

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2011

aruandeaasta lõpp: 31.12.2011

ärinimi: AS Est-Trans Kaubaveod

registrikood: 10375161

tänavatalu nimi, Väike-Viigi 4
maja ja korteri number:

linn: Haapsalu linn

maakond: Lääne maakond

postisihtnumber: 90502

telefon: +372 4724145, +372 5045493

faks: +372 4724146

e-posti aadress: esttrans@esttrans.ee

veebilehe aadress: www.esttrans.ee

Sisukord

Tegevusaruanne	3
Raamatupidamise aastaaruanne	4
Bilanss	4
Kasumiaruanne	5
Rahavoogude aruanne	6
Omakapitali muutuste aruanne	7
Raamatupidamise aastaaruande lisad	8
Lisa 1 Arvestuspõhimõtted	8
Lisa 2 Raha	10
Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed	10
Lisa 4 Nõuded ostjate vastu	10
Lisa 5 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	10
Lisa 6 Pikaajalised finantsinvesteeringud	11
Lisa 7 Muud nõuded	11
Lisa 8 Ettemaksed	11
Lisa 9 Varud	12
Lisa 10 Materiaalne põhivara	12
Lisa 11 Kapitalirent	13
Lisa 12 Kasutusrent	13
Lisa 13 Laenukohustused	14
Lisa 14 Võlad ja ettemaksed	14
Lisa 15 Võlad tarnijatele	14
Lisa 16 Võlad töövõtjatele	15
Lisa 17 Muud võlad	15
Lisa 18 Aktsiakapital	15
Lisa 19 Müügitulu	16
Lisa 20 Muud äritulud	16
Lisa 21 Kaubad, toore, materjal ja teenused	16
Lisa 22 Mitmesugused tegevuskulud	17
Lisa 23 Tööjõukulud	17
Lisa 24 Muud ärikulud	17
Lisa 25 Finantstulud ja -kulud	18
Lisa 26 Tulumaks	18
Lisa 27 Seotud osapooled	18
Lisa 28 Sündmused pärast bilansipäeva	18

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 2011 stabiilne aasta. Jätkus kliendibaasi laiendamine. Oma pitseri jättis pidavalt jätkuv kütusehinna tõus, mis viis omakorda teenuse hindade korrigeerimisele. Aasta jooksul sõlmiti 8 uut kapitalirendi lepingut uutele raskeveokitele.

2012 aastal ei ole plaanis suuri investeeringuid ega ümberkorraldusi. Loodetakse stabiilset arengut.

Peamised finatssuhtarvud

	2011	2010
Müügitulu (eurodes)	7 941 177	7 103 897
Tulukasv	11,7%	11,4%
Brutokasumi määr	2,0%	4,9%
Puhaskasum (tuh. eurodes.)	106	178
Kasumikasv	-40,4%	80,4%
Puhasrentaablus	1,3 %	2,5%
Lühiajaliste kohustuste kattekordaja	1,21	1,09

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	29 682	176 000	2
Nõuded ja ettemaksed	970 595	912 480	3
Varud	14 891	19 834	9
Kokku käibevara	1 015 168	1 108 314	
Põhivara			
Finantsinvesteeringud	4 793	4 793	6
Materiaalne põhivara	3 649 039	3 467 782	10
Kokku põhivara	3 653 832	3 472 575	
Kokku varad	4 669 000	4 580 889	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Laenukohustused	184 191	351 975	13
Võlad ja ettemaksed	669 331	659 023	14
Kokku lühiajalised kohustused	853 522	1 010 998	
Pikaajalised kohustused			
Laenukohustused	526 151	259 103	13
Kokku pikaajalised kohustused	526 151	259 103	
Kokku kohustused	1 379 673	1 270 101	
Omakapital			
Aktiivkapital nimiväärtuses	153 384	153 388	18
Kohustuslik reservkapital	2 556	2 556	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	3 027 025	2 976 717	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	106 362	178 127	
Kokku omakapital	3 289 327	3 310 788	
Kokku kohustused ja omakapital	4 669 000	4 580 889	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2011	2010	Lisa nr
Müügitulu	7 941 177	7 103 897	19
Muud äritulud	55 061	14 553	20
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-2 868 055	-2 259 742	21
Mitmesugused tegevuskulud	-1 724 086	-1 968 891	
Tööjõukulud	-2 721 379	-2 107 144	23
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-500 149	-406 356	
Muud ärikulud	-21 176	-30 881	24
Ärikasum (kahjum)	161 393	345 436	
Finantstulud ja -kulud	-21 053	2 582	25
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	140 340	348 018	
Tulumaks	-33 978	-169 892	26
Aruandeaasta kasum (kahjum)	106 362	178 126	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2011	2010	Lisa nr
Rahavood äritegevusest			
Ärikasum (kahjum)	161 393	345 436	
Korrigeerimised			
Põhivara kulum ja väärtuse langus	500 149	406 356	
Kasum (kahjum) põhivara müügist	-52 914	-11 296	
Muud korrigeerimised	0	2 177	
Kokku korrigeerimised	447 235	397 237	
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-53 172	-321 668	
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	10 308	133 139	
Makstud intressid	0	2 582	
Kokku rahavood äritegevusest	565 764	556 726	
Rahavood investeerimistegevusest			
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel	-166 890	-627 306	
Laekunud materiaalse ja immateriaalse põhivara müügist	94 059	12 889	
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-72 831	-614 417	
Rahavood finantseerimistegevusest			
Saadud laenud	220 000	191 734	
Saadud laenude tagasimaksed	-445 480	-101 236	
Arvelduskrediidi saldo muutus	-32 286	32 286	
Kapitalirendi põhiosa tagasimaksed	-198 630	-65 255	
Makstud intressid	-21 053	0	
Makstud dividendid	-127 824	-639 116	
Makstud ettevõtte tulumaks	-33 978	-169 892	
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-639 251	-751 479	
Kokku rahavood	-146 318	-809 170	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	176 000	985 170	2
Raha ja raha ekvivalentide muutus	-146 318	-809 170	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	29 682	176 000	2

