

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2016

aruandeaasta lõpp: 31.12.2016

ärinimi: Osaühing Kaubaekspress

registrikood: 10094858

tänavatalu nimi, Reti tee 4

maja ja korteri number:

alevik: Peetri alevik

vald: Rae vald

maakond: Harju maakond

postisihtnumber: 75312

telefon: +372 6700113, +372 6711210

faks: +372 6099070, +372 6542310

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

veebilehe aadress: www.kaubaekspress.ee

Sisukord

Tegevusaruanne	3
Raamatupidamise aastaaruanne	5
Bilanss	5
Kasumiaruanne	6
Raamatupidamise aastaaruande lisad	7
Lisa 1 Arvestuspõhimõtted	7
Lisa 2 Raha	9
Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed	9
Lisa 4 Nõuded ostjate vastu	10
Lisa 5 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	10
Lisa 6 Muud nõuded	10
Lisa 7 Materiaalsed põhivarad	11
Lisa 8 Immateriaalsed põhivarad	12
Lisa 9 Kapitalirent	12
Lisa 10 Kasutusrent	13
Lisa 11 Laenukohustised	14
Lisa 12 Võlad ja ettemaksed	15
Lisa 13 Võlad töövõtjatele	15
Lisa 14 Osakapital	15
Lisa 15 Müügitulu	16
Lisa 16 Muud äritulud	16
Lisa 17 Kaubad, toore, materjal ja teenused	16
Lisa 18 Mitmesugused tegevuskulud	17
Lisa 19 Tööjõukulud	17
Lisa 20 Intressikulud	17
Lisa 21 Seotud osapooled	18
Aruande allkirjad	19
Vandeauditori aruanne	20

Tegevusaruanne

Sissejuhatus

OÜ Kaubaekspress on erakapitalil tegutsev äriühing. OÜ Kaubaekspress tegevusalaks on põhiliselt Eesti-siseste kaubavedude korraldamine ja laoteenuste osutamine. Ettevõtte on esindused Tallinnas, Tartus, Pärnus ja Jõhvis. OÜ Kaubaekspress on ühtlasi suure osa Maren Invest AS-le kuuluva kinnistu ja hoonete, mis asuvad Reti tee 4, Peetri küla, Rae vald, ekspluateerimise operaator.

Tulud, kulud ja kasum

2016.a. oli OÜ Kaubaekspress käive 2 578 457 eurot (2015.a. 2 418 867 eurot), mis on 6,6% rohkem kui 2015.aastal. Transporditulu moodustas müügitulust 88,1% (2015.a. 89,3%). Transpordikulu ja transporditulu suhe (tehtud transpordikulu transporditulu teenimiseks) oli 2016.a. 79,7% (2015.a. 78,8%). Laoteenuste käive oli 2016.aastal 305 907 eurot (2015.a. 258 377 eurot), suurenedes 18,4%. Laoteenuste osatähtsus käibes oli 2016.a. 11,9% (2015.a. 10,7 %).

2016.aastal oli Eesti majanduse kasv minimaalne. Samal ajal suutis OÜ Kaubaekspress käivet kasvatada 6,6%. Selle saavutamiseks soetasime juurde transpordi- ja tõstevahendeid ning juurutasime Tallinna laos uue laoprogrammi.

Peamised finantssuhtarvud:

Näitaja	Ühik	2016	2015
Müügitulu	eurot	2 578 457	2 418 867
Müügitulu kasv (-langus)	%	6,6	11,1
Ärikasum (-kahjum)	eurot	5 912	- 38 359
Ärirentaablus	%	0,22	-0,02
Puhaskasum (-kahjum)	eurot	4 661	- 39 792
Puhasrentaablus	%	0,18	-1,65
Lühiajaliste kohustuste kattekordaja	suhtarv	0,58	0,55
Varade rentaablus (ROA)	%	1,03	-10,0
Omakapitali rentaablus (ROE)	%	116,8	-149,2

Suhtarvude arvutamisel kasutatud valemid:

- Käibekasv % = (müügitulu 2016 - müügitulu 2015) / müügitulu 2015 * 100
- Ärirentaablus % = ärikasum / müügitulu * 100
- Puhasrentaablus % = puhaskasum / müügitulu * 100
- Lühiajaliste kohustuste kattekordaja (kordades) = käibevara / lühiajalised kohustused
- ROA = puhaskasum / varad kokku * 100
- ROE = puhaskasum / omakapital kokku * 100

Investeeringud

Aruandeperioodil investeeriti põhivarasse 35 624 eurot (2015.a. 48 378 eurot).

