

KONSOLIDEERITUD MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2012

aruandeaasta lõpp: 31.12.2012

ärinimi: Navaka Transport Grupp OÜ

registrikood: 10428963

tänavatalu nimi, Paljassaare tee 41
maja ja korteri number:

linn: Tallinn

maakond: Harju maakond

postisihtnumber: 10313

telefon: +372 6264020

faks: +372 6264021

e-posti aadress: navaka@navaka.ee

veebilehe aadress: www.navaka.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	9
Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed	10
Lisa 4 Nõuded ostjate vastu	11
Lisa 5 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	11
Lisa 6 Pikaajalised finantsinvesteeringud	11
Lisa 7 Muud pikaajalised finantsinvesteeringud	12
Lisa 8 Varud	12
Lisa 9 Materiaalne põhivara	13
Lisa 10 Kapitalirent	14
Lisa 11 Laenukohustused	15
Lisa 12 Võlad ja ettemaksed	15
Lisa 13 Võlad töövõtjatele	16
Lisa 14 Tingimuslikud kohustused ja varad	16
Lisa 15 Osakapital	16
Lisa 16 Müügitulu	17
Lisa 17 Muud äritulud	17
Lisa 18 Kaubad, toore, materjal ja teenused	17
Lisa 19 Mitmesugused tegevuskulud	18
Lisa 20 Tööjõukulud	18
Lisa 21 Finantstulud ja -kulud	18
Lisa 22 Tulumaks	19
Lisa 23 Seotud osapooled	19
Lisa 24 Konsolideerimata bilanss	20
Lisa 25 Konsolideerimata kasumiaruanne	21
Lisa 26 Konsolideerimata rahavoogude aruanne	22
Lisa 27 Konsolideerimata omakapitali muutuste aruanne	23

Tegevusaruanne

NAVAKA TRANSPORT GRUPP

Tegevusaruanne 2012

Navaka Transport Grupp OÜ on kahest ettevõttest koosnev kontsern, mille emaettevõtte Navaka Transport Grupp OÜ ja tütarettevõtte Navaka Transport AS, on registreeritud Eestis ja asuvad Tallinnas.

Navaka Transport Grupp OÜ kui kontserni majandustegevus koosneb:

- Transpordi- ja ekspedeerimisteenusest;
- Kinnisvara haldamisest.

Aruandeaastal oli OÜ Navaka Transport Grupp konsolideeritud müügitulu 4 359 291 eur suurenes aastaga 18,8 %. Müügitulust moodustas 99% transpordi- ja ekspedeerimisteenuste ja 1 % kinnisvara haldusest ning 74% teenuste müük Eestisse, 21% Euroopa Liidu riikidele ja 5% eksport. Kontserni ettevõtete juhatuste liikmetele ja ettevõtte tegevjuhtidele maksti 2012. töötasu kokku 12286 eur. Juhatuse liikmetele aruandeaastal tasusid makstud ei ole .

Emaettevõtte juhatuse koosneb kahest liikmest, juhatuse liikmetele maksti 2012.aastal töötasu 12 286 krooni.

2012. aasta keskmine töötajate arv kontsernis oli 40, emaettevõttes 6.

Töötajate töötasu üldsumma kontsernis oli 431 646.00 eur. ja emaettevõttes 44 708 eur.

2013-ndal aastal jätkame tööd suurendamaks käivet ja kasumit, samuti kliendibaasi.

Peamised finantssuhtarvud (konsolideeritud)

	2012	2011
Müügitulu	4 359 291	3 668 567
Tulu kasv	18,8 %	25,7%
Puhaskasum	370 838	188 682
Kasumi kasv	96,5 %	-1,7%
Lühiajaliste kohustuste kattekordaja	1,4	1,1
ROA	14,7%	8,8%
ROE	31,3 %	19,4%

Suhtarvude arvutamisel kasutatud valemid:

Käibe kasv (%) = (müügitulu 2012 – müügitulu 2011) / müügitulu 2011 * 100

Kasumi kasv(%)=(puhaskasum2012-puhaskasum2011)/puhaskasum2011*100

Lühiajaliste kohustuste kattekordaja (kordades) = käibevara/lühiajalised kohustused

