finantsinvesteeringud	2 522	2 522	
Kinnisvarainvesteeringud	754 317	657 817	6
Materiaalne põhivara	1 240 557	924 616	7
Immateriaalne põhivara	18 333	20 370	8
Kokku põhivara	2 015 729	1 605 325	
Kokku varad	2 794 741	2 434 492	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Laenukohustused	490 035	426 210	10
Võlad ja ettemaksed	205 893	325 468	11
Kokku lühiajalised kohustused	695 928	751 678	
Pikaajalised kohustused			
Laenukohustused	533 521	285 139	10
Kokku pikaajalised kohustused	533 521	285 139	
Kokku kohustused	1 229 449	1 036 817	
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)	1 355 494	1 277 501	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	167 617	77 993	
Kokku emaettevõtja aktsionäridele või osanikele kuuluv omakapital	1 565 292	1 397 675	
Kokku omakapital	1 565 292	1 397 675	
Kokku kohustused ja omakapital	2 794 741	2 434 492	

Konsolideeritud kasumiaruanne

(eurodes)

	2013	2012	Lisa nr
Müügitulu	3 767 001	3 611 297	15
Muud äritulud	35 324	56 241	16
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-2 402 988	-2 283 585	17
Mitmesugused tegevuskulud	-427 663	-582 660	
Tööjõukulud	-367 437	-286 440	18
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-387 609	-380 652	
Muud ärikulud	-26 459	-7 279	
Kokku ärikasum (-kahjum)	190 169	126 922	
Intressikulud	-20 303	-30 201	
Muud finantstulud ja -kulud	-2 249	-3 687	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	167 617	93 034	
Tulumaks	0	-15 041	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	167 617	77 993	
Emaettevõtja aktsionäri/osaniku osa kasumist (kahjumist)	167 617	77 993	

Konsolideeritud rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2013	2012	Lisa nr
Rahavood äritegevusest			
Ärikasum (kahjum)	190 169	126 922	
Korrigeerimised			
Põhivara kulum ja väärtuse langus	387 609	380 652	
Kasum (kahjum) põhivara müügist	-25 700	0	
Kokku korrigeerimised	361 909	380 652	
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-14 102	-166 672	
Varude muutus	-18 961	-18 515	
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	-52 473	65 865	
Laekunud intressid	1 876	9 957	
Makstud intressid	-20 303	-33 873	
Makstud ettevõtte tulumaks	0	-15 041	
Muud rahavood äritegevusest	0	104	
Kokku rahavood äritegevusest	448 115	349 399	
Rahavood investeerimistegevusest			
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel	-60 339	-51 934	
Laekunud materiaalse ja immateriaalse põhivara müügist	25 700	0	
Tasutud kinnisvarainvesteeringute soetamisel	-103 276	-45 833	
Netorahavoog tütarettevõtjate ja äritegevuste soetamisel	0	81 688	
Tasutud muude finantsinvesteeringute soetamisel	0	-222 522	
Antud laenude tagasimaksed	19 778	108 922	
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-118 137	-129 679	
Rahavood finantseerimistegevusest			
Saadud laenud	54 045	145 000	
Saadud laenude tagasimaksed	-199 875	-153 831	
Kapitalirendi põhiosa tagasimaksed	-243 463	-207 443	
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-389 293	-216 274	
Kokku rahavood	-59 315	3 446	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	207 447	210 966	2
Raha ja raha ekvivalentide muutus	-59 315	3 446	
Valuutakursside muutuste mõju	-3 773	-6 965	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	144 359	207 447	2

Konsolideeritud omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

	Emaettevõtja aktsionäridele või osanikele kuuluv omakapital			Kokku
	Aktiivkapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2011	38 346	3 835	1 340 501	1 382 682
Korrigeeritud saldo 31.12.2011	38 346	3 835	1 340 501	1 382 682
Aruandeaasta kasum (kahjum)			77 993	77 993
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

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

AS Transmix on koostanud 2013. aasta kohta konsolideeritud raamatupidamise aastaaruande. Konsolideeritud raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti hea raamatupidamistavaga, mis tugeneb 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.

2013. a konsolideeritud raamatupidamise aastaaruandes kajastuvad AS Transmix (emaettevõtte) ning tema tütarettevõtte OY Jams Trans (Soome) finantsnäitajad. Raamatupidamise aruanne on koostatud eurodes.

Vigade korrigeerimine

On korrigeeritud algbilanssi 31.12.2012. 2012. aasta aruandes oli ekslikult kajastatud omakapitali koosseisus tütarettevõtte endistele omanikele välja maksmata dividendid summas 63000 eurot.

