

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2012

aruandeaasta lõpp: 31.12.2012

ärinimi: Tschudi Road Transport OÜ

registrikood: 10230310

tänava/talu nimi, Sadama 4

maja ja korteri number:

linn: Tallinn

maakond: Harju maakond

postisihtnumber: 15096

telefon: +372 6409720

faks: +372 6409559

e-posti aadress: tschudiroad@tschudiroad.com, km@tschudiroad.com

veebilehe aadress: www.tschudiroad.com

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 Müügitulu	10
Lisa 3 Muud äritulud	10
Lisa 4 Kaubad, toore, materjal ja teenused	10
Lisa 5 Mitmesugused tegevuskulud	11
Lisa 6 Tööjõukulud	11
Lisa 7 Muud ärikulud	11
Lisa 8 Finantstulud ja -kulud	11
Lisa 9 Nõuded ja ettemaksed	12
Lisa 10 Varud	12
Lisa 11 Pikaajalised finantsinvesteeringud	12
Lisa 12 Materiaalne põhivara	13
Lisa 13 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	14
Lisa 14 Võlad ja ettemaksed	14
Lisa 15 Kapitalirent	15
Lisa 16 Laenukohustused	16
Lisa 17 Osakapital	16
Lisa 18 Kasutusrent	17
Lisa 19 Seotud osapooled	17

Tegevusaruanne

Tschudi Road Transport OÜ põhitegevuseks on rahvusvaheline autotransport, Eesti sisene autotransport ja veoste ekspedeerimine. Ettevõtte pakkus aasta lõpu seisuga tööd 15 töötajale ja 2012. aasta käive oli 1,5 milj. eurot.

Olulisemad sündmused

Jätkati koostööd Tschudi Logistics AS-ga (Eesti), suurendati koostööd Tschudi Logistics B.V.-ga (Holland) ning suurendati vedude osakaalu Lääne-Euroopas.

Majandustegevuse ülevaade

2012. aasta transpordi kogukäibest moodustas 93 % rahvusvaheline transport ja 7 % siseriiklik transport, 2011. aastal jäid näitajad samasse suurusjärku. 2012. aastal suurenes vedude osakaal Hollandis, Belgias ja Soomes, veidi vähenes Saksamaal. 2012. aastal moodustas 18% käibest veoste ekspedeerimine.

Järgmise majandusaasta arengusuunad

Keskendutakse vedudele Lääne-Euroopas. Jätkatakse autopargi uuendamist.

Majandusaasta olulised sündmused

2012. aastal uuendati autoparki.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(tuhandetes eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	12	50	
Nõuded ja ettemaksed	193	151	9
Varud	4	12	10
Kokku käibevara	209	213	
Põhivara			
Finantsinvesteeringud	24	31	11
Materiaalne põhivara	511	467	12
Kokku põhivara	535	498	
Kokku varad	744	711	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Laenukohustused	91	163	15, 16
Võlad ja ettemaksed	88	106	14
Kokku lühiajalised kohustused	179	269	
Pikaajalised kohustused			
Laenukohustused	451	418	15, 16
Kokku pikaajalised kohustused	451	418	
Kokku kohustused	630	687	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	56	56	17
Ülekurss	295	255	
Kohustuslik reservkapital	6	6	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	-293	-272	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	50	-21	
Kokku omakapital	114	24	
Kokku kohustused ja omakapital	744	711	

Kasumiaruanne

(tuhandetes eurodes)

	2012	2011	Lisa nr
Müügitulu	1 468	1 401	2
Muud äritulud	28	3	3
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-1 149	-1 158	4
Mitmesugused tegevuskulud	-62	-61	5
Tööjõukulud	-139	-139	6
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-79	-45	12
Muud ärikulud	-1	-10	7
Ärikasum (kahjum)	66	-9	
Finantstulud ja -kulud	-16	-12	8
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	50	-21	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	50	-21	

Rahavoogude aruanne

(tuhandetes eurodes)

