

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2012

aruandeaasta lõpp: 31.12.2012

ärinimi: AS Est-Trans Kaubaveod

registrikood: 10375161

tänava/talu nimi, Väike-Viigi 4
maja ja korteri number:

linn: Haapsalu linn

maakond: Lääne maakond

postisihtnumber: 90502

telefon: +372 4724145, +372 5045493

faks: +372 4724146

e-posti aadress: esttrans@esttrans.ee

veebilehe aadress: www.esttrans.ee

Sisukord

Tegevusaruanne	3
Raamatupidamise aastaaruanne	4
Bilanss	4
Kasumiaruanne	5
Rahavoogude aruanne	6
Omakapitali muutuste aruanne	7
Raamatupidamise aastaaruande lisad	8
Lisa 1 Arvestuspõhimõtted	8
Lisa 2 Raha	9
Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed	10
Lisa 4 Nõuded ostjate vastu	10
Lisa 5 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	11
Lisa 6 Pikaajalised finantsinvesteeringud	11
Lisa 7 Muud nõuded	11
Lisa 8 Varud	12
Lisa 9 Materiaalne põhivara	12
Lisa 10 Kapitalirent	13
Lisa 11 Kasutusrent	13
Lisa 12 Laenukohustused	14
Lisa 13 Võlad ja ettemaksed	15
Lisa 14 Võlad tarnijatele	15
Lisa 15 Võlad töövõtjatele	15
Lisa 16 Muud võlad	16
Lisa 17 Aktsiakapital	16
Lisa 18 Müügitulu	17
Lisa 19 Muud äritulud	17
Lisa 20 Kaubad, toore, materjal ja teenused	17
Lisa 21 Mitmesugused tegevuskulud	18
Lisa 22 Tööjõukulud	18
Lisa 23 Muud ärikulud	18
Lisa 24 Finantstulud ja -kulud	19
Lisa 25 Tulumaks	19
Lisa 26 Seotud osapooled	19

Tegevusaruanne

AS Est-Trans Kaubaveod on asutatud 1995 aastal, 100 %-liselt Eesti erakapitalil. Firma põhitegevuseks on transporditeenuste osutamine.

AS Est-Trans Kaubaveod jaoks oli aasta 2012 stabiilne aasta. Firma jätkas oma tavapärast tegevust. Investeeriti masinaparki, sõlmiti 2 uut kapitalirendilepingut.

2013 aastal ei ole plaanis suuri investeeringuid ega ümberkorraldusi. Loodetakse stabiilset arengut.

Peamised finatssuhtarvud

	2012	2011
Müügitulu (eurodes)	8706575	7941177
Tulukasv	9,65	11,7%
Brutokasumimäär	2,9%	2,0%
Puhaskasu (tuh.eurodes.)	200	106
Kasumikasv	88,4%	40,4%
Puhasrentaablus	2,3%	1,3%
Lühiajaliste kohustuste kattekordaja	1,36	1,21

