

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2012

aruandeaasta lõpp: 31.12.2012

ärinimi: Osaühing Kaubaekspress

registrikood: 10094858

tänava/talu nimi, Reti tee 4

maja ja korteri number:

küla: Peetri küla

vald: Rae vald

maakond: Harju maakond

postisihtnumber: 75301

telefon: +372 6700113, +372 6711210

faks: +372 6099070, +372 6542310

e-posti aadress: raimu@kaubaekspress.ee, info@kaubaekspress.ee

veebilehe aadress: www.kaubaekspress.ee

Sisukord

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

Tegevusaruanne

Sissejuhatus

OÜ Kaubaekspress on erakapitalil tegutsev äriühing. OÜ Kaubaekspress tegevusalaks on põhiliselt Eesti-siseste kaubavedude korraldamine ja laoteenuste osutamine. Ettevõtte on esindused Tallinnas, Tartus, Pärnus ja Jõhvis.

Tulud, kulud ja kasum

2012.a. oli OÜ Kaubaekspressi käive 1 608 448 eurot (2011.a. 1 430 784 eurot), mis on 12 % rohkem kui 2011.aastal. Transporditulu moodustas müügitulust 88,6% (2011.a. 87,6%).

Transpordikulu ja transporditulu suhe (tehtud transpordikulu transporditulu teenimiseks) oli 2011.a. 82,0 % (2011.a. 81,3%). Laoteenuste käive oli 2012.aastal 184 268 eurot (2011.a. 177 382 eurot), seega suurenemine 4 %. Laoteenuste osatähtsus käibes oli 2011.a. 11,5% (2011.a.14,2 %).

2012.a. jätkas Eesti majandus väga aeglast tõusu, kuid vaatamata sellele läks siiski ka osa meie klientidest pankrotti (Renosegu jt.). Eelnenud kriisist järelejäanud varud said otsa.

Peamised finantssuhtarvud:

Näitaja	Ühik	2012	2011
Müügitulu	eurot	1 608 448	1 430 784
Müügitulu kasv (-langus)	%	12,4	17,0
Ärikasum (-kahjum)	eurot	1237	1340
Ärirentaablus	%	0,08	0,09
Puhaskasum (-kahjum)	eurot	798	490
Puhasrentaablus	%	0,05	0,03
Lühiajaliste kohustuste kattekordaja	suhtarv	0,74	0,73
Varade rentaablus (ROA)	%	0,32	0,20
Omakapitali rentaablus (ROE)	%	19,2	14,6

Suhtarvude arvutamisel kasutatud valemid:

- Käibekasv % = (müügitulu 2012- müügitulu 2011) / müügitulu 2011 * 100
- Ärirentaablus % = ärikasum / müügitulu
- Puhasrentaablus % = puhaskasum / müügitulu * 100
- Lühiajaliste kohustuste kattekordaja (kordades) = käibevara / lühiajalised kohustused
- ROA = puhaskasum / varad kokku * 100
- ROE = puhaskasum / omakapital kokku * 100

Investeeringud

Aruandeperioodil investeeriti põhivarasse 13 472 eurot (2011.a. 18 465 eurot).

Personal

OÜ Kaubaekspress keskmine töötajate arv majandusaastal oli 21 töötajat, s.o. samapalju kui 2011.aastal. 2012.aastal olid tööjõukulud 266 186 eurot (2011.a. 242 070 eurot). Tööjõukulu oli 2012.aastal käibest 16,5% (2011.a.16,4%). 2012.aastal juhatuse liikmetele liikme tasu ei makstud. Juhatajale maksti töötasuna välja 12 520 eurot (2011.a. 11 369 eurot). Töötajate töötasu üldsumma oli 2012.aastal 197 788 eurot (2011.aastal 179 548 eurot) ning aasta lõpul oli palgal

21 töötajat.

Eesmärgid järgmiseks majandusaastaks

Lõplikult juurutada logistika uus arvutisüsteem ja loobuda senisest excel-tabelite süsteemidest.

