

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2014

aruandeaasta lõpp: 31.12.2014

ärinimi: osäühing Cargobus

registrikood: 10056042

tänav ja maja number: Lastekodu 46

linn: Tallinn

maakond: Harju maakond

postisihthnumber: 10144

telefon: +372 6813444

faks: +372 6813442

e-posti aadress: kadri.johanson@cargobus.ee, ulvi@mootorgrupp.ee

veebilehe aadress: www.cargobus.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	10
Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed	11
Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	12
Lisa 5 Tütarettevõtjate aktsiad ja osad	12
Lisa 6 Muud nõuded	13
Lisa 7 Materiaalne põhivara	13
Lisa 8 Immateriaalne põhivara	14
Lisa 9 Kapitalirent	14
Lisa 10 Võlad ja ettemaksed	15
Lisa 11 Võlad töövõtjatele	16
Lisa 12 Tingimuslikud kohustused ja varad	16
Lisa 13 Osakapital	16
Lisa 14 Müügitulu	16
Lisa 15 Muud äritulud	17
Lisa 16 Müüdnud toodangu (kaupade, teenuste) kulu	17
Lisa 17 Üldhalduskulud	17
Lisa 18 Tööjõukulud	18
Lisa 19 Muud ärikulud	18
Lisa 20 Tulumaks	18
Lisa 21 Seotud osapooled	18
Aruande allkirjad	20
Vandeauditori aruanne	21

Tegevusaruanne

Cargobus OÜ tegutseb alates 1. märtsist 1992. Ettevõtte põhitegevuseks on pakivedu Eestis ja Baltikumis, millele lisaks pakutakse kullerteenust, kaubavedusid Baltikumis ning ekspedeerimist Skandinaaviasse ning mujale Euroopasse. Cargobus on maakonna- ja kaugliinide bussipiletite müügiteenuse osutaja 8. Eesti bussijaamas.

Koostööpartneriteks pakiveo korraldamisel on regulaariline teenindavad bussiettevõtted ning transpordifirmad. Koostöölepingud on sõlmitud enam kui 30 bussiettevõttega ning ca 50 transporditeenust pakkuva ettevõttega, saavutades seeläbi kogu Baltikumi kattev kaubaveovõrk. Esindusi on Eestis kokku 21, Lätis Riias ja Leedus Vilniuses on nii esindus kui ka ladu. Ettevõtte põhilubadus kliendile on „Loetud tundidega üle Eesti ja Baltikumi“. Cargobus jätkab püüdlust olemaks Eesti kõige keskkonnasõbralikum pakiteenuse osutaja.

2014. aastal keskenduti pakipunktide kontseptsiooni väljatöötamisele, millele järgnes pakipunktide võrgustiku jõuline arendamine. Eesmärgiks seati ligi 120 pakipunkti avamine üle Baltikumi, millega aasta lõpuks jõuti poole peale. Teiseks põhieesmärgiks oli uute veoahelate käivitamine, mille abil katta kogu Eesti ja Baltikum ning ühtlasi teenindada järjest avatavaid pakipunkte. Uus müügisüsteem sai viimast lihvi Tartu bussijaama esinduses, millele järgneb samm-sammult üleminek teistes esindustes. Teenusgruppidest kasvas enim kullerteenus, mida hakati osutama ka nädalavahetustel ning õhtusel perioodil. Endiselt kasvasid ematettevõtte kiiremini tütarettevõtted Lätis ning Leedus.

Ettevõtte majandusaastat mõjutasid uute võtmeklientide lisandumine, põnev turusituatsioon ning eri- ja hooajaveod. Aastane kasv müügitulemustes vastas planeeritule, äritegevuse kasumlikkus aga ületas planeeritud taset.

OÜ Cargobus oli 2014. a. Eesti Ekspedeerijate Assotsiatsiooni ja Eesti Kaubandus-Tööstuskoja liige.

2015. aasta väljakutsed saavad olema pakipunktide võrgustiku väljaehitamine Baltikumis ning teenuste ja logistika jätkuv areng vastavalt klientide vajadustele.

Osaühingu nõukogusse kuulus 2014. aastal 4 liiget, kellele maksti juhtimistasusid 3 tuhat eurot ja 1 juhatuse liige, kellele maksti kokku juhtimistasusid 45 tuhat eurot.

