

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2010

aruandeaasta lõpp: 31.12.2010

ärinimi või sihtasutuse nimi: AS Est-Trans Kaubaveod**registrikood: 10375161**

tänava/talu nimi, Väike-Viigi 4

küla/alev/alevik/linn: Haapsalu linn

postsihtnumber: 90502

maakond: Lääne maakond

telefon: +372 50 45 493

faks: +372 47 24 147

e-posti aadress: esttrans@esttrans.ee

veebilehe aadress: www.esttrans.ee

Sisukord

MAJANDUSAASTA ARUANNE	1
Tegevusaruanne	3
Raamatupidamise aastaaruanne	4
Tegevjuhtkonna deklaratsioon	4
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 Nõuded ostjate vastu	11
Lisa 5 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	11
Lisa 6 Pikaajalised finantsinvesteeringud	11
Lisa 7 Muud nõuded	12
Lisa 8 Ettemaksed	12
Lisa 9 Varud	12
Lisa 10 Materiaalne põhivara	13
Lisa 11 Kapitalirent	14
Lisa 12 Kasutusrent	14
Lisa 13 Laenukohustused	15
Lisa 14 Võlad ja ettemaksed	15
Lisa 15 Võlad tarnijatele	16
Lisa 16 Võlad töövõtjatele	16
Lisa 17 Muud võlad	16
Lisa 18 Aktsiakapital	16
Lisa 19 Müügitulu	17
Lisa 20 Muud äritulud	17
Lisa 21 Kaubad, toore, materjal ja teenused	17
Lisa 22 Mitmesugused tegevuskulud	18
Lisa 23 Tööjõukulud	18
Lisa 24 Muud ärikulud	18
Lisa 25 Finantstulud ja -kulud	19
Lisa 26 Tulumaks	19
Lisa 27 Seotud osapooled	19
Lisa 28 Sündmused pärast bilansipäeva	19

Tegevusaruanne

AS Est-Trans Kaubaveod on asutatud 1995 aastal, 100 %-liselt Eesti erakapitalil. Firma põhitegevuseks on transporditeenuste osutamine.

AS Est-Trans Kaubaveod jaoks oli aasta 2010 uute väljakutsete ja suurte muutuste aasta. Aasta esimene pool möödus suhteliselt stabiilselt ja varem sissekujunenud rütmis, mai kuust katkes koostöö pikaajalise kliendiga ETK-ga. Augusti kuust ütles laoteenuse vallas ülesse koostöö Nordnet Eesti AS, see otsus tuli ootamatult ja olime sunnitud oma kogu tegevuse praktiliselt ühe ööpäeva jooksul ümber korraldama. Vahetasime koheselt laoteenuse pakkujat ja suutsime tekkinud olukorra ilma suuremate kadudeta lahendada. Edasine tegevus oli suunatud koheselt uue lao ehitamisele ja uue IT süsteemi rajamisele. Detsembri kuuks suutsime kogu oma tegevuse täiesti uutele alustele käima panna. Aasta lõppes vägagi positiivsete nootidega, uus ladu, oma IT süsteem – olime suutnud saavutada sõltumatuse, hoolimata suurtest muutustest klientide osas, säilitasime siiski nii mahud kui ka käibed.

Aasta 2011 on alanud lootusrikkalt ja oleme klientidele oluliselt täiendanud teenustepaketti. Eelkõige on kogu arendus ja müügitegevus suunatud täisteenust soovivatele klientidele, et maksimaalselt ära kasutada võimalusi, mida oleme materiaaltehnilise baasi täiendamise kaudu endale loonud.

Peamised finatssuhtarvud

	2010	2009
Müügitulu (tuh.kr.)	111 152	99 758
Tulu kasv	11,4%	14,9%
Brutokasumi määr	4,9%	15,3%
Puhaskasum (tuh.kr.)	2 787	14 246
Kasumi kasv	-80,4%	14,9%
Puhasrentaablus	2,5 %	14,2%
Lühiajaliste kohustuste kattekordaja	1,09	2,43

Raamatupidamise aastaaruanne

Tegevjuhtkonna deklaratsioon

Juhatus on äriseadustikust lähtuvalt koostanud raamatupidamise aastaaruande, mis õigesti ja õiglaselt kajastab osäühingu vara, kohustusi ja omakapitali ning majandustegevuse tulemust. Raamatupidamise aastaaruande koostamisel on järgitud raamatupidamise seaduse ja hea raamatupidamistava nõudeid.

