

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2016

aruandeaasta lõpp: 31.12.2016

ärinimi: aktsiaselts TRANSMIX

registrikood: 10163269

tänava/talu nimi, Jaama 197-40

maja ja korteri number:

linn: Tartu linn

maakond: Tartu maakond

postisihthnumber: 50705

telefon: +372 7409080, +372 5045496

faks: +372 7409084

e-posti aadress: valdeko@transmix.ee

Sisukord

Tegevusaruanne	3
Raamatupidamise aastaaruanne	4
Bilanss	4
Kasumiaruanne	5
Raamatupidamise aastaaruande lisad	6
Lisa 1 Arvestuspõhimõtted	6
Lisa 2 Raha	8
Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed	9
Lisa 4 Varud	9
Lisa 5 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	10
Lisa 6 Tütarettevõtjate aktsiad ja osad	10
Lisa 7 Kinnisvarainvesteeringud	11
Lisa 8 Materiaalsed põhivarad	12
Lisa 9 Kapitalirent	12
Lisa 10 Laenukohustised	14
Lisa 11 Võlad ja ettemaksed	15
Lisa 12 Võlad töövõtjatele	15
Lisa 13 Tingimuslikud kohustised ja varad	15
Lisa 14 Aktsiakapital	15
Lisa 15 Müügitulu	16
Lisa 16 Muud äritulud	16
Lisa 17 Kaubad, toore, materjal ja teenused	17
Lisa 18 Tööjõukulud	17
Lisa 19 Seotud osapooled	17
Aruande allkirjad	19
Vandeauditori aruanne	20

Tegevusaruanne

AS Transmix on erakapitalil toimiv ettevõtte, mille põhitegevuseks on rahvusvaheline ja vabariigisisene kaubavedu. Nimetatud tegevusalale avaldab suurt mõju poliitiline ja majanduslik olukord maailmas ning üha tugevnev konkurents.

AS Transmix asub Tartus, kuid tema tegevus toimub suures osas väljaspool Eestit. 2016.aastal oli ettevõtte peamisteks tööpiirkondadeks Euroopa, Skandinaavia sh. Norra ning väheses mahu ka Venemaa. 2016. aastal uuendas ettevõtte oma transpordiparki, selle uuendamine jätkub 2017. aastal. Autod ja veosed on kindlustatud vastavalt rahvusvahelisele CMR lepingule. Kõrvaltegevusena on ettevõttel oma töökoda ning tegeletakse kinnisvara arendusega. 2016 a. alguses lõpetati kortermaja ehitamine Tartu linnas. Emaettevõtte osutab Tartus ka büroo- ja tootmisruumide renditeenust. 2016. aastal oli AS Transmixi müügitulu ligi 2,1 milj. eurot. Müügitulust 92,7% moodustas veoteenus, 5,8% renditeenus ning 1,5% kauba ja korterite müük. Ettevõttes töötas 2016. a. keskmiselt 32 inimest, tööjõukulu oli 246 851 eurot.

Finantsnäitajad

	2016	2015
Müügitulu	2 119 601	2 393 248
Puhaskasum, -kahjum	345 943	-108 464
Lühiajaliste kohustuste kattekordaja	1,98	0,84
(käibevara/lühiajalised kohustused)		
Põhivara tootlus	2,52	3,57
(müügitulu/materiaalse põhivara jääkväärtus)		
Võõrkapitali ja omakapitali suhe	0,71	1,02
(kohustised/omakapital)		

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2016	31.12.2015	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	35 850	19 621	2
Finantsinvesteeringud	1 600	1 502	
Nõuded ja ettemaksed	987 597	569 323	3
Varud	181 741	252 153	4
Kokku käibevarad	1 206 788	842 599	
Põhivarad			
Finantsinvesteeringud	44 169	44 169	
Kinnisvarainvesteeringud	301 889	762 935	7
Materiaalsed põhivarad	842 148	669 492	8
Kokku põhivarad	1 188 206	1 476 596	
Kokku varad	2 394 994	2 319 195	
Kohustised ja omakapital			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Laenukohustised	370 510	739 911	10
Võlad ja ettemaksed	239 138	263 475	11
Kokku lühiajalised kohustised	609 648	1 003 386	
Pikaajalised kohustised			
Laenukohustised	384 018	260 424	10
Kokku pikaajalised kohustised	384 018	260 424	
Kokku kohustised	993 666	1 263 810	
Omakapital			
Aktiivkapital nimiväärtuses	38 346	38 346	14
Kohustuslik reservkapital	3 835	3 835	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	1 013 204	1 121 668	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	345 943	-108 464	
Kokku omakapital	1 401 328	1 055 385	
Kokku kohustised ja omakapital	2 394 994	2 319 195	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2016	2015	Lisa nr
Müügitulu	2 119 601	2 393 248	15
Muud äritulud	364 676	62 108	16
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-1 438 647	-1 791 170	17
Mitmesugused tegevuskulud	-174 532	-237 195	
Tööjõukulud	-246 851	-224 632	18
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	-258 318	-230 040	
Muud ärikulud	-4 774	-56 929	
Ärikasum (kahjum)	361 155	-84 610	
Kasum (kahjum) tütarettevõtjatelt	0	-178 353	
Intressikulud	-15 452	-24 208	
Muud finantstulud ja -kulud	240	354	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	345 943	-286 817	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	345 943	-286 817	