Personal

OÜ Kaubaekspress keskmine töötajate arv majandusaastal oli 33 töötajat, s.o. 2 võrra rohkem kui 2015.aastal. 2016.aastal olid tööjõukulud 630 543 eurot (2015.a. 570 615 eurot). Tööjõukulu oli 2016.aastal käibest 24,5% (2015.a. 23,6%). 2016.aastal juhatuse liikmetele liikme tasu ei makstud. Juhatajale maksti töötasuna välja 13 738 eurot (2015.a. 12 800 eurot). Töötajate töötasu üldsumma oli 2016.aastal 471 593 eurot (2015.aastal 426 328 eurot) ning aasta lõpul oli palgal 31 töötajat.

Eesmärgid järgmiseks majandusaastaks

2015.aasta majandusaasta aruandes on OÜ-l Kaubaekspress netovara vähem kui Äriseadustiku paragr.136 nimetatud osakapitali suurus. Osaühing on võtnud tarvitusele abinõud osakapitali suuruse vastavusse viimiseks ning 2016.aastal tehti sissemaksed omakapitali summas 26 000 eurot. 2016.a. lõpuks oli omakapital nõutud suuruses.

Eesmärgid 2017.aastaks:

- selekteerida välja kahjumit andvad ettevõtmised ja leida tee nende rentaabluse tõstmiseks või likvideerimiseks;
- suurendada lao käivet 10% võrra;
- korraldada ümber Tallinna terminali töö ja tehnoloogia, tõstes efektiivsust

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2016	31.12.2015	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	1 970	1 005	2
Nõuded ja ettemaksed	258 031	222 916	3
Kokku käibevarad	260 001	223 921	
Põhivarad			
Materiaalsed põhivarad	172 388	162 448	7
Immateriaalsed põhivarad	21 677	10 168	8
Kokku põhivarad	194 065	172 616	
Kokku varad	454 066	396 537	
Kohustised ja omakapital			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Laenukohustised	29 054	15 595	11
Võlad ja ettemaksed	420 470	392 888	12
Kokku lühiajalised kohustised	449 524	408 483	
Pikaajalised kohustised			
Laenukohustised	553	14 726	11
Kokku pikaajalised kohustised	553	14 726	
Kokku kohustised	450 077	423 209	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 500	2 500	14
Ülekurss	843	843	
Kohustuslik reservkapital	3 384	3 384	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	-7 399	6 393	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	4 661	-39 792	
Kokku omakapital	3 989	-26 672	
Kokku kohustised ja omakapital	454 066	396 537	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2016	2015	Lisa nr
Müügitulu	2 578 457	2 418 867	15
Muud äritulud	150 173	143 314	16
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-1 689 346	-1 625 336	17
Mitmesugused tegevuskulud	-388 654	-390 860	18
Tööjõukulud	-630 543	-570 615	19
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	-14 175	-13 729	7;8
Ärikasum (kahjum)	5 912	-38 359	
Intressikulud	-1 251	-1 433	20
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	4 661	-39 792	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	4 661	-39 792	

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

OÜ Kaubaekspress 2016.aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti hea raamatupidamistavaga, mis tugineb rahvusvaheliselt tunnustatud arvestuse ja aruandluse põhimõtetele. Hea raamatupidamistava põhinõuded on kehtestatud Raamatupidamise seadusega ning seda täiendavad Raamatupidamise Toimkonna poolt väljaantavad juhendid. Tegemist on lihtsustatud aruandega tulenevalt raamatupidamise seaduse §3 p.15 nõuetest.

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

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes.

Raha

Raha ning raha ekvivalentidena kajastatakse raha kassas ja pangas, nõudmiseni hoiuseid, lühiajalisi (alla 3 kuulise lunastustähtajaga) pangadeposiite ja rahaturufondi osakuid, millel puudub oluline turuväärtuse muutuse risk.

Nõuded ja ettemaksed

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

Varud

OÜ Kaubaekspressi laos oli 31.12.2016.a. seisuga vastutaval hoiul klientide kaupa, koguseliselt 5672 kaubaalust (31.12.2015.a.1720 kaubaalust).

Materiaalsed ja immateriaalsed põhivarad

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

Vara väärtuse vähenemine

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

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

Immateriaalne põhivara võetakse arvele ja kajastatakse bilansis lähtudes samadest põhimõtetest, mida rakendatakse materiaalsele põhivaradele. Immateriaalse põhivara amortiseerimisel kasutatakse lineaarset meetodit. Immateriaalse põhivara amortisatsiooninorm on 5 % aastas. Immateriaalse põhivarana on arvel arvutiprogrammid.