	2012	2011	Lisa nr
Rahavood äritegevusest			
Ärikasum (kahjum)	66	-9	
Korrigeerimised			
Põhivara kulum ja väärtuse langus	79	45	12
Kasum (kahjum) põhivara müügist	-28	10	12
Muud korrigeerimised	48	35	
Kokku korrigeerimised	99	90	
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-34	19	9
Varude muutus	8	-6	10
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	-18	-18	14
Kokku rahavood äritegevusest	121	76	
Rahavood investeerimistegevusest			
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel	0	-3	12
Laekunud materiaalse ja immateriaalse põhivara müügist	34	12	12,3
Kokku rahavood investeerimistegevusest	34	9	
Rahavood finantseerimistegevusest			
Kapitalirendi põhiosa tagasimaksed	-179	-63	15
Makstud intressid	-14	-11	15,16
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-193	-74	
Kokku rahavood	-38	11	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	50	39	
Raha ja raha ekvivalentide muutus	-38	11	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	12	50	

Omakapitali muutuste aruanne

(tuhandetes eurodes)

					Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Ülekurs	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2010	56	255	6	-272	45
Aruandeaasta kasum (kahjum)	0	0	0	-21	-21
31.12.2011	56	255	6	-293	24
Aruandeaasta kasum (kahjum)	0	0	0	50	50
Emiteeritud osakapital	0	40	0	0	40
31.12.2012	56	295	6	-243	114

Täiendav informatsioon omakapitali liikumiste kohta on esitatud lisas 17.

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Tschudi Road Transport OÜ raamatupidamise aastaaruanne on koostatud vastavalt Eesti heale raamatupidamistavale ja kasutades soetusmaksumuse meetodit, v.a. juhtudel, kui arvestuspõhimõtetes alljärgnevalt on kirjeldatud teisiti. Eesti hea raamatupidamistava on rahvusvaheliselt tunnustatud arvestuse ja aruandluse põhimõtetele tuginev raamatupidamistava, mille põhinõuded kehtestatakse Eesti Vabariigi raamatupidamise seadusega ning mida täiendavad Raamatupidamise Toimkonna poolt väljaantavad juhendid.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud tuhandetes eurodes, kui ei ole teisiti märgitud.

Järgnevalt on välja toodud peamised arvestuspõhimõtted ja hindamisalused.

Raha

Raha ekvivalendina kajastatakse rahavoogude aruandes lühiajalisi (kuni 3-kuulise tähtajaga soetatud) kõrge likviidsusega investeeringuid, mida on võimalik konverteerida teadaoleva summa raha vastu ning mille puhul puudub oluline turuväärtuse muutuse risk, sh. kassas ja panga arvelduskontodel olev raha, mille kasutamisel ei esine olulisi piiranguid, kuni 3-kuulised tähtajalised deposiidid ning rahaturufondi osakud.

Välisvaluutas toimunud tehingud ning välisvaluutas fikseeritud finantsvarad ja -kohustused

Välisvaluutas fikseeritud tehingute kajastamisel võetakse aluseks tehingu toimumise päeval ametlikult kehtivad Euroopa Keskpannga valuutakursid. Välisvaluutas fikseeritud rahalised varad ja kohustused hinnatakse bilansipäeva seisuga ümber eurodesse bilansipäeval ametlikult kehtivate Euroopa Keskpannga valuutakurside alusel.

Ümberhindamise tulemusena saadud kursikasumid ja –kahjumid kajastatakse aruandeperioodi kasumiaruandes, kusjuures ärituludes ja –kuludes kajastatakse valuutakursi kasumid ja kahjumid, mis on seotud tarnijate ja ostjate arveldustega, muud valuutakursist tulenevad erinevused kajastatakse aga finantstuludes ja –kuludes.

Nõuded ja ettemaksed

Nõuded teiste osapoolte vastu, mida ettevõtte ei ole soetanud edasimüügiks, kajastatakse edaspidi korrigeeritud soetusmaksumuses, kasutades efektiivset intressimäära.

Korrigeeritud soetusmaksumuse meetodil kajastatavaid nõudeid hinnatakse alla, juhul kui on tõenäoline, et nende kaetav väärtus on väiksem kui bilansiline väärtus. Allahindlus kajastatakse kasumiaruandes real "muud tegevuskulud".