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

AS Transmix on koostanud 2016. aasta kohta raamatupidamise aastaaruande. 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 toimekonna poolt välja antud juhendid.

AS Transmix kasumiaruanne on koostatud Raamatupidamise seaduse lisas 2 toodud kasumiaruande skeem nr. 1 alusel.

Raamatupidamise aastaaruande koostamisel on lähtutud soetusmaksumuse printsiibist.

Raamatupidamise aruanne on koostatud eurodes.

Arvestuspõhimõtete või informatsiooni esitusviisi muutused

Eelmisel aastal koostas AS Transmix konsolideeritud aastaaruande. Seoses raamatupidamise seaduse muutusega ei ole seisuga 31.12.2016 enam kohustust konsolideeritud aruannet esitada.

Käesolevas aastaaruandes on algsaldodena esitatud emaettevõtte konsolideerimata algsaldod. Eelmise perioodi kasumiaruanne on emaettevõtte 2015 konsolideerimata kasumiaruanne. Investeeringud tütarettevõtetesse on bilansis kajastatud kapitaliosaluse meetodil.

Vigade korrigeerimine

2015. aasta bilansis kajastusid nõuded ostjate vastu summas 438 943, mis olid seisuga 31.12.2014 ebatõenäoliselt laekuvad, aga bilansis alla hindamata.

Käesolevas aastaaruandes on korrigeeritud algsaldosid järgnevalt: nõudeid ostjate vastu ja eelmise perioodi kasumit on vähendatud 438 943 euro võrra. Nimetatud summa võrra on vähendatud omakapital seisuga 31.12.2015.

Finantsvarad

Finantsvaradeks loetakse raha, lühiajalisi finantsinvesteeringuid, nõudeid ostjate vastu ja muid lühi- ja pikaajalisi nõudeid. Finantsvarad võetakse arvele nende soetusmaksumuses, milleks on antud finantsvara eest makstud või saadud tasu õiglane väärtus.

Algne soetusmaksumus sisaldab kõiki finantsvara otseselt seotud tehingukulutusi.

Raha

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

Välisvaluutas toimunud tehingud ning välisvaluutas fikseeritud finantsvarad ja -kohustused

Välisvaluutas fikseeritud tehingute kajastamisel võetakse aluseks tehingu toimumise päeval ametlikult kehtinud Euroopa Keskpanga vastava valuuta ametlikud noteeringud.

Raha ülekandmise ja tehingupäevakursside erinevuse korral tekkivad kursivahed kajastatakse kasumiaruandes. Välisvaluutas fikseeritud monetaarsed varad ja kohustused on ümber hinnatud bilansipäeval kehtinud Euroopa Keskpanga ametliku noteeringu järgi. Võlakohustiste ning raha ja raha ekvivalentide ümberhindamisest tulenevad kasumid ja kahjumid on kajastatud kasumiaruandes finantstulude- ja kuludena; muud valuutakursside muutustest tulenevad kasumid ja kahjumid aga muude äritulude või -kuludena.

Finantsinvesteeringud

Lühiajalised finantsinvesteeringud aktsiatesse on bilansis hinnatud lähtudes nende õiglasest väärtusest. Õiglaseväärtuse hindamisel on aluseks finantsinvesteeringu turuväärtus bilansipäeval.

Juhtudel, kui õiglast väärtust ei ole võimalik usaldusväärselt hinnata on lühiajalised finantsinvesteeringud kajastatud bilansis soetusmaksumuses.

