

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2012

aruandeaasta lõpp: 31.12.2012

ärinimi: aktsiaselts TRANSMIX

registrikood: 10163269

tänava/talu nimi, Jaama 197-40

maja ja korteri number:

linn: Tartu linn

maakond: Tartu maakond

postisihthnumber: 50705

telefon: +372 7409080, +372 5045496

faks: +372 7409084

e-posti aadress: valdeko@transmix.ee

Sisukord

Tegevusaruanne	3
Raamatupidamise aastaaruanne	4
Konsolideeritud bilanss	4
Konsolideeritud kasumiaruanne	5
Konsolideeritud rahavoogude aruanne	6
Konsolideeritud omakapitali muutuste aruanne	7
Raamatupidamise aastaaruande lisad	8
Lisa 1 Arvestuspõhimõtted	8
Lisa 2 Raha	11
Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed	11
Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	12
Lisa 5 Tütarettevõtjate aktsiad ja osad	12
Lisa 6 Kinnisvarainvesteeringud	13
Lisa 7 Materiaalne põhivara	14
Lisa 8 Immateriaalne põhivara	15
Lisa 9 Kapitalirent	15
Lisa 10 Laenukohustused	16
Lisa 11 Võlad ja ettemaksed	17
Lisa 12 Võlad töövõtjatele	17
Lisa 13 Tingimuslikud kohustused ja varad	17
Lisa 14 Aktsiakapital	18
Lisa 15 Müügitulu	18
Lisa 16 Muud äritulud	18
Lisa 17 Kaubad, toore, materjal ja teenused	19
Lisa 18 Tööjõukulud	19
Lisa 19 Muud ärikulud	19
Lisa 20 Finantstulud ja -kulud	20
Lisa 21 Seotud osapooled	20
Lisa 22 Konsolideerimata bilanss	21
Lisa 23 Konsolideerimata kasumiaruanne	22
Lisa 24 Konsolideerimata rahavoogude aruanne	23
Lisa 25 Konsolideerimata omakapitali muutuste aruanne	24

Tegevusaruanne

AS Transmix on erakapitalil toimiv transpordifirma, mille tegevusvaldkonda kuuluv vabariiklik ja rahvusvaheline kaubavedu.

Ettevõtte asub Tartus, kuid tema tegevus toimub suures osas väljaspool Eestit. Peamisteks piirkondadeks on Venemaa, Skandinaavia ja Euroopa.

Välisvedusid teostatakse pidevasrahvusvahelises konkurents.

Välisvedudeks on ettevõtte liisinud veoautod, mis tähendab kindla perioodilisusega pikaajalist finantskoormust.

Kõrvaltegevusena on firmal oma töökoda ja autopesula. Osutatakse büroo- ja tootmisruumide renditeenust.

AS Transmix soetas 2012. a oktoobris tütarettevõtte Jams Trans OY Soomes. Nimetatud ettevõtte on asutatud 2002. aastal ja tegeleb sarnaselt emaettevõttega rahvusvaheliste transporditeenuste osutamisega. AS Transmix on 2012. a koostanud konsolideeritud aastaaruanne.

Konsolideeriva üksuse finantsnäitajad

	2012	2011
Müügitulu	3 512 451	3 031 248
Puhaskasum	82 487	354 501
Puhasrentaablus (%) (puhaskasum/müügitulu*100)	2,35	11,69
Lühiajaliste kohustuste kattekordaja (käibevara/lühiajalised kohustused)	1,13	1,13
Põhivara tootlus (müügitulu/materiaalse põhivara jääkväärtus)	2,11	2,92
Võõrkapitali ja omakapitali suhe (kohustused/omakapital)	0,62	0,74

Raamatupidamise aastaaruanne

Konsolideeritud bilanss

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	207 447	210 966	2
Finantsinvesteeringud	1 514	1 384	
Nõuded ja ettemaksed	577 931	521 358	
Varud	42 275	23 760	
Kokku käibevara	829 167	757 468	
Põhivara			
Finantsinvesteeringud	2 522	0	
Kinnisvarainvesteeringud	657 817	611 983	6
Materiaalne põhivara	924 616	1 039 360	7
Immateriaalne põhivara	20 370	0	8
Kokku põhivara	1 605 325	1 651 343	
Kokku varad	2 434 492	2 408 811	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Laenukohustused	426 210	493 872	10
Võlad ja ettemaksed	262 468	177 551	11
Kokku lühiajalised kohustused	688 678	671 423	
Pikaajalised kohustused			
Laenukohustused	285 139	354 706	10
Kokku pikaajalised kohustused	285 139	354 706	
Kokku kohustused	973 817	1 026 129	
Omakapital			
Emaettevõtja aktsionäridele või osanikele kuuluv omakapital			
Aktiikapital nimiväärtuses	38 346	38 346	14
Kohustuslik reservkapital	3 835	3 835	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	1 340 501	986 000	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	77 993	354 501	
Kokku emaettevõtja aktsionäridele või osanikele kuuluv omakapital	1 460 675	1 382 682	
Kokku omakapital	1 460 675	1 382 682	
Kokku kohustused ja omakapital	2 434 492	2 408 811	