Raamatupidamise aastaaruandes kajastuvad olulised vara ja kohustuste hindamist mõjutavad asjaolud, mis ilmsid bilansi kuupäeva 31.12.2010 ja aruande koostamispäeva 23.05.2011 vahemikul.

Vara ja kohustusi on hinnatud kaalutletud ja konservatiivsetel alustel. Raamatupidamise aastaaruande koostamine nõuab hinnangute andmist. Need hinnangud põhinevad aktuaalsel informatsioonil osäühingu seisundist ning kavatsustest ja riskidest raamatupidamise aastaaruande koostamispäeva seisuga. Majandusaastal või varasematel perioodidel kajastatud majandustehingute lõplik tulemus võib erineda käesoleval perioodil antud hinnangust.

Juhatuse hinnagul on AS Est-Trans Kaubaveod jätkuvalt tegutsev majandusüksus.

Bilanss

(kroonides)

	31.12.2010	31.12.2009	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	2 753 796	15 414 564	2
Nõuded ja ettemaksed	14 277 205	8 996 037	3
Varud	310 342	558 496	9
Kokku käibevara	17 341 343	24 969 097	
Põhivara			
Finantsinvesteeringud	75 000	75 000	6
Materiaalne põhivara	54 259 005	42 789 074	10
Kokku põhivara	54 334 005	42 864 074	
Kokku varad	71 675 348	67 833 171	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Laenukohustused	5 507 216	2 061 372	13
Võlad ja ettemaksed	10 311 468	8 228 295	14
Kokku lühiajalised kohustused	15 818 684	10 289 667	
Pikaajalised kohustused			
Laenukohustused	4 054 078	528 003	13
Kokku pikaajalised kohustused	4 054 078	528 003	
Kokku kohustused	19 872 762	10 817 670	
Omakapital			
Aktiivkapital nimiväärtuses	2 400 000	400 000	18
Kohustuslik reservkapital	40 000	40 000	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	46 575 501	42 329 116	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	2 787 085	14 246 385	
Kokku omakapital	51 802 586	57 015 501	
Kokku kohustused ja omakapital	71 675 348	67 833 171	

Kasumiaruanne

(kroonides)

	2010	2009	Lisa nr
Müügitulu	111 151 840	99 758 571	19
Muud äritulud	227 711	437 765	20
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-35 357 276	-24 424 847	21
Mitmesugused tegevuskulud	-30 806 448	-28 808 710	22
Tööjõukulud	-32 969 646	-24 715 235	23
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-6 358 096	-6 573 160	10
Muud ärikulud	-483 179	-489 627	24
Ärikasum (-kahjum)	5 404 906	15 184 757	
Finantstulud ja -kulud	40 407	124 919	25
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	5 445 313	15 309 676	
Tulumaks	-2 658 228	-1 063 291	26
Aruandeaasta kasum (kahjum)	2 787 085	14 246 385	

Rahavoogude aruanne

(kroonides)

	2010	2009	Lisa nr
Rahavood äritegevusest			
Ärikasum (kahjum)	5 404 906	15 184 757	
Korrigeerimised			
Põhivara kulum ja väärtuse langus	6 358 096	6 573 160	10
Kasum (kahjum) põhivara müügist	-176 741	-422 701	20
Muud korrigeerimised	34 058		
Kokku korrigeerimised	6 215 413	6 150 459	
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-5 033 013	281 150	
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	2 083 174	-247 684	
Makstud intressid	40 407	124 919	25
Kokku rahavood äritegevusest	8 710 887	21 493 601	
Rahavood investeerimistegevusest			
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel	-9 815 199	-1 240 198	10
Laekunud materiaalse ja immateriaalse põhivara müügist	201 671	2 196 876	10
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-9 613 528	956 678	
Rahavood finantseerimistegevusest			
Saadud laenud	2 999 985		13
Saadud laenude tagasimaksed	-1 583 999	-1 584 000	
Arvelduskrediidi saldo muutus	505 167		13
Kapitalirendi põhiosa tagasimaksed	-1 021 052	-3 526 177	
Makstud dividendid	-10 000 000	-4 000 000	26
Makstud ettevõtte tulumaks	-2 658 228	-1 063 291	26
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-11 758 127	-10 173 468	
Kokku rahavood	-12 660 768	12 276 811	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	15 414 564	3 137 753	
Raha ja raha ekvivalentide muutus	-12 660 768	12 276 811	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	2 753 796	15 414 564	