Kuna 2014.a.algul valmib uus kaua aega planeeritud kaasaegne ladu Tallinnas, siis rakendada see tööle täies mahus. Põhitähelepanu pöörata käibe kasvule Tallinnas ja Lõuna-Eestis.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	4 612	9 230	2
Nõuded ja ettemaksed	174 706	168 948	3
Kokku käibevara	179 318	178 178	
Põhivara			
Materiaalne põhivara	60 863	65 708	7
Immateriaalne põhivara	7 134	5 657	8
Kokku põhivara	67 997	71 365	
Kokku varad	247 315	249 543	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Laenukohustused	1 449	1 449	11
Võlad ja ettemaksed	240 900	242 471	12
Kokku lühiajalised kohustused	242 349	243 920	
Pikaajalised kohustused			
Laenukohustused	805	2 260	11
Kokku pikaajalised kohustused	805	2 260	
Kokku kohustused	243 154	246 180	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 500	2 500	14
Ülekurss	843	843	
Kohustuslik reservkapital	3 384	3 384	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	-3 364	-3 854	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	798	490	
Kokku omakapital	4 161	3 363	
Kokku kohustused ja omakapital	247 315	249 543	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2012	2011	Lisa nr
Müügitulu	1 608 448	1 430 784	15
Muud äritulud	47 713	47 631	16
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-1 172 181	-1 024 253	17
Mitmesugused tegevuskulud	-199 717	-194 899	18
Tööjõukulud	-266 186	-242 070	19
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-16 840	-15 853	7,8
Ärikasum (kahjum)	1 237	1 340	
Finantstulud ja -kulud	-439	-850	20
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	798	490	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	798	490	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2012	2011	Lisa nr
Rahavood äritegevusest			
Ärikasum (kahjum)	1 237	1 340	
Korrigeerimised			
Põhivara kulum ja väärtuse langus	16 840	15 853	7,8
Kokku korrigeerimised	16 840	15 853	
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-5 758	-31 301	
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	-1 571	30 734	
Makstud intressid	-444	-854	20
Kokku rahavood äritegevusest	10 304	15 772	
Rahavood investeerimistegevusest			
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel	-13 472	-12 775	7,8
Laekunud intressid	5	4	20
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-13 467	-12 771	
Rahavood finantseerimistegevusest			
Kapitalirendi põhiosa tagasimaksed	-1 455	-5 512	9
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-1 455	-5 512	
Kokku rahavood	-4 618	-2 511	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	9 230	11 741	
Raha ja raha ekvivalentide muutus	-4 618	-2 511	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	4 612	9 230	2

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

					Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Ülekurs	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2010	2 500	843	3 384	-3 854	2 873
Aruandeaasta kasum (kahjum)				490	490
31.12.2011	2 500	843	3 384	-3 364	3 363
Aruandeaasta kasum (kahjum)				798	798
31.12.2012	2 500	843	3 384	-2 566	4 161

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

OÜ Kaubaekspress 2012.aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti hea raamatupidamistavaga, mis tugineb rahvusvaheliselt tunnustatud arvestuse ja aruandluse põhimõtetele. Hea raamatupidamistava põhinõuded on kehtestatud Raamatupidamise seadusega ning seda täiendavad Raamatupidamise Toimkonna poolt väljaantavad juhendid.

OÜ Kaubaekspress kasumiaruanne on koostatud Raamatupidamise seaduse lisas 2 toodud kasumiaruande skeemi nr.1 alusel.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes.

Raha

Raha ning raha ekvivalentidena kajastatakse raha kassas ja pangas, nõudmiseni hoiuseid, lühiajalisi (alla 3 kuulise lunastustähtajaga) pangadeposiite ja rahaturufondi osakuid, millel puudub oluline turuväärtuse muutuse risk. Rahavoogude aruandes kajastatakse rahavoogusid äritegevusest kaudsel meetodil. Investeeringis- ja finantseerimistegevusest tulenevaid rahavoogusid kajastatakse otsemeetodil.

Nõuded ja ettemaksed

Nõudeid ostjate vastu kajastatakse bilansis korrigeeritud soetusmaksumuses. Ostjatelt laekumata arved on bilansis hinnatud tõenäoliselt laekuvatest summadest lähtudes. Seejuures hinnatakse iga kliendi laekumata arveid eraldi, arvestades teadaolevat informatsiooni kliendi maksevõime kohta. Ebatõenäoliselt laekuvad nõuded on kajastatud müüdü toodangu kulus. Ostjatelt laekumata arved, mille maksetähtaeg on ületatud rohkem kui 365 päeva võrra, on kantud kuludesse täies ulatuses. Lootusetud nõuded on kantud bilansist välja. Varem alla hinnatud ebatõenäoliste nõuete laekumisi kajastatakse ebatõenäoliste nõuete kulu vähenemisenä.