Kui nõude tagasisaamine on muutunud lootusetuks, siis kajastatakse need nõuded bilansiväliste varadena.

Varud

Varud võetakse arvele soetusmaksumuses, mis koosneb varude ostuhinnast, ostuga kaasnevast tollimaksust, muudest mittetagastatavatest maksudest ja soetamisega otseselt seotud veokuludest, millest on maha arvatud hinnaalandid. Varude soetusmaksumuse kindlaks määramisel kasutatakse FIFO meetodit.

Materiaalne ja immateriaalne põhivara

Materiaalseks põhivaraks loetakse varasid maksumusega alates 2 000 eurost ja kasuliku tööeaga üle ühe aasta. Varad, mille kasulik tööiga on üle 1 aasta, kuid mille soetusmaksumus on alla 2 000 euro, kajastatakse kuni kasutusele võtmiseni väheväärtusliku inventarina (varudena) ja vara kasutusele võtmise hetkel kantakse 100%-liselt kulusse. Kuludesse kantud väheväärtuslike inventaride üle peetakse arvestust bilansiväliselt.

Materiaalne põhivara võetakse arvele tema soetusmaksumuses, mis koosneb ostuhinnast ja otseselt soetamisega seotud kulutustest. Edaspidi kajastatakse materiaalsel põhivara bilansis tema soetusmaksumuses, millest on maha arvatud akumuleeritud amortisatsioon ja võimalikud väärtuse langusest tulenevad allahindlused.

Materiaalse põhivara amortiseerimisel kasutatakse lineaarse amortisatsiooni meetodit. Amortisatsiooninorm määratakse igale põhivara objektile eraldi sõltuvalt selle kasulikust tööeast. Amortisatsioonimäärad aastas on põhivara gruppidele järgmised:

Transpordivahend 8-20 %

Arvutustehnika 15-25 %
Muud masinad ja seadmed 20-40 %

Juhul, kui teatud materiaalse põhivara kaetav väärtus on langenud alla tema bilansilise väärtuse, siis hinnatakse see vara alla kuni kaetava väärtuseni, milleks on kas sellest varast tulevikus saadavate rahavoogude nüüdisväärtus või selle vara neto müügihind, olenevalt kumb on kõrgem. Vara neto müügihinna määramisel kasutatakse ettevõtteväliste ekspertide abi. Allahindlus kajastatakse aruandeperioodi kuluna kasumiaruandes real "põhivara amortisatsioon ja väärtuse langus".

Rendid

Kapitalirendina kajastatakse selliseid renditehinguid, mille puhul kõik olulised vara omandiga seonduvad riskid ja hüved kanduvad üle rentnikule. Kõiki ülejäänud renditehinguid kajastatakse kasutusrendina.

Kapitalirendi tingimustel soetatud vara kajastatakse rentniku bilansis miinimumrendimaksete nüüdisväärtuses. Kapitalirendi tingimustel soetatud varade amortisatsiooniperioodiks on vara kasulik tööiga või rendiperiood, olenevalt sellest, mis on lühem. Kapitalirendi tingimustel müüdud vara kajastatakse rendileandja bilansis nõudena kapitalirenti tehtud netoinvesteeringu summas.

Kasutusrendi puhul kajastab renditavat vara oma bilansis rendileandja. Kasutusrendi maksed kajastatakse rendiperioodi jooksul lineaarselt rendileandja poolt tuluna ning rentniku poolt kuluna.

Finantskohustused

Finantskohustused võetakse algselt arvele nende soetusmaksumuses, milleks on finantskohustuse eest saadud tasu õiglane väärtus. Edaspidi kajastatakse finantskohustusi nende korrigeeritud soetusmaksumuses, kasutades efektiivset intressimäära. Tehingukulud võetakse arvesse efektiivse intressimäära arvutamisel ning kantakse kuludesse finantskohustuse eluea jooksul.