Põhivarade arvelevõtmise alampiir 300

Kasulik eluiga põhivara gruppide lõikes (aastates)

Põhivara grupi nimi	Kasulik eluiga
Hooned ja ehitised	33
Transpordivahendid	20
Muu inventar	20

Rendid

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

Ülejäänud rendilepinguid käsitletakse kasutusrendina.

Ettevõtte kui rentnik

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

Finantskohustised

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

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

Finantskohustused kajastatakse bilansis korrigeeritud soetusmaksumuses.

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

Kohustuslik reservkapital

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

Tulud

Tulu teenuste müügist kajastatakse teenuste osutamisel.

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

Kulud

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

Maksustamine

Kehtiva tulumaksuseaduse kohaselt maksustatakse dividendidena jaotatavat kasumit määraga 20/80 netodividendina väljamakstud summast. Dividendidelt arvestatud ettevõtte tulumaks kajastatakse tulumaksukuluna dividendide väljakuulutamise perioodi kasumiaruandes, sõltumata sellest, millise perioodi eest need on välja kuulutatud või millal dividendid välja makstakse.

Seotud osapooled

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

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

OÜ Kaubaekspressi aastaaruande koostamisel on loetud seotud osapoolteks:

a) omanikud ja nende lähisugulastega seotud ettevõtted;

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

Informatsioon seotud osapoolte nõuete ja kohustuste kohta on esitatud lisades.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2016	31.12.2015
Arvelduskontodel	1 649	1 005
Kassas	321	0
Kokku raha	1 970	1 005

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2016	12 kuu jooksul	Lisa nr
Nõuded ostjate vastu	234 083	234 083	4
Ostjatelt laekumata arved	234 083	234 083	
Nõuded seotud osapoolte vastu	18 192	18 192	4
Muud nõuded	1 829	1 829	6
Viitlaekumised	1 829	1 829	
Ettemaksed	3 927	3 927	
Tulevaste perioodide kulud	3 927	3 927	
Kokku nõuded ja ettemaksed	258 031	258 031	

	31.12.2015	12 kuu jooksul	Lisa nr
Nõuded ostjate vastu	216 528	216 528	4
Ostjatelt laekumata arved	216 528	216 528	
Nõuded seotud osapoolte vastu	2 229	2 229	4
Muud nõuded	3 033	3 033	6
Viitlaekumised	3 033	3 033	
Ettemaksed	1 126	1 126	
Tulevaste perioodide kulud	1 126	1 126	
Kokku nõuded ja ettemaksed	222 916	222 916	

Lisa 4 Nõuded ostjate vastu

(eurodes)

	31.12.2016	31.12.2015	Lisa nr
Ostjatelt laekumata arved	252 275	218 757	3
Kokku nõuded ostjate vastu	252 275	218 757	

Lisa 5 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2016	31.12.2015
	Maksuvõlg	Maksuvõlg
Käibemaks	11 184	4 785
Üksikisiku tulumaks	7 008	5 572
Sotsiaalmaks	13 728	11 153
Kohustuslik kogumispension	748	638
Töötuskindlustusmaksed	960	795
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	33 628	22 943

Lisa 6 Muud nõuded

(eurodes)

	31.12.2016	12 kuu jooksul	Lisa nr
Viitlaekumised	1 829	1 829	3
aruandvad isikud	1 829	1 829	
Kokku muud nõuded	1 829	1 829	
	31.12.2015	12 kuu jooksul	Lisa nr
Viitlaekumised	3 033	3 033	3
aruandvad isikud	3 033	3 033	
Kokku muud nõuded	3 033	3 033	

Lisa 7 Materiaalsed põhivarad

(eurodes)