Konsolideeritud kasumiaruanne

(eurodes)

	2012	2011	Lisa nr
Müügitulu	3 611 297	3 031 248	15
Muud äritulud	56 241	60 287	16
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-2 283 585	-1 681 386	17
Mitmesugused tegevuskulud	-582 660	-359 189	
Tööjõukulud	-286 440	-228 811	18
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-380 652	-412 862	
Muud ärikulud	-7 279	-12 518	19
Ärikasum (kahjum)	126 922	396 769	
Finantstulud ja -kulud	-33 888	-42 268	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	93 034	354 501	
Tulumaks	-15 041	0	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	77 993	354 501	
Emaettevõtja aktsionäri/osaniku osa kasumist (kahjumist)	77 993	0	

Konsolideeritud rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2012	2011	Lisa nr
Rahavood äritegevusest			
Ärikasum (kahjum)	126 922	396 769	
Korrigeerimised			
Põhivara kulum ja väärtuse langus	380 652	412 862	
Kasum (kahjum) põhivara müügist	0	-17 420	
Kokku korrigeerimised	380 652	395 442	
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-166 672	-106 486	
Varude muutus	-18 515	-1 805	
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	65 865	43 622	
Laekunud intressid	9 957	16 892	
Makstud intressid	-33 873	-53 484	
Makstud ettevõtte tulumaks	-15 041	0	
Muud rahavood äritegevusest	104	0	
Kokku rahavood äritegevusest	349 399	690 950	
Rahavood investeerimistegevusest			
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel	-51 934	-208 741	
Laekunud materiaalse ja immateriaalse põhivara müügist	0	92 040	
Tasutud kinnisvarainvesteeringute soetamisel	-45 833	0	
Netorahavoog tütarettevõtete ja äritegevuste soetamisel	81 688	0	
Tasutud muude finantsinvesteeringute soetamisel	-222 522	0	
Antud laenud	0	-60 578	
Antud laenude tagasimaksed	108 922	101 393	
Muud laekumised investeerimistegevusest	0	5 761	
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-129 679	-70 125	
Rahavood finantseerimistegevusest			
Saadud laenud	145 000	-196 595	
Saadud laenude tagasimaksed	-153 831	0	
Kapitalirendi põhiosa tagasimaksed	-207 443	-256 475	
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-216 274	-453 070	
Kokku rahavood	3 446	167 755	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	210 966	43 077	2
Raha ja raha ekvivalentide muutus	3 446	167 755	
Valuutakursside muutuste mõju	-6 965	134	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	207 447	210 966	2

Konsolideeritud omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

	Emaettevõtja aktsionäridele või osanikele kuuluv omakapital			Kokku
	Aktiivkapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2010	38 346	3 835	986 000	1 028 181
Korrigeeritud saldo 31.12.2010	38 346	3 835	986 000	1 028 181
Aruandeaasta kasum (kahjum)			354 501	354 501
31.12.2011	38 346	3 835	1 340 501	1 382 682
Korrigeeritud saldo 31.12.2011	38 346	3 835	1 340 501	1 382 682
Aruandeaasta kasum (kahjum)			77 993	77 993
31.12.2012	38 346	3 835	1 418 494	1 460 675

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

AS Transmix on koostanud 2012. aasta kohta konsolideeritud raamatupidamise aastaaruande. Konsolideeritud raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti hea raamatupidamistavaga, mis tugeneb rahvusvaheliselt tunnustatud arvestuse ja aruandluse põhimõtetele. Hea raamatupidamistava põhinõuded on kehtestatud Raamatupidamise seadusega ning seda täiendavad raamatupidamise toimkonna poolt välja antud juhendid.

AS Transmix konsolideeritud kasumiaruanne on koostatud Raamatupidamise seaduse lisas 2 toodud kasumiaruande skeem nr. 1 alusel. Raamatupidamise konsolideeritud aastaaruande koostamisel on lähtutud soetusmaksumuse printsiibist.

2012. a konsolideeritud raamatupidamise aastaaruandes kajastuvad AS Transmix (emaettevõtte) ning tema tütarettevõtte OY Jams Trans (Soome) finantsnäitajad. Raamatupidamise aruanne on koostatud eurodes.