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	265 520	29 682	2
Nõuded ja ettemaksed	1 038 089	970 595	3
Varud	1 333	14 891	8
Kokku käibevara	1 304 942	1 015 168	
Põhivara			
Finantsinvesteeringud	4 793	4 793	6
Materiaalne põhivara	3 530 889	3 649 039	9
Kokku põhivara	3 535 682	3 653 832	
Kokku varad	4 840 624	4 669 000	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Laenukohustused	246 558	184 191	12
Võlad ja ettemaksed	712 514	669 331	13
Kokku lühiajalised kohustused	959 072	853 522	
Pikaajalised kohustused			
Laenukohustused	521 823	526 151	12
Kokku pikaajalised kohustused	521 823	526 151	
Kokku kohustused	1 480 895	1 379 673	
Omakapital			
Aktiivkapital nimiväärtuses	153 384	153 384	17
Kohustuslik reservkapital	15 339	2 556	17
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	2 990 604	3 027 025	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	200 402	106 362	
Kokku omakapital	3 359 729	3 289 327	
Kokku kohustused ja omakapital	4 840 624	4 669 000	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2012	2011	Lisa nr
Müügitulu	8 706 575	7 941 177	18
Muud äritulud	55 385	55 061	19
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-3 243 173	-2 868 055	20
Mitmesugused tegevuskulud	-1 694 052	-1 724 086	21
Tööjõukulud	-2 965 197	-2 721 379	22
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-572 994	-500 149	9
Muud ärikulud	-30 621	-21 176	23
Ärikasum (kahjum)	255 923	161 393	
Finantstulud ja -kulud	-20 964	-21 053	24
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	234 959	140 340	
Tulumaks	-34 557	-33 978	25
Aruandeaasta kasum (kahjum)	200 402	106 362	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2012	2011	Lisa nr
Rahavood äritegevusest			
Ärikasum (kahjum)	255 923	161 393	
Korrigeerimised			
Põhivara kulum ja väärtuse langus	572 994	500 149	9
Kasum (kahjum) põhivara müügist	-51 556	-52 914	19
Kokku korrigeerimised	521 438	447 235	
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-69 532	-53 172	
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	70 647	10 308	
Kokku rahavood äritegevusest	778 476	565 764	
Rahavood investeerimistegevusest			
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel	-248 304	-166 890	9
Laekunud materiaalse ja immateriaalse põhivara müügist	139 517	94 059	9
Antud laenude tagasimaksed	-11 867	0	
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-120 654	-72 831	
Rahavood finantseerimistegevusest			
Saadud laenud	225 000	220 000	12
Saadud laenude tagasimaksed	-225 000	-445 480	12
Arvelduskrediidi saldo muutus	0	-32 286	
Kapitalirendi põhiosa tagasimaksed	-236 463	-198 630	
Makstud intressid	-20 964	-21 053	24
Makstud dividendid	-130 000	-127 824	26
Makstud ettevõtte tulumaks	-34 557	-33 978	26
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-421 984	-639 251	
Kokku rahavood	235 838	-146 318	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	29 682	176 000	2
Raha ja raha ekvivalentide muutus	235 838	-146 318	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	265 520	29 682	2

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

				Kokku
	Aktiikapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2010	153 388	2 556	3 154 844	3 310 788
Aruandeaasta kasum (kahjum)			106 362	106 362
Makstud dividendid			-127 823	-127 823
Muud muutused omakapitalis	-4		4	0
31.12.2011	153 384	2 556	3 133 387	3 289 327
Aruandeaasta kasum (kahjum)			200 402	200 402
Makstud dividendid			-130 000	-130 000
Muutused reservides		12 783	-12 783	0
31.12.2012	153 384	15 339	3 191 006	3 359 729

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

AS Est-Trans Kaubaveod aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti hea raamatupidamis-tavaga ja põhineb soetusmaksumuse printsiibil. Hea raamatupidamistava põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi Raamatupidamise seaduses, EV Raamatupidamistoimikonna poolt väljaantud juhendites.

AS Est-Trans Kaubaveod kasutab kasumiaruande koostamisel EV Raamatupidamise seaduse lisas nr 2 toodud kasumiaruande skeemi nr 1. Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes.

Raha

Raha ja selle ekvivalentidena kajastatakse bilansis raha kirjel ja rahavoogude aruandes kassas olevat sularaha ja arvelduskontode jääke, lühiajalisi deposiite.

Finantsinvesteeringud

Lühiajalised finantsinvesteeringuid aktsiatesse on bilansis hinnatud lähtudes nende õiglasest väärtusest. Õiglase väärtuse hindamisel on aluseks finantsinvesteeringu turuväärtus bilansipäeval. Väärtuse muutusest tulenevad kasumid ja kahjumid kajastatakse aruandeperioodi kasumiaruandes.

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

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).

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.

Varem alla hinnatud ebatõenäoliste nõuete laekumist kajastatakse ebatõenäoliselt laekuvate nõuete kulu vähendamisenä.

Varud

Varud võetakse arvele nende soetusmaksumuses, mis koosneb ostukuludest, tootmiskuludest ja muudest otsestest kulutustest, mis on vajalikud varude viimiseks nende olemasolevasse asukohta ja seisundisse.

Varude kuludes kajastamisel ja varude bilansilise väärtuse arvutamisel kasutatakse FIFO meetodit. Lõpetamata- ja valmistoodangu puhul on tootmise üldkulud jagatud varudele ettevõtte normaalsetest tootmismahutustest lähtudes.