						Kokku
	Ehitised	Transpordi- vahendid	Arvutid ja arvutisüsteemid	Muud masinad ja seadmed	Masinad ja seadmed	
31.12.2014						
Soetusmaksumus	15 614	111 182	19 563	87 858	218 603	234 217
Akumuleeritud kulum	-9 135	-37 785	-14 130	-43 871	-95 786	-104 921
Jääkmaksumus	6 479	73 397	5 433	43 987	122 817	129 296
Ostud ja parendused		37 846		8 472	46 318	46 318
Muud ostud ja parendused		37 846		8 472	46 318	46 318
Amortisatsioonikulu	-469	-7 805	-880	-4 012	-12 697	-13 166
31.12.2015						
Soetusmaksumus	15 614	149 028	19 563	96 330	264 921	280 535
Akumuleeritud kulum	-9 604	-45 590	-15 010	-47 883	-108 483	-118 087
Jääkmaksumus	6 010	103 438	4 553	48 447	156 438	162 448
Ostud ja parendused		22 110	1 054		23 164	23 164
Muud ostud ja parendused		22 110	1 054		23 164	23 164
Amortisatsioonikulu	-468	-7 684	-822	-4 250	-12 756	-13 224
31.12.2016						
Soetusmaksumus	15 614	171 138	20 617	96 330	288 085	303 699
Akumuleeritud kulum	-10 072	-53 274	-15 832	-52 133	-121 239	-131 311
Jääkmaksumus	5 542	117 864	4 785	44 197	166 846	172 388

Lisa 8 Immateriaalsed põhivarad

(eurodes)

		Kokku
	Arvutitarkvara	
31.12.2014		
Soetusmaksumus	12 209	12 209
Akumuleeritud kulum	-3 538	-3 538
Jääkmaksumus	8 671	8 671
Ostud ja parendused	2 060	2 060
Amortisatsioonikulu	-563	-563
31.12.2015		
Soetusmaksumus	14 269	14 269
Akumuleeritud kulum	-4 101	-4 101
Jääkmaksumus	10 168	10 168
Ostud ja parendused	12 460	12 460
Amortisatsioonikulu	-951	-951
31.12.2016		
Soetusmaksumus	26 729	26 729
Akumuleeritud kulum	-5 052	-5 052
Jääkmaksumus	21 677	21 677

Lisa 9 Kapitalirent

(eurodes)

Aruandekohustuslane kui rentnik

	31.12.2016	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg	Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul				
transpordivahend	2 727	2 174	553	3kuu Euribor+2,7%	EUR	04.2018	
Kapitalirendikohustised kokku	2 727	2 174	553				11

	31.12.2015	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg	Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul				
transpordivahend	4 841	2 115	2 726	3kuu Euribor+2,7%	EUR	04.2018	
Kapitalirendikohustised kokku	4 841	2 115	2 726				11

Renditud varade bilansiline jääkmaksumus		
	31.12.2016	31.12.2015
Masinad ja seadmed	8 077	8 582
Kokku	8 077	8 582

Lisa 10 Kasutusrent

(eurodes)

Aruandekohustuslane kui rendileandja

	2016	2015	Lisa nr
Kasutusrenditulu	115 764	111 791	16
Järgmiste perioodide kasutusrenditulu mittekatkestatavatest lepingutest			
	31.12.2016	31.12.2015	Lisa nr
12 kuu jooksul	115 764	111 791	

OÜ Kaubaekspress on võtnud kasutusrendile bürooruumid ja ühe sõiduauto.
Osa bürooruume renditakse välja.

Aruandekohustuslane kui rentnik

	2016	2015	Lisa nr
Kasutusrendikulu	248 587	247 980	18
Järgmiste perioodide kasutusrendikulu mittekatkestatavatest lepingutest			
	31.12.2016	31.12.2015	Lisa nr
12 kuu jooksul	250 531	247 980	

Lisa 11 Laenukohustised

(eurodes)

	31.12.2016	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg	Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta				
Lühiajalised laenud								
Seotud isikutelt	26 880	26 880			4-4,5%	EUR	2017	
Lühiajalised laenud kokku	26 880	26 880						
Kapitalirendikohustised kokku	2 727	2 174	553					9
Laenukohustised kokku	29 607	29 054	553					
	31.12.2015	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg	Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta				
Lühiajalised laenud								
seotud isikutelt	13 480	13 480			4-4,5%	EUR	2016	
Lühiajalised laenud kokku	13 480	13 480						
Pikaajalised laenud								
seotud isikutelt	12 000		12 000		4,5%	EUR	2017	
Pikaajalised laenud kokku	12 000		12 000					
Kapitalirendikohustised kokku	4 841	2 115	2 726					9
Laenukohustised kokku	30 321	15 595	14 726					

Lisa 12 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2016	12 kuu jooksul	Lisa nr
Võlad tarnijatele	328 299	328 299	
Võlad töövõtjatele	51 840	51 840	13
Maksuvõlad	33 628	33 628	5
Muud võlad	317	317	
Muud viitvõlad	317	317	
Saadud ettemaksed	6 386	6 386	
Tulevaste perioodide tulud	5 884	5 884	
Muud saadud ettemaksed	502	502	
Kokku võlad ja ettemaksed	420 470	420 470	