Käesolevas aruandes on nimetatud summa võrra suurendatud lühiajalisi kohustusi ja vähendatud omakapitali seisuga 31.12.2012.

Konsolideeritud aruande koostamine

2013. 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 luhi- ja pikaajalisi nõudeid. Finantsvarad võetakse arvele nende soetusmaksumuses, milleks on antud finantsvara eest makstud või saadud tasu õiglase 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 Keskpanga vastava valuuta ametlikud noteeringud.

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

Finantsinvesteeringud

Lühiajalised finantsinvesteeringuid 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 soetusmaksumus.

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 muu ärikuludes. Lootusetu 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 mõisrliku kulu japingutusega. Kinnisvaraobjektidena kajastatud kortereid amortiseeritakse 5% aastas, maad ei amortiseerita.

Materiaalne ja immateriaalne põhivara

Materiaalse põhivarana käsitletakse materiaalsel 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.

Materiaalsel põhivara kajastatakse finantsseisundi aruandes jääkväärtuses, mis on saadud vara soetusmaksumuse vähendamisel akumuliseeritud kulum ja väärtuse languse võrra.

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

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

Materiaalse põhivara amortisatsioonimeetodid, -normid ja lõppväärtused vaadatakse üle vähemalt iga majandusaasta lõpus. 2013. 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 õiglas 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 konsern 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 usaldusväärselt 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.

Intrassitulu

Intrassitulu 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 väljamakstavat 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

2013. 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)

	31.12.2013	31.12.2012
Kassa	853	126 297
Arvelduskontod	143 506	81 150
Kokku raha	144 359	207 447

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	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
	31.12.2012	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	456 836	456 836
Ostjatelt laekumata arved	471 410	471 410
Ebatõenäoliselt laekuvad nõuded	-14 574	-14 574
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	47 462	47 462
Muud nõuded	22 824	22 824
Laenunõuded	19 778	19 778
Intressinõuded	3 046	3 046
Ettemaksed	50 809	50 809
Tulevaste perioodide kulud	10 077	10 077
Muud makstud ettemaksed	40 732	40 732
Kokku nõuded ja ettemaksed	577 931	577 931

Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad (eurodes)

	31.12.2013		31.12.2012	
	Ettemaks	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Käibemaks	52 278		47 462	
Üksikisiku tulumaks		3 995		18 844
Erisoodustuse tulumaks		0		354
Sotsiaalmaks		11 124		11 370
Kohustuslik kogumispension		385		324
Töötuskindlustusmaksed		859		1 082
Muud maksude ettemaksed ja maksuvõlad		7 653		998
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	52 278	24 016	47 462	32 972

Lisa 5 Tütarettevõtjate aktsiad ja osad (eurodes)

Tütarettevõtjate aktsiad ja osad, üldine informatsioon					
Tütarettevõtja registrikood	Tütarettevõtja nimetus	Asukohamaa	Põhitegevusala	Osaluse määr (%)	
				31.12.2012	31.12.2013
1075244-1	Jams Trans OY	Soome	Kaubavedu maantel	100	100

Tütarettevõtjate aktsiad ja osad, detailne informatsioon		
Tütarettevõtja nimetus	31.12.2012	31.12.2013
OY Jams Trans	220 000	220 000
Kokku	220 000	220 000

Lisa 6 Kinnisvarainvesteeringud

(eurodes)

Soetusmaksumuse meetod			
			Kokku
	Maa	Ehitised	
31.12.2011			
Soetusmaksumus	611 983		611 983
Akumuleeritud kulum	0		0
Jääkmaksumus	611 983		611 983
Ostud ja parendused		45 834	45 834
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		103 276	103 276
Amortisatsioonikulu		-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

Kinnisvarainvesteeringud 2013. a. tulu ei toonud.

Kinnisvarainvesteeringutega seotud kulud:

Laenuintressid - 9363 eurot

Maamaks - 1092 eurot

Kommunaalkulud - 1233 eurot.