Töötajate keskmine arv 2014. aastal oli 61 töötajat ning nende töötasude kogusumma oli 962 tuhat eurot.

Suhtarvud :	2014	2013
Müügitulu kasv	10,1%	-7,2%
Puhaskasumimarginaal: puhaskasum/müügitulu	4%	4%
Ärikasumimarginaal: Ärikasum/ müügitulu	2%	3%
Omakapitali tootlus aastast: puhaskasum/ perioodi keskmine omakapital	31%	29%
Aktivate tootlus aastast: puhaskasum/ perioodi keskmised aktivad	12%	12%
Omakapitali määr: omakapital/koguaktivad	39%	40%
Lühiajaliste kohustuste kattekordaja: käibevara/lühiajalised kohustused	126%	123%

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2014	31.12.2013	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	310 148	282 303	2
Nõuded ja ettemaksed	276 077	253 092	3
Kokku käibevara	586 225	535 395	
Põhivara			
Investeeringud tütar- ja sidusettevõtjatesse	65 157	56 618	5
Materiaalne põhivara	9 303	15 533	7
Immateriaalne põhivara	100 585	120 160	8
Kokku põhivara	175 045	192 311	
Kokku varad	761 270	727 706	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Laenukohustused	3 422	2 909	9
Võlad ja ettemaksed	461 013	431 938	10
Kokku lühiajalised kohustused	464 435	434 847	
Pikaajalised kohustused			
Laenukohustused	1 353	4 775	9
Kokku pikaajalised kohustused	1 353	4 775	
Kokku kohustused	465 788	439 622	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	31 955	31 955	13
Kohustuslik reservkapital	3 196	3 196	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	170 886	168 084	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	89 445	84 849	
Kokku omakapital	295 482	288 084	
Kokku kohustused ja omakapital	761 270	727 706	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2014	2013	Lisa nr
Müügitulu	2 443 603	2 220 172	14
Müüdud toodangu (kaupade, teenuste) kulu	-2 093 124	-1 873 872	16
Brutokasum (-kahjum)	350 479	346 300	
Turustuskulud	-33 503	-44 295	
Üldhalduskulud	-310 309	-292 152	17
Muud äritulud	58 413	76 361	15
Muud ärikulud	-21 503	-16 838	19
Ärikasum (kahjum)	43 577	69 376	
Kasum (kahjum) tütar- ja sidusettevõtjatelt	48 539	42 869	5
Muud finantstulud ja -kulud	-13	-814	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	92 103	111 431	
Tulumaks	-2 658	-26 582	20
Aruandeaasta kasum (kahjum)	89 445	84 849	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2014	2013	Lisa nr
Rahavood äritegevusest			
Ärikasum (kahjum)	43 577	69 376	
Korrigeerimised			
Põhivara kulum ja väärtuse langus	32 041	8 013	7,8
Kokku korrigeerimised	32 041	8 013	
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-21 469	-46 289	3,4
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	29 075	39 847	10,11
Kokku rahavood äritegevusest	83 224	70 947	
Rahavood investeerimistegevusest			
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel	-6 236	-88 446	7,8
Antud laenud	-3 600	0	3,6
Antud laenude tagasimaksed	2 178	7 746	3,6
Laekunud intressid	63	169	
Laekunud dividendid	40 000	0	
Kokku rahavood investeerimistegevusest	32 405	-80 531	
Rahavood finantseerimistegevusest			
Kapitalirendi põhiosa tagasimaksed	-2 909	-2 799	9
Makstud intressid	-169	-243	
Makstud dividendid	-82 048	-100 000	
Makstud ettevõtte tulumaks	-2 658	-26 582	
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-87 784	-129 624	
Kokku rahavood	27 845	-139 208	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	282 303	421 511	2
Raha ja raha ekvivalentide muutus	27 845	-139 208	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	310 148	282 303	2

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

				Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2012	31 955	3 196	268 084	303 235
Aruandeaasta kasum (kahjum)			84 849	84 849
Makstud dividendid			-100 000	-100 000
31.12.2013	31 955	3 196	252 933	288 084
Aruandeaasta kasum (kahjum)			89 445	89 445
Makstud dividendid			-82 047	-82 047
31.12.2014	31 955	3 196	260 331	295 482

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Raamatupidamise aastaaruande koostamisel kasutatud arvestuspõhimõtted.

