

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2012

aruandeaasta lõpp: 31.12.2012

ärinimi: NBI Ekspeditsiooni Aktsiaselts

registrikood: 10057030

tänava/talu nimi, Akadeemia tee 45
maja ja korteri number:

linn: Tallinn

maakond: Harju maakond

postisihtnumber: 12613

telefon: +372 6652925, +372 6652935

faks: +372 6652930, +372 6652928

e-posti aadress: pparn@nbi.ee

veebilehe aadress: www.nbi.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	11
Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed	11
Lisa 4 Nõuded ostjate vastu	12
Lisa 5 Materiaalne põhivara	13
Lisa 6 Laenukohustused	14
Lisa 7 Kapitalirent	15
Lisa 8 Kasutusrent	15
Lisa 9 Võlad ja ettemaksed	16
Lisa 10 Võlad tarnijatele	17
Lisa 11 Võlad töövõtjatele	17
Lisa 12 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	17
Lisa 13 Muud võlad	18
Lisa 14 Aktsiakapital	18
Lisa 15 Müügitulu	19
Lisa 16 Muud äritulud	19
Lisa 17 Mitmesugused tegevuskulud	20
Lisa 18 Tööjõukulud	20
Lisa 19 Muud ärikulud	20
Lisa 20 Finantstulud ja -kulud	21
Lisa 21 Seotud osapooled	21
Lisa 22 Tingimuslikud kohustused ja varad	22
Lisa 23 Sündmused pärast bilansipäeva	22

Tegevusaruanne

Ettevõtte peamised tegevusvaldkonnad ja teenuste grupid

NBI Ekspeditsiooni Aktsiaseltsi põhitegevusalad 2012.aastal olid: avaliku tollilao pidamine; deklareerimisteenused; ekspedeerimisteenused; tollimaakleriteenused; transporditeenused, s.h. rahvusvahelised veod; täiendavad teenused Eesti Vabariigi Tolliameti erilubade alusel ja büroopindade üürileandmine.

2012. aastal moodustas NBI Ekspeditsiooni Aktsiaseltsi müügitulu 1 261 225 eurot, olles sellega 39% võrra suurem kui eelnenud aastal. NBI Ekspeditsiooni Aktsiaseltsi suurimateks turgudeks väljaspool Eestit olid 2012. aastal Venemaa ja Leedu, Austria.

Olulisemad aruandeaasta jooksul toimunud ning lähitulevikus planeeritavad investeeringud

Materiaalsesse põhivarasse investeeris NBI Ekspeditsiooni Aktsiaselts 2012. aasta jooksul 17,5 tuhat eurot.

Peamised finantssuhtarvud majandusaasta ning sellele eelnenud majandusaasta kohta ning nende arvutamise meetodika

	2012.aasta	2011.aasta
Müügitulu kasv	39%	79%
Puhaskasumi kasv	-2 352%	1 074%
Puhasrentaablus	-25%	1,53%
Lühiajaliste kohustuste kattekordaja	0,03	0,27
ROE	-114%	2,36%

Toodud finantssuhtarvude arvestamise meetodika:

Müügitulu kasv = $(2012. \text{ aasta müügitulu} - 2011. \text{ aasta müügitulu}) / 2011. \text{ aasta müügitulu} * 100\%$

Puhaskasumi kasv = $(2012. \text{ aasta puhaskasum} - 2011. \text{ aasta puhaskasum}) / 2011. \text{ aasta puhaskasum} * 100\%$

Puhasrentaablus = $\text{puhaskasum} / \text{müügitulu} * 100\%$

Lühiajaliste kohustuste kattekordaja = $\text{käibevara} / \text{lühiajalised kohustused}$

ROE = $\text{puhaskasum} / \text{omakapital} * 100\%$

Tulevikuplaanid

2013.a. plaan suurendada teenuste osa Eesti sisemise turu jaoks.

Arendada IT tehnoloogiat lao-arvestuse süsteemis.

