

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2017

aruandeaasta lõpp: 31.12.2017

ärinimi: Osaühing Kaubaekspress

registrikood: 10094858

tänava/talu nimi, Reti tee 4

maja ja korteri number:

alevik: Peetri alevik

vald: Rae vald

maakond: Harju maakond

postisihtnumber: 75301

telefon: +372 6700113, +372 6711210

faks: +372 6099070, +372 6542310

e-posti aadress: arved@kaubaekspress.ee, teele@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 Muud ärikulud	17
Lisa 21 Intressikulud	18
Lisa 22 Seotud osapooled	18
Aruande allkirjad	19
Vandeaudiitori 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

2017.a. oli OÜ Kaubaekspress käive 2 674 418 eurot (2016.a. 2 578 457 eurot), mis on 3,7% rohkem kui 2016.aastal. Transporditulu moodustas müügitulust 88,2% (2016.a. 88,1%). Transpordikulu ja transporditulu suhe (tehtud transpordikulu transporditulu teenimiseks) oli 2017.a. 81,3% (2016.a. 79,7%). Laoteenuste käive oli 2017.aastal 315 717 eurot (2016.a. 305 907 eurot), suurenedes 3,2%. Laoteenuste osatähtsus käibes oli 2017.a. 11,8% (2016.a. 11,9 %).

Peamised finantssuhtarvud:

Näitaja	Ühik	2017	2016
Müügitulu	eurot	2 674 418	2 578 457
Müügitulu kasv (-langus)	%	3,7	6,6
Ärikasum (-kahjum)	eurot	2 880	5 912
Ärirentaablus	%	0,11	0,22
Puhaskasum (-kahjum)	eurot	1 328	4 661
Puhasrentaablus	%	0,05	0,18
Lühiajaliste kohustuste kattekordaja	suhtarv	0,61	0,58
Varade rentaablus (ROA)	%	0,29	1,03
Omakapitali rentaablus (ROE)	%	25,0	116,8

Suhtarvude arvutamisel kasutatud valemid:

- Käibekasv % = (müügitulu 2017- müügitulu 2016) / müügitulu 2016 * 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 13 254 eurot (2016.a. 35 624 eurot).

Personal

OÜ Kaubaekspress keskmine töötajate arv majandusaastal oli 32 töötajat, s.o. 1 võrra vähem kui 2016.aastal. 2017.aastal olid tööjõukulud 639 142 eurot (2016.a. 630 543 eurot). Tööjõukulu oli 2017.aastal käibest 23,9%

(2016.a.24,5%). 2017.aastal juhatuse liikmetele liikme tasu ei makstud. Juhatajale maksti töötasuna välja 6 049 eurot (2016.a. 13 738 eurot). Töötajate töötasu üldsumma oli 2017.aastal 478 224 eurot (2016.aastal 471 593 eurot) ning aasta lõpul oli palgal 30 töötajat.

Eesmärgid järgmiseks majandusaastaks

Eesmärgid 2018.aastaks:

- selekteerida välja kahjumit andvad ettevõtmised ja leida tee nende rentaabluse tõstmiseks või likvideerimiseks;
- muuta organisatsiooni struktuuri paremini hallatavaks ja analüüsitavaks
- üle minna uuele raamatupidamisettevõttele, tekitada finantsanalüüsi võimekus ja ettevõtte läbipaistvus
- palgata müügijuht, kes koordineeriks üle Eestilise müüki ja seeläbi suurendada käivet
- arendada logistika- ja laoprogramme, et kaasas käia üldlase IT arenguga ja vähendada personalikulusi
- panustada firma arengusse uusi vahendeid omanike poolt.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2017	31.12.2016	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	919	1 970	2
Nõuded ja ettemaksed	277 106	258 031	3
Kokku käibevarad	278 025	260 001	
Põhivarad			
Materiaalsed põhivarad	162 022	172 388	7
Immateriaalsed põhivarad	20 601	21 677	8
Kokku põhivarad	182 623	194 065	
Kokku varad	460 648	454 066	
Kohustised ja omakapital			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Laenukohustised	26 880	29 054	11
Võlad ja ettemaksed	428 451	420 470	12
Kokku lühiajalised kohustised	455 331	449 524	
Pikaajalised kohustised			
Laenukohustised	0	553	11
Kokku pikaajalised kohustised	0	553	
Kokku kohustised	455 331	450 077	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 500	2 500	14
Ülekurss	843	843	
Kohustuslik reservkapital	3 384	3 384	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	-2 738	-7 399	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	1 328	4 661	
Kokku omakapital	5 317	3 989	
Kokku kohustised ja omakapital	460 648	454 066	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2017	2016	Lisa nr
Müügitulu	2 674 418	2 578 457	15
Muud äritulud	169 455	150 173	16
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-1 781 268	-1 689 346	17
Mitmesugused tegevuskulud	-402 827	-388 654	18
Tööjõukulud	-639 142	-630 543	19
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	-13 578	-14 175	7,8
Muud ärikulud	-4 178	0	20
Ärikasum (kahjum)	2 880	5 912	
Intressikulud	-1 552	-1 251	21
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	1 328	4 661	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	1 328	4 661	