Finantskohustustega kaasnev intressikulu kajastatakse kasumiaruande real "Finantstulud ja -kulud" (lisa real "intressikulu"), v.a. need intressikulud, mis on seotud omatarbeks ehitatavate materiaalse põhivara finantseerimisega (alates ehitustegevuse algusest kuni valmis vara vastuvõtmiseni).

Maksustamine

Eestis kehtiva tulumaksuseaduse kohaselt ei maksustata Eestis ettevõtte aruandeaasta kasumit. Tulumaksu makstakse dividendidelt, erisoodustustelt, kingitustelt, annetustelt, vastuvõtukuludelt, ettevõtlusega mitteseotud väljamaksetelt ning siirdehinna korrigeerimistelt. Kuni 31. detsembrini 2011. aasta väljamakstud dividendide osas oli maksumääraks 21/79 ning 2012. aasta maksumäär on jäänud samaks. Teatud tingimustel on võimalik saadud dividende jaotada edasi ilma täiendava tulumaksukuluna. Dividendide väljamaksmisega kaasnevat ettevõtte tulumaksu kajastatakse kohustusena ja kasumiaruandes tulumaksukuluna samal perioodil kui dividendid välja kuulutatakse, sõltumata sellest, millise perioodi eest need on välja kuulutatud või millal need tegelikult välja makstakse. Maksustamissüsteemi omapärast lähtuvalt ei teki Eestis registreeritud ettevõtetel erinevusi vara maksuarvestuslike ja bilansiliste jääkväärtuste vahel ning sellest tulenevalt ka edasilükkunud tulumaksunõudeid ega -kohustusi. Bilansis ei kajastata tingimuslikku tulumaksukohustust, mis tekiks jaotamata kasumist dividendide väljamaksmisel.

Maksimaalne tulumaksukohustus, mis võiks kaasneda dividendide väljamaksmisega, on ära toodud lisa "Osakapital".

Tulud

Tulu kajastatakse saadud või saadaoleva tasu õiglases väärtuses. Kaupade müügist tulenevat tulu kajastatakse siis, kui kõik olulised omandiga seotud riskid on läinud üle ostjale ning müügitulu ja tehinguga seotud kulu on usaldusväärselt määratav. Tulu teenuste müügist kajastatakse teenuse osutamisel.

Kohustuslik reservkapital

Vastavalt Eesti Vabariigi äriseadustikule teeb ettevõtte iga aasta puhaskasumist vähemalt 5%-lise eraldise kohustuslikku reservkapitali kuni reservkapital moodustab vähemalt 10% ettevõtte osakapitalist. Kohustuslikku reservkapitali ei tohi dividendidena välja maksta, kuid seda võib kasutada kahjumi katmiseks, kui seda ei ole võimalik katta vabast omakapitalist. Samuti võib kohustuslikku reservkapitali kasutada osakapitali suurendamiseks.

Bilansipäevajärgsed sündmused

Raamatupidamise aastaaruandes kajastuvad olulised vara ja kohustuste hindamist mõjutavad asjaolud, mis ilmnesid bilansipäeva ja aruande koostamispäeva vahemikul, kuid on seotud aruandeperioodil või varasematel perioodidel toimunud tehingutega.

Bilansipäevajärgsed sündmused, mida ei ole varade ja kohustuste hindamisel arvesse võetud, kuid mis oluliselt mõjutavad järgmise majandusaasta tulemust, on raamatupidamise aastaaruandes avalikustatud.

Lisa 2 Müügitulu

(tuhandetes eurodes)

	2012	2011
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	100	105
Saksamaa	500	794
Holland	673	394
Läti	8	33
Belgia	56	40
Soome	119	20
Müük Euroopa Liidu riikidele, muud	12	15
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	1 468	1 401
Kokku müügitulu	1 468	1 401
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Kaubavedu maanteel (riigisisene ja rahvusvaheline vedu)	1 209	1 198
Veoste ekspedeerimine	259	203
Kokku müügitulu	1 468	1 401

Lisa 3 Muud äritulud

(tuhandetes eurodes)

	2012	2011
Kasum materiaalse põhivara müügist	28	0
Muud	0	3
Kokku muud äritulud	28	3