Jätkata juurde ehitus laos – riulite süsteem.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	11 062	8 004	2
Nõuded ja ettemaksed	46 624	72 770	3
Kokku käibevara	57 686	80 774	
Põhivara			
Materiaalne põhivara	2 112 527	2 538 800	5
Kokku põhivara	2 112 527	2 538 800	
Kokku varad	2 170 213	2 619 574	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Laenukohustused	1 760 258	163 265	6
Võlad ja ettemaksed	129 876	136 273	9
Kokku lühiajalised kohustused	1 890 134	299 538	
Pikaajalised kohustused			
Laenukohustused	5 721	1 733 257	6
Kokku pikaajalised kohustused	5 721	1 733 257	
Kokku kohustused	1 895 855	2 032 795	
Omakapital			
Aktiikapital nimiväärtuses	415 426	415 426	14
Kohustuslik reservkapital	16 927	16 234	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	154 426	141 246	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-312 421	13 873	
Kokku omakapital	274 358	586 779	
Kokku kohustused ja omakapital	2 170 213	2 619 574	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2012	2011	Lisa nr
Müügitulu	1 261 225	906 411	15
Muud äritulud	7 007	1 631	16
Mitmesugused tegevuskulud	-880 946	-593 897	17
Tööjõukulud	-196 626	-166 446	18
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-443 828	-44 712	5
Muud ärikulud	-2 058	-24 437	19
Ärikasum (kahjum)	-255 226	78 550	
Finantstulud ja -kulud	-57 195	-64 677	20
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	-312 421	13 873	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-312 421	13 873	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2012	2011	Lisa nr
Rahavood äritegevusest			
Ärikasum (kahjum)	-255 226	78 550	
Korrigeerimised			
Põhivara kulum ja väärtuse langus	443 828	44 712	5
Muud korrigeerimised	-64	0	
Kokku korrigeerimised	443 764	44 712	
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	26 146	-9 823	
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	-10 536	1 520	
Laekunud intressid	2	2	
Kokku rahavood äritegevusest	204 150	114 961	
Rahavood investeerimistegevusest			
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel	-7 326	-3 147	
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-7 326	-3 147	
Rahavood finantseerimistegevusest			
Saadud laenud	28 000	157 427	
Saadud laenude tagasimaksed	-153 190	-180 462	
Arvelduskrediidi saldo muutus	2 432	-3 816	
Kapitalirendi põhiosa tagasimaksed	-16 302	-25 336	
Makstud intressid	-54 679	-55 200	
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-193 739	-107 387	
Kokku rahavood	3 085	4 427	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	8 004	3 595	2
Raha ja raha ekvivalentide muutus	3 085	4 427	
Valuutakursside muutuste mõju	-27	-18	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	11 062	8 004	2

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

				Kokku
	Aktiikapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2010	415 426	16 234	141 246	572 906
Aruandeaasta kasum (kahjum)			13 873	13 873
31.12.2011	415 426	16 234	155 119	586 779
Aruandeaasta kasum (kahjum)			-312 421	-312 421
Muutused reservides		693	-693	0
31.12.2012	415 426	16 927	-157 995	274 358

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

NBI Ekspeditsiooni Aktsiaselts 31.12.2012 lõppenud majandusaasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti hea raamatupidamistavaga. Eesti hea raamatupidamistava on rahvusvaheliselt tunnustatud arvestuse ja aruandluse põhimõtetele tuginev raamatupidamistava, mille põhinõuded kehtestatakse raamatupidamise seadusega ning mida täiendavad vastavalt raamatupidamise seaduse § 32 lõikele 1 väljaantavad Raamatupidamise Toimkonna juhendid.

31.12.2012 lõppenud majandusaasta kohta koostatud raamatupidamise aastaaruanne kajastab õigesti ja õiglaselt NBI Ekspeditsiooni Aktsiaselts finantsseisundit, majandustulemust ja rahavoogusid.

Raamatupidamise aastaaruande koostamisel lähtuti eeldusest, et NBI Ekspeditsiooni Aktsiaselts on jätkuvalt tegutsev ning tal ei ole tegevuse lõpetamise kavatsust ega vajadust.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes.

Finantsvarad

Finantsvara on vara, mis on:

- (a) raha;
- (b) lepinguline õigus saada teiselt osapoolelt raha või muid finantsvarasid (nt nõuded ostjate vastu);
- (c) lepinguline õigus vahetada teise osapoollega finantsvarasid potentsiaalselt kasulikel tingimustel (nt positiivse õiglase väärtusega tuletisinstrumentid);
- (d) teise ettevõtte omakapitaaliinstrument (nt investering teise ettevõtte aktsiatesse).

Finantsvarad võetakse algselt arvele nende soetusmaksumuses, milleks on antud finantsvara eest makstava tasu õiglane väärtus. Algne soetusmaksumus sisaldab kõiki finantsvara soetamisega otseselt kaasnevaid tehingukulutusi.

Finantsvarad eemaldatakse bilansist siis, kui NBI Ekspeditsiooni Aktsiaselts kaotab õiguse finantsvarast tulenevatele rahavoogudele või ta annab kolmandale osapoolle üle enamiku finantsvaraga seotud riskidest ja hüvedest.

Raha

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

Välisvaluutas toimunud tehingud ning välisvaluutas fikseeritud finantsvarad ja -kohustused

Välisvaluutas fikseeritud tehingute kajastamisel on aluseks võetud tehingu toimumise päeval ametlikult kehtinud Euroopa Keskpanga valuutakursid.