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

OÜ Kaubaekspress 2017. aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti finantsaruandluse standardiga (EFS). EFS on rahvusvaheliselt tunnustatud arvestuse ja aruandluse põhimõtetele tuginev finantsaruandluse nõuete kogum, mille põhinõuded on kehtestatud raamatupidamise seadusega ning mida täpsustavad Raamatupidamise Toimkonna juhendid, mis on kehtestatud rahandusministri määrusega. 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 31.12.2017.a. seisuga vastutaval hoiul klientide kaupa, koguseliselt 5087 kaubaalust (31.12.2016.a.5672 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 kulukuks 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 ilmnunud asjaolusid, mis võivad oluliselt muuta põhivara või põhivaragrupi kasuliku 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 müügikulutused) või diskonteeritud rahavoogude põhjal leitatav 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
Masinad ja seadmed	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, viitõlgasid ja muid lühi- ja pikaajalisi võlakohustusi.

Finantskohustused võetakse algselt arvele nende soetusmaksumuses, milleks on antud kohustuse eest makstud õiglase 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.

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 ärilistele 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)

	31.12.2017	31.12.2016
Arvelduskontodel	919	1 649
Kassas	0	321
Kokku raha	919	1 970

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2017	12 kuu jooksul	Lisa nr
Nõuded ostjate vastu	237 887	237 887	
Ostjatelt laekumata arved	237 887	237 887	4
Nõuded seotud osapoolte vastu	31 241	31 241	4
Muud nõuded	649	649	6
Viitlaekumised	649	649	
Ettemaksed	7 329	7 329	
Tulevaste perioodide kulud	7 329	7 329	
Kokku nõuded ja ettemaksed	277 106	277 106	
	31.12.2016	12 kuu jooksul	Lisa nr
Nõuded ostjate vastu	234 083	234 083	
Ostjatelt laekumata arved	234 083	234 083	4
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	

Lisa 4 Nõuded ostjate vastu

(eurodes)

	31.12.2017	31.12.2016	Lisa nr
Ostjatelt laekumata arved	269 128	252 275	3
Kokku nõuded ostjate vastu	269 128	252 275	

Lisa 5 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2017	31.12.2016
	Maksuvõlg	Maksuvõlg
Käibemaks	14 150	11 184
Üksikisiku tulumaks	6 612	7 008
Erisoodustuse tulumaks	1	
Sotsiaalmaks	12 931	13 728
Kohustuslik kogumispension	708	748
Töötuskindlustusmaksed	921	960
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	35 323	33 628

Lisa 6 Muud nõuded

(eurodes)

	31.12.2017	12 kuu jooksul	Lisa nr
Viitlaekumised	649	649	
aruandvad isikud	649	649	
Kokku muud nõuded	649	649	3

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

Lisa 7 Materiaalsed põhivarad

(eurodes)

						Kokku
	Ehitised				Masinad ja seadmed	
		Transpordi- vahendid	Arvutid ja arvutisüsteemid	Muud masinad ja seadmed		
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
Ostud ja parendused	3 600	8 249		1 180	9 429	13 029
Uute ehitiste ost, uusehitus, parendused	3 600					3 600
Muud ostud ja parendused		8 249		1 180	9 429	9 429
Amortisatsioonikulu	-477	-7 868	-781	-3 151	-11 800	-12 277
Müügid		-11 118			-11 118	-11 118
31.12.2017						
Soetusmaksumus	19 214	134 423	15 931	97 510	247 864	267 078
Akumuleeritud kulum	-10 549	-27 296	-11 927	-55 284	-94 507	-105 056
Jääkmaksumus	8 665	107 127	4 004	42 226	153 357	162 022