Varud kajastatakse bilansis lähtudes sellest, kumb on madalam, kas nende soetusmaksumus või neto realiseerimisväärtus. Materjalid ja lõpetamata toodang hinnatakse alla juhul, kui nendest valmistatavate valmistoodete hinnanguline soetusmaksumus ületab samade valmistoodete neto realiseerimisväärtust.

Varude allahindlusi nende neto realiseerimisväärtusele kajastatakse allahindluse perioodil müüdud toodangu (kaupade, teenuste) kuluna.

Materiaalne ja immateriaalne põhivara

Materiaalseks põhivaraks loetakse ettevõtte enda majandustegevuses kasutatavaid varasid kasuliku tööeaga üle ühe aasta ja maksumusega alates 2500 eurost. Varad, mille kasulik tööiga on üle 1 aasta, kuid mille soetusmaksumus on alla 2500 euro, kantakse kasutuselevõtmise hetkel kulusse.

Materiaalne põhivara võetakse algselt arvele tema soetusmaksumuses, mis koosneb ostuhinnast ja otseselt soetamisega seotud kulutustest, mis on vajalikud vara viimiseks tema tööseisundisse ja –asukohta. Materiaalset põhivara kajastatakse bilansis tema soetusmaksumuses, millest on maha arvatud akumuleeritud kulum ja võimalikud väärtuse langusest tulenevad allahindlused. Hooldus- ja remondikulud kajastatakse kuluna nende toimumise momendil.

Amortisatsiooni arvestamisel kasutatakse lineaarset meetodit. Amortisatsioonimäär määratakse igale põhivara objektile eraldi, sõltuvalt selle kasulikust tööeast. Juhul, kui vara lõppväärtus ületab tema bilansilist jääkmaksumust, lõpetatakse vara amortiseerimine.

Amortisatsiooni arvestamist alustatakse hetkest, mil vara on kasutatav vastavalt juhtkonna poolt plaanitud eesmärgil ning lõpetatakse kui lõppväärtus ületab bilansilist jääkmaksumust, vara lõpliku eemaldamiseni kasutusest või ümberklassifitseerimisel "müügiootel põhivaraks". Igal bilansipäeval hinnatakse kasutatavate amortisatsioonimäärade, amortisatsioonimeetodi ning lõppväärtuse põhjendatust.

Põhivara arvelevõtmise alampiir 2500**Kasulik eluiga põhivara gruppide lõikes (aastates)**

Põhivara grupi nimi	Kasulik eluiga
Ehitised ja rajatised	25
Masinad ja seadmed	10
Inventar	2

Rendid

Kapitalirendiks loetakse rendisuhet, mille puhul kõik olulised vara omandiga seonduvad riskid ja hüved kanduvad üle rentnikule. Ülejäänud rendilepinguid käsitletakse kasutusrendina.

Kapitalirendi alusel renditud vara kajastatakse bilansis vara ja kohustusena renditud vara õiglase väärtuse summas. Makstavad rendimaksud jagatakse finantskuluks ja kohustuse vähendamiseks. Finantskulud kajastatakse rendiperioodi jooksul.

Kasutusrendi maksed kajastatakse rendiperioodi jooksul lineaarselt kuluna.

Finantskohustused

Kõik finantskohustused (võlad hankijatele, võetud laenud, viitvõlad ning muud lühi- ajalised 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 kuulavas summas. Finantskohustus liigitatakse lühiajaliseks, kui selle tasumise tähtaeg on kaheteist

kuu jooksul alates bilansikuupäevast; või ettevõtte pole tingimusteta õigust kohustise tasumist edasi lükata rohkem kui 12 kuud pärast bilansikuupäeva.

Maksustamine

Vastavalt kehtivale seadusandlusele Eestis ettevõtete kasumit ei maksustata, mistõttu ei eksisteeri ka edasilükkunud tulumaksu nõudeid ega kohustusi. Kasumi asemel maksustatakse Eestis jaotamata kasumist väljamakstavaid dividende maksumääraga 21/79 netodividendina 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.