OÜ Cargobus raamatupidamise aastaaruanne 2014. aasta kohta on koostatud kooskõlas Eesti hea raamatupidamistavaga.

Hea raamatupidamistava tugineb rahvusvaheliselt tunnustatud arvestus- ja aruandluse põhimõtetele, mille põhiolemused kehtestatakse raamatupidamise seadusega ning mida täiendavad EV Raamatupidamise Toimkonna juhendid.

Majandustehingud kirjendatakse soetusmaksumuse printsiibi kohaselt nende tekkimise momendil tegelikus väärtuses. Raamatupidamise aruanded koostatakse tekkepõhise arvestusprintsiibi kohaselt.

Kasumiaruanne on esitatud skeemi 2 alusel.

Raamatupidamise aastaaruandes esitatud andmed on eurodes.

Raha

Raha ja selle ekvivalentidena kajastatakse rahavoogude aruandes kassas olevat sularaha, nõudmiseni hoiuseid pankades, tähtajalisi hoiuseid tähtajaga kuni 3 kuud ja rahaturufondi osakuid.

Välisvaluutas toimunud tehingud ning välisvaluutas fikseeritud finantsvarad ja -kohustused

Välisvaluutas fikseeritud tehingute kajastamisel on aluseks võetud Euroopa Keskpanka valuutakursid tehingu toimumise päeval.

Välisvaluutas fikseeritud monetaarsed varad- ja kohustused 31. detsembril 2014 on ümber hinnatud eurodese Euroopa Keskpanka valuutakursside alusel, mis kehtisid bilansipäeval. Välisvaluutatehingutest saadud kasumid ja kahjumid on kasumiaruandes kajastatud perioodi tule või kuluna.

Tütar- ja sidusettevõtjate aktsiad või osad

Tütarettevõtteks loetakse ettevõtet, mille üle Ettevõtte on kontroll. Tütarettevõtet loetakse Ettevõtte kontrolli all olevaks, kui Ettevõtte omab kas otseselt või kaudselt üle 50% tütarettevõtte hääleõiguslikest aktsiatest või osadest või on muul moel võimeline kontrollima tütarettevõtte tegevust ja finantspoliitikat.

OÜ Cargobus ei ole koostanud konsolideeritud aruannet, kuna konsolideeritud aruande koostab emaettevõtte T GRUPP AS. OÜ Cargobus konsolideerimata bilansis on investering tütarettevõttesse kajastatud kapitaliosaluse meetodil. See tähendab, et investering võetakse algselt arvele tema soetusmaksumuses, mida korrigeeritakse järgmistel perioodidel ettevõtte osalusega muutustest investeeringuobjekti omakapitalis (nii muutused investeeringuobjekti kasumis/kahjumis kui

muudel omakapitali kirjetel), omandamisel tekkinud firmaväärtuse võimalike allahindlustega ning omandamisel tekkinud negatiivse firmaväärtuse tuluna kajastamisega.

Omavahelistes tehingutes tekkinud realiseerumata kasumid elimineeritakse vastavalt ettevõtja osaluse suurusel. Realiseerimata kahjumid elimineeritakse samuti, välja arvatud juhul, kui kahjumi põhjuseks on vara väärtuse langus.

Juhul kui ettevõtte osalus kapitaliosaluse meetodil kajastatava investeeringuobjekti kahjumis on võrdne või ületab investeeringuobjekti bilansilist väärtust, vähendatakse investeeringu bilansilist väärtust nullini ning edasisi kahjumeid kajastatakse bilansiväliselt. Juhul kui ettevõtte on garanteerinud

või kohustatud rahuldama investeeringuobjekti kohustusi, kajastatakse bilansis nii vastavat kohustust kui kapitaliosaluse meetodil kahjumit.

Osulust omandatud tütarettevõtja varadest ja kohustustest ning omandamisel tekkinud

firmaväärtust kajastatakse bilansis netosummana real „tütarettevõtja aktsiad“.

Tütarettevõtte poolt makstud dividendid kajastatakse sel hetkel, kui emaettevõttele tekib õigus neile dividendidele, finantsstuluna, v.a. see osa dividendidest, mis makstakse välja selle vaba omakapitali arvelt, mille tütarettevõtte oli teeninud välja enne selle ettevõtte soetamist emaettevõtte poolt.