Lisa 7 Materiaalne põhivara

(eurodes)

							Kokku
	Maa	Ehitised		Masinad ja seadmed		Lõpetamata projektid ja ettemaksed	
			Transpordi- vahendid		Lõpetamata projektid		
31.12.2011							
Soetusmaksumus	54 243	371 717	2 312 801	2 312 801	19 654	19 654	2 758 415
Akumuleeritud kulum		-131 676	-1 587 379	-1 587 379			-1 719 055
Jääkmaksumus	54 243	240 041	725 422	725 422	19 654	19 654	1 039 360
Ostud ja parendused			113 628	113 628	5 306	5 306	118 934
Lisandumised äriühenduste kaudu			146 974	146 974			146 974
Amortisatsioonikulu		-19 260	-361 392	-361 392			-380 652
31.12.2012							
Soetusmaksumus	54 243	371 717	2 612 128	2 612 128	24 960	24 960	3 063 048
Akumuleeritud kulum		-150 936	-1 987 496	-1 987 496			-2 138 432
Jääkmaksumus	54 243	220 781	624 632	624 632	24 960	24 960	924 616
Ostud ja parendused			690 413	690 413	4 326	4 326	694 739
Amortisatsioonikulu	0	-19 260	-359 536	-359 536			-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

Müüdud materiaalne põhivara müügihinna

	2013	2012
Masinad ja seadmed	25 700	
Kokku	25 700	

2013aastal soetati masinad ja seadmed kapitalirendi tingimustel 634400euro väärtuses.

Lisa 8 Immateriaalne põhivara

(eurodes)

		Kokku
	Firmaväärtus	
31.12.2011		
Soetusmaksumus	0	
Akumuleeritud kulum	0	
Jääkmaksumus	0	
Ostud ja parendused	20 370	20 370
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

Lisa 9 Kapitalirent

(eurodes)

Aruandekohustuslane kui rentnik

	31.12.2013	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta		
Kapitalirendikohustused	632 397	157 235	475 162		EUR	2018
Kapitalirendikohustused kokku	632 397	157 235	475 162			
	31.12.2012	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta		
Kapitalirendikohustused	237 360	144 351	93 009		EUR	2017
Kapitalirendikohustused kokku	237 360	144 351	93 009			

Renditud varade bilansiline jääkmaksumus		
	31.12.2013	31.12.2012
Masinad ja seadmed	689 335	250 552

Kokku	689 335	250 552
--------------	----------------	----------------

Lisa 10 Laenukohustused

(eurodes)

	31.12.2013	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	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				

	31.12.2012	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Pikaajalised laenud							
Swedbank AS	145 342	60 000	85 342		4,82	euro	2014
SEB Pank AS	136 578	38 512	98 066		3,016	euro	2016
SEB Pank AS	47 069	38 347	8 722		2,25	euro	2014
Pikaajalised laenud kokku	328 989	136 859	192 130				
Kapitalirendikohustused kokku	237 360	144 351	93 009				
Muud laenukohustused							
Direct Alliance Ltd	145 000	145 000			2	eurot	2013
Muud laenukohustused kokku	145 000	145 000					
Laenukohustused kokku	711 349	426 210	285 139				

Tagatiseks panditud varade bilansiline (jääk)maksumus		
	31.12.2013	31.12.2012
Maa	666 227	666 227
Ehitised	201 521	220 781
Kokku	867 748	887 008

Lisa 11 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2013	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
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		

	31.12.2012	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Võlad tarnijatele	191 647	191 647		
Võlad töövõtjatele	36 995	36 995		
Maksuvõlad	32 972	32 972		
Muud võlad	63 000	63 000		
Dividendivõlad	63 000	63 000		
Saadud ettemaksed	854	854		
Muud saadud ettemaksed	854	854		
Kokku võlad ja ettemaksed	325 468	325 468		

Lisa 12 Võlad töövõtjatele

(eurodes)

	31.12.2013	31.12.2012
Töötasude kohustus	24 102	13 753
Puhkusetasude kohustus	9 968	23 242
Kokku võlad töövõtjatele	34 070	36 995

Lisa 13 Tingimuslikud kohustused ja varad

(eurodes)

	31.12.2013	31.12.2012
Tingimuslikud kohustused		
Võimalikud dividendid	1 203 258	1 120 610
Tulumaksukohustus võimalikelt dividendidelt	319 853	297 884
Kokku tingimuslikud kohustused	1 523 111	1 418 494

Lisa 14 Aktsiakapital

(eurodes)

	31.12.2013	31.12.2012
Aktsiakapital	38 346	38 346
Aktsiate arv (tk)	60	60
Aktsiate nimiväärtus	639.10	639.10

Lisa 15 Müügitulu

(eurodes)

	2013	2012
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	1 170 480	1 261 462
Taani	44 400	0
Poola	506 900	494 450
Rootsi	30 642	36 540
Soome	82 077	78 626
Leedu	35 360	49 740
Läti	11 665	2 200
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	1 881 524	1 923 018
Müük väljapoole Euroopa Liidu riike		
Venemaa	1 720 596	1 653 279
Norra	164 881	35 000
Müük väljapoole Euroopa Liidu riike, kokku	1 885 477	1 688 279
Kokku müügitulu	3 767 001	3 611 297
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Kaubavedumaanteel	3 512 142	3 279 346
Enda või renditud kinnisvara üürile andmine ja käitlus	58 781	65 604
Ostetud kaupade müük	196 078	266 347
Kokku müügitulu	3 767 001	3 611 297

