

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2015

aruandeaasta lõpp: 31.12.2015

ärinimi: Aktsiaselts Airest

registrikood: 10101647

tänava/talu nimi, Majaka 26

maja ja korteri number:

linn: Tallinn

maakond: Harju maakond

postisihthnumber: 11412

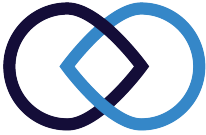
telefon: +372 5027559, +372 6051230

faks: +372 6051256

e-posti aadress: info@airest.ee

Sisukord

Tegevusaruanne	3
Raamatupidamise aastaaruanne	5
Bilanss	5
Kasumiaruanne	6
Rahavoogude aruanne	7
Omakapitali muutuste aruanne	8
Raamatupidamise aastaaruande lisad	9
Lisa 1 Arvestuspõhimõtted	9
Lisa 2 Raha	10
Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed	11
Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	11
Lisa 5 Materiaalne põhivara	12
Lisa 6 Kapitalirent	12
Lisa 7 Kasutusrent	13
Lisa 8 Laenukohustused	14
Lisa 9 Võlad ja ettemaksed	16
Lisa 10 Eraldised	16
Lisa 11 Aktsiakapital	16
Lisa 12 Müügitulu	17
Lisa 13 Kaubad, toore, materjal ja teenused	17
Lisa 14 Mitmesugused tegevuskulud	18
Lisa 15 Tööjõukulud	18
Lisa 16 Seotud osapooled	18
Lisa 17 Tegevuse jätkuvus	19
Aruande allkirjad	20
Vandeauditori aruanne	21



AIREST

Tegevusaruanne

AS Airest laiendas oma tegevusvaldkonda 2015 aastal ja lisaks kaupade õhuveole alustati ka reisijate õhuveo teenuse osutamist. Eelnevast olenemata tuleneb ettevõtte peamine käive siiski veoteenuste ekspordist maailma suurimate logistikaettevõtete tellimusel.

Möödunud majandusaastal täiendasime oma lennukiparki kolme lennuki võrra. Neist kaks olid kaubalennukid ja üks reisilennuk. Hetkel käitab ettevõtte kaheksat sama tüüpi õhusõidukit Saab 340 A ja meil on viis sertifitseeritud liinihooldusjaama: Tallinna (TLL), Götheburgi (GOT), Baden-Badeni (FKB), Budapesti (BUD) ja Pori (POR) lennujaamades.

Meie kollektiiv on väga rahvusvaheline. Meil töötab inimesi vähemalt kümnest erinevast rahvusest. Meeskond on meie jaoks äärmiselt oluline. Sellest tulenevalt oleme ka väga valivad oma personali otsingutel. Meie meeskonnas töötavad inimesed on pühendunud ja väärtuslik ressurss, kelle panus on olnud hindamatu. Pilootide ja teiste spetsialistide koolitusega tegeleme määral, mis puudutab ettevõtte protseduuride selgeks tegemist ja täiendõpet. Algkoolituseks kasutame valitud koolitusorganisatsioone, et tagada maksimaalselt meie vajadustest lähtuv kvaliteetne koolitus. Käesoleval aastal loodame alustada koostööd Eesti Lennuakadeemiaga, et pakkuda nende vilistlastele erialalist tööd piloodi või mehaaniku ametikohal. Meeskonna valikul on väga oluliseks kriteeriumiks, millest lähtume, inimese printsiipide, põhimõtete ja väärtushinnangute süsteem.

AS Airest opereerib kuut regulaarset kaubaveo liini ja ühte reisijateveo siseliini Soomes. Meie peamiseks klientideks on tuntud logistika ettevõtted - UPS, TNT, Lufthansa Cargo time:matters, DHL ja Bridges Worldwide. Klientidega tehtud tellimuslendude lepingud on valdavalt sõlmitud tähtajatuks perioodiks.

Augustis loodi ja võeti kasutusele uus bränd nimega FLYEST, mille tegevuseks on reisijate tellimuslendude teenuse innoveerimine ja ka sise- ning rahvusvaheliste lendude pakkumine. Esimene FLYEST brändi all opereeriv lennuk alustas alltöövõtu korras tellimuslendude teostamist praeguseks pankrotistunud Eesti rahvuslikule lennufirmale Estonian Air.