Selline osa dividendidest kajastatakse investeeringu vähendusena.

Nõuded ja ettemaksed

Nõuetena ostjate vastu kajastatakse ettevõtte tavapärase äritegevuse käigus tekkinud lühiajalisi nõudeid.

Nõuete laekumise tõenäosust hinnatakse võimaluse korral iga ostja kohta eraldi. Kui nõuete individuaalne hindamine ei ole nõuete arvust tulenevalt võimalik, siis hinnatakse individuaalselt ainult olulisi nõudeid. Ülejäänud nõudeid hinnatakse kogumina, arvestades eelmiste aastate kogemust laekumata jäänud nõuete osas. Varem alla hinnatud ebatõenäoliste nõuete laekumist kajastatakse ebatõenäoliselt laekuvate nõuete kulu vähendamisena.

Kõiki muid nõudeid (viitlaekumised, antud laenud ning muud lühi- ja pikaajalised nõuded), välja arvatud edasimüügi eesmärgil omandatud nõudeid, kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumuses.

Lühiajaliste nõuete korrigeeritud soetusmaksumus on üldjuhul võrdne nende nominaalväärtusega (miinus võimalikud allahindlused), mistõttu lühiajalisi nõudeid kajastatakse bilansis tõenäoliselt laekuvas summas. Pikaajaliste nõuete korrigeeritud soetusmaksumuse arvestamiseks võetakse nad algselt arvele saadaoleva tasu õiglases väärtuses, arvestades järgnevatel perioodidel nõudelt intressitulu, sisemise intressimäära meetodit kasutades. Edasimüügi eesmärgil soetatud nõudeid kajastatakse õiglase väärtuse meetodil.

Varud

Varude soetusmaksumuse arvestuspõhimõtted

Materjal ja ostetud kaup müügiks võetakse arvele soetusmaksumuses, mis koosneb ostuhinnast, muudest mittetagastatavatest maksudest ja soetamisega seotud veo ning teistest otsestest väljaminekutest, millest on maha arvatud hinnaalandid ja dotatsioonid. Varud kantakse kuludesse FIFO meetodil.

Materiaalne ja immateriaalne põhivara

Põhivarana on bilansis kajastatud varad maksumusega üle 958,67 EUR ning kasutuseaga üle ühe aasta.

Materiaalsed põhivarad võetakse arvele soetusmaksumuses, mis koosneb vara maksumusest ja kasutuselevõtmist võimaldavatest väljaminekutest.

Põhivara amortiseeritakse lineaarsel meetodil lähtudes kasulikust tööeast. Kasutusel on järgnevad amortisatsiooninormid

- muud hooned 8%-10% aastas
- arvutustehnika 20% aastas
- tööriistad ja inventar 20% aastas
- transpordivahendid 20% aastas

Immateriaalne põhivara on võetud arvele soetusmaksumuses ning kajastatud bilansis jääkväärtuses. Kulumit arvestatakse lineaarselt. Immateriaalset põhivara amortiseeritakse vastavalt tema kasulikule elueale.

Põhivara arvelevõtmise alampiir 958,67 EUR

Rendid

Rendid

Kapitalirendina kajastatakse renditehingut kõigil juhtudel, kui esineb vähemalt üks alljärgnevatest tingimustest:

- 1) rentnik ei saa ühepoolset enne rendilepingus toodud tingimuste täitmist või rendiperioodi lõppemist rendisuhet lõpetada ilma, et ta peaks tegema lisanduvaid väljaminekuid;
- 2) renditud varaobjekti omandiõigus läheb rendiperioodi kestel või selle lõppedes rentnikule üle.

Kõik ülejäänud renditehingud kajastatakse kasutusrendina.

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 kuuluvas summas. Pikaajaliste finantskohustuste korrigeeritud soetusmaksumuse arvestus toimub kasutades sisemise intressimäära meetodit.

Finantskohustus liigitatakse lühiajaliseks, kui selle tasumise tähtaeg on kaheteist kuu jooksul alates bilansikuupäevast; või ettevõtte pole tingimusteta õigust kohustise tasumist lükata rohkem kui 12 kuud pärast bilansikuupäeva. Laenukohustusi, mille tagasimakse tähtaeg on 12 kuu jooksul bilansipäevast, kuid mis refinantseeritakse pikaajaliseks pärast bilansipäeva, kuid enne aastaaruande kinnitamist, kajastatakse lühiajalistena.