Konsolideeritud aruande koostamine

2012. aastal on Eestis asuv emaettevõtte (konsolideeriv üksus) koostanud konsolideerimisgrupi aruande. Konsolideeritud raamatupidamise aastaaruanne sisaldab AS Transmix ja tema 100% tütarettevõtte finantsandmeid liidetuna rida-realt. Konsolideeritud aruannetes on kajastatud emaettevõtte ja tema tütarettevõtte finantsnäitajad niimoodi kokkuliidetuna nagu oleks tegemist ühe ettevõttega.

Elimineeritud on kõik konsernisisised nõuded ja kohustused, kontserni ettevõtete vahelised tehingud ning nende tulemusena tekkinud realiseerimata kasumid ja kahjumid.

Konserni kuuluvate ettevõtete aruandeaastad ühtivad kalendriaastaga. Ettevõtted kasutavad olulises osas ühtseid arvestusmeetodeid ja hindamisaluseid või on need vajadusel täiendavalt konsolideerimiseks ühtlustatud.

Tütarettevõtte

Tütarettevõtte on konserni poolt kontrollitav ettevõtte. Kontroll eksisteerib, kui emaettevõtte omab mõjuvõimu määrata investeeringuobjekti finants- ja tegevuspõhimõtteid, millega kaasneb reeglina enam kui pool hääleõigustest tütarettevõttes.

Emaettevõtte konsolideerimata aruanded

Vastavalt Eesti Raamatupidamise seadusele tuleb konsolideeritud raamatupidamise aastaaruande lisades avaldada konsolideeriva üksuse (emaettevõtte) eraldiseisvad konsolideerimata põhjaruanded. Emaettevõtte põhjaruannete koostamisel on järgitud samu arvestuspõhimõtteid, mida on rakendatud ka konsolideeritud raamatupidamise aastaaruande koostamisel.

Finantsvarad

Finantsvaradeks loetakse raha, lühiajalisi finantsinvesteeringuid, nõudeid ostjate vastu ja muid lühi- ja pikaajalisi nõudeid. Finantsvarad võetakse arvele nende soetusmaksumuses, milleks on antud finantsvara eest makstud või saadud tasu õiglane väärtus. Algne soetusmaksumus sisaldab kõiki finantsvara otseselt seotud tehingukulutusi.

Raha

Raha ja selle ekvivalentidena kajastatakse rahavoogude aruandes kassas olevat sularaha, arvelduskontode jääke.

Välisvaluutas toimunud tehingud ning välisvaluutas fikseeritud finantsvarad ja -kohustused

Konserni ettevõtted kasutavad arvestuses oma põhilise majanduskeskkonna valuutat, mis on nende arvestusvaluutaks. Konsolideeritud raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes, mis on emaettevõtte arvestusvaluuta ja konserni esitusvaluuta.

Välisvaluutas fikseeritud tehingute kajastamisel võetakse aluseks tehingu toimumise päeval ametlikult kehtinud Euroopa Keskpanka vastava valuuta ametlikud noteeringud.

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

Finantsinvesteeringud

Lühiajalised finantsinvesteeringud aktsiasesses on bilansis hinnatud lähtudes nende õiglasest väärtusest. Õiglaseväärtuse hindamisel on aluseks finantsinvesteeringu turuväärtus bilansipäeval.

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

Nõuded ja ettemaksud

Nõuded ostjate vastu on ostjatelt laekumata arved tavapärase äritegevuse käigus müüdud kaupade või osutatud teenuste eest. Nõuded ostjate vastu võetakse algselt arvele nende õiglasest väärtusest. Ostjatelt laekumata arved on bilansis hinnatud tõenäoliselt laekuvatest summadest lähtudes. Seejuures hinnatakse iga kliendi laekumata arved eraldi. Ebatõenäoliselt laekuvad nõuded on kajastatud muu ärikuludes.

Lootusetu nõuded on kantud bilansist välja. Ebatõenäoliste laekumisi kajastatakse ebatõenäoliste nõuete kulu vähenemisena.

Varud

Varud võetakse algselt arvele nende soetusmaksumuses. Edasisel kajastamisel kasutatakse FIFO meetodit.

Kinnisvarainvesteeringud

Kinnisvara investeering on vara, mida ettevõtte hoiab kas omanikuna või kapitalirendi tingimustel rendituna renditulu teenimise, väärtuse kasvu või mõlemal eesmärgil. Kinnisvarainvesteering võetakse bilansis arvele soetusmaksumuses, mis sisaldab ka soetamisega otseselt seonduvad tehingutasusid. Väärtuse muutusest tulenevad kasumid või kahjumid on kajastatud aruandeperioodi kasumiaruandes.

Kinnisvarainvesteeringute kajastamisel kasutatakse soetusmaksumuse meetodit.