2015 aastal jätkas AS Airest eelmistel perioodidel seatud sihtide järgimist ja uute seadmist, mis on peamiselt seotud ettevõtte turupositsiooni parandamisega.

Ettevõtte konkurentsivõime ja positsiooni kindlustamiseks ärilises lennutranspordi sektoris jätkati lennutegevuse kvaliteedi ja efektiivsuse tõstmist ning kulubaasi optimeerimist. Just viimase peamiseks saavutuseks võib pidada seda, et AS Airest leidis endale tugeva finantspartneri AS Citadele banka Eesti filiaali näol, kes on käesolevaks hetkeks aidanud meil finantseerida viit lennukit, mis on märkimisväärselt vähendanud meie finantskulu.

Majandusaasta lõppes ettevõttel puhaskasumiga summas 880.665€ ja ettevõtte bilansimaht oli 9.577.244€ ning EBITDA 1.511.703€ (18%). Eelneval perioodil olid vastavad näitajad 379.520€, 4.031.244€ ja 651.402€ (10%).

Möödunud majandusaastal ettevõtte oma vahenditest tehtud investeeringud ja ettevõtte kiire kasv on oma jälje jätanud ettevõtte likviidsusnäitajatele. Samas saab tõdeda, et olukord on uue majandusaasta alguses juba paranenud. Kui seisuga 31.12.2015 ületasid lühiajalise

kohustused käibevara 1.993.869 EUR võrra siis seisuga 30.04.2016 oli see summa 1.802.492€. Seisuga 30.04.2016 oli ettevõtte EBITDA 640.178€ (18%) ja puhaskasum 335291€ (10%)

Ettevõtte kiirest kasvust tulla võivate riskide maandamiseks ja ettevõtte arengu tagamiseks on ettevõtte võtnud kasutusele erinevaid ennetavaid tegevusi, mis on kirjeldatud ettevõtte jätkusuutlikkuse aruandes.

Jaanus Ojamets
Juhatuse liige

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	180 660	26 076	2
Nõuded ja ettemaksed	397 617	436 532	3,4
Kokku käibevara	578 277	462 608	
Põhivara			
Nõuded ja ettemaksed	12	158 143	3.4
Materiaalne põhivara	8 998 955	3 410 717	5
Kokku põhivara	8 998 967	3 568 860	
Kokku varad	9 577 244	4 031 468	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Laenukohustused	1 491 811	528 641	8
Võlad ja ettemaksed	1 080 335	694 102	9
Kokku lühiajalised kohustused	2 572 146	1 222 743	
Pikaajalised kohustused			
Laenukohustused	5 151 705	1 925 879	8
Eraldised	283 764	193 882	10
Kokku pikaajalised kohustused	5 435 469	2 119 761	
Kokku kohustused	8 007 615	3 342 504	
Omakapital			
Aktsiakapital nimiväärtuses	26 000	26 000	11
Kohustuslik reservkapital	21 730	21 730	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	641 234	261 939	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	880 665	379 295	
Kokku omakapital	1 569 629	688 964	
Kokku kohustused ja omakapital	9 577 244	4 031 468	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2015	2014	Lisa nr
Müügitulu	8 508 514	6 349 459	12
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-5 865 142	-4 629 315	13
Mitmesugused tegevuskulud	-463 128	-473 613	14
Tööjõukulud	-504 461	-415 575	15
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-306 269	-114 472	5
Muud ärikulud	-151 223	-225 475	
Kokku ärikasum (-kahjum)	1 218 291	491 009	
Intressikulud	-324 873	-96 732	
Muud finantstulud ja -kulud	-12 753	-14 982	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	880 665	379 295	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	880 665	379 295	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2015	2014
Rahavood äritegevusest		
Ärikasum (kahjum)	1 218 291	491 009
Korrigeerimised		
Põhivara kulum ja väärtuse langus	306 269	114 472
Muud korrigeerimised	0	24 691
Kokku korrigeerimised	306 269	139 163
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	200 528	-106 083
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	386 233	564 388
Makstud intressid	0	-21 258
Muud rahavood äritegevusest	0	-184 361
Kokku rahavood äritegevusest	2 111 321	882 858
Rahavood investeerimistegevusest		
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel	-1 155 247	-2 518 661
Antud laenude tagasimaksed	0	100 000
Laekunud intressid	44	18
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-1 155 203	-2 418 643
Rahavood finantseerimistegevusest		
Saadud laenud	599 621	1 796 655
Saadud laenude tagasimaksed	-417 688	0
Kapitalirendi põhiosa tagasimaksed	-684 383	-159 571
Makstud intressid	-286 331	-90 456
Muud väljamaksed finantseerimistegevusest	0	-14 982
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-788 781	1 531 646
Kokku rahavood	167 337	-4 139
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	26 076	30 215
Raha ja raha ekvivalentide muutus	167 337	-4 139
Valuutakursside muutuste mõju	-12 753	0
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	180 660	26 076