Nõuded ja ettemaksud

Nõuded ostjate vastu on ostjatelt laekumata arved tavapärase äritegevuse käigus müüdud kaupade või osutatud teenuste eest. Nõuded ostjate vastu võetakse algselt arvele nende õiglasest väärtusest. Ostjatelt laekumata arved on bilansis hinnatud tõenäoliselt laekuvatest summadest lähtudes. Seejuures hinnatakse iga kliendi laekumata arved eraldi. Ebatõenäoliselt laekuvad nõuded on kajastatud muudes ärikuludes. Lootusetud nõuded on kantud bilansist välja. Ebatõenäoliste laekumisi kajastatakse ebatõenäoliste nõuete kulu vähenemisena.

Varud

Varud võetakse algselt arvele nende soetusmaksumuses. Edasisel kajastamisel kasutatakse FIFO meetodit.

Kinnisvarainvesteeringud

Kinnisvara investeering on vara, mida ettevõtte hoiab kas omanikuna või kapitalirendi tingimustel rendituna renditulu teenimise, väärtuse kasvu või mõlemal eesmärgil.

Kinnisvarainvesteeringute kajastamisel kasutatakse soetusmaksumuse meetodit, sest juhtkonna hinnangul ei ole varaobjektide õiglast väärtust võimalik usaldusväärselt hinnata mõistliku kulu ja pingutusega. Kinnisvaraobjektidena kajastatud kortereid amortiseeritakse 5% aastas, maad ei amortiseerita.

Materiaalsed ja immateriaalsed põhivarad

Materiaalse põhivarana käsitletakse materiaalsel vara kasuliku elueaga üle ühe aasta juhul, kui on tõenäoline, et nende kasutamisega saadetakse tulevikus majanduslikku kasu. Varad, mille kasulik eluiga on üle 1 aasta, kuid mille soetusmaksumus on alla 1300 eurot, kajastatakse kuni kasutusele võtmiseni väheväärtusliku inventarina ja vara kasutusele võtmise hetkel kantakse 100%-liselt kulusse. Kuludesse kantud väheväärtuslike inventaride üle peetakse arvestust bilansiväliselt.

Materiaalsel põhivara kajastatakse bilansis jääkväärtuses, mis on saadud vara soetusmaksumuse vähendamisel akumuleeritud kulum ja väärtuse languse võrra.

Vara soetusmaksumus sisaldab lisaks ostuhinnale ka vara kasutuselevõtuga otseselt seotud kulutusi.

Põhivara kulum arvestatakse soetusmaksumuselt lineaarsel meetodil varahinnangulise kasuliku eluea jooksul. Erandiks on maa, mida ei amortiseerita.

Materiaalse põhivara amortisatsioonimeetodid, -normid ja lõppväärtused vaadatakse üle vähemalt iga majandusaasta lõpus. 2016. aastal amortiseeriti masinad ja seadmed 20% aastas ja hooned ja rajatisi 5% aastas.

Rendid

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

Kapitalirendiga seotud intressikulud kajastatakse kasumiaruandes finantskulude koosseisus. Ülejäänud rendilepinguid käsitletakse kasutusrendina.

Kasutusrendi maksed kajastatakse rendiperioodi jooksul lineaarselt kuluna või tuluna.

Kasutusrendi tingimustel väljarenditud vara kajastatakse bilansis tavakorras, analoogselt muule ettevõtte bilansis kajastatavale varale.

Finantskohustised

Finantskohustisteks loetakse tarnijatele tasumata arved ning lühi- ja pikaajalisi võlakohustisi. Finantskohustised võetakse algselt arvele nende soetusmaksumuses, milleks on antud finantskohustise eest makstud või saadud tasu õiglane väärtus. Algne soetusmaksumus sisaldab kõiki finantskohustisega otseselt seotud tehingukulutusi. Finantskohustised kajastatakse bilansis korrigeeritud soetusmaksumuses.

Kohustuslik reservkapital

Reservkapitali suurus nähakse ette põhikirjas. Reservkapitali võib üldkoosoleku otsusel kasutada kahjumi katmiseks, aktsiakapitali suurendamiseks. Reservkapitalist ei või teha aktsionäridele väljamaksed.

Tulud

Tuluna kajastatakse tavapärase äritegevuse käigus kaupade müügi ja teenuste osutamise eest saadud või saadava tasu õiglast väärtust.

Tulu kajastatakse ainult siis, kui tulu suurus on võimalik usaldusväärselt mõõta, on tõenäoline, et ettevõtte saab tehingust tulenevat majanduslikku kasu, olulised omandiga seotud riskid ja hüved on läinud üle müüjalt ostjale ning on täidetud alltoodud täiendavad kriteeriumid. Tulu suurus loetakse usaldusväärseks ainult siis, kui kõik tehinguga seotud asjaolud on selged.