Materiaalne ja immateriaalne põhivara

Materiaalse põhivarana käsitletakse materiaalsel vara kasuliku elueaga üle ühe aasta juhul, kui on tõenäoline, et nende kasutamisega saadetakse tulevikus majanduslikku kasu. Varad, mille kasulik eluiga on üle 1 aasta, kuid mille soetusmaksumus on alla 1300 eurot, kajastatakse kuni kasutusele võtmiseni väheväärtusliku inventaarina ja vara kasutusele võtmise hetkel kantakse 100%-liselt kulusse. Kuludesse kantud väheväärtuslike inventaride üle peetakse arvestust bilansiväliselt.

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

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

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

Materiaalse põhivara amortisatsioonimeetodid, -normid ja lõppväärtused vaadatakse üle vähemalt iga majandusaasta lõpus.

Immateriaalse põhivarana kajastatakse äriühenduse käigus tekkinud firmaväärtust.

Nimetatud immateriaalne põhivara on määramata pikkusega kasuliku elueaga immateriaalne vara, mida ei amortiseerita. Nimetatud vara väärtuse kontrollimiseks viiakse igal bilansipäeval läbi vara väärtuse test ning juhul kui selle kaetav väärtus osutub väiksemaks bilansilisest jääkmaksumusest, hinnatakse vara alla kaetava väärtuseni.

Kasulik eluiga põhivara gruppide lõikes (aastates)

Põhivara grupi nimi	Kasulik eluiga
Ehitised	5-8%
Sõidukid	20-23%

Põhivara kasulik eluiga määratakse lähtudes juhtkonna hinnangust vara tegeliku kasutamise perioodi kohta.

Rendid

Kapitalirendiks loetakse rendisuhet, mille puhul kõik olulised vara omandiga seotud riskid ja huvid kanduvad üle rentnikule. Kapitalirendiga seotud intressikulud kajastatakse kasumiaruandes finantskulude koosseisus. Ülejäänud rendilepinguid käsitletakse kasutusrendina.

Kasutusrendi maksed kajastatakse rendiperioodi jooksul lineaarselt kuluna või tuluna.

Kasutusrendi tingimustel väljarenditud vara kajastatakse bilansis tavakorras, analoogselt muule ettevõtte bilansis kajastatavale varale.

Finantskohustused

Finantskohustusteks loetakse tarnijatele tasumata arved ning lühi- ja pikaajalisi võlakohustusi. Finantskohustused võetakse algselt arvele nende soetusmaksumuses, milleks on antud finantskohustuse eest makstud või saadud tasu õiglane väärtus. Algne soetusmaksumus sisaldab kõiki finantskohustusega otseselt seotud tehingukulutusi.

Finantskohustused kajastatakse bilansis korrigeeritud soetusmaksumuses.

Maksustamine

Tulumaksuseaduse kohaselt ei maksustata Eestis mitte ettevõtete kasumit, vaid väljamakstavad dividende ja teatud liiki väljamakseid ning kulusid, mis on ära toodud tulumaksuseaduses.

Konserni kulusid oluliselt mõjutavad maksuliigid:

Sotsiaalmaks	33%	töötajatele tehtud väljamaksetelt ja erisoodustustelt
Töötuskundlustusmakse	1,4%	töötajatele tehtud väljamaksetelt
Erisoodustuste tulumaks	21/79	töötajatele tehtud erisoodustustelt
Maamaks		
Raskeveokimaks		

Soome tulumaksuregulatsioonide kohaselt tekib äriühingust maksumaksjal kohustus tasuda tulumaksu aruandeaastal teenitud maksustatavalt kasumilt. Soomes kehtis

2012.a tulumaksumäär 24,5%

Seotud osapooled

Osapool on seotud juhul, kui üks osapool omab kas kontrolli teise osapoole üle või olulist mõju teise osapoole äriliste otsustele. Seotud osapooled on: ettevõtte juhatus ja nõukogu, lähisugulased ja nendega seotud ettevõtted.

Tulud

Tuluna kajastatakse tavapärase äritegevuse käigus kaupade müügi ja teenuste osutamise eest saadud või saadava tasu õiglas väärtust. Tulu arvestatakse ilma käibemaksuta ning vähendatuna allahindluste võrra peale konsernisiseste tehingute elimineerimist. Tulu kajastatakse ainult siis, kui tulu suurust on võimalik usaldusväärselt mõõta, on tõenäoline, et konsern saab tehingust tulenevat majanduslikku kasu, olulised omandiga seotud riskid ja hüved on läinud üle müüjalt ostjale ning on täidetud alltoodud täiendavad kriteeriumid. Tulu suurust loetakse usaldusväärselt ainult siis, kui kõik tehinguga seotud asjaolud on selged.

Konserni põhitegevuseks on kaubavedu. Lisaks saadakse tulu vabade pindade rentimisest, rentnikele kommunaalteenuste osutamisest ja vahendamisest.