Välisvaluutas fikseeritud monetaarsed varad ja kohustused on bilansipäeva seisuga ümber hinnatud eurodesse bilansipäeval ametlikult kehtinud Euroopa Keskpanga valuutakursside alusel. Välisvaluutatehingutest saadud kasumid ja kahjumid on kasumiaruandes kajastatud periooditulu ja -kuluna.

Nõuded ja ettemaksed

Nõuetena ostjate vastu kajastatakse NBI Ekspeditsiooni Aktsiaselts tavapärase äritegevuse käigus tekkinud lühiajalisi nõudeid.

Nõudeid ostjate vastu kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumuse (st nominaalväärtus miinus vajadusel tehtavad allahindlused). Nõuded on bilansis hinnatud lähtuvalt tõenäoliselt laekuvatest summadest. Nõuete hindamisel on vaadatud iga nõuet eraldi, arvestades teadaolevat informatsiooni kliendi maksevõime kohta. Ebatõenäoliselt laekuvad nõuded on bilansis alla hinnatud tõenäoliselt laekuva summani.

Varem alla hinnatud ebatõenäoliste nõuete laekumist kajastatakse ebatõenäoliselt laekuvate nõuete kulu vähendamisenähtude (muude tegevuskulude seas).

Materiaalne ja immateriaalne põhivara

Materiaalseks põhivaraks loetakse varasid maksumusega alates 320 eurost ja kasuliku tööeaga üle ühe aasta. Varasid, mille kasulik tööiga on üle ühe aasta, kuid mille soetusmaksumus on alla 320 euro, kajastatakse kuni kasutuselevõtmiseni väheväärtusliku inventarina (varudena) ja vara kasutuselevõtmise hetkel kantakse 100%-liselt kulusse. Kuludesse kantud väheväärtuslike inventaride üle peetakse arvestust bilansiväliselt.

Materiaalne põhivara võetakse algselt arvele selle soetusmaksumuses, mis koosneb ostuhinnast (k.a tollimaks ja muud mittetagastatavad maksud) ja otseselt soetamisega seotud kulutustest, mis on vajalikud vara viimiseks tema tööseisundisse ja -asukohta. Materiaalset põhivara kajastatakse bilansis selle soetusmaksumuses, millest on maha arvatud akumuleeritud kulum ja võimalikud väärtuse langusest tulenevad allahindlused.

Amortisatsiooni arvestamisel kasutatakse lineaarset meetodit. Amortisatsiooninorm määratakse igale põhivara objektile eraldi sõltuvalt selle kasulikust tööeast.

Maa ei amortiseeru.

Juhul kui materiaalse põhivara objekt koosneb üksteisest eristatavatest komponentidest, millel on erinevad kasulikud eluead, on need komponendid võetud raamatupidamises arvele eraldi varadena, määrates neile eraldi amortisatsiooninormid vastavalt nende kasulikule elueale. Juhul kui põhivara kaetav väärtus (s.o kõrgem kahest järgnevast näitajast: vara neto müügihind või vara kasutusväärtus) on väiksem tema bilansilisest jääkmaksumusest, on materiaalse põhivara objektid alla hinnatud nende kaetavale väärtusele.

Põhivara arvelevõtmise alampiir 320

Kasulik eluiga põhivara gruppide lõikes (aastates)

Põhivara grupi nimi	Kasulik eluiga
Ehitised	20-200 aastat
Transpordivahendid	2-5 aastat
Arvutid ja arvutisüsteemid	5-10 aastat
Muud masinad ja seadmed	2-20 aastat
Muu materiaalne põhivara	5-50 aastat

Rendid

Kapitalirent on rent, mille puhul kõik olulised vara omandiõigusega seotud riskid ja hüved kanduvad üle rentnikule. Omandiõigus võib, kuid ei pruugi, lõppkokkuvõttes rentnikule üle minna.

Kasutusrent on rent, mis ei ole kapitalirent.

Finantskohustused

Finantskohustus on lepinguline kohustus:

- (a) tasuda teisele osapoolele raha või muid finantsvarasid (nt kohustus tarnijate ees); või
 - (b) vahetada teise osapoolega finantsvarasid potentsiaalselt kahjulikel tingimustel (nt negatiivse õiglase väärtusega tuletisinstrumentid).
- Finantskohustused võetakse algselt arvele nende soetusmaksumuses, milleks on antud kohustuse eest makstava tasu õiglane väärtus. Algne soetusmaksumus sisaldab kõiki kohustuse soetamisega otseselt kaasnevaid tehingukulutusi.

Finantskohustusi kajastatakse bilansis korrigeeritud soetusmaksumuses.