Ettevõtte põhitegevuseks on kaubavedu. Lisaks saadakse tulu vabade pindade rentimisest, rentnikele kommunaalteenuste osutamisest ja vahendamisest.

Müügitulu

Teenuste osutamisest saadud tulu kajastatakse teenuse osutamise kuul ning lähtudes tulude ja kulude vastavuse printsiibist.

Intressitulu

Intressitulu kajastatakse siis, kui tulu laekumine on tõenäoline ja tulu suurus on võimalik usaldusväärselt hinnata.

Kulud

Kulud on kajastatud tekkepõhise arvestusprintsiibi alusel.

Maksustamine

Tulumaksuseaduse kohaselt ei maksustata Eestis mitte ettevõtete kasumit, vaid väljamakstavaid dividende ja teatud liiki väljamakseid ning kulusid, mis on ära toodud tulumaksuseaduses.

Ettevõtte kulusid oluliselt mõjutavad maksuliigid:

Sotsiaalmaks 33% töötajatele tehtud väljamaksetelt ja erisoodustustelt

Töötuskundlustusmaks 0,8% töötajatele tehtud väljamaksetelt

Erisoodustuste tulumaks 20/80 töötajatele tehtud erisoodustustelt

Maamaks

Raskeveokimaks

Seotud osapooled

Osapool on seotud juhul, kui üks osapool omab kas kontrolli teise osapoole üle või olulist mõju teise osapoole äriliste otsustele. Seotud osapooled on: ettevõtte juhatus ja nõukogu, lähisugulased ja nendega seotud ettevõtted ning tütarettevõtted

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2016	31.12.2015
Kassa	17 807	10 547
Arvelduskontod	18 043	9 074
Kokku raha	35 850	19 621

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2016	12 kuu jooksul	Lisa nr
Nõuded ostjate vastu	426 611	426 611	
Ostjatelt laekumata arved	426 611	426 611	
Nõuded seotud osapoolte vastu	82 397	82 397	
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	9 291	9 291	5
Muud nõuded	462 747	462 747	
Laenunõuded	462 747	462 747	
Ettemaksed	6 551	6 551	
Muud makstud ettemaksed	6 551	6 551	
Kokku nõuded ja ettemaksed	987 597	987 597	
	31.12.2015	12 kuu jooksul	Lisa nr
Nõuded ostjate vastu	322 047	322 047	
Ostjatelt laekumata arved	322 047	322 047	
Nõuded seotud osapoolte vastu	28 141	28 141	
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	11 207	11 207	5
Muud nõuded	201 377	201 377	
Laenunõuded	201 377	201 377	
Ettemaksed	6 551	6 551	
Muud makstud ettemaksed	6 551	6 551	
Kokku nõuded ja ettemaksed	569 323	569 323	

Lisa 4 Varud

(eurodes)

	31.12.2016	31.12.2015
Tooraine ja materjal	15 649	16 218
Kütus	15 649	16 218
Lõpetamata toodang	83 153	130 823
Ehitatavad korterid müügiks	83 153	130 823
Valmistoodang	82 939	105 112
Müügiks ostetud kubad	82 939	105 112
Kokku varud	181 741	252 153

Lisa 5 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad (eurodes)

	31.12.2016		31.12.2015	
	Ettemaks	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Käibemaks	9 291		11 207	
Üksikisiku tulumaks		3 750		3 052
Erisoodustuse tulumaks		0		256
Sotsiaalmaks		9 718		8 615
Kohustuslik kogumispension		408		310
Töötuskindlustusmaksed		698		584
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	9 291	14 574	11 207	12 817

Lisa 6 Tütarettevõtjate aktsiad ja osad (eurodes)

Tütarettevõtjate aktsiad ja osad, üldine informatsioon					
Tütarettevõtja registrikood	Tütarettevõtja nimetus	Asukohamaa	Põhitegevusala	Osalus määr (%)	
				31.12.2015	31.12.2016
1075244-1	Jams Trans OY	Soome	Kaubavedu maanteel	100	100

Tütarettevõtjate aktsiad ja osad, detailne informatsioon:		
Tütarettevõtja nimetus	31.12.2015	31.12.2016
OY Jams Trans	41 647	41 647
Kokku tütarettevõtjate aktsiad ja osad, eelmise perioodi lõpus	41 647	41 647

