

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2012

aruandeaasta lõpp: 31.12.2012

ärinimi: Osaühing Cartransport

registrikood: 10612000

tänavatänu nimi: Kunderi 25

maja ja korteri number:

linn: Rakvere linn

maakond: Lääne-Viru maakond

postisihthnumber: 44307

telefon: +372 5020030

faks: +372 6318115

e-posti aadress: rain@cartransport.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	9
Lisa 4 Nõuded ostjate vastu	9
Lisa 5 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	10
Lisa 6 Materiaalne põhivara	10
Lisa 7 Kapitalirent	11
Lisa 8 Kasutusrent	12
Lisa 9 Võlad tarnijatele	12
Lisa 10 Võlad töövõtjatele	12
Lisa 11 Osakapital	12
Lisa 12 Müügitulu	13
Lisa 13 Kaubad, toore, materjal ja teenused	13
Lisa 14 Mitmesugused tegevuskulud	14
Lisa 15 Tööjõukulud	14
Lisa 16 Seotud osapooled	14

Tegevusaruanne

OÜ Cartransport põhitegevusalaks on veoteenuste osutamine.

Eelmise majandusaastaga võrreldes vähenes müügitulu 13,9 % seoses töömahu vähenemisega. 2012.a. kahjumiks kujunes 28 991 eurot.

2012 aasta seisuga töötas OÜ Cartransport põhikohaga 8 inimest.

Osaühingu ainuomanik on ühtlasi tegevjuht ning temale arvestatud töötasu oli 3 840 eurot. Juhatuse liikmesoleku eest mingeid tasusid aruandeaastal ei makstud.

2013.a. olulisi muudatusi kavandatud ei ole.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	16 959	74 467	2
Nõuded ja ettemaksed	149 375	110 911	3
Kokku käibevara	166 334	185 378	
Põhivara			
Materiaalne põhivara	247 093	365 003	6
Kokku põhivara	247 093	365 003	
Kokku varad	413 427	550 381	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Laenukohustused	69 555	60 800	
Võlad ja ettemaksed	82 506	59 112	
Kokku lühiajalised kohustused	152 061	119 912	
Pikaajalised kohustused			
Laenukohustused	51 382	120 936	
Kokku pikaajalised kohustused	51 382	120 936	
Kokku kohustused	203 443	240 848	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	3 195	3 195	11
Kohustuslik reservkapital	320	320	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	235 460	302 757	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-28 991	3 261	
Kokku omakapital	209 984	309 533	
Kokku kohustused ja omakapital	413 427	550 381	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2012	2011	Lisa nr
Müügitulu	808 707	938 946	12
Muud äritulud	570	5 973	
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-663 372	-773 152	13
Mitmesugused tegevuskulud	-59 965	-59 518	14
Tööjõukulud	-66 705	-64 733	15
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-47 352	-40 148	
Muud ärikulud	-40	-67	
Ärikasum (kahjum)	-28 157	7 301	
Finantstulud ja -kulud	-834	-4 040	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	-28 991	3 261	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-28 991	3 261	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2012	2011	Lisa nr
Rahavood äritegevusest			
Ärikasum (kahjum)	-28 157	7 301	
Korrigeerimised			
Põhivara kulum ja väärtuse langus	47 352	40 148	
Kasum (kahjum) põhivara müügist	0	-5 726	
Kokku korrigeerimised	47 352	34 422	
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-20 714	57 627	
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	23 395	-61 321	
Makstud intressid	0	-4 040	
Kokku rahavood äritegevusest	21 876	33 989	
Rahavood investeerimistegevusest			
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel	0	-14 807	
Laekunud materiaalse ja immateriaalse põhivara müügist	0	16 134	
Antud laenud	-17 750	0	
Laekunud intressid	4 796	0	
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-12 954	1 327	
Rahavood finantseerimistegevusest			
Kapitalirendi põhiosa tagasimaksed	-60 800	-45 267	
Makstud intressid	-5 630	0	
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-66 430	-45 267	
Kokku rahavood	-57 508	-9 951	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	74 467	84 418	2
Raha ja raha ekvivalentide muutus	-57 508	-9 951	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	16 959	74 467	2