Seotud osapooled

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

- A) ettevõtte omanikud ja juhtkond
- B) ettevõtte juhtkonna perekonnaliikmed

Tulud

Tulu teenuse müügist kajastatakse teenuse osutamise järel, või juhul kui teenus osutatakse pikema ajaperioodi jooksul, siis lähtudes valmidusastme meetodist. Tulu kaupade müügist kajastatakse saadud või saadaoleva tasu õiglases väärtuses, võttes arvesse kõiki tehtud allahindlusi ja soodustusi.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011
Sularaha kassas	1 148	76
Arvelduskontod	264 372	29 606
Kokku raha	265 520	29 682

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2012	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Nõuded ostjate vastu	933 453	933 453		
Ostjatelt laekumata arved	933 453	933 453		
Muud nõuded	85 839	85 839		
Laenunõuded	84 000	84 000		
Viitlaekumised	1 839	1 839		
Ettemaksed	18 797	18 797		
Tulevaste perioodide kulud	18 242	18 242		
Muud makstud ettemaksed	555	555		
Kokku nõuded ja ettemaksed	1 038 089	1 038 089		

	31.12.2011	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Nõuded ostjate vastu	828 129	828 129		
Ostjatelt laekumata arved	828 129	828 129		
Muud nõuded	96 378	96 378		
Laenunõuded	95 867	95 867		
Viitlaekumised	511	511		
Ettemaksed	46 088	46 088		
Tulevaste perioodide kulud	18 624	18 624		
Muud makstud ettemaksed	27 464	27 464		
Kokku nõuded ja ettemaksed	970 595	970 595		

Lisa 4 Nõuded ostjate vastu

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011
Ostjatelt laekumata arved	933 453	828 129
Kokku nõuded ostjate vastu	933 453	828 129

Lisa 5 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011
	Maksuvõlg	Maksuvõlg
Ettevõtte tulumaks	137	78
Käibemaks	64 100	66 715
Üksikisiku tulumaks	63 046	57 514
Sotsiaalmaks	115 591	106 083
Kohustuslik kogumispension	5 691	4 643
Töötuskindlustusmaksed	12 647	13 383
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	261 212	248 416

Lisa 6 Pikaajalised finantsinvesteeringud

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011
Muud pikaajalised finantsinvesteeringud	4 793	4 793
Kokku pikaajalised finantsinvesteeringud	4 793	4 793

2001 a. soetati kaks AS Rocca al Mare Suurhall (reg.kood 10462244)
C-aktsiat summas 75 000.-EEK. 2011 aastal konverteeriti see summa 4793 euroks.

Lisa 7 Muud nõuded

(eurodes)

	31.12.2012	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Laenunõuded	84 000	84 000		
Viitlaekumised	1 839	1 839		
Kokku muud nõuded	85 839	85 839		

	31.12.2011	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Laenunõuded	95 867	95 867		
Viitlaekumised	511	511		
Kokku muud nõuded	96 378	96 378		

Lisa 8 Varud

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011
Tooraine ja materjal	0	14 891
Müügiks ostetud kaubad	1 333	0
Kokku varud	1 333	14 891

Lisa 9 Materiaalne põhivara

(eurodes)

							Kokku
	Maa	Ehitised	Masina- ja seadmed	Muu materiaalne põhivara	Ettemaksed	Lõpetamata projektid ja ettemaksed	
31.12.2010							
Soetusmaksumus	585 939	1 001 869	6 096 680	25 735			7 710 223
Akumuleeritud kulum		-102 623	-4 122 219	-17 599			-4 242 441
Jääkmaksumus	585 939	899 246	1 974 461	8 136			3 467 782
Ostud ja parendused		45 462	656 476		20 613	20 613	722 551
Uute ehitiste ost, uusehitus, parendused		45 462			20 613	20 613	66 075
Muud ostud ja parendused			656 476				656 476
Amortisatsioonikulu		-69 461	-429 639	-1 049			-500 149
Müügid			-41 145				-41 145
31.12.2011							
Soetusmaksumus	585 939	1 047 331	6 670 190	25 735	20 613	20 613	8 349 808
Akumuleeritud kulum		-172 084	-4 510 037	-18 648			-4 700 769
Jääkmaksumus	585 939	875 247	2 160 153	7 087	20 613	20 613	3 649 039
Ostud ja parendused		9 860	553 558		-20 613	-20 613	542 805
Uute ehitiste ost, uusehitus, parendused		9 860					9 860
Muud ostud ja parendused			553 558		-20 613	-20 613	532 945
Amortisatsioonikulu		-74 227	-497 780	-987			-572 994
Müügid			-87 961				-87 961
Ümberklassifitseerimised	6 928	-6 928					
31.12.2012							
Soetusmaksumus	592 867	1 050 263	6 886 452	25 735	0	0	8 555 317
Akumuleeritud kulum		-246 311	-4 758 482	-19 635	0	0	-5 024 428
Jääkmaksumus	592 867	803 952	2 127 970	6 100	0	0	3 530 889