Omakapitali muutuste aruanne

(kroonides)

				Kokku
	Aktiikapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2008	400 000	40 000	46 329 116	46 769 116
Aruandeperioodi kasum (kahjum)			14 246 385	14 246 385
Makstud dividendid			-4 000 000	-4 000 000
31.12.2009	400 000	40 000	56 575 501	57 015 501
Aruandeperioodi kasum (kahjum)			2 787 085	2 787 085
Makstud dividendid			-10 000 000	-10 000 000
Muud muutused omakapitalis	2 000 000			2 000 000
31.12.2010	2 400 000	40 000	49 362 586	51 802 586

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

AS Est-Trans Kaubaveod aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti hea raamatupidamistavaga ja põhineb soetusmaksumuse printsiibil. Hea raamatupidamistava põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi Raamatupidamise seaduses, EV Raamatupidamistoimikonna poolt väljaantud juhendites.

AS Est-Trans Kaubaveod kasutab kasumiaruande koostamisel EV Raamatupidamise seaduse lisas nr 2 toodud kasumiaruande skeemi nr 1. Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud Eesti kroonides.

Raha

Raha ja selle ekvivalentidena kajastatakse bilansis raha kirjel ja rahavoogude aruandes kassas olevat sularaha ja arvelduskontode jääke, lühiajalisi deposiite.

Finantsinvesteeringud

Lühiajalised finantsinvesteeringud aktsiatesse on bilansis hinnatud lähtudes nende õiglasest väärtusest. Õiglase väärtuse hindamisel on aluseks finantsinvesteeringu turuväärtus bilansipäeval. Väärtuse muutusest tulenevad kasumid ja kahjumid kajastatakse aruandeperioodi kasumiaruandes.

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

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).

Individuaalselt oluliste nõuete väärtuse langust (st. vajadust allahindluseks) hinnatakse iga ostja kohta eraldi, lähtudes eeldatavasti tulevikus laekuvate summade nüüdisväärtusest. Selliste nõuete puhul, mis ei ole individuaalselt olulised ja mille suhtes ei ole otseselt teada, et nende väärtus oleks langenud, hinnatakse väärtuse langust kogumina, arvestades eelmiste aastate kogemust laekumata jäänud nõuete osas.

Varem alla hinnatud ebatõenäoliste nõuete laekumist kajastatakse ebatõenäoliselt laekuvate nõuete kulu vähendamisenä.

Varud

Varud võetakse arvele nende soetusmaksumuses, mis koosneb ostukuludest, tootmiskuludest ja muudest otsestest kulutustest, mis on vajalikud varude viimiseks nende olemasolevasse asukohta ja seisundisse.

Varude kuludes kajastamisel ja varude bilansilise väärtuse arvutamisel kasutatakse FIFO meetodit. Lõpetamata- ja valmistoodangu puhul on tootmise üldkulud jagatud varudele ettevõtte normaalsetest tootmismahutustest lähtudes.

Varud kajastatakse bilansis lähtudes sellest, kumb on madalam, kas nende soetusmaksumus või neto realiseerimisväärtus. Materjalid ja lõpetamata toodang hinnatakse alla juhul, kui nendest valmistatavate valmistoodete hinnanguline soetusmaksumus ületab samade valmistoodete neto realiseerimisväärtust.

Varude allahindlusi nende neto realiseerimisväärtusele kajastatakse allahindluse perioodil müüdud toodangu (kaupade, teenuste) kuluna.

Materiaalne ja immateriaalne põhivara

Materiaalseks põhivaraks loetakse ettevõtte enda majandustegevuses kasutatavaid varasid kasuliku tööeaga üle ühe aasta ja maksumusega alates 15000 kroonist. Varad, mille kasulik tööiga on üle 1 aasta, kuid mille soetusmaksumus on alla 15000 krooni, kantakse kasutuselevõtmise hetkel kulusse.