Varud

OÜ Kaubaekspressi laos oli 31.12.2012.a. seisuga vastutaval hoiul klientide kaupa, koguseliselt 1200 kaubaalust (31.12.2011.a.1172 kaubaalust).

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 varaobjektid, mille soetusmaksumus ületab 383 eurot ja mille kasulik eluiga on üle ühe aasta. Madalama soetusmaksumusega või lühema kasuliku elueaga varaobjektid kantakse kasutusse võtmisel kuluks ning nende üle peetakse arvestust bilansiväliselt. Juhul, kui materiaalse põhivara objekt koosneb üksteisest eristatavatest olulistest komponentidest, millel on erinevad kasulikud eluead, võetakse need komponendid raamatupidamises arvele eraldi varaobjektidena, määrates neile eraldi amortisatsiooninormid vastavalt komponentide kasulikule elueale. Kui põhivara objekti valmistamine vältab pikema perioodi ja seda finantseeritakse laenuga, lülitatakse laenukasutuse kulutused objekti soetusmaksumusse. Vara maksumusse kapitaliseeritakse laenukasutuse kulutused, mis on arvestatud alates vara valmistamise alustamise hetkest kuni vara valmimiseni. Ettevõtte kasutab materiaalse põhivara amortiseerimisel lineaarset meetodit. Uutelt põhivahenditelt hakatakse amortisatsiooni arvestama põhivahendi soetamise kuule järgnevast kuust. Materiaalsele põhivarale määratud amortisatsiooninormid vaadatakse üle, kui on ilmnunud asjaolusid, mis võivad oluliselt muuta põhivara või põhivaragrupi kasulikku eluiga. Hinnangute muutuste mõju kajastub aruandeperioodis ja järgnevatel perioodides. Kui vara lõppväärtus ületab tema bilansilist jääkmaksumust, lõpetatakse vara amortiseerimine; amortiseerimist alustatakse uuesti hetkest, mil vara lõppväärtus on langenud alla tema bilansilise jääkmaksumuse. Kui materiaalse põhivara objektile on tehtud selliseid kulutusi, mis vastavad materiaalse põhivara mõistele, siis need kulutused lisatakse põhivara objekti soetusmaksumusele. Jooksva hoolduse ja remondiga kaasnevad kulutused kajastatakse aruandeperioodi kuludes. Kui materiaalse põhivara objektil vahetatakse välja mõni oluline komponent, lisatakse uue komponendi soetusmaksumus objekti soetusmaksumusele, eeldusel, et see vastab materiaalse põhivara mõistele. Asendatav komponent kantakse bilansist maha. Kui asendatava komponendi soetusmaksumus ei ole teada, hinnatakse maha kantavat maksumust lähtudes asendamise hetke soetusmaksumusest, arvestades maha hinnangulise kulum.

Vara väärtuse vähenemine

Igal bilansipäeval hindab ettevõtte juhtkond, kas on märke, mis võiksid viidata vara väärtuse langusele. Juhul kui on kahtlusi, mis viitavad varaobjekti väärtuse langemisele alla tema bilansilise väärtuse, viiakse läbi vara kaetava väärtuse test. Vara kaetav väärtus on võrdne kõrgemaga kahest näitajast: kas vara õiglasest väärtusest (miinus müügikulutused) või diskonteeritud rahavoogude põhjal leitavast kasutusväärtusest. Kui testimise tulemusena selgub, et vara kaetav väärtus on madalam tema bilansilisest väärtusest, hinnatakse põhivara objekt alla tema kaetavale väärtusele. Juhul kui vara väärtuse testi ei ole võimalik teostada üksiku varaobjekti suhtes, leitakse kaetav

väärtus väikseima varade grupi (raha genereeriva üksuse) kohta, kuhu see vara kuulub. Vara allahindlusi kajastatakse aruandeperioodi kuluna. Kui varem alla hinnatud varade kaetava väärtuse testi tulemusena selgub, et kaetav väärtus on tõusnud üle bilansilise jääkmaksumuse, siis tühistatakse varasem allahindlus ning suurendatakse vara bilansilist maksumust. Ülempiiriks on vara bilansiline jääkmaksumus, mis oleks kujunenud arvestades vahepealsetel aastatel normaalset amortisatsiooni.