Lisa 7 Kinnisvarainvesteeringud

(eurodes)

Soetusmaksumuse meetod			
			Kokku
	Maa	Ehitised	
31.12.2014			
Soetusmaksumus	629 483	150 623	780 106
Akumuleeritud kulum	0	-14 246	-14 246
Jääkmaksumus	629 483	136 377	765 860
Ostud ja parendused	45 187	3 333	48 520
Müügid	0	-45 157	-45 157
Amortisatsioonikulu	0	-6 288	-6 288
31.12.2015			
Soetusmaksumus	674 670	102 500	777 170
Akumuleeritud kulum	0	-14 235	-14 235
Jääkmaksumus	674 670	88 265	762 935
Ostud ja parendused	7 601	0	7 601
Müügid	-334 160	-68 396	-402 556
Amortisatsioonikulu	0	-3 404	-3 404
Ümberklassifitseerimised	-62 687	0	-62 687
Muud muutused	0	0	0
31.12.2016			
Soetusmaksumus	285 424	20 000	305 424
Akumuleeritud kulum	0	-3 535	-3 535
Jääkmaksumus	285 424	16 465	301 889

Lisa 8 Materiaalsed põhivarad

(eurodes)

	Maa	Ehitised	Transpordi- vahendid	Masinad ja seadmed	Lõpetamata projektid	Lõpetamata projektid ja ettemaksed	Kokku
31.12.2015							
Soetusmaksumus	53 579	343 621	2 951 645	2 951 645	29 286	29 286	3 378 131
Akumuleeritud kulum	0	-196 075	-2 512 564	-2 512 564	0		-2 708 639
Jääkmaksumus	53 579	147 546	439 081	439 081	29 286	29 286	669 492
Ostud ja parendused			448 818	448 818			448 818
Muud ostud ja parendused			448 818	448 818			448 818
Amortisatsioonikulu	0	-17 856	-237 058	-237 058			-254 914
Müügid	-4 143	-1 222	-15 883	-15 883			-21 248
31.12.2016							
Soetusmaksumus	49 436	321 252	2 936 892	2 936 892	29 286	29 286	3 336 866
Akumuleeritud kulum	0	-192 784	-2 301 934	-2 301 934	0		-2 494 718
Jääkmaksumus	49 436	128 468	634 958	634 958	29 286	29 286	842 148

2016. aastal soetati kogu põhivara summas 448818 kapitalirendi tingimustel

Lisa 9 Kapitalirent

(eurodes)

Aruandekohustuslane kui rentnik

	31.12.2016	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul		
Nordea Pank kapitalirendi kohustus	363 591	79 887	283 704	euro	2022
Swedbank kapitalirendi kohustus	175 504	93 525	81 979	euro	2022
SEB kapitalirendi kohustus	28 812	14 884	13 928	euro	2022
Kapitalirendikohustised kokku	567 907	188 296	379 611		

	31.12.2015	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul		
Nordea Pank kapitalirendi kohustus	65 107	36 553	28 554	euro	2018
Swedbank kapitalirendi kohustus	232 288	85 682	146 606	euro	2018
SEB kapitalirendi kohustus	43 376	14 564	28 812	euro	2018
Kapitalirendikohustised kokku	340 771	136 799	203 972		

Renditud varade bilansiline jääkmaksumus		
	31.12.2016	31.12.2015
Masinad ja seadmed	751 959	384 781
Kokku	751 959	384 781

Lisa 10 Laenukohustised

(eurodes)

	31.12.2016	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta		
Lühiajalised laenud						
Swedbank arvelduslaen	5 217	5 217			3,35	03.12.2017
Direct Allsnce Ltd	125 000	125 000				
Lühiajalised laenud kokku	130 217	130 217				
Pikaajalised laenud						
Swedbank 15-005083-JI	56 404	51 997	4 407		2,71	22.01.2018
Pikaajalised laenud kokku	56 404	51 997	4 407			
Kapitalirendikohustised kokku	567 907	188 296	379 611			
Laenukohustised kokku	754 528	370 510	384 018			

	31.12.2015	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta		
Lühiajalised laenud						
Swedbank AS arvelduslaen	327 063	327 063			3,35	03.02.2016
Direct Allsnce Ltd	200 000	200 000				
muud	25 545	25 545				
Lühiajalised laenud kokku	552 608	552 608				
Pikaajalised laenud						
Swedbank AS	106 956	50 504	56 452		2,95	22.01.2018
Pikaajalised laenud kokku	106 956	50 504	56 452			
Kapitalirendikohustised kokku	340 771	136 799	203 972			
Laenukohustised kokku	1 000 335	739 911	260 424			