Materiaalne põhivara võetakse algselt arvele tema soetusmaksumuses, mis koosneb ostuhinnast ja otseselt soetamisega seotud kulutustest, mis on vajalikud vara viimiseks tema tööseisundisse ja –asukohta. Materiaalset põhivara kajastatakse bilansis tema soetusmaksumuses, millest on maha arvatud akumulieeritud kulum ja võimalikud väärtuse langusest tulenevad allahindlused. Hooldus- ja remondikulud kajastatakse kuluna nende toimumise momendil.

Amortisatsiooni arvestamisel kasutatakse lineaarset meetodit. Amortisatsioonimäär määratakse igale põhivara objektile eraldi, sõltuvalt selle kasulikust tööeast. Juhul, kui vara lõppväärtus ületab tema bilansilist jääkmaksumust, lõpetatakse vara amortiseerimine.

Amortisatsiooni arvestamist alustatakse hetkest, mil vara on kasutatav vastavalt juhtkonna poolt plaanitud eesmärgil ning lõpetatakse kui lõppväärtus ületab bilansilist jääkmaksumust, vara lõpliku eemaldamiseni kasutusest või ümberklassifitseerimisel "müügiootel põhivaraks". Igal bilansipäeval hinnatakse kasutatavate amortisatsioonimäärade, amortisatsioonimeetodi ning lõppväärtuse põhjendatust.

Põhivara arvelevõtmise alampiir 40000

Kasulik eluiga põhivara gruppide lõikes (aastates)

Põhivara grupi nimi	Kasulik eluiga
Ehitised ja rajatised	25
Masinad ja seadmed	10
Inventar	40

Rendid

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

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.

Kasutusrendi maksed kajastatakse rendiperioodi jooksul lineaarselt kuluna.

Finantskohustused

Kõik finantskohustused (võlad hankijatele, võetud laenud, viitvõlad ning muud lühi- ajalised võlakohustused) võetakse algselt arvele nende soetusmaksumuses, mis sisaldab ka kõiki soetamisega otseselt kaasnevaid kulutusi. Edasine kajastamine toimub korrigeeritud soetusmaksumuse meetodil. Lühiajaliste finantskohustuste korrigeeritud soetusmaksumus on üldjuhul võrdne nende nominaalväärtusega, mistõttu lühiajalisi finantskohustusi kajastatakse bilansis maksmisele kuulavas summas. Finantskohustus liigitatakse lühiajaliseks, kui selle tasumise tähtaeg on kaheteist

kuu jooksul alates bilansikuupäevast; või ettevõtte pole tingimusteta õigust kohustise tasumist edasi lükata rohkem kui 12 kuud pärast bilansikuupäeva.

Maksustamine

Vastavalt kehtivale seadusandlusele Eestis ettevõtete kasumit ei maksustata, mistõttu ei eksisteeri ka edasilükkunud tulumaksu nõudeid ega kohustusi. Kasumi asemel maksustatakse Eestis jaotamata kasumist väljamakstavaid dividende maksumääraga 21/79 netodividendina väljamakstud summalt. Dividendide väljamaksmisega kaasnevat ettevõtte tulumaksu kajastatakse kasumiaruandes tulumaksukuluna

samal perioodil kui dividendid välja kuulutatakse, sõltumata sellest, millise perioodi eest need on välja kuulutatud või millal need tegelikult välja makstakse.

Seotud osapooled

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

- A) ettevõtte omanikud ja juhtkond
- B) ettevõtte juhtkonna perekonnaliikmed

Tulud

Tulu teenuse müügist kajastatakse teenuse osutamise järel, või juhul kui teenus osutatakse pikema ajaperioodi jooksul, siis lähtudes valmidusastme meetodist. Tulu kaupade müügist kajastatakse saadud või saadaoleva tasu õiglasel väärtusel, võttes arvesse kõiki tehtud allahindlusi ja soodustusi.