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

				Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2010	3 195	320	302 757	306 272
Aruandeaasta kasum (kahjum)			3 261	3 261
31.12.2011	3 195	320	306 018	309 533
Aruandeaasta kasum (kahjum)			-28 991	-28 991
Muud muutused omakapitalis			-70 558	-70 558
31.12.2012	3 195	320	206 469	209 984

10.10.2012.a jagunemislepingu ja 25.10.2012.a jagunemisotsuse kohaselt jagunes Osaühing Cartransport (jagunev ühing) eraldumise teel ja andis osa oma varast, väärtusega 70 558 eurot, üle Mäeveeru Mets & Mesila OÜ-le (omandav ühing).

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

OÜ Cartransport 2012.a. raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti hea raamatupidamistavaga, mis tugineb rahvusvaheliselt tunnustatud arvestuse ja aruandluse põhimõtetele.

Hea raamatupidamistava põhimõtted on kehtestatud Raamatupidamise seadusega ning mida täiendavad Raamatupidamise Toimkonna poolt väljaantavad juhendid.

Osaühingu kasumiaruanne on koostatud Raamatupidamise seaduse lisas 2 toodud kasumiaruande skeem nr.1 alusel.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes.

Raha

Raha ja rahaekvivalentidena käsitletakse raha kassas, pangas ja tähtajaliste deposiitidena.

Nõuded ja ettemaksed

Nõuded ostjate vastu kajastatakse bilansis korrigeeritud maksumuses, lähtudes tõenäoliselt laekuvatest summadest.

Iga kliendi laekumata arveid hinnatakse arvestades teadaolevat informatsiooni kliendi maksevõime kohta.

Ebatõenäoliselt laekuvad nõuded kajastatakse kuludes. Varem allahinnatud ebatõenäoliste nõuete laekumisi kajastatakse ebatõenäoliste nõuete kulu vähendamisenä.

Materiaalne ja immateriaalne põhivara

Materiaalse põhivara kajastamisel bilansis on selle soetusmaksumusest maha arvatud akumulieeritud kulum ja vara väärtuse langusest tulenevad allahindlused.

Olulisuse printsiibist lähtudes kajastatakse põhivarana need vara objektid, mille

soetusmaksumus ületab 1 500 eurot ja mille kasulik eluiga on üle ühe aasta.

Madalama soetusmaksumusega või lühema kasuliku elueaga varaobjektid kantakse

kasutusele võtmisel kuluks ning arvestust nende üle peetakse bilansiväliselt.

Põhivara arvelevõtmise alampiir 1 500 eurot

Kasulik eluiga põhivara gruppide lõikes (aastates)

Põhivara grupi nimi	Kasulik eluiga

Rendid

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

Seotud osapooled

Osaühing loeb osapooli seotuks juhul, kui üks osapool omab kontrolli teise osapoole üle või olulist mõju teise osapoole äriliste otsustele.

Seotud osapooled on juhatus ja olulise osalusega eraisikust omanik.

Tulud

Tulu teenuste müügist kajastatakse järgnevate tingimuste täitmisel:

- tulu müügitehingust saab usaldusväärselt mõõta,
- tehingust saadava tasu laekumine on tõenäoline,
- olulised omandiga seonduvad riskid ja hüved on läinud müüjalt ostjale.

Intrassitulu kajastatakse siis, kui tulu laekumine on tõenäoline ja tulu suurus on võimalik usaldusväärselt hinnata.

Kulud

Kulusid kajastatakse samas perioodis, kus kajastatakse nendega seotud tulusid.

Kulude kajastamisel lähtutakse tulude-kulude vastavuse printsiibist.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011
Sularaha kassas	1 034	4 520
Arvelduskontod	15 925	69 947
Kokku raha	16 959	74 467

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2012	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Nõuded ostjate vastu	99 028	99 028		
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	474	474		
Muud nõuded	40 758	40 758		
Ettemaksed	9 115	9 115		
Kokku nõuded ja ettemaksed	149 375	149 375		

	31.12.2011	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Nõuded ostjate vastu	75 398	75 398		
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	4 205	4 205		
Muud nõuded	23 008	23 008		
Ettemaksed	8 300	8 300		
Kokku nõuded ja ettemaksed	110 911	110 911		

Ettemaksetena on aruandes kajastatud järgneva perioodi liikluskindlustuse maksed.