Tagatiseks panditud varade bilansiline (jääk)maksumus

	31.12.2016	31.12.2015
Maa	49 436	49 436
Ehitised	157 754	144 536
Kokku	207 190	193 972

Lisa 11 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2016	12 kuu jooksul	Lisa nr
Võlad tarnijatele	199 144	199 144	
Võlad töövõtjatele	25 420	25 420	12
Maksuvõlad	14 574	14 574	5
Kokku võlad ja ettemaksed	239 138	239 138	
	31.12.2015	12 kuu jooksul	Lisa nr
Võlad tarnijatele	179 219	179 219	
Võlad töövõtjatele	21 439	21 439	12
Maksuvõlad	12 817	12 817	5
Saadud ettemaksed	50 000	50 000	
Muud saadud ettemaksed	50 000	50 000	
Kokku võlad ja ettemaksed	263 475	263 475	

Lisa 12 Võlad töövõtjatele

(eurodes)

	31.12.2016	31.12.2015
Töötasude kohustis	12 101	9 819
Puhkusetasude kohustis	13 319	11 620
Kokku võlad töövõtjatele	25 420	21 439

Lisa 13 Tingimuslikud kohustised ja varad

(eurodes)

	31.12.2016	31.12.2015
Tingimuslikud kohustised		
Võimalikud dividendid	1 087 318	810 563
Tulumaksukohustis võimalikelt dividendidelt	271 829	202 641
Kokku tingimuslikud kohustised	1 359 147	1 013 204

Lisa 14 Aktsiakapital

(eurodes)

	31.12.2016	31.12.2015
Aktsiakapital	38 346	38 346
Aktsiate arv (tk)	60	60
Aktsiate nimiväärtus	639.10	639.10

Lisa 15 Müügitulu

(eurodes)

	2016	2015
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	201 925	562 362
Müük Euroopa Liidu riikidele, muud	669 908	844 895
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	871 833	1 407 257
Müük väljapoole Euroopa Liidu riike		
Müük väljaspool Euroopa Liidu riike, muud	1 247 768	985 991
Müük väljapoole Euroopa Liidu riike, kokku	1 247 768	985 991
Kokku müügitulu	2 119 601	2 393 248
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Kaubavedu maanteel	1 965 071	1 889 021
Enda või renditud kinnisvara üürile andmine ja käitlus	31 125	55 819
Osted kaupade müük	28 822	37 141
Müüdud korterid	94 583	411 267
Kokku müügitulu	2 119 601	2 393 248

Lisa 16 Muud äritulud

(eurodes)

	2016	2015
Kasum kinnisvarainvesteeringute müügist	125 341	20 189
Kasum materiaalse põhivarade müügist	179 739	0
Kasum valuutakursi muutustest	1 375	6 259
Trahvid, viivised ja hüvitised	42 233	0
Kindlustushüvitised	15 988	35 394
Muud	0	266
Kokku muud äritulud	364 676	62 108

Lisa 17 Kaubad, toore, materjal ja teenused (eurodes)

	2016	2015
Tooraine ja materjal	176 661	449 104
Energia	529 415	494 956
Kütus	529 415	494 956
Remont, varuosad	55 395	89 969
Laevapiletid	287 161	306 918
Kindlustusmaksed	41 312	30 273
Lähetuskulud	255 584	217 450
Muud	93 119	202 500
Kokku kaubad, toore, materjal ja teenused	1 438 647	1 791 170

Lisa 18 Tööjõukulud (eurodes)

	2016	2015
Palgakulu	184 859	161 715
Sotsiaalmaksud	61 992	62 917
Kokku tööjõukulud	246 851	224 632
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	32	32

Lisa 19 Seotud osapooled (eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2016		31.12.2015	
	Nõuded	Kohustised	Nõuded	Kohustised
Tütarettevõtjad	126 475	108 147	97 499	120 054
Tegev- ja kõrgema juhtkonna ning olulise osalusega eraisikust omanike lähedased pereliikmed ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	412 919	0	184 299	0

2016	Antud laenude tagasimaksud
Tegev- ja kõrgema juhtkonna ning olulise osalusega eraisikust omanike lähedased pereliikmed ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	
Tegev- ja kõrgema juhtkonna ning olulise osalusega eraisikust omanike lähedased pereliikmed ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	25 545