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

				Kokku
	Aksiakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2013	26 000	21 730	261 939	309 669
Aruandeaasta kasum (kahjum)			379 295	379 295
31.12.2014	26 000	21 730	641 234	688 964
Aruandeaasta kasum (kahjum)			880 665	880 665
31.12.2015	26 000	21 730	1 521 899	1 569 629

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

AS Airest 2015. aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti Vabariigi hea raamatupidamistavaga. Hea raamatupidamistava põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi Raamatupidamise seadusega ning seda täiendavad Raamatupidamise Toimkonna poolt väljaantud juhendid.

Raamatupidamise aastaaruande koostamisel on lähtutud soetusmaksumuse printsiibist, välja arvatud juhtudel, mida on kirjeldatud alljärgnevates arvestuspõhimõtetes. Majandustehingud kirjendatakse soetusmaksumuse printsiibi kohaselt nende tekkimise momendil tegelikus väärtuses. Raamatupidamise aruanded koostatakse tekkepõhise arvestusprintsiibi kohaselt. Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes.

Raha

Raha ning raha ekvivalentidena kajastatakse raha kassas ja pangas. Rahavoogude aruandes kajastatakse rahavoogusid äritegevusest kaudsel meetodil, Investeeringu- ja finantseerimistegevusest tulenevaid rahavoogusid kajastatakse otsemeetodil.

Välisvaluutas toimunud tehingud ning välisvaluutas fikseeritud finantsvarad ja -kohustused

Välisvaluutas fikseeritud tehingute kajastamisel on aluseks võetud tehingu toimumise päeval ametlikult kehtinud Euroopa Keskpannga valuutakursid. Välisvaluutas fikseeritud monetaarsed finantsvarad ja -kohustused ning mittemonetaarsed finantsvarad ja -kohustused, mida kajastatakse õiglase väärtuse meetodil, hinnatakse bilansipäeval ümber eurodesse ametlikult kehtivate Euroopa Keskpannga valuutakurside alusel. Välisvaluutatehingutest saadud kasumid ja kahjumid kajastatakse kasumiaruandes perioodi tulu ja kuluna.

Finantsinvesteeringud

Lühiajaliste aktsiate ja muude väärtpaberitena kajastatakse lühiajalise kauplemise eesmärgil hoitavaid väärtpabereid ning kindla lunastustähtajaga väärtpabereid, mille lunastustähtaeg on 12 kuu jooksul bilansipäevast.

Nõuded ja ettemaksed

Nõuetena ostjate vastu kajastatakse ettevõtte tavapärase äritegevuse käigus tekkinud lühiajalisi nõudeid. Nõudeid ostjate vastu kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumuses (s.o nominaalväärtus miinus vajadusel tehtavad allahindlused).

Nõuete laekumise tõenäosust hinnatakse võimaluse korral iga ostja kohta eraldi. Varem alla hinnatud ebatõenäoliste nõuete laekumist kajastatakse ebatõenäoliselt laekuvate nõuete kulu vähendamisenä.

Varud

Varud võetakse algselt arvele FIFO põhimõttel nende soetusmaksumuses, mis koosneb ostukulutustest ja muudest kulutustest, mis on vajalikud varude viimiseks nende olemasolevasse asukohta ja seisundisse.

Varude ostukulutused sisaldavad lisaks ostuhinnale varude ostuga kaasnevat mittetagastatavaid makse ja varude soetamisega otseselt seotud transpordikulutusi, millest on maha arvatud hinnaalandid ja dotatsioonid.