Müügitulu

Teenuste osutamisest saadud tulu kajastatakse teenuse osutamise kuul ning lähtudes tulude ja kulude vastavuse printsiibist.

Intressitulu

Intressitulu kajastatakse siis, kui tulu laekumine on tõenäoline ja tulu suurust on võimalik usaldusväärselt hinnata.

Kulud

Kulud on kajastatud tekkepõhise arvestusprintsiibi alusel.

Kohustuslik reservkapital

Reservkapitali suurus nähakse ette põhikirjas. Reservkapitali võib üldkoosoleku otsusel kasutada kahjumi katmiseks, aktsiakapitali suurendamiseks. Reservkapitalist ei või teha aktsionäridele väljamaksed.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011
Sularaha kassas	126 297	115 864
Arvelduskontod	81 150	95 102
Kokku raha	207 447	210 966

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

	31.12.2011	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Nõuded ostjate vastu	360 832	360 832		
Ostjatelt laekumata arved	375 772	375 772		
Ebatõenäoliselt laekuvad arved	-14 940	-14 940		
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	24 602	24 602		
Muud nõuded	135 004	135 004		
Laenunõuded	128 699	128 699		
Intressinõuded	6 305	6 305		
Ettemaksed	920	920		
Tulevaste perioodide kulud	920	920		
Kokku nõuded ja ettemaksed	521 358	521 358		

Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2012		31.12.2011	
	Ettemaks	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Käibemaks	47 462		24 602	
Üksikisiku tulumaks		18 844		3 754
Erisoodustuse tulumaks		354		310
Sotsiaalmaks		11 370		10 220
Kohustuslik kogumispension		324		231
Töötuskindlustusmaksed		1 082		1 206
Muud maksude ettemaksed ja maksuvõlad		998		11
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	47 462	32 972	24 602	15 732

Lisa 5 Tütarettevõtjate aktsiad ja osad

(eurodes)

Tütarettevõtjate aktsiad ja osad, üldine informatsioon					
Tütarettevõtja registrikood	Tütarettevõtja nimetus	Asukohamaa	Põhitegevusala	Osaluse määr (%)	
				31.12.2011	31.12.2012
1075244-1	Jams Trans OY	Soome	kaubavedu maantel		100

Omandatud osalused			
Tütarettevõtja nimetus	Omandatud osaluse %	Omandamise kuupäev	Omandatud osaluse soetusmaksumus
OY Jams Trans	100	16.10.2012	220 000

Lisa 6 Kinnisvarainvesteeringud

(eurodes)

Soetusmaksumuse meetod		
		Kokku
	Maa	
31.12.2010		
Soetusmaksumus	611 983	611 983
Akumuleeritud kulum	0	0
Jääkmaksumus	611 983	611 983
31.12.2011		
Soetusmaksumus	611 983	611 983
Akumuleeritud kulum	0	0
Jääkmaksumus	611 983	611 983
Ostud ja parendused	45 834	45 834
31.12.2012		
Soetusmaksumus	657 817	657 817
Akumuleeritud kulum	0	0
Jääkmaksumus	657 817	657 817

Lisa 7 Materiaalne põhivara

(eurodes)

							Kokku
	Maa	Ehitised	Transpordi- vahendid	Masinad ja seadmed	Lõpetamata projektid	Lõpetamata projektid ja ettemaksed	
31.12.2010							
Soetusmaksumus	54 243	371 717	2 171 581	2 171 581			2 597 541
Akumuleeritud kulum	0	-112 416	-1 248 665	-1 248 665			-1 361 081
Jääkmaksumus	54 243	259 301	922 916	922 916			1 236 460
Ostud ja parendused			270 727	270 727	19 654	19 654	290 381
Amortisatsioonikulu		-19 260	-393 602	-393 602			-412 862
Müügid			-74 620	-74 620			-74 620
Muud muutused			1	1			1
31.12.2011							
Soetusmaksumus	54 243	371 717	2 312 801	2 312 801	19 654	19 654	2 758 415
Akumuleeritud kulum	0	-131 676	-1 587 379	-1 587 379			-1 719 055
Jääkmaksumus	54 243	240 041	725 422	725 422	19 654	19 654	1 039 360
Ostud ja parendused			113 628	113 628	5 306	5 306	118 934
Lisandumised äriühenduste kaudu			146 974	146 974			146 974
Amortisatsioonikulu		-19 260	-361 392	-361 392			-380 652
31.12.2012							
Soetusmaksumus	54 243	371 717	2 612 128	2 612 128	24 960	24 960	3 063 048
Akumuleeritud kulum		-150 936	-1 987 496	-1 987 496			-2 138 432
Jääkmaksumus	54 243	220 781	624 632	624 632	24 960	24 960	924 616

Kapitalirendi tingimustel soetati 2 haagist kogumaksumusega 67000 eurot.