ROA (%) = puhaskasum/ varad kokku * 100

ROE (%) = puhaskasum/ omakapital kokku * 100

Raamatupidamise aastaaruanne

Konsolideeritud bilanss

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	275 689	288 582	2
Nõuded ja ettemaksed	553 964	481 724	3,4,5,6
Varud	26 341	28 236	8
Kokku käibevara	855 994	798 542	
Põhivara			
Finantsinvesteeringud	126 000	126 000	6
Materiaalne põhivara	1 534 463	1 200 399	9
Kokku põhivara	1 660 463	1 326 399	
Kokku varad	2 516 457	2 124 941	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Laenukohustused	198 728	280 572	11
Võlad ja ettemaksed	412 238	431 593	12
Kokku lühiajalised kohustused	610 966	712 165	
Pikaajalised kohustused			
Laenukohustused	722 261	440 384	11
Kokku pikaajalised kohustused	722 261	440 384	
Kokku kohustused	1 333 227	1 152 549	
Omakapital			
Emaettevõtja aktsionäridele või osanikele kuuluv omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	15 340	15 340	15
Kohustuslik reservkapital	1 534	1 534	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	795 518	766 836	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	370 838	188 682	
Kokku emaettevõtja aktsionäridele või osanikele kuuluv omakapital	1 183 230	972 392	
Kokku omakapital	1 183 230	972 392	
Kokku kohustused ja omakapital	2 516 457	2 124 941	

Konsolideeritud kasumiaruanne

(eurodes)

	2012	2011	Lisa nr
Müügitulu	4 359 291	3 668 567	16
Muud äritulud	85 816	36 371	17
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-2 735 535	-2 253 534	18
Mitmesugused tegevuskulud	-400 352	-513 273	19
Tööjõukulud	-588 824	-472 431	20
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-294 730	-225 991	9
Muud ärikulud	-1 074	-3 229	
Ärikasum (kahjum)	424 592	236 480	
Finantstulud ja -kulud	-11 222	-5 266	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	413 370	231 214	
Tulumaks	-42 532	-42 532	22
Aruandeaasta kasum (kahjum)	370 838	188 682	
Emaettevõtja aktsionäri/osaniku osa kasumist (kahjumist)	370 838	188 682	

Konsolideeritud rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2012	2011	Lisa nr
Rahavood äritegevusest			
Ärikasum (kahjum)	424 592	236 480	
Korrigeerimised			
Põhivara kulum ja väärtuse langus	294 730	225 991	9
Kasum (kahjum) põhivara müügist	-65 158	-17 491	17
Kokku korrigeerimised	229 572	208 500	
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-117 179	-78 914	
Varude muutus	1 895	-9 392	8
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	-41 108	105 016	
Kokku rahavood äritegevusest	497 772	461 690	
Rahavood investeerimistegevusest			
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel	-23 437	-37 545	
Laekunud materiaalse ja immateriaalse põhivara müügist	106 400	13 042	
Antud laenud	-222 500	-115 236	
Antud laenude tagasimaksed	241 106	141 923	
Laekunud intressid	14 752	13 807	
Muud laekumised investeerimistegevusest	0	-133	
Kokku rahavood investeerimistegevusest	116 321	15 858	
Rahavood finantseerimistegevusest			
Arvelduskrediidi saldo muutus	-1 596	1 960	
Kapitalirendi põhiosa tagasimaksed	-428 372	-306 712	
Makstud intressid	-26 638	-19 073	
Laekunud aktsiate või osade emiteerimisest	0	134	
Makstud dividendid	-134 600	-127 426	
Makstud ettevõtte tulumaks	-35 780	-31 161	
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-626 986	-482 278	
Kokku rahavood	-12 893	-4 730	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	288 582	293 312	2
Raha ja raha ekvivalentide muutus	-12 893	-4 730	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	275 689	288 582	2

Konsolideeritud omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

	Emaettevõtja aktsionäridele või osanikele kuuluv omakapital			Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2010	15 339	1 534	926 836	943 709
Aruandeaasta kasum (kahjum)			188 682	188 682
Makstud dividendid			-160 000	-160 000
Muud muutused omakapitalis	1			1
31.12.2011	15 340	1 534	955 518	972 392
Aruandeaasta kasum (kahjum)			370 838	370 838
Makstud dividendid			-160 000	-160 000
31.12.2012	15 340	1 534	1 166 356	1 183 230

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Navaka Transport Grupp OÜ 2012. aasta konsolideeritud raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti Vabariigi hea raamatupidamistavaga. Hea raamatupidamistava põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduses, mida täiendavad Raamatupidamise Toimkonna poolt välja antud juhendid. Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes.

Raha

Raha ning raha ekvivalentidena kajastatakse bilansis raha kirjel ja rahavoogude aruandes kassas olevat sularaha, arvelduskontode jääke ning lühiajalisi pangadeposiite.