Lisa 2 Raha

(kroonides)

	31.12.2010	31.12.2009
Sularaha kassas	3 626	1 020
Arvelduskontod	2 750 170	5 413 544
Tähtajalised hoiused		10 000 000
Kokku raha	2 753 796	15 414 564

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(kroonides)

	31.12.2010	31.12.2009	Lisa nr
Nõuded ostjate vastu	12 268 583	8 711 037	
Ostjatelt laekumata arved	12 268 583	8 711 037	4
Muud nõuded	1 808 000	103 240	
Laenunõuded	1 800 000		27
Viitlaekumised	8 000		7
Ettemaksed	200 622	181 760	8
Kokku Nõuded ja ettemaksed	14 277 205	8 996 037	

Lisa 4 Nõuded ostjate vastu

(kroonides)

	31.12.2010	31.12.2009
Ostjatelt laekumata arved	12 268 583	8 711 037
Kokku nõuded ostjate vastu	12 268 583	8 711 037

Lisa 5 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(kroonides)

	31.12.2010		31.12.2009
	Ettemaks	Maksuvõlg	Maksuvõlg
Käibemaks		416 405	573 995
Üksikisiku tulumaks		885 087	528 133
Erisoodustuse tulumaks		4 358	3 753
Sotsiaalmaks		1 641 616	982 002
Kohustuslik kogumispension		50 047	11 053
Töötuskindlustusmaksed		207 935	124 443
Intress	28		
Muud Maksude ettemaksed ja maksuvõlad			113
Kokku Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	28	3 205 448	2 223 492

Lisa 6 Pikaajalised finantsinvesteeringud

(kroonides)

	31.12.2010	31.12.2009
Muud pikaajalised finantsinvesteeringud	75 000	75 000
Kokku pikaajalised finantsinvesteeringud	75 000	75 000

2001 a. soetati kaks AS Rocca al Mare Suurhall (reg.kood 10462244)

C-aktsiat summas 75 000.-EEK.

Lisa 7 Muud nõuded

(kroonides)

	31.12.2010	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Laenunõuded	1 800 000			
Muud nõuded	8 000			
Kokku muud nõuded	1 808 000			
	31.12.2009	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Muud nõuded	103 240			
Kokku muud nõuded	103 240			

Lisa 8 Ettemaksed

(kroonides)

	31.12.2010	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Tulevaste perioodide kulud	190 251			
Muud makstud ettemaksed	10 371			
Kokku ettemaksed	200 622			
	31.12.2009	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Tulevaste perioodide kulud	181 760	181 760		
Kokku ettemaksed	181 760	181 760		

Lisa 9 Varud

(kroonides)

	31.12.2010	31.12.2009
Tooraine ja materjal	198 300	446 454
Müügiks ostetud kaubad	112 042	112 042
Kokku varud	310 342	558 496

Lisa 10 Materiaalne põhivara

(kroonides)

					Kokku
	Maa	Ehitised	Masinad ja seadmed	Muu materiaalne põhivara	
31.12.2008					
Soetusmaksumus	9 167 960	8 327 909	89 823 189	292 308	107 611 366
Akumuleeritud kulum		-813 478	-56 666 314	-235 363	-57 715 155
Jääkmaksumus	9 167 960	7 514 431	33 156 875	56 945	49 896 211
Ostud ja parendused		280 665	959 533		1 240 198
Amortisatsioonikulu		-329 724	-6 219 310	-24 126	-6 573 160
Allahindlused väärtuse languse tõttu			-64 471		-64 471
Müügid			-1 709 704		-1 709 704
31.12.2009					
Soetusmaksumus	9 167 960	8 608 574	85 376 821	292 308	103 445 663
Akumuleeritud kulum		-1 143 202	-59 253 898	-259 489	-60 656 589
Jääkmaksumus	9 167 960	7 465 372	26 122 923	32 819	42 789 074
Ostud ja parendused		7 067 275	8 641 261	110 363	15 818 899
Uute ehitiste ost, uusehitus, parendused		7 067 275			7 067 275
Muud ostud ja parendused			8 641 261	110 363	8 751 624
Lisandumised äriühenduste kaudu			2 034 058		2 034 058
Amortisatsioonikulu		-462 492	-5 879 713	-15 891	-6 358 096
Müügid			-24 930		-24 930
31.12.2010					
Soetusmaksumus	9 167 960	15 675 849	95 392 317	402 671	120 638 797
Akumuleeritud kulum		-1 605 694	-64 498 718	-275 380	-66 379 792
Jääkmaksumus	9 167 960	14 070 155	30 893 599	127 291	54 259 005