Lisa 4 Kaubad, toore, materjal ja teenused

(tuhandetes eurodes)

	2012	2011
Energia	-543	-538
Kütus	-543	-538
Transpordikulud	-247	-243
Rendikulud emattevõtjale ja teistele konsolideerimisgrupi ettevõtjatele	0	-67
Edasimüüdud veoteenus	-246	-191
Masinate hoolde, remondi, kindlustus-ja rendikulud	-97	-110
Muud	-16	-9
Kokku kaubad, toore, materjal ja teenused	-1 149	-1 158

Lisa 5 Mitmesugused tegevuskulud

(tuhandetes eurodes)

	2012	2011
Üür ja rent	-5	-5
Mitmesugused bürookulud	-11	-11
Finants- ja juriidilise teenused emaettevõtjalt ja teistelt konsolideerimisgrupi ettevõtjatelt	-25	-26
Finants- ja juriidilised teenused	-11	-10
Muud	-10	-9
Kokku mitmesugused tegevuskulud	-62	-61

Lisa 6 Tööjõukulud

(tuhandetes eurodes)

	2012	2011
Palgakulu	-104	-104
Sotsiaalmaksud	-34	-34
Töötuskindlustus	-1	-1
Kokku tööjõukulud	-139	-139
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	15	15

Lisa 7 Muud ärikulud

(tuhandetes eurodes)

	2012	2011
Kahjum materiaalse põhivara müügist	0	-10
Muud	-1	0
Kokku muud ärikulud	-1	-10

Lisa 8 Finantstulud ja -kulud

(tuhandetes eurodes)

	2012	2011
Intressikulud	-11	-6
Intressikulu kapitalirendilt	-11	-6
Muud finantstulud ja -kulud	-1	-1
Intressikulud emaettevõtjatele ja teistele konsolideerimisgrupi ettevõtjatele	-4	-5
Kokku finantstulud ja -kulud	-16	-12

Lisa 9 Nõuded ja ettemaksed

(tuhandetes eurodes)

	31.12.2012	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Nõuded ostjate vastu	101	101	0	0	
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	26	26	0	0	13
Muud nõuded	10	10			
Ettemaksed	7	7	0	0	
Nõuded emattevõtja ja teiste konsolideerimisgrupi ettevõtjate vastu	49	49	0	0	
Kokku nõuded ja ettemaksed	193	193	0	0	

	31.12.2011	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Nõuded ostjate vastu	78	78	0	0	
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	30	30	0	0	13
Muud nõuded	2	2	0	0	
Ettemaksed	10	10	0	0	
Nõuded emattevõtja ja teiste konsolideerimisgrupi ettevõtjate vastu	31	31	0	0	
Kokku nõuded ja ettemaksed	151	151	0	0	

Lisa 10 Varud

(tuhandetes eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011
Kokku varud	4	12

Varudena on kajastatud veokite kütus summas 4 tuhat eurot seisuga 31.12.2012 ning summas 12 tuhat eurot seisuga 31.12.2011.

Lisa 11 Pikaajalised finantsinvesteeringud

(tuhandetes eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011
Muud pikaajalised finantsinvesteeringud	24	31
Kokku pikaajalised finantsinvesteeringud	24	31

Pikaajalised finantsinvesteeringud 24 tuhat eurot (2011: 31 tuhat eurot) sisaldavad Euroopa liikmesriikidest tagastamisele kuuluvat käibemaksunõuet.

Lisa 12 Materiaalne põhivara

(tuhandetes eurodes)

				Kokku
			Masinad ja seadmed	
	Transpordi- vahendid	Arvutid ja arvuti- süsteemid		
31.12.2010				
Soetusmaksumus	463	4	467	467
Akumuleeritud kulum	-189	-4	-193	-193
Jääkmaksumus	274	0	274	274
Ostud ja parendused	302	0	302	302
Amortisatsioonikulu	-45	0	-45	-45
Müügid	-237	0	-237	-237
Muud muutused	173	0	173	173
31.12.2011				
Soetusmaksumus	529	4	533	533
Akumuleeritud kulum	-62	-4	-66	-66
Jääkmaksumus	467	0	467	467
Ostud ja parendused	169	0	169	169
Amortisatsioonikulu	-79	0	-79	-79
Müügid	-99	0	-99	-99
Muud muutused	53	0	53	53
31.12.2012				
Soetusmaksumus	599	4	603	603
Akumuleeritud kulum	-88	-4	-92	-92
Jääkmaksumus	511	0	511	511