Lisa 8 Immateriaalne põhivara

(eurodes)

	Kokku	
	Firmaväärtus	
Ostud ja parendused	20 370	20 370
31.12.2012		
Soetusmaksumus	20 370	20 370
Akumuleeritud kulum	0	0
Jääkmaksumus	20 370	20 370

Lisa 9 Kapitalirent

(eurodes)

Aruandekohustuslane kui rentnik

	31.12.2012	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Kapitalirendi kohustused	237 360	144 351	93 009	
Kapitalirendikohustused kokku	237 360	144 351	93 009	
	31.12.2011	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Kapitalirendi kohustus	365 759	195 019	170 740	
Kapitalirendikohustused kokku	365 759	195 019	170 740	

Renditud varade bilansiline jääkmaksumus		
	31.12.2012	31.12.2011
Masinad ja seadmed	250 552	430 283
Kokku	250 552	430 283

Lisa 10 Laenukohustused

(eurodes)

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

	31.12.2011	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Lühiajalised laenud							
Swedbank AS	199 342	199 342			6,16	euro	2012
Swedbank AS	24 868	24 868			6,21	euro	2012
Lühiajalised laenud kokku	224 210	224 210					
Pikaajalised laenud							
SEB Pank	85 415	38 347	47 068		3	euro	2014
SEB Pank	173 194	36 296	136 898		4,3553	euro	2016
Pikaajalised laenud kokku	258 609	74 643	183 966				
Kapitalirendikohustused kokku	365 759	195 019	170 740				
Laenukohustused kokku	848 578	493 872	354 706				

Tagatiseks panditud varade bilansiline (jääk)maksumus		
	31.12.2012	31.12.2011
Maa	666 227	666 227
Ehitised	220 781	240 041
Kokku	887 008	906 268

Lisa 11 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2012	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi			Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Võlad tarnijatele	191 647	191 647			
Võlad töövõtjatele	36 995	36 995			
Maksuvõlad	32 972	32 972			
Saadud ettemaksed	854	854			
Muud saadud ettemaksed	854	854			
Kokku võlad ja ettemaksed	262 468	262 468			

	31.12.2011	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi			Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Võlad tarnijatele	132 349	132 349			
Võlad töövõtjatele	29 380	29 380			
Maksuvõlad	15 732	15 732			
Ostjate ettemaksed teenuste eest	90	90			
Kokku võlad ja ettemaksed	177 551	177 551			

Lisa 12 Võlad töövõtjatele

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011
Töötasude kohustus	13 753	11 684
Puhkusetasude kohustus	23 242	17 696
Kokku võlad töövõtjatele	36 995	29 380

Lisa 13 Tingimuslikud kohustused ja varad

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011
Tingimuslikud kohustused		
Võimalikud dividendid	1 120 610	1 058 996
Tulumaksukohustus võimalikelt dividendidelt	297 884	281 505
Kokku tingimuslikud kohustused	1 418 494	1 340 501

Lisa 14 Aktsiakapital

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011
Aktsiakapital	38 346	38 346
Aktsiate arv (tk)	60	60
Aktsiate nimiväärtus	639.10	639.10

Lisa 15 Müügitulu

(eurodes)

	2012	2011
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	1 261 462	1 381 502
Poola	494 450	654 250
Rootsi	36 540	0
Soome	78 626	77 900
Leedu	49 740	105 931
Läti	2 200	4 045
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	1 923 018	2 223 628
Müük väljapoole Euroopa Liidu riike		
Venemaa	1 653 279	789 728
Norra	35 000	17 892
Müük väljapoole Euroopa Liidu riike, kokku	1 688 279	807 620
Kokku müügitulu	3 611 297	3 031 248
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Kaubavedumaanteel	3 279 346	2 976 051
Enda või renditud kinnisvara üürile andmine ja käitlus	65 604	37 305
Ostetud kaupade müük	266 347	17 892
Kokku müügitulu	3 611 297	3 031 248

Lisa 16 Muud äritulud

(eurodes)

	2012	2011
Kasum materiaalse põhivara müügist	0	17 420
Kasum valuutakursi muutustest	5 326	30
Trahvid, viivised ja hüvitised	44 892	16 284
Muud	6 023	26 553
Kokku muud äritulud	56 241	60 287

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

	2012	2011
Tooraine ja materjal	0	41 400
Müügi eesmärgil ostetud kaubad	252 437	0
Energia	694 227	526 680
Kütus	694 227	526 680
Remont, varuosad	262 243	195 179
Laevapiletid	565 268	516 617
Kindlustusmaksed	35 851	26 024
Lähetuskulud	363 586	305 509
Muud	109 973	69 977
Kokku kaubad, toore, materjal ja teenused	2 283 585	1 681 386

