

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2012

aruandeaasta lõpp: 31.12.2012

ärinimi: osäühing ESTMA

registrikood: 11023493

tänava/talu nimi, Sadama 17

maja ja korteri number:

linn: Tallinn

maakond: Harju maakond

postisihthnumber: 10111

telefon: +372 6401800

faks: +372 6313560

e-posti aadress: g.gorbunova@estma.ee, a.viisma@estma.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	11
Lisa 5 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	11
Lisa 6 Materiaalne põhivara	12
Lisa 7 Laenukohustused	13
Lisa 8 Võlad ja ettemaksed	13
Lisa 9 Võlad töövõtjatele	14
Lisa 10 Muud võlad	14
Lisa 11 Osakapital	14
Lisa 12 Müügitulu	15
Lisa 13 Muud äritulud	16
Lisa 14 Kaubad, toore, materjal ja teenused	16
Lisa 15 Mitmesugused tegevuskulud	17
Lisa 16 Tööjõukulud	17
Lisa 17 Muud ärikulud	17
Lisa 18 Finantstulud ja -kulud	18
Lisa 19 Tulumaks	18
Lisa 20 Seotud osapooled	18

Tegevusaruanne

OÜ ESTMA põhitegevusalaks on merendusala teenindamine ja vahendustegevus – laevade agenteerimine, kaupade ekspedeerimine ja liinivedude korraldamine.

2012 aastal moodustas müügitulu 20 224 944 eurot. Aruandeaastal osutati ekspedeerimisteenuseid üldsummas 11 478 626 eurot, agenteerimisteenuseid -8 696 450 eurot ja mud teenuseid -49 868 eurot.

2011 aastal moodustas müügitulu 18 583 849 eurot. Osutati ekspedeerimisteenuseid üldsummas 10 655 866 eurot, agenteerimisteenuseid 7 862 099 eurot ja mud teenuseid 65 884 eurot.

Peamised finantssuhtarvud

	2012	2011
Müügitulu	20 224 944	18 583 849
Tulu kasv	8,83%	37,79%
Puhaskasum	437 973	525 165
Kasumi kasv	-16,6%	1246,1%
Puhasrentaablus	2,2%	2,8%
Lühiajaliste kohustuste kattekordaja	2,28	2,87
ROE	13,2%	18,0%
ROA	7,4%	11,75%

Toodud finantssuhtarvude arvestamise meetodika:

Müügitulu kasv = $(2012.a.müügitulu - 2011.a.müügitulu) / 2011.a.müügitulu * 100$

Puhaskasumikasv = $(2012.a.puhaskasum - 2011.a.puhaskasum) / 2011.a.puhaskasum * 100$

Puhasrentaablus = puhaskasum / müügitulu * 100

Lühiajaliste kohustuste kattekordaja = käibevara / lühiajalised kohustused

ROE = puhaskasum / omakapital * 100

ROA = puhaskasum / varad * 100

Suurem osa arvelest välismaa partneritele väljastatakse USA dollarites. Seetõttu mõjutavad USA dollari kursi muutused teatud ulatuses firma majandustulemusi. 2012. aastal vähenes kasum USA dollari kursi muutuse tulemusena 6 381 eurot võrra.

Aruandeperioodil investeeriti materiaalsesse põhivarasse kokku 89 167 eurot.

2012 aastal ei toimunud sündmusi, mis võiksid oluliselt mõjutada või võivad mõjutada järgmiste majandusaastate tulemusi.

2012 aastal töötas OÜ-s ESTMA põhikohaga keskmiselt 37 töötajat. Palgakulu koos sotsiaalmaksuga oli 760 185 eurot suurenedes 2011 aastaga võrreldes 7,8 %. Juhatuse liikmele väljamakseid pole tehtud