Müüdnud materiaalsed põhivarad müügihinna

	2017	2016
Masinad ja seadmed	8 262	
Transpordi- vahendid	8 262	
Kokku	8 262	

Lisa 8 Immateriaalsed põhivarad

(eurodes)

		Kokku
	Arvutitarkvara	
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
Ostud ja parendused	225	225
Amortisatsioonikulu	-1 301	-1 301
31.12.2017		
Soetusmaksumus	25 995	25 995
Akumuleeritud kulum	-5 394	-5 394
Jääkmaksumus	20 601	20 601

Lisa 9 Kapitalirent

(eurodes)

Aruandekohustuslane kui rentnik

	31.12.2017	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul			
transpordivahend	0	0	0			
Kapitalirendikohustised kokku						
	31.12.2016	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		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			

Renditud varade bilansiline jääkmaksumus		
	31.12.2017	31.12.2016
Masinad ja seadmed	0	8 077
Kokku	0	8 077

Lisa 10 Kasutusrent

(eurodes)

Aruandekohustuslane kui rendileandja

	2017	2016	Lisa nr
Kasutusrenditulu	135 626	115 764	16
Järgmiste perioodide kasutusrenditulu mittekatkestatavatest lepingutest			
	31.12.2017	31.12.2016	Lisa nr
12 kuu jooksul	135 626	115 764	

Aruandekohustuslane kui rentnik

	2017	2016	Lisa nr
Kasutusrendikulu	252 489	248 587	18
Järgmiste perioodide kasutusrendikulu mittekatkestatavatest lepingutest			
	31.12.2017	31.12.2016	Lisa nr
12 kuu jooksul	252 489	250 531	

Lisa 11 Laenukohustised

(eurodes)

	31.12.2017	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Lühiajalised laenud							
Seotud isikutelt	26 880	26 880			4-4,5%	EUR	2018
Lühiajalised laenud kokku	26 880	26 880					
Laenukohustised kokku	26 880	26 880					
	31.12.2016	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		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				
Laenukohustised kokku	29 607	29 054	553				

Lisa 12 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2017	12 kuu jooksul	Lisa nr
Võlad tarnijatele	331 536	331 536	
Võlad töövõtjatele	52 188	52 188	
Maksuvõlad	35 323	35 323	5
Muud võlad	1 870	1 870	
Intressivõlad	1 167	1 167	
Muud viitvõlad	703	703	
Saadud ettemaksed	7 534	7 534	
Tulevaste perioodide tulud	7 534	7 534	
Kokku võlad ja ettemaksed	428 451	428 451	

	31.12.2016	12 kuu jooksul	Lisa nr
Võlad tarnijatele	328 299	328 299	
Võlad töövõtjatele	51 840	51 840	
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	

Lisa 13 Võlad töövõtjatele

(eurodes)

	31.12.2017	31.12.2016	Lisa nr
Töötasude kohustis	48 699	48 895	
Puhkusetasude kohustis	3 489	2 945	
Kokku võlad töövõtjatele	52 188	51 840	12

Lisa 14 Osakapital

(eurodes)

	31.12.2017	31.12.2016
Osakapital	2 500	2 500
Osade arv (tk)	4	4

Lisa 15 Müügitulu

(eurodes)

	2017	2016
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	2 608 511	2 506 238
Leedu	55 282	60 415
Läti	1 917	3 767
Soome	8 429	7 441
Rootsi	279	596
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	2 674 418	2 578 457
Kokku müügitulu	2 674 418	2 578 457
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Veoste ekspedeerimine	2 358 701	2 272 550
Laoteenused	315 717	305 907
Kokku müügitulu	2 674 418	2 578 457

Lisa 16 Muud äritulud

(eurodes)

	2017	2016	Lisa nr
Rendi- ja üüritulu	135 626	115 764	10
Vedajakindlustus	33 829	33 094	
Muud	0	1 315	
Kokku muud äritulud	169 455	150 173	