Lisa 18 Tööjõukulud (eurodes)

	2012	2011
Palgakulu	211 380	166 802
Sotsiaalmaksud	67 514	57 709
Töötuskindlustusmaksed	2 530	2 328
Muud	5 016	1 972
Kokku tööjõukulud	286 440	228 811
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	46	35

Lisa 19 Muud ärikulud (eurodes)

	2012	2011
Muud	7 279	12 518
Kokku muud ärikulud	7 279	12 518

Lisa 20 Finantstulud ja -kulud

(eurodes)

	2012	2011
Intressitulud	3 672	5 320
Intressitulu laenudelt	3 660	5 315
Muud intressitulud	12	5
Intressikulud	-33 873	-53 484
Intressikulu laenudelt	-19 188	-26 818
Intressikulu kapitalirendilt	-14 173	-26 666
Muud intressikulud	-512	0
Kasum (kahjum) valuutakursi muutustest	0	134
Muud finantstulud ja -kulud	-3 634	5 898
Muud	-53	-136
Kokku finantstulud ja -kulud	-33 888	-42 268

Lisa 21 Seotud osapooled

(eurodes)

2012	Antud laenud	
Tegev- ja kõrgema juhtkonna ning olulise osalusega eraisikust omanike lähedased pereliikmed ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	30 050	
2011	Antud laenud	
Tegev- ja kõrgema juhtkonna ning olulise osalusega eraisikust omanike lähedased pereliikmed ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	82 111	
Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2012	2011
Arvestatud tasu	10 949	7 632

Lisa 22 Konsolideerimata bilanss

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011
Varad		
Käibevara		
Raha	158 466	210 966
Finantsinvesteeringud	1 514	1 384
Nõuded ja ettemaksed	512 534	521 358
Varud	42 275	23 760
Kokku käibevara	714 789	757 468
Põhivara		
Finantsinvesteeringud	222 522	0
Kinnisvarainvesteeringud	657 817	611 983
Materiaalne põhivara	785 342	1 039 360
Kokku põhivara	1 665 681	1 651 343
Kokku varad	2 380 470	2 408 811
Kohustused ja omakapital		
Kohustused		
Lühiajalised kohustused		
Laenukohustused	426 210	493 872
Võlad ja ettemaksed	203 952	177 551
Kokku lühiajalised kohustused	630 162	671 423
Pikaajalised kohustused		
Laenukohustused	285 139	354 706
Kokku pikaajalised kohustused	285 139	354 706
Kokku kohustused	915 301	1 026 129
Omakapital		
Aktsiakapital nimiväärtuses	38 346	38 346
Kohustuslik reservkapital	3 835	3 835
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	1 340 501	986 000
Aruandeaasta kasum (kahjum)	82 487	354 501
Kokku omakapital	1 465 169	1 382 682
Kokku kohustused ja omakapital	2 380 470	2 408 811

Lisa 23 Konsolideerimata kasumiaruanne

(eurodes)

	2012	2011
Müügitulu	3 512 451	3 031 248
Muud äritulud	18 386	60 287
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-2 211 820	-1 681 386
Mitmesugused tegevuskulud	-559 358	-359 189
Tööjõukulud	-260 537	-228 811
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-372 952	-412 862
Muud ärikulud	-7 279	-12 518
Kokku ärikasum (-kahjum)	118 891	396 769
Finantstulud ja -kulud	-36 404	-42 268
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	82 487	354 501
Aruandeaasta kasum (kahjum)	82 487	354 501

Lisa 24 Konsolideerimata rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2012	2011
Rahavood äritegevusest		
Ärikasum (kahjum)	118 891	396 769
Korrigeerimised		
Põhivara kulum ja väärtuse langus	372 952	412 862
Kasum (kahjum) põhivara müügist	0	-17 420
Kokku korrigeerimised	372 952	395 442
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-91 278	-106 486
Varude muutus	-18 515	-1 805
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	38 461	43 622
Laekunud intressid	6 930	16 892
Makstud intressid	-33 361	-53 484
Muud rahavood äritegevusest	104	0
Kokku rahavood äritegevusest	394 184	690 950
Rahavood investeerimistegevusest		
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel	-51 934	-208 741
Laekunud materiaalse ja immateriaalse põhivara müügist	0	92 040
Tasutud kinnisvarainvesteeringute soetamisel	-45 833	0
Tasutud muude finantsinvesteeringute soetamisel	-222 522	0
Antud laenud	-12 078	-60 578
Antud laenude tagasimaksed	108 922	101 393
Muud laekumised investeerimistegevusest	0	5 761
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-223 445	-70 125
Rahavood finantseerimistegevusest		
Saadud laenud	145 000	0
Saadud laenude tagasimaksed	-153 831	-196 595
Kapitalirendi põhiosa tagasimaksed	-207 443	-256 475
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-216 274	-453 070
Kokku rahavood	-45 535	167 755
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	210 966	43 077
Raha ja raha ekvivalentide muutus	-45 535	167 755
Valuutakursside muutuste mõju	-6 965	134
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	158 466	210 966