Materiaalne ja immateriaalne põhivara

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

Olulisuse printsiibist lähtudes kajastatakse põhivarana need varaobjektid, mille soetusmaksumus ületab 500 eurot ja mille kasulik eluiga on üle ühe aasta. Madalama soetusmaksumusega või lühema kasuliku elueaga varaobjektid kantakse kasutusse võtmisel kuluks ning nende üle peetakse arvestust bilansiväliselt.

Ettevõtte kasutab materiaalse põhivara amortiseerimisel lineaarset meetodit.

Põhivara arvelevõtmise alampiir 500

Kasulik eluiga põhivara gruppide lõikes (aastates)

Põhivara grupi nimi	Kasulik eluiga
Lennukid	20
Seadmed	10
IT seadmed	3-4
Muud seadmed ja inventar	4-5

Rendid

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

Ettevõtte kui rentnik

Kapitalirenti kajastatakse bilansis vara ja kohustusena renditud vara õiglase väärtuse summas või rendimaksete miinimumsumma nüüdsväärtuses, juhul kui see on madalam. Rendimaksud jaotatakse finantskuluks (intressikulu) ja kohustuse jääkväärtuse vähendamiseks.

Finantskohustused

Kõik finantskohustused (võlad hankijatele, võetud laenud ning muud lühi- ja pikaajalised võlakohustused) võetakse algselt arvele nende soetusmaksumuses, mis sisaldab ka kõiki soetamisega otseselt kaasnevaid kulutusi. Edasine kajastamine toimubkorrigeeritud soetusmaksumuse meetodil.

Lühiajaliste finantskohustuste korrigeeritud soetusmaksumus on üldjuhul võrdne nende nominaalväärtusega, mistõttu lühiajalisi finantskohustusi kajastatakse bilansis maksmisele kuulavas summas. Pikaajaliste finantskohustuste korrigeeritud soetusmaksumuse arvestamiseks võetakse nad algselt arvele saadud tasu õiglases väärtuses (millest on maha arvatud tehingukulutused), arvestades järgnevatel perioodidel kohustustelt intressikulu kasutades sisemise intressimäära meetodit.

Finantskohustus liigitatakse lühiajaliseks, kui selle tasumise tähtaeg on kaheteist kuu jooksul alates bilansikuupäevast; või ettevõtte tingimusteta õigust kohustise tasumist edasi lükata rohkem kui 12 kuud pärast bilansikuupäeva.

Eraldised ja tingimuslikud kohustused

Eraldisi arvestatakse ja kogutakse lennukite suuremate hooldustööde teostamiseks.

Tulud

Tulu kaupade müügist kajastatakse siis, kui kõik olulised omandiga seotud riskid on läinud üle ostjale, müügitulu ja tehinguga seotud kulu on usaldusväärselt määratav ning tehingust saadava tasu laekumine on tõenäoline. Tulu teenuse müügist kajastatakse teenuse osutamise järel.

Seotud osapooled

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

AS Airest aastaaruande koostamisel on loetud seotud osapoolteks:

- omanikke;
- tegev- ja kõrgemat juhtkonda;
- eespool loetletud isikute lähedasi pereliikmeid ja nende poolt kontrollitavaid või nende olulise mõju all olevaid ettevõtteid.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014
sularaha kassas	2 263	5 107
raha arvelduskontodel	178 397	20 969
Kokku raha	180 660	26 076

Nordea Pank on väljastanud garantii Budapest Airporti kasuks summas 18000 eurot kuni 15.09.2016.

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed (eurodes)

	31.12.2015	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi	
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul
Nõuded ostjate vastu	314 611	314 611	0
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	31 345	31 345	
Muud nõuded	51 661	51 661	0
Ettemaksed	12		12
Kokku nõuded ja ettemaksed	397 629	397 617	12

	31.12.2014	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi	
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul
Nõuded ostjate vastu	241 489	241 489	
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	36 489	36 489	
Muud nõuded	142 324	142 324	
Ettemaksed	16 230	16 230	
ettemaksed	158 143		158 143
Kokku nõuded ja ettemaksed	594 675	436 532	158 143

Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad (eurodes)

	31.12.2015		31.12.2014	
	Ettemaks	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Ettevõtte tulumaks		92		161
Käibemaks	31 345		36 489	
Üksikisiku tulumaks		11 227		5 593
Erisoodustuse tulumaks				252
Sotsiaalmaks		20 872		19 981
Kohustuslik kogumispension		951		504
Töötuskindlustusmaksed		1 213		916
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	31 345	34 355	36 489	27 407