Lisa 17 Kaubad, toore, materjal ja teenused

(eurodes)

	2017	2016
Energia	61 004	55 828
Kütus	61 004	55 828
Veotööd,tk	1 318 372	1 284 493
Veotööd,tund	364 129	310 825
Laokulud	37 763	38 200
Kokku kaubad, toore, materjal ja teenused	1 781 268	1 689 346

Lisa 18 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

	2017	2016	Lisa nr
Üür ja rent	252 489	248 587	10
Energia	40 671	38 631	
Elektrienergia	20 714	19 637	
Soojusenergia	12 392	13 104	
Kütus	7 565	5 890	
Mitmesugused bürookulud	8 391	4 910	
Koolituskulud	1 517	503	
Kulu ebatõenäoliselt laekuvatest nõuetest	2 093	1 992	
Ruumide korrashoid ja hooldus	5 860	8 246	
Kommunaalkulud	19 878	20 117	
Sidekulud	5 890	6 438	
Sõiduautode üalpidamiskulud	37 412	28 218	
Kindlustuskulud	5 905	5 839	
Reklaamikulud	1 052	3 051	
Muud teenused	21 132	19 500	
Pangateenused	537	582	
Muud kulud	0	2 040	
Kokku mitmesugused tegevuskulud	402 827	388 654	

Lisa 19 Tööjõukulud

(eurodes)

	2017	2016
Palgakulu	478 224	471 593
Sotsiaalmaksud	160 918	158 950
Kokku tööjõukulud	639 142	630 543
Töötajate keskmine arv taandatusena täistööajale	32	33

Lisa 20 Muud ärikulud

(eurodes)

	2017	2016
Kahjum materiaalsete põhivarade müügist	3 649	0
Trahvid, viivised ja hüvitised	529	0
Kokku muud ärikulud	4 178	0

Lisa 21 Intressikulud

(eurodes)

	2017	2016
Intressikulu laenudelt	-1 167	-1 126
Intressikulu kapitalirendilt	-385	-125
Kokku intressikulud	-1 552	-1 251

Lisa 22 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2017		31.12.2016	
	Nõuded	Kohustised	Nõuded	Kohustised
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	31 241	51 703	18 192	49 463

Ostud ja müügid

	2017		2016	
	Ostud	Müügid	Ostud	Müügid
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	270 178	26 794	266 605	15 368

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused

	2017	2016
Arvestatud tasu	38 624	49 143
Rendi ja üüritulu	266 028	262 847

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 06.04.2018

Osaühing Kaubaekspress (registrikood: 10094858) 01.01.2017 - 31.12.2017 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
ARNE AAS	Juhatuse liige	25.04.2018
RAIMU AAS	Juhatuse liige	26.04.2018

SÕLTUMATU VANDEAUDIITORI ARUANNE

Osaühing Kaubaekspress osanikele.

Oleme üle vaadanud Osaühing Kaubaekspress raamatupidamise aastaaruande, mis sisaldab bilanssi seisuga 31.12.2017, 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 finantsaruandluse standardiga, 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 asjassepuutuvaid 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 31.12.2017 ning sellel kuupäeval lõppenud majandusaasta finantstulemust kooskõlas Eesti finantsaruandluse standardiga.

/digitaalselt allkirjastatud/

Ene-Riika Koger

Vandeaudiitori number 173

HLB Expertus KLF OÜ

Audiitorettevõtja tegevusloa number 241

Narva mnt 7a, Tallinn, Harju maakond, 10117

27.04.2018

Audiitorite digitaalallkirjad

Osaühing Kaubaekspress (registrikood: 10094858) 01.01.2017 - 31.12.2017 majandusaasta aruandele lisatud audiitori aruande on digitaalselt allkirjastanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
ENE-RIIKA KOGER	Vandeaudiitor	27.04.2018

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2017
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	-2 738
Aruandeaasta kasum (kahjum)	1 328
Kokku	-1 410
Jaotamine	
Kokku	1 410

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Veoste ekspedeerimine	52291	2358701	88.19%	Jah
Kaubaladude töö	52101	315717	11.81%	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	arved@kaubaekspress.ee
E-posti aadress	teele@kaubaekspress.ee
Veebilehe aadress	www.kaubaekspress.ee