Laenuna on aruandes lühiajaline laen summas 40 758 eurot.

Maksude ettemaksu real kajastub maksude ettemaksu konto saldo aruandeperioodi lõpul.

Lisa 4 Nõuded ostjate vastu

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011
Ostjatelt laekumata arved	99 028	75 398
Kokku nõuded ostjate vastu	99 028	75 398

Lisa 5 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2012		31.12.2011	
	Ettemaks	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Käibemaks	474	3 718		1 757
Üksikisiku tulumaks		1 189		1 064
Sotsiaalmaks		2 730		2 528
Kohustuslik kogumispension		104		74
Töötuskindlustusmaksed		301		322
Ettemaksukonto jääk			4 205	
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	474	8 042	4 205	5 745

Lisa 6 Materiaalne põhivara

(eurodes)

	Ehitised	Transpordi- vahendid	Masinad ja seadmed	Muu materiaalne põhivara	Kokku
31.12.2010					
Soetusmaksumus	84 035	278 704	278 704	10 710	373 449
Akumuleeritud kulum	-11 729	-139 803	-139 803	-3 829	-155 361
Jääkmaksumus	72 306	138 901	138 901	6 881	218 088
Ostud ja parendused		197 472	197 472		197 472
Amortisatsioonikulu	-2 101	-31 718	-31 718	-2 332	-36 151
Müügid		-74 244	-74 244		-74 244
Muud muutused		59 838	59 838		59 838
31.12.2011					
Soetusmaksumus	84 035	401 932	401 932	10 710	496 677
Akumuleeritud kulum	-13 830	-111 683	-111 683	-6 161	-131 674
Jääkmaksumus	70 205	290 249	290 249	4 549	365 003
Amortisatsioonikulu	-2 101	-43 156	-43 156	-2 095	-47 352
Muud muutused	-68 104			-2 454	-70 558
31.12.2012					
Soetusmaksumus	84 035	401 932	401 932	10 710	496 677
Akumuleeritud kulum	-84 035	-154 839	-154 839	-10 710	-249 584
Jääkmaksumus	0	247 093	247 093	0	247 093

Müüdud materiaalne põhivara müügihinna

	2012	2011
Masinad ja seadmed		74 243
Transpordivahendid		74 243
Kokku		74 243

10.10.2012.a jagunemislepingu ja 25.10.2012.a jagunemisotsuse kohaselt jagunes Osaühing Cartransport (jagunev ühing) eraldumise teel ja andis osa oma varast, väärtusega 70 558 eurot, üle Mäeveeru Mets & Mesila OÜ-le (omandav ühing).

Lisa 7 Kapitalirent

(eurodes)

Aruandekohustuslane kui rentnik

	31.12.2012	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Sadulauto Volvo	46 805	11 901	34 904	
Haagis Krone	13 253	4 828	8 425	
Sadulauto Renault	7 731	7 731	0	
Sadulauto Renault	7 731	7 731	0	
Sadulauto Renault	7 731	7 731	0	
Poolhaagis Krone	12 891	4 840	8 051	
Sadulauto Volvo	24 794	24 794	0	
Kapitalirendikohustused kokku	120 936	69 556	51 380	

	31.12.2011	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Sadulauto Volvo	58 306	11 501	46 805	
Haagis Krone	17 918	4 665	13 253	
Sadulauto Renault	17 699	9 968	7 731	
Sadulauto Renault	17 699	9 968	7 731	
Sadulauto Renault	17 699	9 968	7 731	
Poolhaagis Krone	17 549	4 658	12 891	
Sadulauto Volvo	34 866	10 072	24 794	
Kapitalirendikohustused kokku	181 736	60 800	120 936	

Renditud varade bilansiline jääkmaksumus		
	2012	2011
Masinad ja seadmed	200 797	226 958
Kokku	200 797	226 958

Lisa 8 Kasutusrent

(eurodes)

Aruandekohustuslane kui rentnik

	2012	2011
Kasutusrendikulu	5 615	24 913
Järgmiste perioodide kasutusrendikulu mittekatkestatavatest lepingutest		
	31.12.2012	31.12.2011
12 kuu jooksul	2 249	12 431
1-5 aasta jooksul	0	3 902

OÜ Cartransport rendib kasutusrenditingimustel ühte sõiduauto.