Lisa 5 Materiaalne põhivara

(eurodes)

				Kokku
	Arvutid ja arvutisüsteemid	Muud masinad ja seadmed	Masinad ja seadmed	
31.12.2013				
Soetusmaksumus	25 575	1 215 143	1 240 718	1 240 718
Akumuleeritud kulum	-5 563	-79 971	-85 534	-85 534
Jääkmaksumus	20 012	1 135 172	1 155 184	1 155 184
Ostud ja parendused	6 233	2 388 463	2 394 696	2 394 696
Amortisatsioonikulu	-13 598	-100 874	-114 472	-114 472
Allahindlused väärtuse languse tõttu		-24 691	-24 691	-24 691
31.12.2014				
Soetusmaksumus	31 808	3 578 915	3 610 723	3 610 723
Akumuleeritud kulum	-19 161	-180 845	-200 006	-200 006
Jääkmaksumus	12 647	3 398 070	3 410 717	3 410 717
Ostud ja parendused	8 960	5 885 547	5 894 507	5 894 507
Amortisatsioonikulu	-5 939	-300 330	-306 269	-306 269
31.12.2015				
Soetusmaksumus	40 768	9 464 462	9 505 230	9 505 230
Akumuleeritud kulum	-25 100	-481 175	-506 275	-506 275
Jääkmaksumus	15 668	8 983 287	8 998 955	8 998 955

Müüdud materiaalne põhivara müügihinnas

	2015	2014
Lõpetamata projektid ja ettemaksed	0	158 143
Ettemaksed	0	158 143
Kokku	0	158 143

Lisa 6 Kapitalirent

(eurodes)

Aruandekohustuslane kui rentnik

	31.12.2015	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		Intressimäär	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul		
kapitalirent 1	300 565	100 735	199 830	5.45%	31.10.2018
kapitalirent 2	475 586	159 393	316 193	5.45%	31.10.2018
kapitalirent 3	602	602		10.5%	23.04.2016
kapitalirent 4	849	849		10.5%	23.09.2016
kapitalirent 5	7 198	1 804	5 394	2.69%	01.11.2019
Kapitalirendikohustused kokku	784 800	263 383	521 417		

	31.12.2014	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		Intressimäär	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul		
kapitalirent 1	396 657	95 548	301 109	5.45	31.10.20158
kapitalirent 2	10 800	3 454	7 346	2.69	01.11.2019
kapitalirent 3	634	634		15.9	01.09.2015
kapitalirent 4	2 879	2 080	799	10.5	23.09.2016
kapitalirent 5	869 880	164 240	705 640	10	
kapitalirent 6	869 881	164 241	705 640	10	
Kapitalirendikohustused kokku	2 150 731	430 197	1 720 534		

Lennukite ES-LSB mootorid on müüdud ja liisitud tagasi SIA Unicredit Leasing AS-lt hinnaga 365297.91 EUR ja ES-LSF mootorid on müüdud ja liisitud tagasi SIA Unicredit Leasing AS-lt hinnaga 578014.03 EUR.

SIA Unicredit Liisingule tagatiseks on kommertsipant mootoritele ja Sihtasutuse KredEx käendus.

Lisa 7 Kasutusrent

(eurodes)

Aruandekohustuslane kui rentnik

	2015	2014
Kasutusrendikulu	43 895	59 132
Järgmiste perioodide kasutusrendikulu mittekatkestatavatest lepingutest		
	31.12.2015	31.12.2014
12 kuu jooksul	13 842	15 237
1-5 aasta jooksul	30 053	43 895

Lisa 8 Laenukohustused

(eurodes)