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	2 100 288	1 623 195	2
Nõuded ja ettemaksed	3 654 062	2 756 535	3
Varud	27 034	0	
Kokku käibevara	5 781 384	4 379 730	
Põhivara			
Materiaalne põhivara	137 903	88 850	6
Kokku põhivara	137 903	88 850	
Kokku varad	5 919 287	4 468 580	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Laenukohustused	29 574	33 020	7
Võlad ja ettemaksed	2 508 075	1 491 366	8
Kokku lühiajalised kohustused	2 537 649	1 524 386	
Pikaajalised kohustused			
Laenukohustused	60 084	29 343	7
Kokku pikaajalised kohustused	60 084	29 343	
Kokku kohustused	2 597 733	1 553 729	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 556	2 556	11
Kohustuslik reservkapital	256	256	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	2 880 769	2 386 874	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	437 973	525 165	
Kokku omakapital	3 321 554	2 914 851	
Kokku kohustused ja omakapital	5 919 287	4 468 580	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2012	2011	Lisa nr
Müügitulu	20 224 944	18 583 849	12
Muud äritulud	102 326	177 634	13
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-18 392 952	-16 807 657	14
Mitmesugused tegevuskulud	-537 735	-559 936	15
Tööjõukulud	-760 185	-705 294	16
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-34 356	-29 831	6
Muud ärikulud	-135 307	-165 015	17
Ärikasum (kahjum)	466 735	493 750	
Finantstulud ja -kulud	-20 450	37 105	18
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	446 285	530 855	
Tulumaks	-8 312	-5 690	19
Aruandeaasta kasum (kahjum)	437 973	525 165	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2012	2011	Lisa nr
Rahavood äritegevusest			
Ärikasum (kahjum)	466 735	493 750	
Korrigeerimised			
Põhivara kulum ja väärtuse langus	34 356	29 831	6
Kasum (kahjum) põhivara müügist	-5 659	0	13
Muud korrigeerimised	0	-9 600	
Kokku korrigeerimised	28 697	20 231	
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-949 612	-10 582	
Varude muutus	-27 034	0	
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	1 015 574	-131 961	
Makstud intressid	-3 482	-3 526	18
Makstud ettevõtte tulumaks	-8 312	-5 690	19
Laekumised sihtfinantseerimisest	1 024	0	
Kokku rahavood äritegevusest	523 590	362 222	
Rahavood investeerimistegevusest			
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel	-89 167	-58 215	6
Laekunud materiaalse ja immateriaalse põhivara müügist	11 417	0	6
Antud laenud	-207 341	-453 104	
Antud laenude tagasimaksed	258 402	339 299	
Laekunud intressid	28 007	16 114	18
Muud väljamaksed investeerimistegevusest	-20 000	0	18
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-18 682	-155 906	
Rahavood finantseerimistegevusest			
Saadud laenud	77 735	37 135	
Saadud laenude tagasimaksed	0	-839	
Kapitalirendi põhiosa tagasimaksed	-49 305	-25 737	
Makstud dividendid	-31 270	-21 405	
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-2 840	-10 846	
Kokku rahavood	502 068	195 470	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	1 623 195	1 393 608	
Raha ja raha ekvivalentide muutus	502 068	195 470	
Valuutakursside muutuste mõju	-24 975	34 117	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	2 100 288	1 623 195	

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

				Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2010	2 556	256	2 408 279	2 411 091
Aruandeaasta kasum (kahjum)			525 165	525 165
Makstud dividendid			-21 405	-21 405
31.12.2011	2 556	256	2 912 039	2 914 851
Aruandeaasta kasum (kahjum)			437 973	437 973
Makstud dividendid			-31 270	-31 270
31.12.2012	2 556	256	3 318 742	3 321 554

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Arvestusmeetodid ja hindamisalused

OÜ ESTMA raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti hea raamatupidamistavaga. Eesti hea raamatupidamistava tugineb rahvusvaheliselt tunnustatud arvestuspõhimõtetele (IFRS) ning selle põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduses, mida täiendavad Eesti Vabariigi Raamatupidamise Toimkonna poolt välja antud juhendid.

Finantsvarad on kajastatud bilansis õiglasel väärtuses, v.a. nõuded teiste osapoolte vastu, mida kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumuses. Finantskohustused on kajastatud korrigeeritud soetusmaksumuses. Kõigi finantsvarade ost ja müüke kajastatakse tehingupäeval.

Mitmed finantsnäitajad tuginevad juhtkonna hinnangutele, sh näiteks põhivara kasuliku tööea hindamine, nõuete ja varude allahindluse summade hindamine. Juhtkonna hinnangud on tehtud juhtkonna parima teadmise kohaselt, kuid need ei pruugi osutuda täpseiks. Raamatupidamishinnangute muutuste mõju kajastatakse muutuse toimumise perioodi kasumiaruandes.

Tulenevalt Raamatupidamise Toimkonna juhenditele kajastatakse investeeringuid tütarettevõtetesse emaettevõtte konsolideerimata bilansis (Lisa 18) alates 2005 aastast soetusmaksumuse meetodil.