Lisa 25 Konsolideerimata omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

				Kokku
	Aktiikapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2010	38 346	3 835	986 000	1 028 181
Aruandeaasta kasum (kahjum)			354 501	354 501
31.12.2011	38 346	3 835	1 340 501	1 382 682
Aruandeaasta kasum (kahjum)			82 487	82 487
31.12.2012	38 346	3 835	1 422 988	1 465 169
Korrigeeritud konsolideerimata omakapital 31.12.2012	38 346	3 835	1 422 988	1 465 169

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 29.05.2013

aktsiaselts TRANSMIX (registrikood: 10163269) 01.01.2012 - 31.12.2012 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
VALDEKO SÕÕRO	juhatuse liige (juhataja)	29.05.2013

SÕLTUMATU VANDEAUDIITORI ARUANNE

aktsiaselts TRANSMIX aktsionäridele

Olen auditeerinud aktsiaselts TRANSMIX konsolideeritud 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 konsolideeritud raamatupidamise aastaaruanne on esitatud lehekülgedel 4 kuni 24.

Juhtkonna kohustus raamatupidamisaruannete osas

Juhtkond vastutab konsolideerimisgrupi 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 konsolideeritud raamatupidamise aastaaruande koostamist.

Vandeaudiitori kohustus

Minu kohustuseks on avaldada oma auditi põhjal arvamust selle konsolideeritud raamatupidamise aastaaruande kohta. Viisin oma auditi läbi kooskõlas rahvusvaheliste auditeerimisstandarditega (Eesti). Nende standardite kohaselt on nõutav, et olen kooskõlas eetikanõuetega ning planeerin ja viin auditi läbi omandamaks põhjendatud kindluse selle kohta, kas konsolideeritud raamatupidamise aastaaruanne on olulise väärkajastamiseta.

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

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

Märkusega arvamuse alus

Seisuga 31. detsember 2012 on AS Transmix konsolideeritud bilansis kajastatud kinnisvarainvesteeringuid kokku summas 657 817 eurot. Kinnisvarainvesteeringute kajastamisel on lähtutud soetusmaksumuse meetodist. Vastavalt Eesti heale raamatupidamistavale kajastatakse kinnisvarainvesteeringuid soetusmaksumuse meetodi rakendamisel analoogiliselt materiaalse põhivaraga, see tähendab soetusmaksumuses, millest on maha arvatud akumulieeritud kulum ja võimalikud allahindlused väärtuse langusest. Aktsiaseltsi Transmix raamatupidamise aastaaruande koostamisel kinnisvarainvesteeringuna kajastatud varasid alla hinnatud ei ole. Mul ei ole olnud piisavalt kindlust hindamaks, kas ja millise summa võrra tuleks aastaaruandes kajastada allahindlusi kinnisvarainvesteeringu väärtuse langusest.

Märkusega arvamus

Minu arvates, välja arvatud lõigus „Märkusega arvamuse alus“ kirjeldatud asjaolu võimalikud mõjud, kajastab kaasatud konsolideeritud raamatupidamise aastaaruanne olulises osas õiglaselt aktsiaselts TRANSMIX finantsseisundit seisuga 31.12.2012 ning sellel kuupäeval lõppenud majandusaasta finantstulemust ja rahavoogusid kooskõlas Eesti hea raamatupidamistavaga.

/digitaalselt allkirjastatud/

Epp Steinberg

Vandeaudiitori number 135

Steinberg Audit OÜ

Audiitorettevõtja tegevusloa number 140

Kaunase pst.52-3, Tartu

06.06.2013

Audiitorite digitaalallkirjad

aktsiaselts TRANSMIX (registrikood: 10163269) 01.01.2012 - 31.12.2012 majandusaasta aruandele lisatud audiitori aruande on digitaalselt allkirjastanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
EPP STEINBERG	Vandeaudiitor	06.06.2013

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2012
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	1 340 501
Aruandeaasta kasum (kahjum)	77 993
Kokku	1 418 494
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	1 418 494
Kokku	1 418 494

Kasumi jaotamise otsus

(eurodes)

	31.12.2012
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	1 340 501
Aruandeaasta kasum (kahjum)	77 993
Kokku	1 418 494
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	1 418 494
Kokku	1 418 494

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Kaubavedu maanteel	49411	3180500	90.55%	Jah
Spetsialiseerimata hulgikaubandus	46901	266347	7.58%	Ei
Enda või renditud kinnisvara üürileandmine ja käitus	68201	65604	1.87%	Ei

Sidevahendid

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