Välisvaluutas toimunud tehingud ning välisvaluutas fikseeritud finantsvarad ja -kohustused

Välisvaluutas fikseeritud tehingute kajastamisel on aluseks võetud tehingu toimumise päeval kehtinud Euroopa Keskpanga valuutakursid. Kõik välisvaluutas fikseeritud ostjate nõuded ja võlad tarnijatele, mille eest tasutakse rahas hinnatakse bilansipäeval ümber eurodesse ametlikult kehtivate Euroopa keskpanka valuutakursside alusel. Välisvaluutatehingutest saadud kasumid ja kahjumid on kasumiaruandes kajastatud perioodi tulu ja kuluna.

Finantsinvesteeringud

Lühiajalisi finantsinvesteeringuid aktsiatesse kajastatakse õiglases väärtuses, kuna see on usaldusväärselt hinnatav. Õiglase väärtuse hindamisel on aluseks finantsinvesteeringu turuväärtus bilansipäeval. Kauplemiseesmärgil hoitavate väärtpaperite õiglase väärtuse muutused kajastatakse kasumi või kahjumina aruandeaasta kasumiaruandes.

Nõuded ja ettemaksed

Nõuetena ostjate vastu kajastatakse ettevõtte tavapärase äritegevuse käigus tekkinud lühiajalisi nõudeid. Nõuded ostjate vastu kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumuses (nominaalväärtus miinus vajadusel tehtavad allahindlused). Iga ostja laekumata arveid hinnatakse eraldi. Varem alla hinnatud ebatõenäoliste nõuete laekumist kajastatakse ebatõenäoliselt laekuvate nõuete kulu vähendamisenä. Lootusetud nõuded on kantud bilansist välja.

Varud

Varud võetakse algselt arvele nende soetusmaksumuses. Varude kuludesse kandmisel ja varude bilansilise väärtuse arvutamisel kautatakse FIFO meetodit.

Varud hinnatakse bilansis lähtudes sellest, mis on madalam, kas soetusmaksumus või neto realiseerimisväärtus. Varude allahindlusi nende neto realiseerimisväärtusele kajastatakse allahindluse perioodil müüdud toodangu(kaupade, teenuste) kuluna. Juhul, kui varem allahinnatud varude neto realiseerimisväärtus hilisematel perioodidel taas tõuseb, tuleb varasem allahindlus tühistada.

Materiaalne ja immateriaalne põhivara

Materiaalse põhivara kajastamisel bilansis on selle soetusmaksumusest maha arvatud akumuliseeritud kulum ja vara väärtuse langusest tulenevad allahindlused.

Materiaalseks põhivaraks loetakse ettevõtte enda majandustegevuses kasutatavaid varaobjekte, mille soetusmaksumus on alates 320 eurost ja mille kasulik eluiga on üle ühe aasta. Lühema kasuliku eluaega või madalama soetusmaksumusega varaobjektid kantakse kasutusse võtmisel kuluks ning nende üle peetakse arvestust bilansiväliselt. Materiaalse põhivara amortiseerimisel kasutatakse lineaarset meetodit ja järgmisi amortisatsiooninorme (norm aasta kohta):

- transpordivahendid 10-20%
- tööriistad ja inventar 40%

Vara amortisatsiooni alustatakse hetkest, mil vara on kasutatav vastavalt juhtkonna poolt plaanitud eesmärgile. Amortisatsioon lõpetatakse kui vara eeldatav lõppväärtus ületab tema bilansilist jääkmaksumust või kui vara eemaldatakse lõplikult kasutusest või klassifitseeritakse ümber müügiotol põhivaraks. Igal bilansipäeval tuleb hinnata kasutatavate amortisatsioonimäärade, -meetodite ja lõppväärtuse põhjendatust. Juhul kui põhivara kaetav väärtus on väiksem tema bilansiliselset tema bilansilisest jääkmaksumusest, siis materiaalse põhivara objektid hinnatakse alla nende kaetavale väärtusele. Varade allahindlusi kajastatakse aruandeperioodi kuluna. Varem alla hinnatud varade allahindluse tühistamist kajastatakse aruandeaasta kasumiaruandes põhivara allahindluse kahjumi vähendamisenä. Kui materiaalse põhivara objektile on tehtud selliseid kulutusi, mis vastavad materiaalse põhivara mõistele, siis need kulutused lisatakse põhivara objekti soetusmaksumusele. Kui materiaalse põhivara objektile vahetatakse välja mõni oluline komponent, lisatakse uue komponendi

soetusmaksumusele eeldusel, et see vastab materiaalse põhivara mõistele. Asendatav komponent kantakse bilansist maha. Kui asendatava komponendi soetusmaksumus ei ole teada, hinnatakse maha kantava komponendi maksumust lähtudes asendamise hetke soetusmaksumusest, arvestades maha hinnangulise kulumi. Müügiotel põhivarana kajastatakse bilansis selliseid materiaalse põhivara objektid, mis väga tõenäoliselt müüakse lähema 12 kuu jooksul. Müügiotel põhivara amortiseerimine lõpetatakse vara ümberklassifitseerimise hetkel. Müügiotel põhivara kajastatakse bilansis käibevarade hulgas, kas bilansilises jääkmaksumuses või õiglases väärtuses (miinus hinnangulised müügikulutused), lähtudes sellest kumb on madalam.