Immateriaalne põhivara võetakse arvele ja kajastatakse bilansis lähtudes samadest põhimõtetest, mida rakendatakse materiaalsele põhivaradele. Immateriaalse põhivara amortiseerimisel kasutatakse lineaarset meetodit. Immateriaalse põhivara amortisatsiooninorm on 10 % aastas. Immateriaalse põhivarana on arvel arvutiprogrammid.

Põhivara arvelevõtmise alampiir 383

Kasulik eluiga põhivara gruppide lõikes (aastates)

Põhivara grupi nimi	Kasulik eluiga
Hooned ja ehitised	33
Transpordivahendid	10
Muu inventar	10

Rendid

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

Ülejäänud rendilepinguid käsitletakse kasutusrendina.

Ettevõtte kui rentnik

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

Finantskohustused

Finantskohustusteks loetakse tarnijatele tasumata arveid, viitõlgasid ja muid lühi- ja pikaajalisi võlakohustusi.

Finantskohustused võetakse algselt arvele nende soetusmaksumuses, milleks on antud kohustuse eest makstud õiglane väärtus. Algne soetusmaksumus sisaldab kõiki finantskohustusega otseselt seotud tehingukulutusi.

Finantskohustused kajastatakse bilansis korrigeeritud soetusmaksumuses.

Finantskohustus eemaldatakse bilansist siis, kui see on rahuldatud, lõpetatud või aegunud.

Maksustamine

Kehtiva tulumaksuseaduse kohaselt maksustatakse dividendidena jaotatavat kasumit määraga 21/79 netodividendina väljamakstud summast.

Dividendidelt arvestatud ettevõtte tulumaks kajastatakse tulumaksukuluna dividendide väljakuulutamise perioodi kasumiaruandes, sõltumata sellest, millise perioodi eest need on välja kuulutatud või millal dividendid välja makstakse.

Seotud osapooled

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

osaühingu liikmed ning olulise osalusega eraisikutest omanikud, välja arvatud juhul, kui antud isikutel puudub võimalus avaldada olulist mõju ettevõtte äriliste otsustele.

OÜ Kaubaekspressi aastaaruande koostamisel on loetud seotud osapoolteks:

a) omanikud ja nende lähisugulastega seotud ettevõtted;

b) tegev- ja kõrgem juhtkond ja nende lähisugulastega seotud ettevõtted.

Informatsioon seotud osapoolte nõuete ja kohustuste kohta on esitatud lisades.

Tulud

Tulu teenuste müügist kajastatakse teenuste osutamisel.

Tulu kajastatakse saadud või saadaoleva tasu õiglases väärtuses. Kui tasumine toimub tavatingimustest pikema perioodi jooksul, kajastatakse tulu saadava tasu nüüdsväärtuses.

Kulud

Kulud kajastatakse tekkepõhiselt. Kulude kajastamisel lähtutakse tulude ja kulude vastavuse printsiibist. See tähendab, et kulud kajastatakse samas perioodis kui saadakse teenuse osutamisest tulu.

Kohustuslik reservkapital

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

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011
Sularaha kassas	1 267	610
Arvelduskontod	3 345	8 620
Kokku raha	4 612	9 230

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	170 949	170 949			4
Ostjatelt laekumata arved	173 834	173 834			
Ebatõenäoliselt laekuvad arved	-2 885	-2 885			
Muud nõuded	987	987			6
Viitlaekumised	987	987			
Ettemaksed	2 770	2 770			
Tulevaste perioodide kulud	2 770	2 770			
Kokku nõuded ja ettemaksed	174 706	174 706			

	31.12.2011	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi			Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Nõuded ostjate vastu	164 026	164 026			4
Ostjatelt laekumata arved	168 373	168 373			
Ebatõenäoliselt laekuvad arved	-4 347	-4 347			
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	69	69			5
Muud nõuded	950	950			6
Viitlaekumised	950	950			
Ettemaksed	3 903	3 903			
Tulevaste perioodide kulud	3 903	3 903			
Kokku nõuded ja ettemaksed	168 948	168 948			