Kasumiaruandes on ärikulud liigendatud lähtudes kulude olemusest.

Raha

Raha ja ekvivalendid

Raha ja raha ekvivalentidena kajastatakse rahavoogude aruandes kassas olevat sularaha, arvelduskonto jääke (v.a. arvelduskrediit), kuni 12-kuulisi tähtajalisi deposiite.

Välisvaluutas toimunud tehingud ning välisvaluutas fikseeritud finantsvarad ja -kohustused

Välisvaluutas toimunud tehingute kajastamine

Välisvaluutas fikseeritud tehingute kajastamisel on aluseks võetud tehingu toimumise päeval ametlikult kehtinud Euroopa Keskpanka valuutakursid. Välisvaluutas fikseeritud monetaarsed varad ja kohustused on bilansipäeva seisuga hinnatud ümber Eesti kroonidesse bilansipäeval ametlikult kehtinud Eesti Panga valuutakursside alusel. Välisvaluutatehingutest saadud kasumid ja kahjumid on kasumiaruandes kajastatud perioodi tulu ja kuluna.

Materiaalne ja immateriaalne põhivara

Materiaalne põhivara

Materiaalne põhivara on materiaalne vara, mida kasutatakse teenuste osutamisel või halduseesmärkidel pikema perioodi jooksul, kui üks aasta. Materiaalse põhivarana võetakse arvele varasid soetusmaksumusega alates 900 eurot. Soetusmaksumus koosneb vara ostuhinnast ja muudest otseselt soetamisega seotud kuludest, mis on vajalikud vara viimiseks tema tööseisundisse ja asukohta.

Varad, mille kasulik tööiga on üle ühe aasta, kuid mille soetusmaksumus on alla 900 eurot, loetakse väheolulise maksumusega varaks ja kantakse soetamisel kuludesse. Väheolulise maksumusega vara üle peetakse arvestust bilansiväliselt.

Materiaalset põhivara kajastatakse bilansis tema soetusmaksumuses, millest on maha arvatud akumuliseeritud kulum ja võimalikud väärtuse langusest tulenevad allahindlused.

Materiaalset põhivara amortiseeritakse lineaarselt lähtudes eeldatavast kasulikust tööeast järgnevalt:

Ehitised 3%

Masinad ja seadmed 20%

Muu inventar 15-30%

Maad ei amortiseerita

Rendid

Kapitali-ja kasutusrendid

Kapitalirendina kajastatakse rendilepinguid, mille puhul kõik olulised vara omandiõigusega seotud riskid ja hüved kanduvad üle rentnikule. Omandiõigus võib, kuid ei pruugi lõppkokkuvõttes rentnikule üle minna. Kõik ülejäänud rendilepingud on kajastatud kasutusrendina.

Seotud osapooled

Seotud osapooled

Osapooli loetakse seotuks juhul, kui üks osapool omab kas kontrolli teise osapoole üle või olulist mõju teise osapoole äriliste otsustele. Seotud osapoolteks on:

emaettevõtte (ning emaettevõtte omanikud)

tütar- ja sidusettevõtted

teised samasse konsolideerimisgruppi kuuluvad ettevõtted

tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikutest omanikud, välja arvatud

juhul, kui antud isikutel puudub võimalus avaldada olulist mõju ettevõtte äriliste

otsustele

- eelmises punktis kirjeldatud isikutega seotud ettevõtted

Tulud

Tulude arvestus

Tulu kajastatakse saadud või saadaoleva tasu õiglases väärtuses.

Intressitulu kajastatakse siis, kui tulu laekumine on tõenäoline ning tulu suurus on võimalik usaldusväärselt hinnata.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011
Sularaha kassas	41 216	38 854
Arvelduskontod	2 059 072	1 584 341
Kokku raha	2 100 288	1 623 195

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2012	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi			Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Nõuded ostjate vastu	2 554 798	2 554 798			4
Ostjatelt laekumata arved	2 787 238	2 787 238			
Ebatõenäoliselt laekuvad arved	-232 440	-232 440			
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	52 141	52 141			5
Muud nõuded	345 656	345 656			
Laenunõuded	323 190	323 190			
Intressinõuded	22 346	22 346			
Viitlaekumised	120	120			
Ettemaksed	747 641	747 641			
Tulevaste perioodide kulud	23 834	23 834			
Muud makstud ettemaksed	723 807	723 807			
Laenu allahindlus	-44 172	-44 172			
Intressinõude allahindlus	-2 002	-2 002			
Kokku nõuded ja ettemaksed	3 654 062	3 654 062			