Põhivara arvelevõtmise alampiir 320

Rendid

Kapitalirendina käsitletakse rendilepingut, mille puhul kõik olulised vara omandiga seonduvad riskid ja hüved kanduvad üle ettevõttele. Muud rendilepingud kajastatakse kasutusrendina.

Ettevõtte kui rentnik:

Kapitalrenti kajastatakse bilansis vara ja kohustusena renditud vara õiglase väärtuse summas või rendimaksete miinimum summa nüüdisväärtuses, juhul kui see on madalam. Rendimaksed jaotatakse finantskuluks (intressikulu) ja kohustuse jääkväärtuse vähendamiseks. Finantskulud jaotatakse rendiperioodile arvestusega, et intressimäär on igal ajahetkel kohustuse jääkväärtusesuhtes sama. Kapitalrenti tingimustel renditud varad amortiseeritakse sarnaselt omandatud põhivaraga. Kui ei ole piisavalt kindel, et rentnik omandab rendiperioodi lõpuks vara omandiõiguse, siis on amortisatsiooniperioodiks vara eeldatav kasulik tööiga või rendisuhte kehtivuse periood, olenevalt sellest, kumb on lühem. Kasutusrendimaksed kajastatakse rendiperioodi jooksul lineaarselt kasumiaruandes kuluna.

Finantskohustused

Kõik finantskohustused (võlad hankijatele, võetud laenud, viitvõlad, väljastatud võlakirjad ning muud lühi- ja pikaajalised võlakohustused) võetakse algselt arvele nende soetusmaksumuses, mis sisaldab ka kõiki soetamisega otseselt kaasnevaid kulutusi. Edasine kajastamine toimub korrigeeritud soetusmaksumuse meetodil. Lühiajaliste finantskohustuste korrigeeritud soetusmaksumus on üldjuhul võrdne nende nominaalväärtusega, mistõttu lühiajalisi finantskohustusi kajastatakse bilansis maksmisele kuulavas summas. Pikaajaliste finantskohustuste korrigeeritud soetusmaksumuse arvestus toimub kasutades sisemise intressimäära meetodit.

Tulud

Tulu kaupade müügist kajastatakse saadud või saadaoleva tasu õiglases väärtuses, võttes arvesse tehtud allahindlusi ja soodustusi. Tulu kaupade müügist kajastatakse siis, kui kõik olulised omandiga seotud riskid ja hüved on läinud üle ostjale, müügitulu ja tehinguga seotud kulutusi on võimalik usaldusväärselt mõõta ning tehingust saadava tasu laekumine on tõenäoline. Tulu teenuste müügist kajastatakse teenuse osutamise järel.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011
Sularaha kassas	9 648	27 299
Arvelduskontod	34 589	16 211
Tähtajalised hoiused	231 452	245 072
Kokku raha	275 689	288 582

Houste intressimäär 0,06% aastas.

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	455 570	455 570			4
Ostjatelt laekumata arved	465 426	465 426			
Ebatõenäoliselt laekuvad arved	-9 856	-9 856			
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	3 666	3 666			5
Muud nõuded	66 992	66 992			
Laenunõuded	66 992	66 992			
Ettemaksed	27 736	27 736			
Tulevaste perioodide kulud	9 963	9 963			
Muud makstud ettemaksed	17 773	17 773			
Kokku nõuded ja ettemaksed	553 964	553 964			

	31.12.2011	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Nõuded ostjate vastu	351 580	351 580			
Ostjatelt laekumata arved	355 702	355 702			
Ebatõenäoliselt laekuvad arved	-4 122	-4 122			
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	16 976	16 976			
Muud nõuded	92 612	92 612			
Laenunõuded	92 612	92 612			
Ettemaksed	20 556	20 556			
Tulevaste perioodide kulud	10 675	10 675			
Muud makstud ettemaksed	9 881	9 881			
Kokku nõuded ja ettemaksed	481 724	481 724			