Lisa 10 Kapitalirent

(eurodes)

Aruandekohustuslane kui rentnik

	31.12.2012	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Kapitalirendikohustused kokku	768 381	246 558	521 823	
	31.12.2011	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Nordea Finance	690 462	170 247	520 215	
DNB Nord Liising	19 880	13 944	5 936	
Kapitalirendikohustused kokku	710 342	184 191	526 151	

Renditud varade bilansiline jääkmaksumus		
	2012	2011
Masinad ja seadmed	964 876	825 106
Kokku	964 876	825 106

Lisa 11 Kasutusrent

(eurodes)

Aruandekohustuslane kui rentnik

	2012	2011
Kasutusrendikulu	2 975	2 975
Järgmiste perioodide kasutusrendikulu mittekatkestatavatest lepingutest		
	31.12.2012	31.12.2011
12 kuu jooksul	2 975	2 975
1-5 aasta jooksul	495	3 470

2010 a. sõlmitud kasutusrendileping kontoritehnika soetamiseks. Leping on sõlmitud 4 aastaks intressiga 4%.

Lisa 12 Laenukohustused

(eurodes)

	31.12.2012	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Kapitalirendikohustused kokku	768 381	246 558	521 823		3,14
Laenukohustused kokku	768 381	246 558	521 823		

	31.12.2011	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Kapitalirendikohustused kokku	710 342	184 191	526 151		3,14
Laenukohustused kokku	710 342	184 191	526 151		

Tagatiseks panditud varade bilansiline (jääk)maksumus		
	31.12.2012	31.12.2011
Masinad ja seadmed	839 468	953 864
Kokku	839 468	953 864

31.12.2012 a. seisuga on firmal kehtiv arvelduskrediidi leping limiidiga 200 000 €, mida bilansipäeva seisuga ei ole kasutatud. Bilansipäeva seisuga on firmal 17 kehtivat kapitalirendi lepingud, millest üks lõpeb 2013 aastal.

Lisa 13 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2012	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Võlad tarnijatele	261 982	261 982		
Võlad töövõtjatele	179 028	179 028		
Maksuvõlad	261 212	261 212		
Muud võlad	10 292	10 292		
Muud viitvõlad	10 292	10 292		
Kokku võlad ja ettemaksed	712 514	712 514		

	31.12.2011	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Võlad tarnijatele	238 044	238 044		
Võlad töövõtjatele	171 804	171 804		
Maksuvõlad	248 416	248 416		
Muud võlad	11 067	11 067		
Muud viitvõlad	11 067	11 067		
Kokku võlad ja ettemaksed	669 331	669 331		

Lisa 14 Võlad tarnijatele

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011
võlad tarnijatele	261 982	238 044
Kokku võlad tarnijatele	261 982	238 044

Lisa 15 Võlad töövõtjatele

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011
võlad töövõtjatele	127 078	122 424
puhkusekohustus	51 950	49 380
Kokku võlad töövõtjatele	179 028	171 804

Lisa 16 Muud võlad

(eurodes)

	31.12.2012	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Muud viitvõlad	10 292	10 292		
Kokku muud võlad	10 292	10 292		

	31.12.2011	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Muud viitvõlad	11 067	11 067		
Kokku muud võlad	11 067	11 067		

Lisa 17 Aktsiakapital

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011
Aktsiakapital	153 384	153 384
Aktsiate arv (tk)	240	240
Aktsiate nimiväärtus	639.10	639.10

Firma asutamisel anti välja 30 aktsiat nominaalväärtusega 10.- krooni. Aktsiakapital oli 300.- krooni. Aktsiakapitali suurendati 1997 aastal fondi emissiooni teel 400 000.- kroonini. 2010 a. suurendati aktsiakapitali mitterahalise sisse makse teel 2 400 000.- EEK-ni. 2011 aastal seoses üleminekuga eurole, kinnitati osakapitaliks 153 384 €, millega seoses kanti eelmiste aastate kasumisse 3.96 eurot. 2012 aastal eraldati möödunud aastate kasumist reservkapitali 12783€.