	31.12.2015	12 kuu jooksul	Lisa nr
Võlad tarnijatele	315 451	315 451	
Võlad töövõtjatele	45 830	45 830	13
Maksuvõlad	22 943	22 943	5
Muud võlad	777	777	
Intressivõlad	681	681	
Muud viitvõlad	96	96	
Saadud ettemaksed	7 887	7 887	
Tulevaste perioodide tulud	5 884	5 884	
Muud saadud ettemaksed	2 003	2 003	
Kokku võlad ja ettemaksed	392 888	392 888	

Lisa 13 Võlad töövõtjatele

(eurodes)

	31.12.2016	31.12.2015	Lisa nr
Töötasude kohustis	48 895	43 281	
Puhkusetasude kohustis	2 945	2 549	
Kokku võlad töövõtjatele	51 840	45 830	12

Lisa 14 Osakapital

(eurodes)

	31.12.2016	31.12.2015
Osakapital	2 500	2 500
Osade arv (tk)	4	4

Lisa 15 Müügitulu

(eurodes)

	2016	2015
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	2 506 238	2 321 584
Leedu	60 415	95 151
Läti	3 767	1 555
Soome	7 441	379
Rootsi	596	128
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	2 578 457	2 418 797
Müük väljapoole Euroopa Liidu riike		
Venemaa	0	70
Müük väljapoole Euroopa Liidu riike, kokku	0	70
Kokku müügitulu	2 578 457	2 418 867
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Veoste ekspedeerimine	2 272 550	2 160 490
Laoteenused	305 907	258 377
Kokku müügitulu	2 578 457	2 418 867

Lisa 16 Muud äritulud

(eurodes)

	2016	2015	Lisa nr
Rendi- ja üüritulu	115 764	111 791	10
Vedajakindlustus	33 094	31 281	
Muud	1 315	242	
Kokku muud äritulud	150 173	143 314	

Lisa 17 Kaubad, toore, materjal ja teenused

(eurodes)

	2016	2015
Energia	55 828	51 277
Kütus	55 828	51 277
Veotööd,tk	1 284 493	1 238 978
Veotööd,tund	310 825	304 210
Laokulud	38 200	30 871
Kokku kaubad, toore, materjal ja teenused	1 689 346	1 625 336

Lisa 18 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

	2016	2015	Lisa nr
Üür ja rent	248 587	247 980	10
Energia	38 631	35 773	
Elektrienergia	19 637	18 527	
Soojusenergia	13 104	12 480	
Kütus	5 890	4 766	
Mitmesugused bürookulud	4 910	6 718	
Koolituskulud	503	3 660	
Kulu ebatõenäoliselt laekuvatest nõuetest	1 992	3 721	
Ruumide korrashoid ja hooldus	8 246	7 185	
Kommunaalkulud	20 117	18 863	
Sidekulud	6 438	5 993	
Sõiduautode üalpidamiskulud	28 218	27 654	
Kindlustuskulud	5 839	712	
Reklaamikulud	3 051	6 326	
Muud teenused	19 500	21 932	
Pangateenused	582	621	
Muud kulud	2 040	3 722	
Kokku mitmesugused tegevuskulud	388 654	390 860	

Lisa 19 Tööjõukulud

(eurodes)

	2016	2015
Palgakulu	471 593	426 328
Sotsiaalmaksud	158 950	144 287
Kokku tööjõukulud	630 543	570 615
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	33	31

Lisa 20 Intressikulud

(eurodes)

	2016	2015
Intressikulu laenudelt	-1 126	-1 137
Intressikulu kapitalirendilt	-125	-296
Kokku intressikulud	-1 251	-1 433

Lisa 21 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2016		31.12.2015	
	Nõuded	Kohustised	Nõuded	Kohustised
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	18 192	49 463	4 028	52 482

Ostud ja müügid

	2016		2015	
	Ostud	Müügid	Ostud	Müügid
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	266 605	15 368	259 758	693

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2016	2015
Arvestatud tasu	49 143	12 800
Rendi ja üüritulu	262 847	259 524

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 26.06.2017

Osaühing Kaubaekspress (registrikood: 10094858) 01.01.2016 - 31.12.2016 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
RAIMU AAS	Juhatuse liige	26.06.2017

SÕLTUMATU VANDEAUDIITORI ARUANNE

Osaühing Kaubaekspress osanikele.