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

Eraldised ja tingimuslikud kohustused

Bilansis kajastatakse eraldisena aruandeperioodil või eelnevatel perioodidel tekkinud ettevõtte kohustusi, millel on seaduslik või lepinguline alus, mis nõuab varast loobumist ja mille maksumust saab usaldusväärselt määrata, kuid mille lõplik maksumus või maksetähtaeg ei ole kindlalt fikseeritud. Eraldiste hindamisel on lähtutud juhatuse hinnangutest, kogemustest ja vajadusel ka sõltumatute ekspertide hinnangutest. NBI Ekspeditsiooni Aktsiaselts bilansis lühiajalise eraldisena kajastatud puhkusekohustuste reserv.

Lubadused, garantiid ja muud kohustused, mis teatud tingimustel võivad tulevikus muutuda kohustusteks, kuid mille realiseerumise tõenäosus on ettevõtte juhtkonna hinnangul alla 50%, on avalikustatud potentsiaalsete kohustustena raamatupidamise aastaaruande lisades.

Maksustamine

Vastavalt tulumaksuseadusele ei maksustata mitte ettevõtte tulu vaid ettevõtte poolt välja makstavaid dividende. Maksumääraks on 21/79 netodividendina väljamakstud summalt. Dividendide maksmisega kaasnev tulumaks kajastatakse selle perioodi kuluna, millal dividendid välja kuulutatakse.

Seotud osapooled

Osapooli loetakse seotuks juhul, kui üks osapool omab kas kontrolli teise osapoole üle või olulist mõju teise osapoole äriistele otsustele.

NBI Ekspeditsiooni Aktsiaseltsiga seotud osapoolte on tegev- ja kõrgema juhtkond, olulise osalusega juriidilisest isikust omanikud ja tegev- ja kõrgema juhtkonna ning olulise osalusega eraisikust omanike lähedased pereliikmed ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad.

Tulud

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 ning tehingust saadava tasu laekumine on tõenäoline.

Tulu teenuste müügist kajastatakse teenuse osutamisel.

Rendiperioodi jooksul saadavad maksed kajastatakse tuluna ühtlaselt kogu rendiperioodi jooksul, sõltumata sellest, millistel perioodidel ja kui suured maksed tegelikult toimuvad.

Kohustuslik reservkapital

NBI Ekspeditsiooni Aktsiaseltsi põhikirjas on ette nähtud reservkapitali moodustamine, mille suurus peab võrduma 10% NBI Ekspeditsiooni Aktsiaseltsi osakapitalist.

Kuna reservkapital saavutas juba põhikirjas ettenähtud suuruse, lõpetati reservkapitali suurendamine puhaskasumi arvelt.

Kasumiaruanne

Kasumiaruande koostamisel on kasutatud I skeemi. Nii kasumiaruandes kui lisades, milles on avalikustatud selgitused kasumiaruande kirjete kohta, on tulud kajastatud positiivsete ja kulud negatiivsete (st miinusmärgiga) summadena.

Rahavoogude aruanne

Rahavoogude aruandes kajastatakse raamatupidamiskohustuslase aruandeperioodi laekumisi ja väljamakseid rühmitatuna vastavalt nende eesmärgile äritegevuse, investeerimistegevuse ja finantseerimistegevuse rahavoogudeks.

Äritegevuse rahavoogude kajastamisel on kasutatud kaudmeetodit. Investeerimis- ja finantseerimistegevusest tulenevaid rahavoogusid on kajastatud otsemeetodil.

Bilansipäevajärgsed sündmused

Pärast bilansipäeva, kuid enne aastaruande kinnitamist toimunud sündmuste kajastamine aastaruandes sõltub sellest, kas tegemist on korrigeeriva või mittekorrigeeriva sündmusega.

Korrigeeriv bilansipäevajärgne sündmus on selline sündmus, mis kinnitab bilansipäeval eksisteerinud asjaolusid. Korrigeerivate sündmuste mõju kajastati lõppenud aasta bilansis ja kasumiaruandes.

Mittekorrigeeriv bilansipäevajärgne sündmus on selline sündmus, mis ei anna tunnistust bilansipäeval eksisteerinud asjaoludest. Mittekorrigeerivate sündmuste mõju ei ole kajastatud lõppenud aasta bilansis ja kasumiaruandes, vaid on avaldatud lisades, juhul, kui nad on olulised ja võivad mõjutada raamatupidamise aastaruande kasutajate otsuseid.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011
Sularaha kassas	9 138	3 619
Arvelduskontod	1 924	4 385
Kokku raha	11 062	8 004

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2012	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Nõuded ostjate vastu	40 887	40 887			4
Ostjatelt laekumata arved	41 018	41 018			
Ebatõenäoliselt laekuvad arved	-131	-131			
Ettemaksed	1 952	1 952			
Tulevaste perioodide kulud	1 952	1 952			
Nõuded aruandeleistele isikutele	3 785	3 785			
Kokku nõuded ja ettemaksed	46 624	46 624			