Lisa 4 Nõuded ostjate vastu

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011	Lisa nr
Ostjatelt laekumata arved	465 426	355 702	4
Ebatõenäoliselt laekuvad arved	-9 856	-4 122	
Kokku nõuded ostjate vastu	455 570	351 580	3
	2012	2011	Lisa nr
Ebatõenäoliselt laekuvad arved			
Ebatõenäoliselt laekuvad arved perioodi alguses	-4 122	-153	
Laekunud ebatõenäoliselt laekuvaks tunnistatud nõuded	4 965	215	
Lootusetuks tunnistatud nõuded	-10 699	-4 184	
Ebatõenäoliselt laekuvad arved perioodi lõpuks	-9 856	-4 122	

Lisa 5 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2012		31.12.2011	
	Ettemaks	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Ettevõtte tulumaks		20 841		14 088
Käibemaks		19 615	7 103	8 489
Üksikisiku tulumaks		13 323		10 474
Sotsiaalmaks		25 857		20 786
Kohustuslik kogumispension		1 222		761
Töötuskindlustusmaksed		2 824		2 629
Ettemaksukonto jääk	3 666		9 873	
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	3 666	83 682	16 976	57 227

Lisa 6 Pikaajalised finantsinvesteeringud

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011	Lisa nr
Muud pikaajalised finantsinvesteeringud	126 000	126 000	7
Kokku pikaajalised finantsinvesteeringud	126 000	126 000	7

Lisa 7 Muud pikaajalised finantsinvesteeringud

(eurodes)

		Kokku	Lisa nr
	Aktsiad ja osad		
31.12.2010	126 000	126 000	7
31.12.2011	126 000	126 000	7
31.12.2012	126 000	126 000	7

Lisa 8 Varud

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011	Lisa nr
Tooraine ja materjal	26 341	28 236	8
Kokku varud	26 341	28 236	8

Lisa 9 Materiaalne põhivara

(eurodes)

									Kokku
	Maa	Transpordi- vahendid	Arvutid ja arvuti- süsteemid	Muud masinad ja seadmed	Masinad ja seadmed	Muu materiaalne põhivara	Lõpetamata projektid	Lõpetamata projektid ja ettemaksed	
31.12.2010									
Soetusmaksumus	134 214	1 470 576	11 310	17 090	1 498 976	14 442	79 161	79 161	1 726 793
Akumuleeritud kulum		-904 915	-6 832	-15 391	-927 138	-6 471			-933 609
Jääkmaksumus	134 214	565 661	4 478	1 699	571 838	7 971	79 161	79 161	793 184
Ostud ja parendused		673 500	1 372	0	674 872				674 872
Muud ostud ja parendused		673 500	1 372	0	674 872				674 872
Amortisatsioonikulu		-221 127	-1 777	-1 699	-224 603	-1 388			-225 991
Muud muutused		-41 666			-41 666				-41 666
31.12.2011									
Soetusmaksumus	134 214	1 936 884	12 682	17 090	1 966 656	14 442	79 161	79 161	2 194 473
Akumuleeritud kulum		-960 516	-8 609	-17 090	-986 215	-7 859			-994 074
Jääkmaksumus	134 214	976 368	4 073	0	980 441	6 583	79 161	79 161	1 200 399
Ostud ja parendused		663 448	3 535	658	667 641	2 395			670 036
Muud ostud ja parendused		663 448	3 535	658	667 641	2 395			670 036
Amortisatsioonikulu		-290 788	-2 426	-151	-293 365	-1 365			-294 730
Müügid		-405 493			-405 493				-405 493
Muud muutused		364 251			364 251				364 251
31.12.2012									
Soetusmaksumus	134 214	2 194 839	16 217	17 748	2 228 804	16 837	79 161	79 161	2 459 016
Akumuleeritud kulum		-887 053	-11 035	-17 241	-915 329	-9 224			-924 553
Jääkmaksumus	134 214	1 307 786	5 182	507	1 313 475	7 613	79 161	79 161	1 534 463

Müüdnud materiaalne põhivara müügihinna

	2012	2011
Masinad ja seadmed	96 650	13 042
Transpordivahendid	96 650	13 042
Kokku	96 650	13 042

Lisa 10 Kapitalirent

(eurodes)

Aruandekohustuslane kui rentnik

	31.12.2012	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
AS SEB Liising	10 234	10 234	0	0	6 kuu EURIBOR + 1,45%-1,7%	euro	2012-2013
AS SWEDBANK LIISING	909 932	187 671	722 261	0	6 kuu EURIBOR + 1,45%-1,7%	euro	2012-2018
Kapitalirendikohustused kokku	920 166	197 905	722 261	0			

	31.12.2011	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
AS SEB Liising	214 834	195 065	19 769		6 kuu EURIBOR + 1,45%-1,7%	euro	2012-2013
AS SWEDBANK LIISING	503 703	83 088	420 615		6 kuu EURIBOR + 1,45%-1,7%	euro	2012-2018
Kapitalirendikohustused kokku	718 537	278 153	440 384				