Tulud

Müügitulu kajastatakse tekkepõhiselt realiseerimise printsiibi alusel. Tulu teenuse müügist kajastatakse raamatupidamises siis, kui olulised omandiga seonduvad riskid ja hüved on läinud üle müüjalt ostjale. Intressitulu kajastatakse tekkepõhiselt ja kajastatakse tuluna siis, kui tulu laekumine on tõenäoline ja tulu suurus on võimalik usaldusväärselt hinnata.

Kulud

Puhkusetasu kulu on kajastatud kohustuse tekkimise perioodil. Väljateenitud puhkusetasu kajastatakse kasumiaruandes kuluna ning bilansis on võetud arvele lühiajalise kohustusena töövõtjate ees.

Maksustamine

Vastavalt kehtivale seadusandlusele Eestis ettevõtete kasumit ei maksustata, mistõttu ei eksisteeri ka edasilükkunud tulumaksu nõudeid ega kohustusi. Kasumi asemel maksustatakse Eestis jaotamata kasumist väljamakstavaid dividende 2014.aastal maksumääraga 21/79 netodividendina väljamakstud summalt. Dividendide väljamaksmisega kaasnevat ettevõtte tulumaksu kajastatakse kasumiaruandes tulumaksukuluna samal perioodil kui dividendid välja kuulutatakse, sõltumata sellest, millise perioodi eest need on välja kuulutatud või millal need tegelikult välja makstakse.

Seotud osapooled

Aastaruande koostamisel on loetud seotud osapoolteks:

omanikke;

juhtkonna ning juhatuse liikmeid;

eelpool loetletud isikute lähikondlasi ning nendega seotud ettevõtteid;

ettevõtte töötajaid.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2014	31.12.2013
Sularaha kassas	35 579	54 239
Arvelduskontod	261 434	228 064
Raha teel	13 135	0
Kokku raha	310 148	282 303

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2014	12 kuu jooksul	Lisa nr
Nõuded ostjate vastu	261 810	261 810	
Ostjatelt laekumata arved	261 810	261 810	
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	572	572	4
Muud nõuded	5 340	5 340	6
Laenunõuded	3 000	3 000	
Intressinõuded	8	8	
Viitlaekumised	2 332	2 332	
Ettemaksed	8 355	8 355	
Tulevaste perioodide kulud	7 006	7 006	
Muud makstud ettemaksed	1 349	1 349	
Kokku nõuded ja ettemaksed	276 077	276 077	
	31.12.2013	12 kuu jooksul	Lisa nr
Nõuded ostjate vastu	225 918	225 918	
Ostjatelt laekumata arved	227 655	227 655	
Ebatõenäoliselt laekuvad nõuded	-1 737	-1 737	
Nõuded seotud osapoolte vastu	10 161	10 161	
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	1 494	1 494	4
Muud nõuded	4 916	4 916	6
Laenunõuded	1 578	1 578	
Intressinõuded	116	116	
Viitlaekumised	3 222	3 222	
Ettemaksed	10 603	10 603	
Tulevaste perioodide kulud	9 251	9 251	
Muud makstud ettemaksed	1 352	1 352	
Kokku nõuded ja ettemaksed	253 092	253 092	

Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2014		31.12.2013	
	Ettemaks	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Käibemaks		19 791	1 056	14 480
Üksikisiku tulumaks		10 075		8 740
Erisoodustuse tulumaks		452		513
Sotsiaalmaks		19 872		16 967
Kohustuslik kogumispension		1 122		851
Töötuskindlustusmaksed		1 657		1 454
Ettemaksukonto jääk	572		438	
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	572	52 969	1 494	43 005

Lisa 5 Tütarettevõtjate aktsiad ja osad

(eurodes)

Tütarettevõtjate aktsiad ja osad, üldine informatsioon					
Tütarettevõtja registrikood	Tütarettevõtja nimetus	Asukohamaa	Põhitegevusala	Osaluse määr (%)	
				31.12.2013	31.12.2014
302855549	UAB Cargobus Lithuania	Leedu	kuller- ja pakiveoteenuste osutamine	100	100
40103608845	Cargobus Latvia SIA	Läti	kuller- ja pakiveoteenuste osutamine	100	100