Lisa 9 Võlad tarnijatele

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011
Tarnijate tasumata arved	65 797	45 421
Kokku võlad tarnijatele	65 797	45 421

Lisa 10 Võlad töövõtjatele

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011
Väljamaksmata palk	3 168	3 151
Puhkusekohustus	2 123	2 161
Väljamaksmata lähetused	2 655	2 034
Kokku võlad töövõtjatele	7 946	7 346

Lisa 11 Osakapital

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011
Osakapital	3 195	3 195
Osade arv (tk)	1	1

Lisa 12 Müügitulu

(eurodes)

	2012	2011
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	786 052	854 656
Soome	22 655	37 085
Läti	0	1 150
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	808 707	892 891
Müük väljapoole Euroopa Liidu riike		
Norra	0	46 055
Müük väljapoole Euroopa Liidu riike, kokku	0	46 055
Kokku müügitulu	808 707	938 946
Müügitulu tegevusalade lõikes		
49411 Kaubavedu rahvusvaheline, riigisisene	793 725	938 946
68201 Enda või renditud kinnisvara üürileandmine ja käitus	14 982	0
Kokku müügitulu	808 707	938 946

Lisa 13 Kaubad, toore, materjal ja teenused

(eurodes)

	2012	2011
Müügi eesmärgil ostetud teenused	19 830	278 405
Veoauto hooldus	42 880	58 215
Veoauto kütus	208 695	171 816
Ekspedeerimine	146 063	10 189
Autojuhtide päevaraha	36 509	32 723
Laevapiletid	199 900	221 804
Muud	9 495	0
Kokku kaubad, toore, materjal ja teenused	663 372	773 152

Lisa 14 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

	2012	2011
Üür ja rent	0	27 106
Mitmesugused bürookulud	715	2 730
Lähetuskulud	219	0
Riiklikud ja kohalikud maksud	11	2 497
Kindlustused	13 306	9 911
Kommunaalkulud	0	2 835
Pangateenus	253	1 760
Raamatupidamis- ja audiitorkontroll	3 859	3 720
Valvekulud	0	552
Sõiduauto kulud	13 765	0
Sidekulud	5 423	7 022
Muud	22 414	1 385
Kokku mitmesugused tegevuskulud	59 965	59 518

Lisa 15 Tööjõukulud

(eurodes)

	2012	2011
Palgakulu	49 120	48 183
Sotsiaalmaksud	16 893	15 876
Töötuskindlustus	692	674
Kokku tööjõukulud	66 705	64 733
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	8	8

Lisa 16 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2012	
	Nõuded	Kohustused
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	4 819	3 803

2012	Ostud	Müügid	Antud laenud
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	26 934	7 220	17 000

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2012	2011
Arvestatud tasu	3 840	3 840

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 21.05.2013

Osaühing Cartransport (registrikood: 10612000) 01.01.2012 - 31.12.2012 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
RAIN HEINAMÄE	Juhatuse liige	21.05.2013

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2012
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	235 460
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-28 991
Kokku	206 469
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	206 469
Kokku	206 469

Kasumi jaotamise otsus

(eurodes)

	31.12.2012
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	235 460
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-28 991
Kokku	206 469
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	206 469
Kokku	206 469

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Kaubavedu maanteel	49411	793725	98.15%	Jah
Enda või renditud kinnisvara üürileandmine ja käitus	68201	14982	1.85%	Ei

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Rain Heinamäe	37210155216		3195 EUR

Sidevahendid

Liik	Sisu
Faks	+372 6318115
Mobiiltelefon	+372 5020030
E-posti aadress	rain@cartransport.ee