Müüdud materiaalne põhivara müügihinnas

	2012	2011
Masinad ja seadmed	75	12
Transpordivahendid	75	12
Kokku	75	12

2012.aastal soetati transpordivahendeid kapitalirendi tingimustel soetusmaksumusega 169 tuhat eurot.

Aruandeaastal müüdi transpordivahendeid soetusmaksumuses 99 tuhande euro väärtuses, samade varade mahakandmise ja müügi tulemusena saadi kasumit 28 tuhat eurot, vaata lisa 3. Müügi eest laekus 34 tuhat eurot, ülejäänud müügihinna osas teostati tasaarveldus uute autode soetamiseks.

Real "Müügid" on kajastatud müüdud põhivara soetusmaksumuse mahakandmine ja real "Muud muutused" on sama põhivara

akumuleeritud kulumi mahakandmine.

Lisa 13 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(tuhandetes eurodes)

	31.12.2012		31.12.2011	
	Ettemaks	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Käibemaks	26	0	30	0
Üksikisiku tulumaks	0	4	0	2
Sotsiaalmaks	0	7	0	5
Töötuskindlustusmaksed	0	1	0	1
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	26	12	30	8

Lisa 14 Võlad ja ettemaksed

(tuhandetes eurodes)

	31.12.2012	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi			Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Võlad tarnijatele	40	40	0	0	
Võlad töövõtjatele	15	15	0	0	
Maksuvõlad	12	12	0	0	13
Muud võlad	2	2	0	0	
Muud viitvõlad	2	2	0	0	
Lühiajalised kohustused emaettevõtjale ja teistele konsolideerimisgrupi ettevõtjatele	19	19	0	0	
Kokku võlad ja ettemaksed	88	88	0	0	

	31.12.2011	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi			Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Võlad tarnijatele	67	67	0	0	
Võlad töövõtjatele	22	22	0	0	
Maksuvõlad	8	8	0	0	13
Lühiajalised kohustused emaettevõtjale ja teistele konsolideerimisgrupi ettevõtjatele	9	9	0	0	
Kokku võlad ja ettemaksed	106	106	0	0	

Lühiajalised kohustused emaettevõtjale ja teistele konsolideerimisgrupi ettevõtjatele koosnevad tavapärasest äritegevusega seotud ostudest

tekinud kohustustest.

Lisa 15 Kapitalirent

(tuhandetes eurodes)

Aruandekohustuslane kui rentnik

	31.12.2012	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg	Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta				
Kapitalirendikohustused	434	91	293	50	6 kuu EURIBOR+ 1,8-1,9%	EUR	2018	16
Kapitalirendikohustused kokku	434	91	293	50				

	31.12.2011	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg	Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta				
Kapitalirendikohustused	434	163	271	0	6 kuu EURIBOR+ 1,8-1,9%	EUR	2015	16
Kapitalirendikohustused kokku	434	163	271	0				

Renditud varade bilansiline jääkmaksumus		
	2012	2011
Masinad ja seadmed	511	467
Kokku	511	467

2012 aastal soetati kapitalirendi tingimustel transpordivahendeid soetusmaksumuses 169 tuhat euort (2011. aastal 300 tuhat eurot). Kapitalirendi intresse tasuti 11 tuhande euro eest.

Aruandeaastal tasuti kapitalirendi maksetena 179 tuhat eurot (2011. aastal 63 tuhat eurot).