Tütarettevõtjate aktsiad ja osad, detailne informatsioon:				
Tütarettevõtja nimetus	31.12.2013	Dividendid	Kasum(kahjum) kapitaliosaluse meetodil	31.12.2014
UAB Cargobus Lithuania	27 217	-15 000	27 911	40 128
Cargobus Latvia SIA	29 401	-25 000	20 628	25 029
Kokku	56 618	-40 000	48 539	65 157

Leedus asutatud 100%-line tütarettevõtja UAB "Cargobus Lithuania" põhikirjajärgseks osakapitali suuruseks on 10 000 LTL (2896 eurot). Tütarettevõtte tegevuse eesmärgiks kuller- ja pakiveoteenuste osutamine.

Lätis asutatud 100%-line tütarettevõtja Cargobus Latvia SIA põhikirjajärgseks osakapitali suuruseks on 2000 LVL (2873 eurot). Tütarettevõtte tegevuse eesmärgiks kuller- ja pakiveoteenuste osutamine.

Investeering tütarettevõttesse on kajastatud kapitaliosaluse meetodil.

Lisa 6 Muud nõuded

(eurodes)

	31.12.2014	12 kuu jooksul	Intressimäär	Lõpptähtaeg	Lisa nr
Laenunõuded	3 000	3 000	0,05%	15.12.2015	
Intressinõuded	8	8			
Viitlaekumised	2 332	2 332			
Kokku muud nõuded	5 340	5 340			3
	31.12.2013	12 kuu jooksul	Intressimäär	Lõpptähtaeg	Lisa nr
Laenunõuded	1 578	1 578	2%	15.07.2014	
Intressinõuded	116	116			
Viitlaekumised	3 222	3 222			
Kokku muud nõuded	4 916	4 916			3

Lisa 7 Materiaalne põhivara

(eurodes)

					Kokku
	Transpordi- vahendid	Arvutid ja arvutisüsteemid	Masinad ja seadmed	Muu materiaalne põhivara	
31.12.2012					
Soetusmaksumus	16 286	6 750	23 036	7 989	31 025
Akumuleeritud kulum	-3 793	-2 385	-6 178	-5 545	-11 723
Jääkmaksumus	12 493	4 365	16 858	2 444	19 302
Ostud ja parendused		1 400	1 400	1 100	2 500
Amortisatsioonikulu	-3 257	-1 794	-5 051	-1 218	-6 269
31.12.2013					
Soetusmaksumus	16 286	8 150	24 436	9 089	33 525
Akumuleeritud kulum	-7 050	-4 179	-11 229	-6 763	-17 992
Jääkmaksumus	9 236	3 971	13 207	2 326	15 533
Amortisatsioonikulu	-3 257	-2 150	-5 407	-823	-6 230
31.12.2014					
Soetusmaksumus	16 286	8 150	24 436	9 089	33 525
Akumuleeritud kulum	-10 307	-6 329	-16 636	-7 586	-24 222
Jääkmaksumus	5 979	1 821	7 800	1 503	9 303

Lisa 8 Immateriaalne põhivara

(eurodes)

			Kokku
	Arvutitarkvara	Lõpetamata projektid ja ettemaksed	
31.12.2012			
Soetusmaksumus	60 093	35 553	95 646
Akumuleeritud kulum	-59 688	0	-59 688
Jääkmaksumus	405	35 553	35 958
Ostud ja parendused	85 946	0	85 946
Amortisatsioonikulu	-1 744	0	-1 744
Ümberklassifitseerimised	35 553	-35 553	0
31.12.2013			
Soetusmaksumus	169 513	0	169 513
Akumuleeritud kulum	-49 353	0	-49 353
Jääkmaksumus	120 160	0	120 160
Ostud ja parendused	6 236	0	6 236
Amortisatsioonikulu	-25 811	0	-25 811
31.12.2014			
Soetusmaksumus	175 749	0	175 749
Akumuleeritud kulum	-75 164	0	-75 164
Jääkmaksumus	100 585	0	100 585

Lisa 9 Kapitalirent

(eurodes)

Aruandekohustuslane kui rentnik

	31.12.2014	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul			
Haagised	4 775	3 422	1 353	2,0% + 6 kuu	EUR	17.01.2016
Kapitalirendikohustused kokku	4 775	3 422	1 353			