Lisa 4 Nõuded ostjate vastu

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011
Ostjatelt laekumata arved	173 834	168 373
Ebatõenäoliselt laekuvad arved	-2 885	-4 347
Kokku nõuded ostjate vastu	170 949	164 026
	2012	2011
Ebatõenäoliselt laekuvad arved		
Ebatõenäoliselt laekuvad arved perioodi alguses	-4 347	-868
Ebatõenäoliselt laekuvaks tunnistatud nõuded	-2 885	-4 347
Lootusetuks tunnistatud nõuded	4 347	868
Ebatõenäoliselt laekuvad arved perioodi lõpuks	-2 885	-4 347

Lisa 5 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011	
	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Käibemaks	4 340		3 979
Üksikisiku tulumaks	2 873		2 803
Erisoodustuse tulumaks	3		0
Sotsiaalmaks	5 720		5 692
Kohustuslik kogumispension	294		234
Töötuskindlustusmaksed	694		697
Intress	7		8
Ettemaksukonto jääk		69	
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	13 931	69	13 413

Lisa 6 Muud nõuded

(eurodes)

	31.12.2012	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi			Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Viitlaekumised	987	987			
aruandvad isikud	987	987			
Kokku muud nõuded	987	987			3
	31.12.2011	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi			Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Viitlaekumised	950	950			
aruandvad isikud	950	950			
Kokku muud nõuded	950	950			3

Lisa 7 Materiaalne põhivara

(eurodes)

								Kokku
	Ehitised	Transpordi- vahendid	Arvutid ja arvuti- süsteemid	Muud masinad ja seadmed	Masinad ja seadmed	Ettemaksed	Lõpetamata projektid ja ettemaksed	
31.12.2010								
Soetusmaksumus	13 954	69 605	15 133	58 150	142 888			156 842
Akumuleeritud kulum	-7 368	-42 805	-12 206	-27 267	-82 278			-89 646
Jääkmaksumus	6 586	26 800	2 927	30 883	60 610			67 196
Ostud ja parendused	822	7 068	1 308	4 794	13 170			13 992
Amortisatsioonikulu	-422	-7 432	-1 555	-6 071	-15 058			-15 480
31.12.2011								
Soetusmaksumus	14 776	76 673	16 441	62 944	156 058			170 834
Akumuleeritud kulum	-7 790	-50 237	-13 761	-33 338	-97 336			-105 126
Jääkmaksumus	6 986	26 436	2 680	29 606	58 722			65 708
Ostud ja parendused		1 190	3 266	4 662	9 118	2 086	2 086	11 204
Amortisatsioonikulu	-444	-7 667	-1 426	-6 512	-15 605			-16 049
31.12.2012								
Soetusmaksumus	14 776	77 863	17 075	67 606	162 544	2 086	2 086	179 406
Akumuleeritud kulum	-8 234	-57 904	-12 555	-39 850	-110 309	0	0	-118 543
Jääkmaksumus	6 542	19 959	4 520	27 756	52 235	2 086	2 086	60 863

Lisa 8 Immateriaalne põhivara

(eurodes)

	Arvutitarkvara	Kokku
31.12.2010		
Soetusmaksumus	2 991	2 991
Akumuleeritud kulum	-1 434	-1 434
Jääkmaksumus	1 557	1 557
Ostud ja parendused	4 473	4 473
Amortisatsioonikulu	-373	-373
31.12.2011		
Soetusmaksumus	7 464	7 464
Akumuleeritud kulum	-1 807	-1 807
Jääkmaksumus	5 657	5 657
Ostud ja parendused	2 268	2 268
Amortisatsioonikulu	-791	-791
31.12.2012		
Soetusmaksumus	9 732	9 732
Akumuleeritud kulum	-2 598	-2 598
Jääkmaksumus	7 134	7 134

Lisa 9 Kapitalirent

(eurodes)

Aruandekohustuslane kui rentnik

	31.12.2012	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
transpordivahend	2 254	1 449	805		
Kapitalirendikohustused kokku	2 254	1 449	805		11
	31.12.2011	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
transpordivahend	3 709	1 449	2 260		
Kapitalirendikohustused kokku	3 709	1 449	2 260		11

Renditud varade bilansiline jääkmaksumus		
	2012	2011

Masinad ja seadmed	4 742	5 311
Kokku	4 742	5 311

Lisa 10 Kasutusrent

(eurodes)

Aruandekohustuslane kui rendileandja

	2012	2011	Lisa nr
Kasutusrenditulu	18 886	16 843	16
Järgmiste perioodide kasutusrenditulu mittekatkestatavatest lepingutest			
	31.12.2012	31.12.2011	Lisa nr
12 kuu jooksul	18 886	16 843	