Lisa 18 Müügitulu

(eurodes)

	2012	2011
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	8 282 214	7 635 421
Soome	265 487	165 655
Läti	83 329	87 917
Leedu	75 206	43 128
Saksamaa	119	1 723
Taani	220	58
Rootsi	0	7 020
Itaalia	0	255
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	8 706 575	7 941 177
Kokku müügitulu	8 706 575	7 941 177
Müügitulu tegevusalade lõikes		
kaubavedu maanteel	8 706 575	7 941 177
Kokku müügitulu	8 706 575	7 941 177

Lisa 19 Muud äritulud

(eurodes)

	2012	2011
Kasum materiaalse põhivara müügist	51 556	52 914
Muud	3 829	2 147
Kokku muud äritulud	55 385	55 061

Lisa 20 Kaubad, toore, materjal ja teenused

(eurodes)

	2012	2011
Tooraine ja materjal	2 836 777	2 562 819
Energia	69 897	61 985
Alltöövõtutööd	336 499	243 251
Kokku kaubad, toore, materjal ja teenused	3 243 173	2 868 055

Lisa 21 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

	2012	2011
Üür ja rent	230 096	220 660
Mitmesugused bürookulud	8 764	8 466
Remont ja hooldus	921 864	1 011 993
Kindlustus	48 157	29 227
Sidekulu	41 052	44 961
Raskeveokimaks	11 392	11 097
Ostetud teenused	263 514	229 860
Kasutusrendikulu	2 975	2 975
Komandeeringukulu	122 376	123 808
Väikevahendikulu	13 531	11 522
Reklaamikulu	16 068	15 042
Muud	14 263	14 475
Kokku mitmesugused tegevuskulud	1 694 052	1 724 086

Lisa 22 Tööjõukulud

(eurodes)

	2012	2011
Palgakulu	2 207 984	2 026 841
Sotsiaalmaksud	727 054	666 282
töötuskindlustusmaksud	30 159	28 256
Kokku tööjõukulud	2 965 197	2 721 379
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	128	132

Lisa 23 Muud ärikulud

(eurodes)

	2012	2011
Trahvid, viivised ja hüvitised	6 289	2 066
annetused	3 200	3 878
rikutud ja purunenud kaup	20 737	14 958
Muud	395	274
Kokku muud ärikulud	30 621	21 176

Lisa 24 Finantstulud ja -kulud

(eurodes)

	2012	2011
Intressitulud	3 481	4 319
Intressitulu hoiustelt	3 481	4 319
Intressikulud	-23 671	-24 948
Intressikulu kapitalirendilt	-23 671	-24 948
Kasum (kahjum) valuutakursi muutustest	-774	-424
Kokku finantstulud ja -kulud	-20 964	-21 053

Lisa 25 Tulumaks

(eurodes)

Tulumaksukulu komponendid	2012		2011	
	Maksustatav summa	Tulumaks	Maksustatav summa	Tulumaks
Väljakuulutatud dividendid	130 000	34 557	127 824	33 978
Kokku	130 000	34 557	127 824	33 978

Lisa 26 Seotud osapooled

(eurodes)

Aruandeaastal välja makstud dividende 130 000 €.

2010 aastal antud firmaomanikega seotud firmale laenu 115 041 €, millest 2012 aastal tagastatud 11 867 €. Laenu saldo 31.12.2012 84 0000 €.
2012 aastal andis firma omanik firmale laenu 225 000 €, mis aruandeaastal ka tagasi maksti

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 24.04.2013

AS Est-Trans Kaubaveod (registrikood: 10375161) 01.01.2012 - 31.12.2012 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
REIO ENGMAN	Juhatuse liige	24.04.2013

SÕLTUMATU VANDEAUDIITORI ARUANNE

AS Est-Trans Kaubaveod üldkoosolekule.