Lisa 16 Laenukohustused

(tuhandetes eurodes)

	31.12.2012	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Pikaajalised laenud					
Pikaajaline laen emaettevõtjalt ja teistelt konsolideerimisgrupi ettevõtjatelt	108	0	108	0	
Pikaajalised laenud kokku	108	0	108	0	
Kapitalirendikohustused kokku	434	91	293	50	15
Laenukohustused kokku	542	91	401	50	
	31.12.2011	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Pikaajalised laenud					
Pikaajaline laen emaettevõtjalt ja teistelt konsolideerimisgrupi ettevõtjatelt	147	0	147	0	
Pikaajalised laenud kokku	147	0	147	0	
Kapitalirendikohustused kokku	434	163	271	0	15
Laenukohustused kokku	581	163	418	0	

Tschudi Road Transport OÜ on võtnud emaettevõtelt Tschudi Logistics Holding AS(Norra) laenu summas 108 tuhat eurot. Laenu intressimääraks on 12 kuu EURIBOR + 1,5%, laenu valuutaks on EUR ja laenu maksetähtaeg on 31.03.2015.

2012. aastal arvestatud intress moodustas 4 tuhat eurot ning intressid olid tasutud 2012. aasta jooksul.

2011. aastal arvestatud intress moodustas 4 tuhat eurot ning intressid olid tasutud 2011. aasta jooksul.

Lisa 17 Osakapital

(tuhandetes eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011
Osakapital	56	56
Osade arv (tk)	1	1
Osade nimiväärtus on 56 tuhat eurot. Osaühingu kapitali võib suurendada põhikorda muutmata 225 tuhande euroni.		

2012. aastal ettevõtte teenis kasumit summas 50 tuhat eurot. 31.12.2012 seisuga eelmiste perioodide kahjum moodustab 243 tuhat eurot, seega ettevõtte pole võimalik välja maksta dividende ja potentsiaalset tulumaksukohustust ei teki.

2012 aasta veebruarikuus suurendati osaühingu omakapitali 40 tuhande euro võrra, lasti välja uus osa nimiväärtusega 10 eurot ja ülekursiga 39 990 eurot.

Osa eest tasuti mitterahalisel teel, millega konverteeriti osa emaettevõtelt Tschudi Logistics Holding AS-ilt (Norra) saadud laenust.

Lisa 18 Kasutusrent

(tuhandetes eurodes)

Aruandekohustuslane kui rentnik

	2012	2011
Kasutusrendikulu	4	70
Järgmiste perioodide kasutusrendikulu mittekatkestatavatest lepingutest		
	31.12.2012	31.12.2011
12 kuu jooksul	3	3
1-5 aasta jooksul	5	8

Tschudi Road Transport OÜ rentis 2012. aastal kasutusrendi tingimustel ühte sõiduauto.

Lisa 19 Seotud osapooled

(tuhandetes eurodes)

Aruandekohustuslase emaettevõtja nimetus	Tschudi Logistics Holding AS
Riik, kus aruandekohustuslase emaettevõtja on registreeritud	Norra
Kontserni nimetus, millesse kuulub emaettevõtja	Tschudi Shipping Company AS
Riik, kus kontserni emaettevõtja on registreeritud	Norra

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2012		31.12.2011	
	Nõuded	Kohustused	Nõuded	Kohustused
Emaettevõtja	0	3	0	2
Teised samasse konsolideerimisgruppi kuuluvad ettevõtjad	49	15	31	6

2012	Ostud	Müügid
Emaettevõtja	4	0
Teised samasse konsolideerimisgruppi kuuluvad ettevõtjad	104	659
2011	Ostud	Müügid
Emaettevõtja	8	0
Teised samasse konsolideerimisgruppi kuuluvad ettevõtjad	103	381

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2012	2011
Arvestatud tasu	15	15

Tschudi Road Transport OÜ on võtnud emaettevõttelt Tschudi Logistics Holding AS(Norra) laenu, mille jääk 31.12.2012 seisuga oli 108 tuhat eurot. Laenu intressimääraks on 12 kuu EURIBOR + 1,5%, laenu valuutaks on EUR ja laenu maksetähtaeg on 31.03.2015. 2012. aastal arvestatud intress moodustas 4 tuhat eurot ning intressid olid tasutud 2012. aasta jooksul. 2011. aastal arvestatud intress moodustas 4 tuhat eurot ning intressid olid tasutud 2011. aasta jooksul.