Lisa 16 Muud äritulud

(eurodes)

	2013	2012
Kasum materiaalse põhivara müügist	25 700	0
Kasum valuutakursi muutustest	112	5 326
Trahvid, viivised ja hüvitsed	5 728	44 892
Muud	3 784	6 023
Kokku muud äritulud	35 324	56 241

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

	2013	2012
Müügi eesmärgil ostetud kaubad	257 912	252 437
Energia	904 695	694 227
Kütus	904 695	694 227
Remont, varuosad	231 817	262 243
Laevapiletid	567 752	565 268
Kindlustusmaksed	78 157	35 851
Lähetuskulud	304 708	363 586
Muud	57 947	109 973
Kokku kaubad, toore, materjal ja teenused	2 402 988	2 283 585

Lisa 18 Tööjõukulud (eurodes)

	2013	2012
Palgakulu	301 313	211 380
Sotsiaalmaksud	60 442	67 514
Töötuskindlustusmaksed	1 688	2 530
Muud	3 994	5 016
Kokku tööjõukulud	367 437	286 440
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	46	46

Lisa 19 Seotud osapooled (eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

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

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

2012	Antud laenud	
Tegev- ja kõrgema juhtkonna ning olulise osalusega eraisikust omanike lähedased pereliikmed ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	30 050	
Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2013	2012
Arvestatud tasu	7 632	10 949

Lisa 20 Konsolideerimata bilanss

(eurodes)

	31.12.2013	31.12.2012
Varad		
Käibevara		
Raha	106 720	158 466
Finantsinvesteeringud	1 559	1 514
Nõuded ja ettemaksed	647 393	512 534
Varud	61 236	42 275
Kokku käibevara	816 908	714 789
Põhivara		
Finantsinvesteeringud	222 522	222 522
Kinnisvarainvesteeringud	754 317	657 817
Materiaalne põhivara	1 136 101	785 342
Kokku põhivara	2 112 940	1 665 681
Kokku varad	2 929 848	2 380 470
Kohustused ja omakapital		
Kohustused		
Lühiajalised kohustused		
Laenukohustused	490 035	426 210
Võlad ja ettemaksed	169 425	203 952
Kokku lühiajalised kohustused	659 460	630 162
Pikaajalised kohustused		
Laenukohustused	533 521	285 139
Kokku pikaajalised kohustused	533 521	285 139
Kokku kohustused	1 192 981	915 301
Omakapital		
Aktiivkapital nimiväärtuses	38 346	38 346
Kohustuslik reservkapital	3 835	3 835
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	1 422 988	1 340 501
Aruandeaasta kasum (kahjum)	271 698	82 487
Kokku omakapital	1 736 867	1 465 169
Kokku kohustused ja omakapital	2 929 848	2 380 470

Lisa 21 Konsolideerimata kasumiaruanne (eurodes)

	2013	2012
Müügitulu	3 374 809	3 512 451
Muud äritulud	30 743	18 386
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-2 170 300	-2 211 820
Mitmesugused tegevuskulud	-343 876	-559 358
Tööjõukulud	-234 754	-260 537
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-350 754	-372 952
Muud ärikulud	-11 793	-7 279
Kokku ärikasum (-kahjum)	294 075	118 891
Kasum (kahjum) finantsinvesteeringutelt	-3 773	-6 964
Intressikulud	-20 080	-29 689
Muud finantstulud ja -kulud	1 476	249
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	271 698	82 487
Aruandeaasta kasum (kahjum)	271 698	82 487

Lisa 22 Konsolideerimata rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2013	2012
Rahavood äritegevusest		
Ärikasum (kahjum)	294 075	118 891
Korrigeerimised		
Põhivara kulum ja väärtuse langus	350 754	372 952
Kasum (kahjum) põhivara müügist	-25 700	0
Kokku korrigeerimised	325 054	372 952
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-150 033	-91 278
Varude muutus	-18 961	-18 515
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	-30 426	38 461
Laekunud intressid	1 828	6 930
Makstud intressid	-20 080	-33 361
Muud rahavood äritegevusest	0	104
Kokku rahavood äritegevusest	401 457	394 184
Rahavood investeerimistegevusest		
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel	-60 339	-51 934
Laekunud materiaalse ja immateriaalse põhivara müügist	25 700	0
Tasutud kinnisvarainvesteeringute soetamisel	-103 276	-45 833
Tasutud muude finantsinvesteeringute soetamisel	0	-222 522
Antud laenud	-5 000	-12 078
Antud laenude tagasimaksed	19 778	108 922
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-123 137	-223 445
Rahavood finantseerimistegevusest		
Saadud laenud	54 045	145 000
Saadud laenude tagasimaksed	-136 875	-153 831
Kapitalirendi põhiosa tagasimaksed	-243 463	-207 443
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-326 293	-216 274
Kokku rahavood	-47 973	-45 535
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	158 466	210 966
Raha ja raha ekvivalentide muutus	-47 973	-45 535
Valuutakursside muutuste mõju	-3 773	-6 965
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	106 720	158 466