Oleme auditeerinud AS Est-Trans Kaubaveod raamatupidamise aastaaruannet, mis sisaldab bilanssi seisuga 31.12.2012, kasumiaruannet, omakapitali muutuste aruannet ja rahavoogude aruannet eeltoodud kuupäeval lõppenud majandusaasta kohta, aastaaruande koostamisel kasutatud oluliste arvestuspõhimõtete kokkuvõtet ning muid selgitavaid lisaasid. Auditeeritud raamatupidamise aastaaruanne on esitatud lehekülgedel 4 kuni 19.

Juhtkonna kohustus raamatupidamisaruannete osas

Juhtkond vastutab raamatupidamise aastaaruande koostamise ja õiglase esitamise eest kooskõlas Eesti hea raamatupidamistavaga ning sellise sisekontrolli eest, mida juhtkond peab vajalikuks, et võimaldada pettusest või veast tuleneva olulise väärkajastamiseta raamatupidamise aastaaruande koostamist.

Vandeaudiitori kohustus

Meie kohustuseks on avaldada oma auditi põhjal arvamust selle raamatupidamise aastaaruande kohta. Viisime oma auditi läbi kooskõlas rahvusvaheliste auditeerimisstandarditega (Eesti). Nende standardite kohaselt on nõutav, et oleme kooskõlas eetikanõuetega ning planeerime ja viime auditi läbi omandamaks põhjendatud kindluse selle kohta, kas raamatupidamise aastaaruanne on olulise väärkajastamiseta.

Audit hõlmab raamatupidamise aastaaruandes esitatud arvnahtajate ja avalikustatud informatsiooni kohta auditi tõendusmaterjali hankimiseks vajalike protseduuride läbiviimist. Valitud protseduurid sõltuvad vandeaudiitori otsustustest, sealhulgas hinnangust riskidele, et raamatupidamise aastaaruanne võib sisaldada pettustest või vigadest tulenevaid olulisi väärkajastamisi. Nende riskihinnangute tegemisel võtab vandeaudiitor arvesse sisekontrolli, mis on relevantne majandusüksuse raamatupidamise aastaaruande koostamisel ja õiglasel kajastamisel, kavandamaks antud tingimustes asjakohaseid auditiprotseduure, kuid mitte arvamuse avaldamise eesmärgil majandusüksuse sisekontrolli tulemuslikkuse kohta. Audit hõlmab samuti juhtkonna poolt kasutatud arvestuspoliitikate asjakohasuse ja tehtud arvestushinnangute põhjendatuse ning ka raamatupidamise aastaaruande üldise esitusviisi hindamist.

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

Arvamus

Meie arvates kajastab kaasatud raamatupidamise aastaaruanne kõigis olulistes osades õiglaselt AS Est-Trans Kaubaveod finantsseisundit seisuga 31.12.2012 ning sellel kuupäeval lõppenud majandusaasta finantstulemust ja rahavoogusid kooskõlas Eesti hea raamatupidamistavaga.

/digitaalselt allkirjastatud/

Aime Ruuge

Vandeaudiitori number 376

OÜ AR Audit

Audiitorettevõtja tegevusloa number 94

Sadama 25 Haapsalu Läänemaa 90502

25.04.2013

Audiitorite digitaalallkirjad

AS Est-Trans Kaubaveod (registrikood: 10375161) 01.01.2012 - 31.12.2012 majandusaasta aruandele lisatud audiitori aruande on digitaalselt allkirjastanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
AIME RUUGE	Vandeaudiitor	25.04.2013

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2012
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	2 990 604
Aruandeaasta kasum (kahjum)	200 402
Kokku	3 191 006
Jaotamine	
Dividendideks	130 000
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	3 061 006
Kokku	3 191 006

Kasumi jaotamise otsus

(eurodes)

	31.12.2012
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	2 990 604
Aruandeaasta kasum (kahjum)	200 402
Kokku	3 191 006
Jaotamine	
Dividendideks	130 000
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	3 061 006
Kokku	3 191 006

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Kaubavedu maanteel	49411	8706575	100.00%	Jah

Sidevahendid

Liik	Sisu
Telefon	+372 4724145
Faks	+372 4724146
Mobiiltelefon	+372 5045493
E-posti aadress	esttrans@esttrans.ee
Veebilehe aadress	www.esttrans.ee