	31.12.2011	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Nõuded ostjate vastu	53 541	53 541			4
Ostjatelt laekumata arved	53 541	53 541			
Ettemaksed	1 433	1 433			
Tulevaste perioodide kulud	1 431	1 431			
Muud makstud ettemaksed	2	2			
Nõuded aruandeleistele isikutele	17 796	17 796			
Kokku nõuded ja ettemaksed	72 770	72 770			

Lisa 4 Nõuded ostjate vastu

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011	Lisa nr
Ostjatelt laekumata arved	41 018	53 541	
Ebatõenäoliselt laekuvad arved	-131	0	
Kokku nõuded ostjate vastu	40 887	53 541	3
	2012	2011	Lisa nr
Ebatõenäoliselt laekuvad arved			
Laekunud ebatõenäoliselt laekuvaks tunnistatud nõuded	0	-4 500	
Ebatõenäoliselt laekuvaks tunnistatud nõuded	-882	0	
Lootusetuks tunnistatud nõuded	751	4 500	
Ebatõenäoliselt laekuvad arved perioodi lõpuks	-131	0	3

Lisa 5 Materiaalne põhivara

(eurodes)

											Kokku
	Maa	Ehitised	Transpordi- vahendid	Arvutid ja arvuti- süsteemid	Muud masinad ja seadmed	Masinad ja seadmed	Muu materiaalne põhivara	Lõpetamata projektid	Ettemaksed	Lõpetamata projektid ja ettemaksed	
31.12.2010											
Soetusmaksumus	225 015	2 272 682	177 545	6 530	0	184 075	163 457	17 259	1 456	18 715	2 863 944
Akumuleeritud kulum	0	-111 303	-118 337	-6 530	0	-124 867	-59 430	0	0	0	-295 600
Jääkmaksumus	225 015	2 161 379	59 208	0	0	59 208	104 027	17 259	1 456	18 715	2 568 344
Ostud ja parendused	0	0	12 021	0	0	12 021	0	3 147	0	3 147	15 168
Amortisatsioonikulu	0	-11 364	-25 408	0	0	-25 408	-7 940	0	0	0	-44 712
31.12.2011											
Soetusmaksumus	225 015	2 272 682	189 566	6 530	0	196 096	149 741	20 406	1 456	21 862	2 865 396
Akumuleeritud kulum	0	-122 667	-143 745	-6 530	0	-150 275	-53 654	0	0	0	-326 596
Jääkmaksumus	225 015	2 150 015	45 821	0	0	45 821	96 087	20 406	1 456	21 862	2 538 800
Ostud ja parendused	0	0	8 628	2 288	0	10 916	658	5 981	0	5 981	17 555
Amortisatsioonikulu	0	-11 364	-13 812	-773	-5 384	-19 969	-6 822	0	0	0	-38 155
Allahindlused väärtuse languse tõttu	0	-405 673	0	0	0	0	0	0	0	0	-405 673
Ümberklassifitseerimised	0	0	-27 471	696	27 471	696	21 166	-20 406	-1 456	-21 862	0
Ümberklassifitseerimine ettemaksetest	0	0	0	0	0	0	1 456	0	-1 456	-1 456	0
Ümberklassifitseerimine lõpetamata projektidest	0	0	0	0	0	0	20 406	-20 406	0	-20 406	0
Muud ümberklassifitseerimised	0	0	-27 471	696	27 471	696	-696	0	0	0	0
31.12.2012											
Soetusmaksumus	225 015	2 272 682	113 879	13 313	84 316	211 508	164 600	5 981	0	5 981	2 879 786
Akumuleeritud kulum	0	-539 704	-100 713	-11 102	-62 229	-174 044	-53 511	0	0	0	-767 259
Jääkmaksumus	225 015	1 732 978	13 166	2 211	22 087	37 464	111 089	5 981	0	5 981	2 112 527

Lisa 6 Laenukohustused

(eurodes)

	31.12.2012	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg	Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta				
Lühiajalised laenud								
Pangalaen	1 219 437	1 219 437			Euro 6 kuu keskmise EURIBOR +1,8%	EUR	2013	
Aksionäri laen	459 164	459 164			0%	EUR	2013	
Muu lühiajaline laen	69 613	69 613			10%	EUR	2013	
Krediitkaardi kohustused	2 432	2 432			0%	EUR	2013	
Lühiajalised laenud kokku	1 750 646	1 750 646						
Kapitalirendikohustused kokku	15 333	9 612	5 721					7
Laenukohustused kokku	1 765 979	1 760 258	5 721					
	31.12.2011	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg	Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta				
Lühiajalised laenud								
Lühiajaline laen	4 017	4 017			18%	USD	18.12.2010.a.	
Lühiajalised laenud kokku	4 017	4 017						
Pikaajalised laenud								
Pikaajaline pangalaen	1 363 501	142 753	1 220 748		Euro 6 kuu keskmise EURIBOR +1,8%	EUR	01.10.2014.a.	
Pikaajaline aksionäri laen	431 164	0	431 164		0%	EUR	2013.a.	
Pikaajalised laenud kokku	1 794 665	142 753	1 651 912					
Kapitalirendikohustused kokku	23 102	16 495	6 607					7
Muud laenukohustused								
Muu pikaajaline laen	74 738	0	74 738		10%	EEK	2013.a.	
Muud laenukohustused kokku	74 738	0	74 738					
Laenukohustused kokku	1 896 522	163 265	1 733 257					