	31.12.2013	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul			
Haagised	7 684	2 909	4 775	2,0% + 6 kuu	EUR	17.01.2016
Kapitalirendikohustused kokku	7 684	2 909	4 775			

Renditud varade bilansiline jääkmaksumus		
	31.12.2014	31.12.2013
Muu materiaalne põhivara	5 979	9 234
Kokku	5 979	9 234

2012. aastal kapitalirendiga soetatud haagise hind 8220 EUR

2011. aastal kapitalirendiga soetatud haagise hind 8066 EUR

Lisa 10 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2014	12 kuu jooksul	Lisa nr
Võlad tarnijatele	171 197	171 197	
Võlad töövõtjatele	71 086	71 086	11
Maksuvõlad	52 969	52 969	4
Muud võlad	24 474	24 474	
Muud viitvõlad	24 474	24 474	
Saadud ettemaksed	1 404	1 404	
Muud saadud ettemaksed	1 404	1 404	
Piletimüügi vahendamine	139 883	139 883	
Kokku võlad ja ettemaksed	461 013	461 013	

	31.12.2013	12 kuu jooksul	Lisa nr
Võlad tarnijatele	150 013	150 013	
Võlad töövõtjatele	63 661	63 661	11
Maksuvõlad	43 005	43 005	4
Muud võlad	18 824	18 824	
Muud viitvõlad	18 824	18 824	
Saadud ettemaksed	1 965	1 965	
Muud saadud ettemaksed	1 965	1 965	
Piletimüügi vahendamine	154 470	154 470	
Kokku võlad ja ettemaksed	431 938	431 938	

Lisa 11 Võlad töövõtjatele

(eurodes)

	31.12.2014	31.12.2013	Lisa nr
Töötasude kohustus	60 037	55 236	
Puhkusetasude kohustus	11 049	8 425	
Kokku võlad töövõtjatele	71 086	63 661	10

Lisa 12 Tingimuslikud kohustused ja varad

(eurodes)

	31.12.2014	31.12.2013
Tingimuslikud kohustused		
Võimalikud dividendid	208 265	199 818
Tulumaksukohustus võimalikelt dividendidelt	52 066	53 116
Kokku tingimuslikud kohustused	260 331	252 934

Lisa 13 Osakapital

(eurodes)

	31.12.2014	31.12.2013
Osakapital	31 955	31 955
Osade arv (tk)	1	1

Lisa 14 Müügitulu

(eurodes)

	2014	2013
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	2 428 524	2 200 708
Müük Euroopa Liidu riikidele, muud	15 079	19 464
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	2 443 603	2 220 172
Kokku müügitulu	2 443 603	2 220 172
Müügitulu tegevusalade lõikes		
muu posti- ja kullerteenistus	2 443 603	2 220 172
Kokku müügitulu	2 443 603	2 220 172

Lisa 15 Muud äritulud

(eurodes)

	2014	2013
Trahvid, viivised ja hüvitised	694	1 122
Rendi- ja üüritulu	960	960
Palgatoetus	857	6 977
Muud	55 902	67 302
Kokku muud äritulud	58 413	76 361

Lisa 16 Müüdnud toodangu (kaupade, teenuste) kulu

(eurodes)

	2014	2013
Alltöövõtutööd	38 561	41 187
Transpordikulud	1 038 389	886 214
Üür ja rent	154 591	150 485
Mitmesugused bürookulud	81 173	60 621
Lähetuskulud	957	395
Koolituskulud	349	525
Tööjõukulud	779 104	734 445
Kokku müüdnud toodangu (kaupade, teenuste) kulu	2 093 124	1 873 872

Lisa 17 Üldhalduskulud

(eurodes)

	2014	2013
Üür ja rent	8 358	5 992
Mitmesugused bürookulud	33 302	35 204
Lähetuskulud	8 703	10 180
Koolituskulud	522	2 151
Kulu ebatähtselt laekuvatest nõuetest	391	3 304
Tööjõukulud	183 185	183 470
Amortisatsioonikulu	32 041	8 013
Muud	43 807	43 838
Kokku üldhalduskulud	310 309	292 152

Lisa 18 Tööjõukulud

(eurodes)

	2014	2013
Palgakulu	723 166	691 600
Sotsiaalmaksud	239 123	226 314
Kokku tööjõukulud	962 289	917 914
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	61	60

Lisa 19 Muud ärikulud

(eurodes)