Müüdnud materiaalne põhivara müügihinna

	2010	2009
Masinad ja seadmed		2 196 876
Transpordivahendid		2 196 876
Kokku		2 196 876

Lisa 11 Kapitalirent

(kroonides)

Aruandekohustuslane kui rentnik				
	31.12.2010	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Nordea Finance	5 008 174	1 264 313	3 743 861	
DNB Nord Liising	519 965	209 748	310 217	
Kapitalirendikohustused kokku	5 528 139	1 474 061	4 054 078	
	31.12.2009	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Nordea Finance	477 374	477 374		
Kapitalirendikohustused kokku	477 374	477 374		

Renditud varade bilansiline jääkmaksumus		
	Masinad ja seadmed	Kokku
31.12.2010	5 780 554	5 780 554

31.12.2010 seisuga on firmal 5 kehtivat kapitalirendilepingut veoautodele. Liisinglepingud sõlmitud viieks aastaks.

Lisa 12 Kasutusrent

(kroonides)

Aruandekohustuslane kui rentnik	
	2010
Kasutusrendikulu	39 765
Järgmiste perioodide kasutusrendikulu mittekatkestatavatest lepingutest	
	31.12.2010
12 kuu jooksul	46 541
1-5 aasta jooksul	100 839

2010 a. sõlmitud kasutusrendileping kontoritehnika soetamiseks. Leping on sõlmitud 4 aastaks intressiga 4%.

Lisa 13 Laenukohustused

(kroonides)

	31.12.2010	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Lühiajalised laenud				
Swedbank	3 527 988	3 527 988		
arvelduskrediit	505 167	505 167		
Lühiajalised laenud kokku	4 033 155	4 033 155		
Kapitalirendikohustused kokku	5 528 139	1 474 061	4 054 078	
Laenukohustused kokku	9 561 294	5 507 216	4 054 078	
	31.12.2009	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Lühiajalised laenud				
Swedbank	1 583 998	1 583 998		
Lühiajalised laenud kokku	1 583 998	1 583 998		
Pikaajalised laenud				
Swedbank	528 003		528 003	
Pikaajalised laenud kokku	528 003		528 003	
Kapitalirendikohustused kokku	477 374	477 374		
Laenukohustused kokku	2 589 375	2 061 372	528 003	

Tagatiseks panditud varade bilansiline (jääk) maksumus		
	Maa	Kokku
31.12.2010		
31.12.2009	8 800 000	8 800 000

31.12.2010 seisuga on firmal 2 laenulepingut. Neist esimene sõlmitud 2006 a. viieks aastaks intressiga 3,22%, mis aastaaruande koostamise hetkeks on tasutud. Teine sõlmitud 2010 a. detsembris 9 kuuks, lõpptähtajaga august 2011 ja intressiga 3,3%.

31.12.2010 a. seisuga firmal arvelduskrediidi leping limiidiga 3 000 000.- EEK, millest bilansipäeva seisuga kasutatud 505 167.- EEK.

Võlakohustuste tagatiseks püstitatud hüpoteek kinnistule Reti tee 14 Peetri küla Rae vald Harjumaa.

Lisa 14 Võlad ja ettemaksed

(kroonides)

	31.12.2010	31.12.2009	Lisa nr
Võlad tarnijatele	4 272 186	3 897 165	15
Võlad töövõtjatele	2 666 009	1 972 638	16
Maksuvõlad	3 205 448	2 223 492	5
Muud võlad	167 825	135 000	17
Kokku võlad ja ettemaksed	10 311 468	8 228 295	

Lisa 15 Võlad tarnijatele

(kroonides)

	31.12.2010	31.12.2009
võlad tarnijatele	4 272 186	3 897 165
Kokku võlad tarnijatele	4 272 186	3 897 165

Lisa 16 Võlad töövõtjatele

(kroonides)

	31.12.2010	31.12.2009
võlad töövõtjatele	1 926 983	1 092 639
puhkusekohustus	739 026	879 999
Kokku võlad töövõtjatele	2 666 009	1 972 638

Lisa 17 Muud võlad

(kroonides)

	31.12.2010	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Muud võlad	167 825	167 825		
Kokku muud võlad	167 825	167 825		

	31.12.2009	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Muud võlad	135 000	135 000		
Kokku muud võlad	135 000	135 000		

Lisa 18 Aktsiakapital

(kroonides)

	31.12.2010	31.12.2009
Aktsiakapital	2 400 000	400 000
Aktsiate arv (tk)	2	2
Aktsiate nimiväärtus	1 200 000	200 000

Firma asutamisel anti välja 30 aktsiat nominaalväärtusega 10.- krooni. Aktsiakapital oli 300.- krooni. Aktsiakapitali suurendati 1997 aastal fondi emissiooni teel 400000.- kroonini. 2010 a. suurendati aktsiakapitali mitterahalise sissemakse teel 2 400 000.- EEK-ni.