Renditud varade bilansiline jääkmaksumus		
	31.12.2012	31.12.2011
Masinad ja seadmed	1 082 873	720 311
Kokku	1 082 873	720 311

Lisa 11 Laenukohustused

(eurodes)

	31.12.2012	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Lühiajalised laenud					
Muud lühiajalised laenud	823	823			
Lühiajalised laenud kokku	823	823			
Kapitalirendikohustused kokku	920 166	197 905	722 261	0	10
Laenukohustused kokku	920 989	198 728	722 261	0	

	31.12.2011	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Lühiajalised laenud					
Muud lühiajalised laenud	2 419	2 419			
Lühiajalised laenud kokku	2 419	2 419			
Kapitalirendikohustused kokku	718 537	278 153	440 384		10
Laenukohustused kokku	720 956	280 572	440 384		

Lisa 12 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	167 050	167 050			
Võlad töövõtjatele	92 206	92 206			13
Maksuvõlad	83 682	83 682			5
Muud võlad	69 300	69 300			
Dividendivõlad	68 200	68 200			
Muud viitvõlad	1 100	1 100			
Kokku võlad ja ettemaksed	412 238	412 238			

	31.12.2011	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Võlad tarnijatele	253 950	253 950			
Võlad töövõtjatele	77 616	77 616			13
Maksuvõlad	57 227	57 227			5
Muud võlad	42 800	42 800			
Dividendivõlad	42 800	42 800			
Kokku võlad ja ettemaksed	431 593	431 593			

Lisa 13 Võlad töövõtjatele

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011	Lisa nr
Töötasude kohustus	29 564	24 028	
Puhkusetasude kohustus	62 642	53 588	
Kokku võlad töövõtjatele	92 206	77 616	12

Lisa 14 Tingimuslikud kohustused ja varad

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011
Tingimuslikud kohustused		
Võimalikud dividendid	921 421	754 859
Tulumaksukohustus võimalikelt dividendidelt	244 935	200 659
Kokku tingimuslikud kohustused	1 166 356	955 518

Lisa 15 Osakapital

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011
Osakapital	15 340	15 340
Osade arv (tk)	2	2
1 osa -7670.-euro 1 osa -7670.-euro		

Lisa 16 Müügitulu

(eurodes)

	2012	2011
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	3 215 253	2 886 055
Soome	772 432	430 348
Rootsi	37 522	30 121
Taani	65 270	117 449
Leedu	0	15 700
Müük Euroopa Liidu riikidele, muud	45 014	37 251
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	4 135 491	3 516 924
Müük väljapoole Euroopa Liidu riike		
Müük väljaspool Euroopa Liidu riike, muud	223 800	151 643
Müük väljapoole Euroopa Liidu riike, kokku	223 800	151 643
Kokku müügitulu	4 359 291	3 668 567
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Veoste ekspedeerimine	4 332 097	3 638 935
Peakontorite tegevus	27 194	29 632
Kokku müügitulu	4 359 291	3 668 567

Lisa 17 Muud äritulud

(eurodes)

	2012	2011
Kasum müügiootel põhivara müügist	64 975	17 491
Trahvid, viivised ja hüvitised	14 250	2 037
Muud	6 591	16 843
Kokku muud äritulud	85 816	36 371

Lisa 18 Kaubad, toore, materjal ja teenused

(eurodes)

	2012	2011
Energia	-577 602	-468 903
Kütus	-577 602	-468 903
Alltöövõtutööd	-1 129 378	-946 325
Üür ja rent	0	-4 625
Komandeeringud	-1 028 555	-833 681
Kokku kaubad, toore, materjal ja teenused	-2 735 535	-2 253 534

Lisa 19 Mitmesugused tegevuskulud (eurodes)

	2012	2011
Üür ja rent	-66 098	-67 462
Energia	-11 881	-9 533
Kütus	-11 881	-9 533
Mitmesugused bürookulud	-39 012	-38 195
Koolituskulud	-2 468	-1 744
Riiklikud ja kohalikud maksud	-19 554	-17 042
Kulu ebatõenäoliselt laekuvatest nõuetest	-4 931	0
Jooksev remont, vara kindlustus, väheväärtuslik vara	-167 183	-173 356
Reklaam	-12 612	-13 848
Kommunaalteenused	-12 775	-13 364
Pretensiooni kulud	-3 670	-3 990
Pangateenustasu	-3 110	-2 465
Muud	-57 058	-172 274
Kokku mitmesugused tegevuskulud	-400 352	-513 273

Lisa 20 Tööjõukulud (eurodes)