	31.12.2015	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta		
Lühiajalised laenud						
Laen 1	3 379	3 379			0%	23.03.2016
Laen 2	100 000	100 000			4.5%	20.01.2016
Lühiajalised laenud kokku	103 379	103 379				
Pikaajalised laenud						
Laen 1	145 614	72 808	72 806		4%	12.12.2017
Laen 2	177 000		177 000		20%	31.12.2017
Laen 3	200 000	100 000	100 000		10%	04.11.2017
Laen 4	38 345		38 345		0%	tähtajatu
Laen 5	50 000		50 000		0%	tähtajatu
Laen 6	90 000		90 000		7%	tähtajatu
Laen 7	7 000		7 000		7%	tähtajatu
Laen 8	14 102		14 102		0%	tähtajatu
Laen 9	678 499	88 382	590 117		4.3%+6 kuu EURIBOR 0.04%	09.09.2020
Laen 10	930 981	115 165	815 816		5%+6 kuu EURIBOR	15.11.2020
Laen 11	818 000	99 852	718 148		5%+6 kuu EURIBOR	14.12.2020
Laen 12	810 000	98 876	711 124		5%+6 kuu EURIBOR	16.12.2020
Laen 13	810 000	98 876	711 124		5%+6 kuu EURIBOR	16.12.2020
Laen 14	638 090	139 318	498 772		4.5%	31.03.2017
Laen 15	347 706	311 772	35 934		2.0%	31.03.2017
Pikaajalised laenud kokku	5 755 337	1 125 049	4 630 288			
Kapitalirendikohustused kokku	784 800	263 383	521 417			
Laenukohustused kokku	6 643 516	1 491 811	5 151 705			

	31.12.2014	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta		
Lühiajalised laenud						
Laen 1	3 379	3 379			0	23.03.2016
Laen 2	3 065	3 065			5	31.07.2015
Laen 3	51 000	51 000			12	29.05.2015
Laen 4	41 000	41 000			12	30.04.2015
Lühiajalised laenud kokku	98 444	98 444				
Pikaajalised laenud						
Laen 1	38 345		38 345		0	tähtajatu
Laen 2	50 000		50 000		0	tähtajatu
Laen 3	90 000		90 000		7	tähtajatu
Laen 4	7 000		7 000		7	tähtajatu
Laen 5	20 000		20 000		0	tähtajatu
Pikaajalised laenud kokku	205 345		205 345			
Kapitalirendikohustused kokku	2 150 731	430 197	1 720 534			
Laenukohustused kokku	2 454 520	528 641	1 925 879			

Laenuleping nr. 564-15-J tagatised:

- a) Kommertspant kogu vallasvarale summas 130000EUR
- b) Nõukogu liikme käendus 30 000EUR
- c) Sihtasutuse KredEx käendus summas 75000EUR.

Laenulepingud nr 606-15-J, 623-15-J tagatised:

- a) Sihtasutuse KredEx käendus summas 525 000EUR ja 705 000EUR
- b) Panga kasuks seatav registerpant lennukile SAAB 340A seeria nr. 055 ja 007.

Laenulepingud nr.624-15-J, 625-15-J, 626-15-J tagatised:

- a) Panga kasuks seatud registerpant lennukile SAAB 340A seeria nr. 011
- b) Panga kasuks seatud registerpant lennukile SAAB 340A seeria nr. 007
- c) Panga kasuks seatud registerpant lennukile SAAB 340A seeria nr. 080
- d) Panga kasuks seatud registerpant lennukile SAAB 340A seeria nr. 132
- e) Sihtasutuse KredEx käendused vastavalt 613 500EUR, 607 500EUR, 607 500EUR.

Laenude 2 ja 3 tagatiseks on Justkull OÜ ja Alandi Air AB kasuks seatud pant järjekorraga 2 ja 3 lennukile Saab 340A ES-LSF msn. 144.

Lisa 9 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2015	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	973 328	973 328
Võlad töövõtjatele	36 263	36 263
Maksuvõlad	34 355	34 355
Muud võlad	36 389	36 389
Intressivõlad	36 389	36 389
Kokku võlad ja ettemaksed	1 080 335	1 080 335
	31.12.2014	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	607 343	607 343
Võlad töövõtjatele	42 812	42 812
Maksuvõlad	27 407	27 407
Muud võlad	16 488	16 488
Intressivõlad	16 488	16 488
Saadud ettemaksed	52	52
Kokku võlad ja ettemaksed	694 102	694 102

Lisa 10 Eraldised

(eurodes)

	31.12.2013	Moodustamine/ korrigeerimine	Kasutamine	31.12.2014
Lennukite reserveraldised		193 882		193 882
Kokku eraldised		193 882		193 882
Lühiajalised				
Pikaajalised		193 882		193 882
	31.12.2014	Moodustamine/ korrigeerimine	Kasutamine	31.12.2015
Lennukite reserveraldised	193 882	89 882	0	283 764
Kokku eraldised	193 882	89 882	0	283 764
Lühiajalised	0	0	0	0
Pikaajalised	193 882	89 882	0	283 764