Lisa 19 Müügitulu

(kroonides)

Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
	2010	2009
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	108 021 622	96 935 894
Soome	2 648 213	2 449 243
Läti	415 023	277 274
Leedu	66 982	
Kokku müük Euroopa Liidu riikidele	111 151 840	99 662 411
Müük väljapoole Euroopa Liidu riike		
Šveits		96 160
Kokku müük väljapoole Euroopa Liidu riike		96 160
Kokku müügitulu	111 151 840	99 758 571
Müügitulu tegevusalade lõikes		
	2010	2009
kaubavedu maanteel	111 151 840	99 758 571
Kokku müügitulu	111 151 840	99 758 571

Lisa 20 Muud äritulud

(kroonides)

	2010	2009
Kasum materiaalse põhivara müügist	176 741	422 701
Muud	50 970	15 064
Kokku muud äritulud	227 711	437 765

Lisa 21 Kaubad, toore, materjal ja teenused

(kroonides)

	2010	2009
Tooraine ja materjal	31 766 466	20 486 324
Energia	353 054	298 674
Alltöövõtutööd	3 237 756	3 639 849
Kokku kaubad, toore, materjal ja teenused	35 357 276	24 424 847

Lisa 22 Mitmesugused tegevuskulud

(kroonides)

	2010	2009
Üür ja rent	2 419 684	1 409 156
Energia		143 473
Elektrienergia		143 473
Mitmesugused bürookulud	104 560	108 548
Remont ja hooldus	22 058 505	2 161 551
Kindlustus	416 548	944 498
Sidekulu	678 682	615 174
Raskeveokimaks	151 087	159 793
Ostetud teenused	2 329 180	19 345 183
Kasutusrendikulu	39 764	216 193
Komandeeringukulu	1 569 500	1 700 430
Väikevahendikulu	538 023	120 929
Reklaamikulu	292 266	233 737
Muud	208 649	1 650 045
Kokku mitmesugused tegevuskulud	30 806 448	28 808 710

Lisa 23 Tööjõukulud

(kroonides)

	2010	2009
Palgakulu	24 552 061	18 435 970
Sotsiaalmaksud	8 075 163	6 092 313
töötuskindlustusmaksud	342 422	186 952
Kokku tööjõukulud	32 969 646	24 715 235
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	134	88

Lisa 24 Muud ärikulud

(kroonides)

	2010	2009
Trahvid, viivised ja hüvitised	95 860	220 015
annetused	60 000	217 750
rikutud ja purunenud kaup	325 274	
Muud	2 045	51 862
Kokku muud ärikulud	483 179	489 627

Lisa 25 Finantstulud ja -kulud

(kroonides)

	2010	2009
Intressitulud	169 610	304 548
Intressitulu hoiustelt	169 610	304 548
Intressikulud	-98 562	-171 396
Intressikulu laenudelt	-87 105	-101 099
Intressikulu kapitalirendilt	-11 457	-70 297
Kasum (kahjum) valuutakursi muutustest	-30 641	-8 233
Kokku finantstulud ja -kulud	40 407	124 919

Lisa 26 Tulumaks

(kroonides)

Tulumaksukulu komponendid	2010		2009	
	Maksustatav summa	Tulumaks	Maksustatav summa	Tulumaks
Väljakuulutatud dividendid	10 000 000	2 658 228	4 000 000	1 063 291
Kokku	10 000 000	2 658 228	4 000 000	1 063 291

Lisa 27 Seotud osapooled

(kroonides)

Aruandeaastal välja makstud dividende 10 000 000.- EEK.

2010 aastal antud firmaomanikega seotud firmale laenu 1 800 000.-EEK.