	2012	2011
Palgakulu	-440 702	-354 173
Sotsiaalmaksud	-148 122	-118 258
Kokku tööjõukulud	-588 824	-472 431
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	40	36

Lisa 21 Finantstulud ja -kulud (eurodes)

	2012	2011
Intressitulud	16 915	13 808
Intressitulu hoiustelt	0	3
Intressitulu laenudelt	16 915	13 805
Intressikulud	-28 137	-19 074
Intressikulu laenudelt	-1 503	0
Intressikulu kapitalirendilt	-26 634	-19 074
Kokku finantstulud ja -kulud	-11 222	-5 266

Lisa 22 Tulumaks

(eurodes)

Tulumaksukulu komponendid	2012		2011	
	Maksustatav summa	Tulumaks	Maksustatav summa	Tulumaks
Väljakuulutatud dividendid	160 000	42 532	160 000	42 532
Eesti	160 000	42 532	160 000	42 532
Kokku	160 000	42 532	160 000	42 532

Lisa 23 Seotud osapooled

(eurodes)

Riik, kus aruandekohustuslase emaettevõtja on registreeritud	EESTI
Riik, kus kontserni emaettevõtja on registreeritud	EESTI

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2012		31.12.2011	
	Nõuded	Kohustused	Nõuded	Kohustused
Tütarettevõtjad	131 720	22 173	160 055	686

2012	Ostud	Müügid	Antud laenud	Antud laenude tagasimaksed
Tütarettevõtjad	204 493	5 630	2 000	30 335

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2012	2011
Arvestatud tasu	12 286	12 106

Andmed seotud osapooltega on toodud konsolideerimata aruandele(lisad 24,25)lisaks.

Lisa 24 Konsolideerimata bilanss

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011
Varad		
Käibevara		
Raha	1 780	25 511
Nõuded ja ettemaksed	106 998	80 212
Varud	86	0
Kokku käibevara	108 864	105 723
Põhivara		
Finantsinvesteeringud	222 000	222 000
Materiaalne põhivara	255 121	240 425
Kokku põhivara	477 121	462 425
Kokku varad	585 985	568 148
Kohustused ja omakapital		
Kohustused		
Lühiajalised kohustused		
Laenukohustused	3 885	3 993
Võlad ja ettemaksed	221 696	227 170
Kokku lühiajalised kohustused	225 581	231 163
Pikaajalised kohustused		
Laenukohustused	0	3 633
Kokku pikaajalised kohustused	0	3 633
Kokku kohustused	225 581	234 796
Omakapital		
Osakapital nimiväärtuses	15 340	15 340
Kohustuslik reservkapital	1 534	1 534
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	156 478	249 188
Aruandeaasta kasum (kahjum)	187 052	67 290
Kokku omakapital	360 404	333 352
Kokku kohustused ja omakapital	585 985	568 148

Lisa 25 Konsolideerimata kasumiaruanne

(eurodes)

	2012	2011
Müügitulu	218 929	230 265
Muud äritulud	1 684	5 054
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-558	-10 164
Mitmesugused tegevuskulud	-126 393	-254 070
Tööjõukulud	-56 460	-56 835
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-8 720	-7 231
Muud ärikulud	-4	-4
Kokku ärikasum (-kahjum)	28 478	-92 985
Finantstulud ja -kulud	158 574	160 275
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	187 052	67 290
Aruandeaasta kasum (kahjum)	187 052	67 290

Lisa 26 Konsolideerimata rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2012	2011
Rahavood äritegevusest		
Ärikasum (kahjum)	28 478	-92 985
Korrigeerimised		
Põhivara kulum ja väärtuse langus	8 720	7 231
Kasum (kahjum) põhivara müügist	-183	0
Kokku korrigeerimised	8 537	7 231
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-31 893	-21 601
Varude muutus	-86	0
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	-20 640	1
Kokku rahavood äritegevusest	-15 604	-107 354
Rahavood investeerimistegevusest		
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel	-20 383	-19 872
Laekunud materiaalse ja immateriaalse põhivara müügist	13 750	0
Tasutud sidusettevõtjate soetamisel	0	-133
Antud laenude tagasimaksed	172	1 318
Laekunud intressid	184	449
Laekunud dividendid	134 600	127 426
Kokku rahavood investeerimistegevusest	128 323	109 188
Rahavood finantseerimistegevusest		
Saadud laenud	2 000	127 000
Saadud laenude tagasimaksed	0	-73 345
Arvelduskrediidi saldo muutus	-1 280	1 073
Kapitalirendi põhiosa tagasimaksed	-2 462	-2 334
Makstud intressid	-108	-174
Makstud dividendid	-134 600	-127 426
Muud laekumised finantseerimistegevusest	0	1
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-136 450	-75 205
Kokku rahavood	-23 731	-73 371
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	25 511	98 882
Raha ja raha ekvivalentide muutus	-23 731	-73 371
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	1 780	25 511