Tagatiseks panditud varade bilansiline (jääk)maksumus		
	31.12.2012	31.12.2011
Maa	225 015	225 015
Ehitised	1 732 978	2 150 015
Kokku	1 957 993	2 375 030

Lühiajalise pangalaenu tagatiseks on koormatud hüpoteekidega kõik NBI Ekspeditsiooni Aktsiaseltsi kuuluvad kinnisvara objektid.

Kommertspant summas 124 628 eurot.

Lisa 7 Kapitalirent

(eurodes)

Aruandekohustuslane kui rentnik

	31.12.2012	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg	Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta				
Kapitalirendikohustused	15 333	9 612	5 721		5,85-6,37%; 6 kuu EURIBOR + 1,4-3,2%		2013-2014	
Kapitalirendikohustused kokku	15 333	9 612	5 721					6

	31.12.2011	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg	Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta				
Kapitalirendikohustused	23 102	16 495	6 607		5,85-6,37%; 6 kuu EURIBOR + 1,4-3,2%	EUR	2012-2013	
Kapitalirendikohustused kokku	23 102	16 495	6 607					6

Renditud varade bilansiline jääkmaksumus		
	2012	2011
Masinad ja seadmed	12 815	21 900
Muud varad	1 572	8 241
Kokku	14 387	30 141

Lisa 8 Kasutusrent

(eurodes)

Aruandekohustuslane kui rendileandja

	2012	2011	Lisa nr
Kasutusrenditulu	85 744	38 982	15
Rendile või üürile antud varade bilansiline jääkmaksumus			
Kinnisvarainvesteeringud	1 957 993	2 375 030	5
Kokku	1 957 993	2 375 030	

Lisa 9 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	30 253	30 253			10
Võlad töövõtjatele	23 708	23 708			11
Maksuvõlad	21 572	21 572			12
Muud võlad	30 686	30 686			13
Intressivõlad	30 686	30 686			
Saadud ettemaksed	14 312	14 312			
Muud saadud ettemaksed	14 312	14 312			
Mujal väljatoomata võlad	9 345	9 345			
Kokku võlad ja ettemaksed	129 876	129 876			

	31.12.2011	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Võlad tarnijatele	48 026	48 026			10
Võlad töövõtjatele	16 393	16 393			11
Maksuvõlad	16 414	16 414			12
Muud võlad	28 243	28 243			13
Intressivõlad	28 243	28 243			
Saadud ettemaksed	18 285	18 285			
Muud saadud ettemaksed	18 285	18 285			
Mujal väljatoomata võlad	8 912	8 912			
Kokku võlad ja ettemaksed	136 273	136 273			

Bilansikirjel "Mujal väljatoomata võlad" seisuga 31.12.2012.a on kajastatud , tagatisraha rendilepingu alusel 7 579 eurot, võlad aruandeleistele isikutele 1 173 eurot ja muud võlad 593 eurot.

Bilansikirjel "Mujal väljatoomata võlad" seisuga 31.12.2011.a on kajastatud , tagatisraha rendilepingu alusel 7 803 eurot, võlad aruandeleistele isikutele 1 109 eurot.

Alakirjel "Tagatisraha" on kajastatud võlad valuutas:
 seisuga 31.12.2012.a
 USA dollarites 10 000 USD
 USD ümberarvestuna Eurodesse 7 579 EUR

seisuga 31.12.2011.a
 USA dollarites 10 000 USD
 USD ümberarvestuna Eurodesse 7 803 EUR

Lisa 10 Võlad tarnijatele

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011	Lisa nr
Võlad tarnijatele	30 253	48 026	
Kokku võlad tarnijatele	30 253	48 026	9

Lisa 11 Võlad töövõtjatele

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011	Lisa nr
Töötasude kohustus	12 175	6 129	
Puhkusetasude kohustus	11 533	10 264	
Kokku võlad töövõtjatele	23 708	16 393	9

Alakirjel "Töötasude kohustus" on kajastatud bilansikuupäeva seisuga täitmata detsembrikuu töötasude kohustus.

Alakirjel "Puhkusetasude kohustus" on kajastatud bilansikuupäeva seisuga puhkusereserv koos sotsiaalmaksudega.