Lisa 28 Sündmused pärast bilansipäeva

1. jaanuaril 2011 ühines Eesti eurosooniga ja Eesti kroon (EEK) asendus euroga (EUR). Sellest tulenevalt konverteeris ettevõtte sellest kuupäevast alates oma raamatupidamiskontode saldode ümberarvestuse Eesti kroonidest eurodesse. Võrdlusandmed konverteeriti ametliku valuutakursiga 15,6466 EEK/EUR. 2011. aasta ja järgneva majandusaasta aruandeid hakatakse koostama eurodes.

Aruande digitaalallkirjad

AS Est-Trans Kaubaveod (registrikood: 10375161) 01.01.2010 - 31.12.2010 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
REIO ENGMAN	Juhatuse liige	08.06.2011

SÕLTUMATU VANDEAUDIITORI ARUANNE

AS Est-Trans Kaubaveod üldkoosolekule.

Oleme auditeerinud AS Est-Trans Kaubaveod raamatupidamise aastaaruannet, mis sisaldab bilanssi seisuga 31.12.2010, kasumiaruannet, omakapitali muutuste aruannet ja rahavoogude aruannet eeltoodud kuupäeval lõppenud majandusaasta kohta, aastaaruande koostamisel kasutatud oluliste arvestuspõhimõtete kokkuvõtet ning muid selgitavaid lisaasid. Auditeeritud raamatupidamise aastaaruanne, mis on toodud lehekülgedel 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 arvnaõtjate ja avalikustatud informatsiooni kohta auditi tõendusmaterjali hankimiseks vajalike protseduuride läbiviimist. Valitud protseduurid sõltuvad vandeaudiitori otsustustest, sealhulgas hinnangust riskidele, et raamatupidamise aastaaruanne võib sisaldada pettustest või vigadest tulenevaid olulisi väärkajastamisi. Nende riskihinnangute tegemisel võtab vandeaudiitor arvesse sisekontrolli, mis on relevantne majandusüksuse raamatupidamise aastaaruande koostamisel ja õiglasel kajastamisel, kavandamaks antud tingimustes asjakohaseid auditiprotseduure, kuid mitte arvamuse avaldamise eesmärgil majandusüksuse sisekontrolli tulemuslikkuse kohta. Audit hõlmab samuti juhtkonna poolt kasutatud arvestuspoliitika asjakohasuse ja tehtud arvestushinnangute põhjendatuse ning ka raamatupidamise aastaaruande üldise esitusviisi hindamist.

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

Arvamus

Meie arvates kajastab kaasatud raamatupidamise aastaaruanne kõigis olulistes osades õiglaselt AS Est-Trans Kaubaveod finantsseisundit seisuga 31.12.2010 ning sellel kuupäeval lõppenud majandusaasta finantstulemust ja rahavoogusid kooskõlas Eesti hea raamatupidamistavaga.

/digitaalselt allkirjastatud/

Aime Ruuge

Vandeaudiitori number 376

AR Audit OÜ

Audiitorettevõtja tegevusloa number 94

Sadama 25 Haapsalu

09.06.2011

Audiitorite digitaalallkirjad

AS Est-Trans Kaubaveod (registrikood: 10375161) 01.01.2010 - 31.12.2010 majandusaasta aruandele lisatud audiitori aruande on digitaalselt allkirjastanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
AIME RUUGE	Vandeaudiitor	09.06.2011

Kasumi jaotamise ettepanek

(kroonides)

	31.12.2010
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	46 575 501
Aruandeaasta kasum (kahjum)	2 787 085
Kokku	49 362 586
Jaotamine	
Dividendideks	2 000 000
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	47 362 586
Kokku	49 362 586

Kasumi jaotamise otsus

(kroonides)

	31.12.2010
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	46 575 501
Aruandeaasta kasum (kahjum)	2 787 085
Kokku	49 362 586
Jaotamine	
Dividendideks	2 000 000
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	47 362 586
Kokku	49 362 586

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EEK)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Kaubavedu maanteel	49411	111151840	100.00%	Jah

Sidevahendid

Liik	Sisu
Telefon	+372 4724145
Faks	+372 4724146
Mobiiltelefon	+372 5045493
E-posti aadress	esttrans@esttrans.ee
Veebilehe aadress	www.esttrans.ee