	31.12.2011	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi			Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Nõuded ostjate vastu	2 219 049	2 219 049			4
Ostjatelt laekumata arved	2 437 202	2 437 202			
Ebatõenäoliselt laekuvad arved	-218 153	-218 153			
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	49 354	49 354			5
Muud nõuded	387 707	387 707			
Laenunõuded	374 251	374 251			
Intressinõuded	12 416	12 416			
Viitlaekumised	1 040	1 040			
Ettemaksed	116 420	116 420			
Tulevaste perioodide kulud	16 390	16 390			
Muud makstud ettemaksed	100 030	100 030			
Tähtajalised hoiused	15 750	15 750			
Laenu allahindlus	-29 285	-29 285			
Intresside allahindlus	-2 460	-2 460			
Kokku nõuded ja ettemaksed	2 756 535	2 756 535			

Lisa 4 Nõuded ostjate vastu

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011
Ostjatelt laekumata arved	2 787 238	2 437 202
Ebatõenäoliselt laekuvad arved	-232 440	-218 153
Kokku nõuded ostjate vastu	2 554 798	2 219 049
	2012	2011
Ebatõenäoliselt laekuvad arved		
Ebatõenäoliselt laekuvad arved perioodi alguses	-218 153	-160 180
Ebatõenäoliselt laekuvaks tunnistatud nõuded	-14 287	-57 973
Ebatõenäoliselt laekuvad arved perioodi lõpuks	-232 440	-218 153

Lisa 5 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2012		31.12.2011	
	Ettemaks	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Ettevõtte tulumaks	0	4 957		
Käibemaks	32 573	0	29 578	0
Üksikisiku tulumaks	0	8 017	0	8 211
Erisoodustuse tulumaks			0	4 146
Sotsiaalmaks	0	15 377	0	16 567
Kohustuslik kogumispension	0	505	0	348
Töötuskindlustusmaksed	0	1 802	0	1 881
Ettemaksukonto jääk	19 568		19 776	
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	52 141	30 658	49 354	31 153

Lisa 6 Materiaalne põhivara

(eurodes)

						Kokku
	Transpordi- vahendid	Masinad ja seadmed	Muu materiaalne põhivara	Ettemaksed	Lõpetamata projektid ja ettemaksed	
31.12.2010						
Soetusmaksumus	132 003	132 003	27 494	8 916	8 916	168 413
Akumuleeritud kulum	-73 923	-73 923	-25 108			-99 031
Jääkmaksumus	58 080	58 080	2 386	8 916	8 916	69 382
Ostud ja parendused	39 033	39 033	19 182			58 215
Amortisatsioonikulu	-25 652	-25 652	-4 179			-29 831
Ümberklassifitseerimised				-8 916	-8 916	-8 916
Ümberklassifitseerimine ettemaksetest				-8 916	-8 916	-8 916
31.12.2011						
Soetusmaksumus	171 036	171 036	46 676	0	0	217 712
Akumuleeritud kulum	-99 575	-99 575	-29 287	0	0	-128 862
Jääkmaksumus	71 461	71 461	17 389	0	0	88 850
Ostud ja parendused	87 656	87 656	1 511			89 167
Amortisatsioonikulu	-29 467	-29 467	-4 889			-34 356
Müügid	-5 758	-5 758				-5 758
31.12.2012						
Soetusmaksumus	228 629	228 629	44 178	0	0	272 807
Akumuleeritud kulum	-104 737	-104 737	-30 167	0	0	-134 904
Jääkmaksumus	123 892	123 892	14 011	0	0	137 903

Müüdud materiaalne põhivara müügihinna

	2012	2011
Masinad ja seadmed	11 417	0
Transpordivahendid	11 417	0
Kokku	11 417	0

Lisa 7 Laenukohustused

(eurodes)

	31.12.2012	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Kapitalirendikohustused kokku	89 658	29 574	60 084	
Laenukohustused kokku	89 658	29 574	60 084	

	31.12.2011	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Kapitalirendikohustused kokku	62 363	33 020	29 343	
Laenukohustused kokku	62 363	33 020	29 343	

Lisa 8 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2012	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Võlad tarnijatele	1 552 944	1 552 944			
Võlad töövõtjatele	78 362	78 362			9
Maksuvõlad	30 658	30 658			5
Muud võlad	26 315	26 315			10
Muud viitvõlad	26 315	26 315			
Saadud ettemaksed	819 796	819 796			
Tulevaste perioodide tulud	819 796	819 796			
Kokku võlad ja ettemaksed	2 508 075	2 508 075			