Lisa 27 Konsolideerimata omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

				Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2010	15 339	1 534	409 188	426 061
Aruandeaasta kasum (kahjum)			67 290	67 290
Makstud dividendid			-160 000	-160 000
Muud muutused omakapitalis	1			1
31.12.2011	15 340	1 534	316 478	333 352
Aruandeaasta kasum (kahjum)			187 052	187 052
Makstud dividendid			-160 000	-160 000
31.12.2012	15 340	1 534	343 530	360 404

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 27.06.2013

Navaka Transport Grupp OÜ (registrikood: 10428963) 01.01.2012 - 31.12.2012 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
JANEK MINKOVSKI	Juhatuse liige	27.06.2013

SÕLTUMATU VANDEAUDIITORI ARUANNE

Navaka Transport Grupp OÜ osanikele

Oleme auditeerinud Navaka Transport Grupp OÜ konsolideeritud raamatupidamise aastaaruannet, mis sisaldab konsolideeritud bilanssi seisuga 31.12.2012, kasumiaruannet, omakapitali muutuste aruannet ja rahavoogude aruannet eeltoodud kuupäeval lõppenud majandusaasta kohta, aastaaruande koostamisel kasutatud oluliste arvestuspõhimõtete kokkuvõtet ning muid selgitavaid lisasid. Auditeeritud raamatupidamise aastaaruanne on esitatud lehekülgedel 4 kuni 23.

Juhtkonna kohustus raamatupidamisaruannete osas

Juhtkond vastutab konsolideeritud raamatupidamise aastaaruande koostamise ja õiglase esitamise eest kooskõlas Eesti hea raamatupidamistavaga ning sellise sisekontrolli eest, mida juhtkond peab vajalikuks, et võimaldada pettusest või veast tuleneva olulise väärkajastamiseta raamatupidamise aastaaruande koostamist.

Vandeaudiitori kohustus

Meie kohustuseks on avaldada oma auditi põhjal arvamust selle konsolideeritud raamatupidamise aastaaruande kohta. Viisime oma auditi läbi kooskõlas rahvusvaheliste auditeerimisstandarditega (Eesti). Nende standardite kohaselt on nõutav, et oleme kooskõlas eetikanõuetega ning planeerime ja viime auditi läbi omandamaks põhjendatud kindluse selle kohta, kas raamatupidamise aastaaruanne on olulise väärkajastamiseta.

Audit hõlmab 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 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 arvestuspoliitikate asjakohasuse ja tehtud arvestushinnangute põhjendatuse ning ka raamatupidamise aastaaruande üldise esitusviisi hindamist.

Usume, et auditi tõendusmaterjal, mille oleme hankinud, on piisav ja asjakohane aluse andmiseks meie auditiarvamusele.

Arvamus

Meie arvates kajastab kaasatud konsolideeritud raamatupidamise aastaaruanne kõigis olulistes osades õiglaselt Navaka Transport Grupp OÜ finantsseisundit seisuga 31.12.2012 ning sellel kuupäeval lõppenud majandusaasta finantstulemust ja rahavoogusid kooskõlas Eesti hea raamatupidamistavaga

/digitaalselt allkirjastatud/

Jelena Ivanova

Vandeaudiitori number 363

Audiitorettevõtja nimi:

ELAI audiitorbüroo OÜ

Audiitorettevõtja tegevusloa number 31

Audiitorettevõtja asukoha aadress:

Tulika 15/17-230, Tallinn 10613

Vandeaudiitori aruande kuupäev:

27.06.2013

Audiitorite digitaalallkirjad

Navaka Transport Grupp OÜ (registrikood: 10428963) 01.01.2012 - 31.12.2012 majandusaasta aruandele lisatud audiitori aruande on digitaalselt allkirjastanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
JELENA IVANOVA	Vandeaudiitor	27.06.2013

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2012
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	795 518
Aruandeaasta kasum (kahjum)	370 838
Kokku	1 166 356
Jaotamine	
Dividendideks	160 000
Kokku	160 000

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Veoste ekspedeerimine	52291	218929	100.00%	Jah

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Vadim Dementjev	36310290244	Tallinn, Harju maakond, Eesti	7670 EUR
Janek Minkovski	37407120258	Tallinn, Harju maakond, Eesti	7670 EUR

Sidevahendid

Liik	Sisu
Telefon	+372 6264020
Faks	+372 6264021
E-posti aadress	navaka@navaka.ee
Veebilehe aadress	www.navaka.ee