Lisa 11 Aktsiakapital

(eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014
Aktsiakapital	26 000	26 000
Aktsiate arv (tk)	2 000	2 000
Aktsiate nimiväärtus	13	13

Lisa 12 Müügitulu

(eurodes)

	2015	2014
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Saksamaa	4 337 916	2 825 892
Müük Euroopa Liidu riikidele, muud	2 780 904	2 086 821
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	7 118 820	4 912 713
Müük väljapoole Euroopa Liidu riike		
Ameerika Ühendriigid	1 389 694	1 436 746
Müük väljapoole Euroopa Liidu riike, kokku	1 389 694	1 436 746
Kokku müügitulu	8 508 514	6 349 459
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Kauba ja posti ohuvedu	8 279 478	6 078 467
Renditud kinnisvara üürileandmine	5 053	9 851
Müügiks ostetud kauba edasimüük	223 000	244 202
Vahendatud teenused	983	16 939
Kokku müügitulu	8 508 514	6 349 459

Lisa 13 Kaubad, toore, materjal ja teenused

(eurodes)

	2015	2014
Lendamisega seotud otsekulud	1 879 037	1 699 206
Lennuki opereerimiskulud	292 006	553 943
Lenduritega seotud kulud	978 524	697 058
Salongiperosnali kulud	2 770	1 600
Lennukite hoolduskulud	1 640 927	695 181
Lennukite liinihoolduskulud	477 981	335 479
Lendude planeerimiskulud	110 740	154 951
Reserveraldised	292 703	193 882
Erakorraline kulu	190 454	298 015
Kokku kaubad, toore, materjal ja teenused	5 865 142	4 629 315

Lisa 14 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

	2015	2014
Üür ja rent	18 469	19 200
Mitmesugused bürookulud	38 030	55 471
Lähetuskulud	26 076	18 682
Koolituskulud	13 986	13 315
Lepingutasud ja riigilõivud	252 609	238 514
Panga ja raamatupidamise kulud	21 081	28 811
Sidekulud	13 923	10 678
Muud üldkulud	78 954	88 942
Kokku mitmesugused tegevuskulud	463 128	473 613

Lisa 15 Tööjõukulud

(eurodes)

	2015	2014
Palgakulu	376 067	304 999
Sotsiaalmaksud	125 540	110 575
Kokku tööjõukulud	501 607	415 574
Töötajate keskmine arv taandatud täistööajale	20	16

Lisa 16 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2015		31.12.2014
	Nõuded	Kohustused	Kohustused
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	3 058	413 316	303 789

2015	Ostud	Antud laenud	Saadud laenud
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	16 767	3 058	177 000

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
---	--	--

	2015	2014
Arvestatud tasu	22 624	22 624

Lisa 17 Tegevuse jätkuvus

2015 aastal jätkus ettevõtte kiire kasv:

-Müügitulu kasv 29%

-Puhaskasumi kasv 57%

EBITA kasv 57%

Ettevõtte EBITA oli 2014 aastal 651402 EUR moodustades 10% ja 2015 aastal 1511807 EUR ja moodustades 18%.

Möödunud majandusaastal osteti kolm lennukit ja viidi lõpunineljanda lennuki ost. Lisaks refinantseeriti kaks lennukit. Tehti suuri investeeringuid lennukitesse, eelkõige nende parendamisse. Käivitati uus kaupade õhuveo liin koostöös ligistikaettevõttega Bridges Worlwide liinil BUD-TSR-BUD ja alustati uut reisijate veo projekti "Flyest" lendudega Estonian Airi'le, mis peale Estonian Airi pankrotti jätkus koostöös Pori linna ja Soome virtuaallennuettevõttega Air 100 liinil POR-HEL. Investeeringud tehti pangalaenu ja ettevõtte käibevahendite arvelt. Käibevahendite kaasamine investeeringutesse tõi kaas ettevõtte lühiajaliste nõuete tõusu.

Möödunud majandusaasta IV kvartalis refinantseerisime ettevõtte käivitamisel lennukite ostmiseks võetud kallimad laenud (aasta intress 10%) Kredex käenduse toel oluliselt odavamate laenude vastu (aasta intress 4.3%-5%).