Lisa 12 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011
	Maksuvõlg	Maksuvõlg
Ettevõtte tulumaks	74	174
Käibemaks	10 055	4 981
Üksikisiku tulumaks	2 046	2 254
Erisoodustuse tulumaks	18	0
Sotsiaalmaks	8 224	7 734
Kohustuslik kogumispension	220	169
Töötuskindlustusmaksed	652	705
Intress	283	397
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	21 572	16 414

Lisa 13 Muud võlad

(eurodes)

	31.12.2012	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi			Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Intressivõlad	30 686	30 686			
Kokku muud võlad	30 686	30 686			9

	31.12.2011	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi			Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Intressivõlad	28 243	28 243			
Kokku muud võlad	28 243	28 243			9

Lisa 14 Aktsiakapital

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011
Aktsiakapital	415 426	415 426
Aktsiate arv (tk)	650	650
Aktsiate nimiväärtus	639	639

Lisa 15 Müügitulu

(eurodes)

	2012	2011	Lisa nr
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes			
Müük Euroopa Liidu riikidele			
Eesti	1 081 861	842 854	
Suurbritannia	94	183	
Leedu	44 850	186	
Austria	22 868	0	
Müük Euroopa Liidu riikidele, muud	0	3 600	
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	1 149 673	846 823	
Müük väljapoole Euroopa Liidu riike			
Venemaa	103 800	55 291	
Šveits	1 438	1 442	
Hiiina	1 244	2 655	
Ukraina	2 100	0	
Müük väljaspool Euroopa Liidu riike, muud	2 970	200	
Müük väljapoole Euroopa Liidu riike, kokku	111 552	59 588	
Kokku müügitulu	1 261 225	906 411	
Müügitulu tegevusalade lõikes			
Veoste ekspedeerimise ja tolliagendi teenused	841 583	566 628	
Laoteenused	331 798	300 801	
Kinnisvara üürileandmine	85 744	38 982	8
Muud teenused	2 100	0	
Kokku müügitulu	1 261 225	906 411	

Lisa 16 Muud äritulud

(eurodes)

	2012	2011
Kasum valuutakursi muutustest	224	0
Võlgade mahakandmine	6 783	0
Muud	0	1 631
Kokku muud äritulud	7 007	1 631

Lisa 17 Mitmesugused tegevuskulud (eurodes)

	2012	2011	Lisa nr
Energia	-28 005	-25 374	
Elektrienergia	-9 981	-8 267	
Soojusenergia	-6 286	-6 565	
Kütus	-11 738	-10 542	
Mitmesugused bürookulud	-10 053	-19 895	
Lähetuskulud	-5 419	-10 259	
Koolituskulud	-1 448	-10	
Riiklikud ja kohalikud maksud	-4 575	-3 075	
Kulu ebatõenäoliselt laekuvatest nõuetest	-882	-4 500	4
Autokulud	-13 932	-14 077	
Kindlustuskulud	-8 525	-10 215	
Remont ja hooldus	-9 702	-3 331	
Teedokumendid	-11 718	-9 141	
Kaadrikulud	0	-335	
Sidekulud	-5 713	-9 615	
Väikevahendid	-1 290	-390	
Turvateenused	-722	-2 279	
Transporditeenuste kulud	-760 657	-467 338	
Muud	-18 305	-14 063	
Kokku mitmesugused tegevuskulud	-880 946	-593 897	

Lisa 18 Tööjõukulud (eurodes)

	2012	2011
Palgakulu	-146 240	-123 404
Sotsiaalmaksud	-50 386	-43 042
Kokku tööjõukulud	-196 626	-166 446
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	16	16

Lisa 19 Muud ärikulud (eurodes)

	2012	2011
Trahvid, viivised ja hüvitised	-1 998	-24 220
Muud	-60	-217
Kokku muud ärikulud	-2 058	-24 437

Lisa 20 Finantstulud ja -kulud

(eurodes)

	2012	2011
Intressitulud	3	2
Intressitulu hoiustelt	3	2
Intressikulud	-50 017	-66 568
Intressikulu laenudelt	-47 571	-63 336
Intressikulu kapitalirendilt	-2 446	-3 232
Kasum (kahjum) valuutakursi muutustest	70	1 889
Muud finantstulud ja -kulud	-100	0
Viivised	-7 151	0
Kokku finantstulud ja -kulud	-57 195	-64 677

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	4 753	111 296	18 734	107 840
Olulise osalusega juriidilisest isikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	0	459 164	0	431 164

2012	Ostud	Müügid	Saadud laenud	Saadud laenude tagasimaksed
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	8 479	30 946	0	5 125
Olulise osalusega juriidilisest isikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	0	0	28 000	0

2011	Ostud	Müügid	Saadud laenud	Saadud laenude tagasimaksed
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	8 624	66 982	0	0
Olulise osalusega juriidilisest isikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	0	0	157 426	0

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2012	2011
Arvestatud tasu	34 149	28 369

NBI Ekspeditsiooni Aktsiaseltsi juhatus koosneb ühest liikmest. Juhatuse liikmega on sõlmitud tööleping ja kõik väljamaksed olid töölepingu alusel.