Aruandekohustuslane kui rentnik

	2012	2011	Lisa nr
Kasutusrendikulu	100 084	95 967	18
Järgmiste perioodide kasutusrendikulu mittekatkestatavatest lepingutest			
	31.12.2012	31.12.2011	Lisa nr
12 kuu jooksul	100 084	95 967	

Lisa 11 Laenukohustused

(eurodes)

	31.12.2012	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi			Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Kapitalirendikohustused kokku	2 254	1 449	805		9
Laenukohustused kokku	2 254	1 449	805		
	31.12.2011	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi			Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Kapitalirendikohustused kokku	3 709	1 449	2 260		9
Laenukohustused kokku	3 709	1 449	2 260		

Tagatiseks panditud varade bilansiline (jääk)maksumus		
	31.12.2012	31.12.2011
Masinad ja seadmed	4 742	5 311
Kokku	4 742	5 311

Lisa 12 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	203 956	203 956			
Võlad töövõtjatele	19 485	19 485			13
Maksuvõlad	13 931	13 931			5
Muud võlad	537	537			
Muud viitvõlad	537	537			
Saadud ettemaksed	2 991	2 991			
Kokku võlad ja ettemaksed	240 900	240 900			

	31.12.2011	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi			Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Võlad tarnijatele	203 009	203 009			
Võlad töövõtjatele	22 960	22 960			13
Maksuvõlad	13 413	13 413			5
Muud võlad	178	178			
Muud viitvõlad	178	178			
Saadud ettemaksed	2 911	2 911			
Kokku võlad ja ettemaksed	242 471	242 471			

Lisa 13 Võlad töövõtjatele

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011	Lisa nr
Töötasude kohustus	17 681	20 816	
Puhkusetasude kohustus	1 804	2 144	
Kokku võlad töövõtjatele	19 485	22 960	12

Lisa 14 Osakapital

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011
Osakapital	2 500	2 500
Osade arv (tk)	4	4

Lisa 15 Müügitulu

(eurodes)

	2012	2011
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	1 567 983	1 420 892
Leedu	40 338	9 664
Läti	127	77
Soome	0	151
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	1 608 448	1 430 784
Kokku müügitulu	1 608 448	1 430 784
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Veoste ekspedeerimine, km	0	675
Veoste ekspedeerimine, tükikäive	1 424 180	1 252 015
Veoste ekspedeerimine, linnavedu	0	712
Laoteenused	184 268	177 382
Kokku müügitulu	1 608 448	1 430 784

Lisa 16 Muud äritulud

(eurodes)

	2012	2011	Lisa nr
Rendi- ja üüritulu	18 886	16 843	10
Vedajakindlustus	28 255	24 709	
Muud	572	6 079	
Kokku muud äritulud	47 713	47 631	

Lisa 17 Kaubad, toore, materjal ja teenused

(eurodes)

	2012	2011
Veotööd, tk	912 411	783 819
Veotööd, tund	255 092	235 112
Laokulud	4 678	5 322
Kokku kaubad, toore, materjal ja teenused	1 172 181	1 024 253

Lisa 18 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

	2012	2011	Lisa nr
Üür ja rent	100 084	95 967	10
Energia	25 285	19 248	
Elektrienergia	12 053	9 258	
Soojusenergia	5 847	3 381	
Kütus	7 385	6 609	
Mitmesugused bürookulud	7 262	8 449	
Koolituskulud	2 859	1 067	
Kulu ebatõenäoliselt laekuvatest nõuetest	2 885	4 347	
Ruumide korrashoid ja hooldus	2 419	4 232	
Kommunaalkulud	4 577	13 249	
Sidekulud	6 164	7 987	
Sõiduautode üalpidamiskulud	29 335	20 690	
Kindlustuskulud	5 602	5 574	
Reklaamikulud	3 133	3 707	
Muud teenused	4 193	5 215	
Pangateenused	571	591	
Muud kulud	5 348	4 576	
Kokku mitmesugused tegevuskulud	199 717	194 899	

Lisa 19 Tööjõukulud

(eurodes)

	2012	2011
Palgakulu	197 788	179 548
Sotsiaalmaksud	68 398	62 522
Kokku tööjõukulud	266 186	242 070
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	21	21