	2014	2013
Trahvid, viivised ja hüvitised	8	0
Annetused, sponsorlus	0	1 000
Muud	21 495	15 838
Kokku muud ärikulud	21 503	16 838

Lisa 20 Tulumaks

(eurodes)

Tulumaksukulu komponendid	2014		2013	
	Maksustatav summa	Tulumaks	Maksustatav summa	Tulumaks
Väljakuulutatud dividendid	82 047	2 658	100 000	26 582
Eesti	42 047	2 658	100 000	26 582
Muud riigid kui Eesti	40 000	0		
Kokku	82 047	2 658	100 000	26 582

Lisa 21 Seotud osapooled

(eurodes)

Aruandekohustuslase emaettevõtja nimetus	T GRUPP AS
Riik, kus aruandekohustuslase emaettevõtja on registreeritud	Eesti Vabariik

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2014		31.12.2013	
	Nõuded	Kohustused	Nõuded	Kohustused
Emaettevõtja	12 529	143 672	14 133	157 403
Tütarettevõtjad	48 068	0	47 363	0
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	4 566	47 382	6 206	44 006

2014	Ostud	Müügid
Emaettevõtja	94 457	135 504
Tütarettevõtjad	5 803	49 834
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	119 816	44 034
2013	Ostud	Müügid
Emaettevõtja	117 099	144 435
Tütarettevõtjad	4 949	53 219
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	113 203	45 321

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2014	2013
Arvestatud tasu	63 840	59 850

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 08.06.2015

osaühing Cargobus (registrikood: 10056042) 01.01.2014 - 31.12.2014 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
KADRI JOHANSON	Juhatuse liige	08.06.2015

SÕLTUMATU VANDEAUDIITORI ARUANNE

OÜ Cargobus osanikele

Oleme auditeerinud OÜ Cargobus raamatupidamise aastaaruannet, mis sisaldab bilanssi seisuga 31. detsember 2014, 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, mis on toodud lehekülgedel 4 kuni 19, on kaasatud käesolevale aruandele.

Juhtkonna kohustus raamatupidamisaruannete osas

Juhtkond vastutab raamatupidamise aastaaruande koostamise ja õiglase esitamise eest kooskõlas Eesti hea raamatupidamistavaga ja sellise sisekontrolli eest, nagu juhtkond peab vajalikuks, et võimaldada kas pettusest või veast tulenevate oluliste väärkajastamisteta raamatupidamise aastaaruande koostamist.

Vandeaudiitori kohustus

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

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

Arvamus

Meie arvates kajastab kaasatud raamatupidamise aastaaruanne kõigis olulistes osades õiglaselt OÜ Cargobus finantsseisundit seisuga 31. detsember 2014 ning sellel kuupäeval lõppenud majandusaasta finantstulemust ja rahavoogusid kooskõlas Eesti hea raamatupidamistavaga.

/allkirjastatud digitaalselt/

Mati Nõmmiste

Vandeaudiitor nr 178

Grant Thornton Rimess OÜ

Tegevusluba nr 3

Ahtri 6a, 10151 Tallinn

8. juuni 2015

Audiitorite digitaalallkirjad

osaühing Cargobus (registrikood: 10056042) 01.01.2014 - 31.12.2014 majandusaasta aruandele lisatud audiitori aruande on digitaalselt allkirjastanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
MATI NÕMMISTE	Vandeaudiitor	08.06.2015

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2014
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	170 886
Aruandeaasta kasum (kahjum)	89 445
Kokku	260 331
Jaotamine	
Dividendideks	45 000
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	215 331
Kokku	260 331

Kasumi jaotamise otsus

(eurodes)

	31.12.2014
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	170 886
Aruandeaasta kasum (kahjum)	89 445
Kokku	260 331
Jaotamine	
Dividendideks	45 000
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	215 331
Kokku	260 331

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Muu posti- ja kulleriteenistus	53201	2443603	100.00%	Jah

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Tallinna Bussijaam OÜ	10396045	Tallinn, Harju maakond, Eesti	31955 EUR

Sidevahendid

Liik	Sisu
Telefon	+372 6813444
Faks	+372 6813442
E-posti aadress	kadri.johanson@cargobus.ee
E-posti aadress	ulvi@mootorgrupp.ee
Veebilehe aadress	www.cargobus.ee