Lisa 23 Konsolideerimata omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

				Kokku
	Aktiikapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2011	38 346	3 835	1 340 501	1 382 682
Aruandeaasta kasum (kahjum)			82 487	82 487
31.12.2012	38 346	3 835	1 422 988	1 465 169
Korrigeeritud konsolideerimata omakapital 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

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 27.06.2014

aktsiaselts TRANSMIX (registrikood: 10163269) 01.01.2013 - 31.12.2013 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
VALDEKO SÕÕRO	juhatuse liige (juhataja)	27.06.2014

SÕLTUMATU VANDEAUDIITORI ARUANNE

aktsiaselts TRANSMIX aktsionäridele

Olen auditeerinud aktsiaselts TRANSMIX konsolideeritud raamatupidamise aastaaruannet, mis sisaldab konsolideeritud bilanssi seisuga 31.12.2013, konsolideeritud kasumiaruannet, omakapitali muutuste aruannet ja rahavoogude aruannet eeltoodud kuupäeval lõppenud majandusaasta kohta, aastaaruande koostamisel kasutatud oluliste arvestuspõhimõtete kokkuvõtet ning muid selgitavaid lisaasid. 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 raamatupidamise aastaaruande koostamist.

Vandeaudiitori kohustus

Minu kohustuseks on avaldada oma auditi põhjal arvamust selle konsolideeritud raamatupidamise aastaaruande kohta. Viisin oma auditi läbi kooskõlas rahvusvaheliste auditeerimisstandarditega (Eesti). Nende standardite kohaselt on nõutav, et olen kooskõlas eetikanõuetega ning planeerin ja viin auditi läbi omandamiseks 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, kavandamiseks 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 raamatupidamise aastaaruande üldise esitusviisi hindamist.

Usun, et auditi tõendusmaterjal, mille olen hankinud, on piisav ja asjakohane aluse andmiseks minu auditiarvamusele.

Märkusega arvamuse alus

AS Transmix on konsolideeritud finantsnäitajad koosnevad emaettevõtte Transmix AS ja tütarettevõtte Jams Trans OY finantsnäitajatest kokkuliidetuna rida-realt. Ellimineeritud on kontsernisisesed nõuded ja kohustused, ema- ja tütarettevõtte vahelised tehingud ning nende tulemusena tekkinud realiseerimata kasumid ja kahjumid. Jams Trans OY 2013 aastaaruanne on auditeerimata. Mul ei õnnestunud auditi käigus saada piisavat tõendusmaterjali, mis annaks kindluse, et Jams Trans OY finantsnäitajad ei sisalda olulisi vigu.

Märkusega arvamus

Minu arvates, välja arvatud lõigus „Märkusega arvamuse alus“ kirjeldatud asjaolu võimalikud mõjud, kajastab kaasatud konsolideeritud raamatupidamise aastaaruanne olulises osas õiglaselt aktsiaselts TRANSMIX finantsseisundit seisuga 31.12.2013 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

27.06.2014

Audiitorite digitaalallkirjad

aktsiaselts TRANSMIX (registrikood: 10163269) 01.01.2013 - 31.12.2013 majandusaasta aruandele lisatud audiitori aruande on digitaalselt allkirjastanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
EPP STEINBERG	Vandeaudiitor	27.06.2014

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2013
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	1 355 494
Aruandeaasta kasum (kahjum)	167 617
Kokku	1 523 111
Jaotamine	
Kokku	1 523 111

Kasumi jaotamise otsus

(eurodes)

	31.12.2013
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	1 355 494
Aruandeaasta kasum (kahjum)	167 617
Kokku	1 523 111

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Kaubavedu maanteel	49411	3119950	92.45%	Jah
Spetsialiseerimata hulgikaubandus	46901	196078	5.81%	Ei
Enda või renditud kinnisvara üürileandmine ja käitus	68201	58781	1.74%	Ei

Sidevahendid

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