	31.12.2011	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Võlad tarnijatele	1 182 161	1 182 161			
Võlad töövõtjatele	69 598	69 598			9
Maksuvõlad	31 153	31 153			5
Muud võlad	23 887	23 887			10
Muud viitvõlad	23 887	23 887			
Saadud ettemaksed	184 567	184 567			
Tulevaste perioodide tulud	184 567	184 567			
Kokku võlad ja ettemaksed	1 491 366	1 491 366			

Lisa 9 Võlad töövõtjatele

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011
Töötasude kohustus	35 027	30 058
Puhkusetasude kohustus	43 335	39 540
Kokku võlad töövõtjatele	78 362	69 598

Lisa 10 Muud võlad

(eurodes)

	31.12.2012	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Muud viitvõlad	26 315	26 315		
Kokku muud võlad	26 315	26 315		

	31.12.2011	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Muud viitvõlad	23 887	23 887		
Kokku muud võlad	23 887	23 887		

Lisa 11 Osakapital

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011
Osakapital	2 556	2 556
Osade arv (tk)	1	1

Lisa 12 Müügitulu

(eurodes)

	2012	2011
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Austria	248 433	19 028
Belgia	3 247	15 130
Eesti	2 608 435	2 294 802
Hispaania	1 300	11 576
Iirimaa	102 498	98 382
Itaalia	811 903	1 048 690
Kreeka	749 034	927 114
Küpros	1 198 748	1 141 310
Leedu	365 236	341 681
Läti	524 038	746 980
Poola	480	39 658
Prantsusmaa	259 293	90 965
Rootsi	360 896	411 451
Saksamaa	959 022	791 050
Soome	2 279 280	2 476 840
Taani	600 902	66 693
Suurbritannia	1 264 480	1 655 771
Tšehhi	0	7 910
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	12 337 225	12 185 031
Müük väljapoole Euroopa Liidu riike		
Aserbaidžaan	0	5 500
Valgevene	26 829	8 944
Belize	282 712	242 921
Kanada	16 149	18 635
Hiina	301 675	312 802
Hongkong	317 193	267 757
India	137 861	61 702
Jaapan	8 044	31 687
Kasahstan	352 430	331 758
Marshalli Saared	112 618	15 220
Monaco	200 998	125 900
Norra	74 337	165 162
Panama	120 926	116 147
Venemaa	2 568 198	2 429 931
Singapur	175 344	155 255
Šveits	1 155 380	925 908
Kõrgõzstan	0	9 627
Tadžikistan	30 987	19 548
Türgi	830	15 509

Ameerika Ühendriigid	960 632	220 368
Usbekistan	277 803	227 059
Ukraina	0	23 575
Anguilla	0	3 052
Mani saar	0	9 399
Müük väljaspool Euroopa Liidu riike, muud	766 773	655 452
Müük väljapoole Euroopa Liidu riike, kokku	7 887 719	6 398 818
Kokku müügitulu	20 224 944	18 583 849
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Mereveo-,lennutranspordi ekspedeerimine	11 478 626	10 655 866
Laevade agenteerimine	8 696 450	7 862 099
Sekretäri-ja raamatupidajate teenused	49 868	65 884
Kokku müügitulu	20 224 944	18 583 849

Lisa 13 Muud äritulud

(eurodes)

	2012	2011
Kasum materiaalse põhivara müügist	5 659	0
Tulu sihtfinantseerimisest	1 024	0
Kasum valuutakursi muutustest	90 883	141 643
Trahvid, viivised ja hüvitised	4 743	32 876
Muud	17	3 115
Kokku muud äritulud	102 326	177 634

Lisa 14 Kaubad, toore, materjal ja teenused

(eurodes)

	2012	2011
Müügi eesmärgil ostetud teenused	18 392 952	16 807 657
Kokku kaubad, toore, materjal ja teenused	18 392 952	16 807 657

Lisa 15 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

	2012	2011
Üür ja rent	173 381	173 977
Mitmesugused bürookulud	167 911	180 905
Lähetuskulud	27 511	39 025
Koolituskulud	2 765	1 905
Riiklikud ja kohalikud maksud	7 961	15 303
Pangakulud	35 627	28 340
Sõiduauto kulud	104 273	107 035
Vastuvõtukulud	18 306	13 446
Kokku mitmesugused tegevuskulud	537 735	559 936