Oleme üle vaadanud Osaühing Kaubaekspress raamatupidamise aastaaruande, mis sisaldab bilanssi seisuga 31.12.2016, nimetatud kuupäeval lõppenud majandusaasta kohta koostatud kasumiaruannet, raamatupidamise aastaaruande koostamisel kasutatud oluliste arvestuspõhimõtete kokkuvõtet ning muid selgitavaid lisaasid. Ülevaadatud raamatupidamise aastaaruanne on esitatud lehekülgedel 5 kuni 18.

Juhtkonna vastutus raamatupidamisaruannete eest

Juhtkond vastutab selle eest, et see raamatupidamise aastaaruanne koostatakse ja esitatakse õiglaselt kooskõlas Eesti hea raamatupidamistavaga, ning sellise sisekontrolli eest, mida juhtkond peab vajalikuks sellise raamatupidamise aastaaruande koostamiseks, mis on vaba olulisest, kas pettusest või veast tingitud väärkajastamisest.

Vandeaudiitori kohustus

Meie kohustuseks on avaldada kokkuvõtte raamatupidamise aastaaruande kohta. Ülevaatus viidi läbi kooskõlas ülevaatuses töövõttude rahvusvahelise standardiga (ISRE) (Eesti) 2400 (muudetud) *Möödunud perioodide finantsaruannete ülevaatamise teenus*. ISRE (Eesti) 2400 (muudetud) nõuab meilt kokkuvõtte tegemist selle kohta, kas me oleme saanud teadlikuks millestki, mis paneks meid uskuma, et raamatupidamise aastaaruanne tervikuna ei ole kõigis olulistes osades koostatud kooskõlas rakendatava finantsaruandluse raamistikuga. Selle standardi kohaselt oleme ka kohustatud järgima asjasepuutuvaid eetikanõudeid.

Raamatupidamise aastaaruande ülevaatus kooskõlas ISRE (Eesti) 2400-ga (muudetud) on piiratud kindlust andev töövõtt. Ülevaatuses käigus viiakse läbi protseduurid, mis eelkõige tähendab järelepäringute tegemist juhtkonnale ja teistele isikutele majandusüksuses (nagu asjakohane) ja analüütiliste protseduuride rakendamist, ning hangitud tõendusmaterjali hindamist.

Ülevaatuses käigus läbiviidud protseduurid on palju vähem mahukad kui rahvusvaheliste auditeerimise standarditega kooskõlas tehtud auditi käigus läbiviidud protseduurid. Seetõttu ei avalda me nende finantsaruannete kohta auditiarvamust.

Kokkuvõtte

Ülevaatuses põhjal ei saanud me teadlikuks millestki sellisest, mis paneks meid uskuma, et raamatupidamise aastaaruanne ei esita kõigis olulistes osades õiglaselt Osaühing Kaubaekspress finantsseisundit seisuga 31.12.2016 ning sellel kuupäeval lõppenud majandusaasta finantstulemust kooskõlas Eesti hea raamatupidamistavaga.

/digitaalselt allkirjastatud/

Ene-Riika Koger

Vandeaudiitori number 173

HLB Expertus KLF OÜ

Audiitorettevõtja tegevusloa number 241

Narva mnt 7a, Tallinn, Harju maakond, 10117

27.06.2017

Audiitorite digitaalallkirjad

Osaühing Kaubaekspress (registrikood: 10094858) 01.01.2016 - 31.12.2016 majandusaasta aruandele lisatud audiitori aruande on digitaalselt allkirjastanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
ENE-RIIKA KOGER	Vandeaudiitor	27.06.2017

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2016
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	-7 399
Aruandeaasta kasum (kahjum)	4 661
Kokku	-2 738
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	-2 738
Kokku	-2 738

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Veoste ekspedeerimine	52291	2272550	88.14%	Jah
Kaubaladude töö	52101	305907	11.86%	Ei

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Kaljo Karilaid	35602150234	Tallinn, Harju maakond, Eesti	100 EUR (Lihtomand)
Raimu Aas	33409010247	Saunja küla, Lääne-Nigula vald, Lääne maakond, Eesti	125 EUR (Lihtomand)
Ansõs OÜ	11483024	Tallinn, Harju maakond, Eesti	875 EUR (Lihtomand)
Lars Johan Söderström		Rootsi	1400 EUR (Lihtomand)

Sidevahendid

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