2015	Antud laenude tagasimaksed
Tegev- ja kõrgema juhtkonna ning olulise osalusega eraisikust omanike lähedased pereliikmed ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	
Tegev- ja kõrgema juhtkonna ning olulise osalusega eraisikust omanike lähedased pereliikmed ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	26 500

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2016	2015
Arvestatud tasu	7 632	7 634

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 30.06.2017

aktsiaselts TRANSMIX (registrikood: 10163269) 01.01.2016 - 31.12.2016 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
VALDEKO SÕÕRO	juhatuse liige (juhataja)	30.06.2017
Resolutsioon:	Valdeko Sõõro	

SÕLTUMATU VANDEAUDIITORI ARUANNE

aktsiaselts TRANSMIX aktsionäridele

Arvamus

Oleme auditeerinud aktsiaselts TRANSMIX (ettevõtte) raamatupidamise aastaaruannet, mis sisaldab bilanssi seisuga 31.12.2016 ning kasumiaruannet eeltoodud kuupäeval lõppenud aasta kohta ja raamatupidamise aastaaruande lisa, sealhulgas märkimisväärsete arvestuspõhimõtete kokkuvõtet.

Meie arvates kajastab kaasnev raamatupidamise aastaaruanne kõigis olulistes osades õiglaselt ettevõtte finantsseisundit seisuga 31.12.2016 ning sellel kuupäeval lõppenud aasta finantstulemust ja rahavoogusid kooskõlas Eesti hea raamatupidamistavaga.

Arvamuse alus

Viisime auditi läbi kooskõlas rahvusvaheliste auditeerimise standarditega (Eesti). Meie kohustusi vastavalt nendele standarditele kirjeldatakse täiendavalt meie aruande osas „Vandeauditori kohustused seoses raamatupidamise aastaaruande auditiga”. Me oleme ettevõttest sõltumatud kooskõlas kutseliste arvestusekspertide eetikakoodeksiga (Eesti) (eetikakoodeks (EE)), ja oleme täitnud oma muud eetikaalased kohustused vastavalt eetikakoodeksi (EE) nõuetele. Me usume, et auditi tõendusmaterjal, mille oleme hankinud, on piisav ja asjakohane aluse andmiseks meie arvamusel.

Muu informatsioon

Juhtkond vastutab muu informatsiooni eest. Muu informatsioon hõlmab tegevusaruannet, kuid ei hõlma raamatupidamise aastaaruannet ega meie asjaomast vandeauditori aruannet.

Meie arvamus raamatupidamise aastaaruande kohta ei hõlma muud informatsiooni ja me ei tee selle kohta mingis vormis kindlustandvat järeldust.

Seoses meie raamatupidamise aastaaruande auditiga on meie kohustus lugeda muud informatsiooni ja kaaluda seda tehes, kas muu informatsioon oluliselt lahkneb raamatupidamise aastaaruandest või meie poolt auditi käigus saadud teadmistest või tundub muul viisil olevat oluliselt väärkajastatud.

Kui me teeme tehtud töö põhjal järelduse, et muu informatsioon on oluliselt väärkajastatud, oleme kohustatud sellest faktist aru andma. Meil ei ole sellega seoses millegi kohta aru anda.

Juhtkonna ja nende, kelle ülesandeks on valitsemine, kohustused seoses raamatupidamise aastaaruandega

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.

Raamatupidamise aastaaruande koostamisel on juhtkond kohustatud hindama ettevõtte suutlikkust jätkata jätkuvalt tegutsevana, esitama infot, kui see on asjakohane, tegevuse jätkuvusega seotud asjaolude kohta ja kasutama tegevuse jätkuvuse arvestuse alusprintsipi, välja arvatud juhul, kui juhtkond kavatseb kas ettevõtte likvideerida või tegevuse lõpetada või tal puudub sellele realistlik alternatiiv.

Need, kelle ülesandeks on valitsemine, vastutavad ettevõtte raamatupidamise aruandlusprotsessi üle järelevalve teostamise eest.

Vandeauditori kohustused seoses raamatupidamise aastaaruande auditiga

Meie eesmärk on saada põhjendatud kindlus selle kohta, kas raamatupidamise aastaaruanne tervikuna on kas pettusest või veast tulenevate oluliste väärkajastamisteta, ja anda välja vandeauditori aruanne, mis sisaldab meie arvamus. Põhjendatud kindlus on kõrgetasemeline kindlus, kuid see ei taga, et olulise väärkajastamise eksisteerimisel see kooskõlas rahvusvaheliste auditeerimise standarditega (Eesti) läbiviidud auditi käigus alati avastatakse. Väärkajastamised võivad tuleneda pettusest või veast ja neid peetakse oluliseks siis, kui võib põhjendatult eeldada, et need võivad üksikult või koos mõjutada majanduslikke otsuseid, mida kasutajad raamatupidamise aastaaruande alusel teevad.