Lisa 20 Finantstulud ja -kulud

(eurodes)

	2012	2011
Intressitulud	5	4
Intressikulud	-444	-854
Intressikulu kapitalirendilt	-444	-854
Kokku finantstulud ja -kulud	-439	-850

Lisa 21 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	10 289	3 431	228	10 160

2012	Ostud	Müügid
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	129 844	19 735
Olulise osalusega juriidilisest isikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	552	
2011	Ostud	Müügid
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	114 510	11 342

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2012	2011
Arvestatud tasu	12 520	11 369

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 20.06.2013

Osaühing Kaubaekspress (registrikood: 10094858) 01.01.2012 - 31.12.2012 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
RAIMU AAS	Juhatuse liige	26.06.2013

SÕLTUMATU VANDEAUDIITORI ARUANNE

Osaühing Kaubaekspress osanikele.

Oleme üle vaadanud Osaühing Kaubaekspress raamatupidamise aastaaruande, mis sisaldab bilanssi seisuga 31.12.2012, kasumiaruannet, omakapitali muutuste aruannet ja rahavoogude aruannet eeltoodud kuupäeval lõppenud majandusaasta kohta, aastaaruande koostamisel kasutatud oluliste arvestuspõhimõtete kokkuvõtet ning muid selgitavaid lisaasid. Selle raamatupidamise aastaaruande eest on vastutav majandusüksuse juhtkond. Meie kohustuseks on anda aruanne selle raamatupidamise aastaaruande kohta tuginedes meiepoolsele ülevaatusel. Ülevaadatud raamatupidamise aastaaruanne on esitatud lehekülgedel 5 kuni 19.

Me viisime oma ülevaatusel läbi kooskõlas rahvusvahelise ülevaatamise teenuse standardiga (Eesti) 2400. Selle standardiga nõutakse, et me planeerime ja teostame ülevaatusel omandamiseks mõeldud kindluse selles osas, et raamatupidamise aastaaruandes ei esine olulist väärkajastamist. Ülevaatus piirdub peamiselt järelepäringutega majandusüksuse töötajatelt ja finantsandmete suhtes rakendatud analüütiliste protseduuridega ning seega annab väiksema kindluse kui audit. Me ei ole läbi viinud auditit ja seega ei avalda me auditiarvamust.

Kokkuvõte

Tuginedes meiepoolsele ülevaatusel, ei ole meile teatavaks saanud midagi, mis sunniks meid uskuma, et kaasatud raamatupidamise aastaaruanne ei kajasta õiglaselt kõigis olulistel osades Osaühing Kaubaekspress finantsseisundit seisuga 31.12.2012 ning sellel kuupäeval lõppenud majandusaasta finantstulemust ja rahavoogusid kooskõlas Eesti hea raamatupidamistavaga.

/digitaalselt allkirjastatud/

Ene-Riika Koger

Vandeauditori number 173

HLB Expertus Audit OÜ

Auditiorettevõtja tegevusloa number 47

Narva mnt.7a, 10117 Tallinn

26.06.2013

Audiitorite digitaalallkirjad

Osaühing Kaubaekspress (registrikood: 10094858) 01.01.2012 - 31.12.2012 majandusaasta aruandele lisatud audiitori aruande on digitaalselt allkirjastanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
ENE-RIIKA KOGER	Vandeaudiitor	26.06.2013

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2012
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	-3 364
Aruandeaasta kasum (kahjum)	798
Kokku	-2 566
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	798
Kokku	798

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Veoste ekspedeerimine	52291	1424180	88.54%	Jah
Kaubaladude töö	52101	184268	11.46%	Ei

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Ansõs OÜ	11483024	Erika 9-206, Tallinn, Harju maakond, Eesti	875 EUR
Raimu Aas	33409010247	Haava talu, Saunja küla, Oru vald, Lääne maakond, Eesti	125 EUR
Lars Johan Söderström		Malmö, Rootsi	1400 EUR
Kaljo Karilaid	35602150234	Tallinn, Harju maakond, Eesti	100 EUR

Sidevahendid

Liik	Sisu
Telefon	+372 6711210
Telefon	+372 6700113
Faks	+372 6542310
Faks	+372 6099070
E-posti aadress	info@kaubaekspress.ee
E-posti aadress	raimu@kaubaekspress.ee
Veebilehe aadress	www.kaubaekspress.ee