Juhatuse liikme kohutuste täitmise ees ta eraldi tasu ei saa.

Lisa 22 Tingimuslikud kohustused ja varad (eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011
Tingimuslikud kohustused		
Võimalikud dividendid	0	122 544
Tulumaksukohustus võimalikelt dividendidelt	0	32 575
Kokku tingimuslikud kohustused	0	155 119

NBI Ekspeditsiooni Aktsiaselts tegutseb nii tolliagentuuri kui ka tollideklarandina. Seaduse kohaselt kannab NBI Ekspeditsiooni Aktsiaselts sellest tulenevalt Maksu- ja Tolliameti ees solidaarset vastutust koos oma klientidega. NBI Ekspeditsiooni AS-i juhatus hindab nimetatud tingimuslike kohustuste suuruseks 108 906 euro, mis on ühtlasi ka summaks, mille suurust tagatist on Maksu- ja Tolliamet NBI Ekspeditsiooni Aktsiaseltsilt nimetatud kohustuste täitmise tagamiseks nõudnud ja mille suurus tagatise on NBI Ekspeditsiooni Aktsiaselts Maksu- ja Tolliametile ka võimaldanud.

Lisa 23 Sündmused pärast bilansipäeva

NBI Ekspeditsiooni Aktsiaselts müüs bilansipäeva järgselt ja enne käesoleva raamatupidamise aastaaruande koostamist kinnisvaraobjekti. Nimetatud kinnisvaraobjekti müügihind moodustas 2 000 000 eurot.

Müüdud kiinsvara on võetud üürile. Üürileping on sõlmitud kümneks aastaks, mille kohta on tehtud vastav kanne kinnstusraamatus.

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 27.06.2013

NBI Ekspeditsiooni Aktsiaselts (registrikood: 10057030) 01.01.2012 - 31.12.2012 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
PEETER PÄRN	Juhatuse liige	27.06.2013

SÕLTUMATU VANDEAUDIITORI ARUANNE

NBI Ekspeditsiooni Aktsiaseltsi aktsionäridele

Olen auditeerinud NBI Ekspeditsiooni Aktsiaseltsi 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 lisaasid. Auditeeritud raamatupidamise aastaaruanne on esitatud lehekülgedel 4 kuni 22.

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

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

Audit hõlmab raamatupidamise aastaaruandes esitatud arvnaõtjate 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.

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

Arvamus

Minu arvates kajastab kaasatud raamatupidamise aastaaruanne kõigis olulistes osades õiglaselt NBI Ekspeditsiooni Aktsiaseltsi finantsseisundit seisuga 31.12.2012 ning sellel kuupäeval lõppenud majandusaasta finantstulemust ja rahavoogusid kooskõlas Eesti hea raamatupidamistavaga.

/digitaalselt allkirjastatud/

Stella Zdobnõh

Vandeaudiitori number 85

Stella Audiitorbüroo OÜ

Audiitorettevõtja tegevusloa number 167

Väike-Ameerika 8, Tallinn 10129

27.06.2013

Audiitorite digitaalallkirjad

NBI Ekspeditsiooni Aktsiaselts (registrikood: 10057030) 01.01.2012 - 31.12.2012 majandusaasta aruandele lisatud audiitori aruande on digitaalselt allkirjastanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
STELLA ZDOBNŌH	Vandeaudiitor	27.06.2013

Kahjumi katmise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2012
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	154 426
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-312 421
Kokku	-157 995
Katmine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	-157 995
Kokku	-157 995

Kahjumi katmise otsus

(eurodes)

	31.12.2012
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	154 426
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-312 421
Kokku	-157 995
Katmine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	-157 995
Kokku	-157 995

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Veoste ekspedeerimine	52291	841583	66.73%	Jah
Kaubaladude töö	52101	331798	26.31%	Ei
Enda või renditud kinnisvara üürileandmine ja käitus	68201	85744	6.80%	Ei
Muu reisimisega seotud reserveerimine, sh giidide, piletiagentuuride ja turismiinfopunktide tegevus	79901	2100	0.17%	Ei

Sidevahendid

Liik	Sisu
Telefon	+372 6652935
Telefon	+372 6652925
Faks	+372 6652930
Faks	+372 6652928
E-posti aadress	nbi@online.ee
E-posti aadress	info@nbi.ee
E-posti aadress	E-maul.nbi@online.ee
Veebilehe aadress	www.nbi.ee