Müügid kontserniettevõtjatele on seotud kaubavedude osutamisega.

Ostud on seotud veokite ja ruumi rentimisega ning sisseostetud raamatupidamise- ja juriidilise teenusega.

Juhatuse liikmel on õigus saada lahkumishüvitist. Maksimaalne summa, mis tuleks ettevõttel nõukogu poolt tagasikutsumisel tasuda on kolmekordne kuutasu.

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 22.05.2013

Tschudi Road Transport OÜ (registrikood: 10230310) 01.01.2012 - 31.12.2012 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
KOIT MÖLDER	Juhatuse liige	22.05.2013

SÕLTUMATU VANDEAUDIITORI ARUANNE

Tschudi Road Transport OÜ osanikele

Oleme üle vaadanud kaasneva Tschudi Road Transport OÜ raamatupidamise aastaaruande, mis sisaldab bilanssi seisuga 31. detsember 2012 ning eeltoodud kuupäeval lõppenud majandusaasta kasumiaruannet, omakapitali muutuste aruannet ja rahavoogude aruannet, aastaaruande koostamisel kasutatud peamiste arvestuspõhimõtete kokkuvõtet ning muud selgitavat informatsiooni.

Selle raamatupidamisaruande eest on vastutav ettevõtte juhtkond.

Meie kohustuseks on anda aruanne selle raamatupidamise aruande kohta tuginedes meiepoolsele ülevaatusale. Me viisime oma ülevaatus läbi kooskõlas rahvusvahelise ülevaatamise teenuse standardiga 2400 (Eesti). See standard nõuab, et me planeerime ja teostame ülevaatus omandamaks mõõduka kindlustunde selles osas, et raamatupidamise aastaaruandes ei esine olulist väärkajastamist. Ülevaatus piirdub peamiselt järelepäringutega ettevõtte töötajatelt ja finantsandmete suhtes rakendatud analüütiliste protseduuridega ning seega annab väiksema kindlustunde kui audit. Me ei ole läbi viinud auditit ja seega ei avalda me auditiarvamust.

Kokkuvõte

Tuginedes meiepoolsele ülevaatusale, ei ole meile teatavaks saanud midagi, mis sunniks meid uskuma, et kaasnev raamatupidamise aastaaruanne ei kajasta õiglaselt kõigis olulistest osades Tschudi Road Transport OÜ finantsseisundit seisuga 31. detsember 2012 ning sellel kuupäeval lõppenud majandusaasta finantstulemust ja rahavoogusid kooskõlas Eesti hea raamatupidamistavaga.

/allkirjastatud digitaalselt/

Ivar Kiigemägi

Vandeauditori number 527

Ernst & Young Baltic AS

Audiitorettevõtja tegevusloa number 58

Rävala pst 4, 10143 Tallinn

22. mai 2013

Audiitorite digitaalallkirjad

Tschudi Road Transport OÜ (registrikood: 10230310) 01.01.2012 - 31.12.2012 majandusaasta aruandele lisatud audiitori aruande on digitaalselt allkirjastanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
IVAR KIIGEMÄGI	Vandeaudiitor	22.05.2013

Kahjumi katmise ettepanek

(tuhandetes eurodes)

	31.12.2012
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	-293
Aruandeaasta kasum (kahjum)	50
Kokku	-243
Katmine	
Osakapitali suurendamine (vähendamine)	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	
Kokku	

Kahjumi katmise otsus

(tuhandetes eurodes)

	31.12.2012
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	-293
Aruandeaasta kasum (kahjum)	50
Kokku	-243
Katmine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	-243
Kokku	-243

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Kaubavedu maanteel	49411	1209000	82.36%	Jah
Veoste ekspedeerimine	52291	259000	17.64%	Ei

Sidevahendid

Liik	Sisu
Telefon	+372 6409720
Faks	+372 6409559
E-posti aadress	km@tschudiroad.com
E-posti aadress	tschudiroad@tschudiroad.com
Veebilehe aadress	www.tschudiroad.com