Kasutame auditeerides vastavalt rahvusvaheliste auditeerimise standarditele (Eesti) kutsealast otsustust ja säilitame kutsealase skeptitsismi kogu auditi käigus. Me teeme ka järgmist:

- teeme kindlaks ja hindame raamatupidamise aastaaruande kas pettusest või veast tuleneva olulise väärkajastamise riskid, kavandame ja teostame auditiprotseduuri vastuseks nendele riskidele ning hangime piisava ja asjakohase auditi tõendusmaterjali, mis on aluseks meie arvamusel. Pettusest tuleneva olulise väärkajastamise mitteavastamise risk on suurem kui veast tuleneva väärkajastamise puhul, sest pettus võib tähendada salakokkulepet, võltsimist, info esitamata jätmist, vääresitiste tegemist või sisekontrolli eiramist;
- omandame arusaamise auditi puhul asjassepuutuvast sisekontrollist, et kavandada nendes tingimustes asjakohaseid auditiprotseduure, kuid mitte arvamusel avaldamiseks ettevõtte sisekontrolli tulemuslikkuse kohta;
- hindame kasutatud arvestuspõhimõtete asjakohasust ning juhtkonna arvestushinnangute ja nendega seoses avalikustatud info põhjendatust;
- teeme järelduse juhtkonna poolt tegevuse jätkuvuse arvestuse alusprintsipi kasutamise asjakohasuse kohta ja saadud auditi tõendusmaterjali põhjal selle kohta, kas esineb olulist ebakindlust sündmuste või tingimuste suhtes, mis võivad tekitada märkimisväärset kahtlust ettevõtte suutlikkuses jätkata jätkuvalt tegutsevana. Kui me teeme järelduse, et eksisteerib oluline ebakindlus, oleme kohustatud juhtima vandeauditori aruandes tähelepanu raamatupidamise aastaaruandes selle kohta avalikustatud infole või kui avalikustatud info on ebapiisav, siis modifitseerima oma arvamus. Meie järeldused põhinevad vandeauditori aruande kuupäevani saadud auditi tõendusmaterjalil. Tulevased sündmused või tingimused võivad siiski kahjustada ettevõtte suutlikkust jätkata jätkuvalt tegutsevana;
- hindame raamatupidamise aastaaruande üldist esitusviisi, struktuuri ja sisu, sealhulgas avalikustatud informatsiooni, ning seda, kas raamatupidamise aastaaruanne esitab aluseks olevaid tehinguid ja sündmusi viisil, millega saavutatakse õiglane esitusviis.

Me vahetame nendega, kelle ülesandeks on valitsemine, infot muu hulgas auditi planeeritud ulatuse ja ajastuse ning märkimisväärsete auditi tähelepanekute kohta, sealhulgas mis tahes sisekontrolli märkimisväärsete puuduste kohta, mille oleme tuvastanud auditi käigus.

/digitaalselt allkirjastatud/

Epp Steinberg

Vandeauditori number 135

Steinberg Audit OÜ

Auditoortevõtja tegevusloa number 140

Kaunase pst 52-3, Tartu linn, Tartu maakond, 50706

30.06.2017

Audiitorite digitaalallkirjad

aktsiaselts TRANSMIX (registrikood: 10163269) 01.01.2016 - 31.12.2016 majandusaasta aruandele lisatud audiitori aruande on digitaalselt allkirjastanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
EPP STEINBERG	Vandeaudiitor	30.06.2017

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2016
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	1 013 204
Aruandeaasta kasum (kahjum)	345 943
Kokku	1 359 147

Kasumi jaotamise otsus

(eurodes)

	31.12.2016
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	1 013 204
Aruandeaasta kasum (kahjum)	345 943
Kokku	1 359 147

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Kaubavedu maanteel	49411	1965071	92.71%	Jah
Spetsialiseerimata hulgikaubandus	46901	123405	5.82%	Ei
Enda või renditud kinnisvara üürileandmine ja käitus	68201	31125	1.47%	Ei

Sidevahendid

Liik	Sisu
Telefon	+372 7409080
Faks	+372 7409084
Mobiiltelefon	+372 5045496
E-posti aadress	valdeko@transmix.ee