Lisa 16 Tööjõukulud

(eurodes)

	2012	2011
Palgakulu	580 342	537 874
Sotsiaalmaksud	172 717	160 633
Pensionikulu	7 126	6 787
Kokku tööjõukulud	760 185	705 294
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	37	37

Lisa 17 Muud ärikulud

(eurodes)

	2012	2011
Kahjum valuutakursi muutustest	97 264	105 559
Liikmemaksed	1 309	1 287
Nõuete allahindlus	34 452	57 973
Ettevõtlusega mitteseotud kulud	0	0
Muud	2 282	196
Kokku muud ärikulud	135 307	165 015

Lisa 18 Finantstulud ja -kulud

(eurodes)

	2012	2011
Intressitulud	28 007	16 114
Intressitulu laenudelt	28 007	0
Intressikulud	-3 482	-3 526
Intressikulu kapitalirendilt	-3 482	0
Kasum (kahjum) valuutakursi muutustest	-24 975	34 117
Muud finantstulud ja -kulud	0	400
Kahjum fin.nõuete allahindlus	-20 000	-10 000
Kokku finantstulud ja -kulud	-20 450	37 105

Lisa 19 Tulumaks

(eurodes)

Tulumaksukulu komponendid	2012		2011	
	Maksustatav summa	Tulumaks	Maksustatav summa	Tulumaks
Väljakuulutatud dividendid	31 270	8 312	21 405	5 690
Eesti	31 270	8 312	21 405	5 690
Kokku	31 270	8 312	21 405	5 690

Lisa 20 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2012		31.12.2011	
	Nõuded	Kohustused	Nõuded	Kohustused
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	712 166	154 722	798 660	66 079

2012	Ostud	Müügid
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	281 177	1 058 700
2011	Ostud	Müügid
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	638 699	508 654

OÜ ESTMA töötajatele välja antud laenude saldo seisuga 31.12.2012.a. moodustas 17 921 eur. 2012 aastal anti oma töötajatele laenu summas 10 500 eur ja laekus töötajatele antud laenude tagasimakseid 35 681 eur. Kõik tehingud on teostatud turuhinnas. Juhatuse liikmele 2012 aastal väljamakseid ei tehtud ja soodustusi ei antud.

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 27.05.2013

osaühing ESTMA (registrikood: 11023493) 01.01.2012 - 31.12.2012 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
DANIL IGNATENKO	Juhatuse liige	27.05.2013

SÕLTUMATU VANDEAUDIITORI ARUANNE

osaühing ESTMA osanikule.

Oleme auditeerinud osaühing ESTMA 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 lisasid. 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 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 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 arvestuspoliitika 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 osaühing ESTMA finantsseisundit seisuga 31.12.2012 ning sellel kuupäeval lõppenud majandusaasta finantstulemust ja rahavoogusid kooskõlas Eesti hea raamatupidamistavaga.

/digitaalselt allkirjastatud/

Andrus Tordt

Vandeaudiitori number 320

Audiitorettevõtja nimi Hea Tava OÜ

Audiitorettevõtja tegevusloa number 50

Audiitorettevõtja asukoha aadress A.H.Tammsaare tee 47 Tallinn 11316

05.06.2013

Audiitorite digitaalallkirjad

osaühing ESTMA (registrikood: 11023493) 01.01.2012 - 31.12.2012 majandusaasta aruandele lisatud audiitori aruande on digitaalselt allkirjastanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
ANDRUS TORDT	Vandeaudiitor	05.06.2013

Kahjumi katmise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2012
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	2 880 769
Aruandeaasta kasum (kahjum)	437 973
Kokku	3 318 742
Katmine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	3 318 742
Kokku	3 318 742

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Veoste ekspedeerimine	52291	11478626	56.75%	Jah
Mere-lastiveo organiseerimine, laevade agenteerimine	52292	8696450	43.00%	Ei
Büroohaldus, kombineeritud sekretäriteenus	82111	46388	0.23%	Ei
Sõiduautode ja väikebusside (täismassiga alla 3,5 t) rentimine ja kasutusrent	77111	3480	0.02%	Ei

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Daniil Ignatenko	38110290231		2556 EUR

Sidevahendid

Liik	Sisu
Telefon	+372 6401800
Faks	+372 6313560
E-posti aadress	g.gorbunova@estma.ee
E-posti aadress	a.viisma@estma.ee