Kinnitame, et vaatamata asjaolule, et seisuga 31.12.2015 ületavad lühiajalised kohustused käibevara 1.993.869 EUR võrra on majandusüksus jätkuvalt tegutsev ja hästi toimiv. Ettevõtte kiirest kasvust halvenenud likviidsusnäitajate negatiivne mõju ärahoidmiseks ja ettevõtte lühiajalise võlgnevuse kattekordaja normi piiridesse viimiseks on meie edasised tegevusplaanid järgmised:

1. Seotud osapoollega Justkull OÜ on 14.04.2016 sõlmitud laenulimiidi kokulepe summas 600.000EUR, intressiga 4% aastas, tähtajaga kuni 31.12.2017, mille kohaselt Justkull OÜ osutab vastavalt vajadusele ajutist finansabi Majandusüksusele, et viimane saaks tasuda õigeaegselt täies mahus kõik lühiajalised kohustused.
2. Koostöös Bridges Worldwide ja DHL oleme käesoleval majandusaastal käivitamas kolme uut liini: alates 13.juuni OTP-KIV-OTP ja käesoleva aasta teisel poolel veel kaks regulaarset kaupade õhuveo liini.
3. Käesoleva majandusaasta käibeks, vastavalt eelarvele, planeerime 11.440.175 EUR, EBITA 1.713.123 EUR (15%) ja puhaskasum 1.310.919 EUR (11%).
4. Möödunud majandusaasta IV kvartalis refinantseerisime koostöös Citadele Banka Eesti filiaaliga ja Kredex'ga kolm lennukit, mis oluliselt vähendab ettevõtte laenukapitali hinda ja juba on avaldanud positiivset mõju ettevõtte kasumile käesoleva aasta esimeses kvartalis ja tulevastel perioodidel.

Hindame nende plaanide teostatavust tõenäoliseks.

Jaanus Ojamets

AS Airest juhatuse liige

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 07.07.2016

Aktsiaselts Airest (registrikood: 10101647) 01.01.2015 - 31.12.2015 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
JAANUS OJAMETS	Juhatuse liige	07.07.2016

SÕLTUMATU VANDEAUDIITORI ARUANNE

Aktsiaselts Airest aktsionäridele

Oleme auditeerinud Aktsiaselts Airest raamatupidamise aastaaruannet, mis sisaldab bilanssi seisuga 31.12.2015, 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, mis on toodud lehekülgedel 5 kuni 19, on kaasatud käesolevale aruandele.

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

Meie kohustuseks on avaldada oma auditi põhjal arvamust selle 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 raamatupidamise aastaaruandes esitatud arvnäitajate 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 raamatupidamise aastaaruanne kõigis olulistes osades õiglaselt Aktsiaselts Airest finantsseisundit seisuga 31.12.2015 ning sellel kuupäeval lõppenud majandusaasta finantstulemust ja rahavoogusid kooskõlas Eesti hea raamatupidamistavaga.

Asjaolu rõhutamine

Juhime tähelepanu, et seisuga 31.12.2015 ületavad Aktsiaselts Airest lühiajalised kohustused käibevara summas 1 993 869 euro võrra. Rakendatavate meetmete asjaolud on käsitletud vastavas raamatupidamise aastaaruande lisas. Meie arvamus ei ole märkusega selle asjaolu suhtes.

/digitaalselt allkirjastatud/

Alar Heinaste

Vandeaudiitori number 143

Grow Audit OÜ

Audiitorettevõtja tegevusloa number 103

Mustamäe tee 60, Tallinn 12916

07.07.2016

Audiitorite digitaalallkirjad

Aktsiaselts Airest (registrikood: 10101647) 01.01.2015 - 31.12.2015 majandusaasta aruandele lisatud audiitori aruande on digitaalselt allkirjastanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
ALAR HEINASTE	Vandeaudiitor	07.07.2016

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2015
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	641 234
Aruandeaasta kasum (kahjum)	880 665
Kokku	1 521 899
Jaotamine	
varasemate perioodide kahjumi katteks	

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Kauba õhutransport	51211	8508514	100.00%	Jah

Sidevahendid

Liik	Sisu
Telefon	+372 6051230
Faks	+372 6051256
Mobiiltelefon	+372 5027559
E-posti aadress	info@airest.ee