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

				Kokku
	Aktiikapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2009	25 565	2 556	3 615 834	3 643 955
Aruandeaasta kasum (kahjum)			178 126	178 126
Makstud dividendid			-639 116	-639 116
Muud muutused omakapitalis	127 823			127 823
31.12.2010	153 388	2 556	3 154 844	3 310 788
Aruandeaasta kasum (kahjum)			106 362	106 362
Makstud dividendid			-127 823	-127 823
Muud muutused omakapitalis	-4		4	0
31.12.2011	153 384	2 556	3 133 387	3 289 327

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 Raamatupidamisseaduses, EV Raamatupidamistoimkonna 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 eurodes.

1. jaanuaril 2011 ühines Eesti Vabariik euroalaga ja võttis rahvusvaluutana kasutusele euro, mis asendas Eesti krooni. Sellest tulenevalt on raamatupidamiskohustuslane seisuga 1. jaanuar 2011 teostanud raamatupidamiskontode saldode ümberarvestuse, lähtudes valuutakursist 15,6466 krooni/euro. 2011. aasta raamatupidamise aastaaruanne on esitatud eurodes. Aruandes esitatud võrdlusandmed on Eesti kroonidesse ümber arvestatud üleminekukursiga 15,6466 krooni/euro. Kuna nimetatud kurss on ühtlasi ka varasematel perioodidel kehtinud fikseeritud vahetuskurss, ei tekkinud ümberarvestusest kursierinevusi.

Raha

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

Finantsinvesteeringud

Lühiajalised finantsinvesteeringuid 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 ettemaksud

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 nüüdsväärtusest. 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 tootmismahjust 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 2500 eurost. Varad, mille kasulik tööiga on üle 1 aasta, kuid mille soetusmaksumus on alla 2500 euro, 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 2500

Kasulik eluiga põhivara gruppide lõikes (aastates)

Põhivara grupi nimi	Kasulik eluiga
ehitised ja rajatised	25
masinad ja seadmed	10
inventar	2

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- ajalise 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 kuuluvas 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 äriliste 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 õiglases väärtuses, võttes arvesse kõiki tehtud allahindlusi ja soodustusi.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Sularaha kassas	76	232
Arvelduskontod	29 606	175 768
Kokku raha	29 682	176 000

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010	Lisa nr
Nõuded ostjate vastu	828 129	784 106	4
Ostjatelt laekumata arved	828 129	784 106	
Muud nõuded	96 378	115 552	7
Laenunõuded	95 867	115 041	
Viitlaekumised	511	511	
Ettemaksed	46 088	12 822	8
Kokku nõuded ja ettemaksed	970 595	912 480	

Lisa 4 Nõuded ostjate vastu

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Ostjatelt laekumata arved	828 129	784 106
Kokku nõuded ostjate vastu	828 129	784 106

Lisa 5 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010	
	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Ettevõtte tulumaks	78		
Käibemaks	66 715		26 613
Üksikisiku tulumaks	57 514		56 567
Erisoodustuse tulumaks			279
Sotsiaalmaks	106 083		104 918
Kohustuslik kogumispension	4 643		3 199
Töötuskindlustusmaksed	13 383		13 289
Intress		2	
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	248 416	2	204 865

Lisa 6 Pikaajalised finantsinvesteeringud

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Muud pikaajalised finantsinvesteeringud	4 793	4 793
Kokku pikaajalised finantsinvesteeringud	4 793	4 793

2001 a. soetati kaks AS Rocca al Mare Suurhall (reg.kood 10462244)
C-aktsiat summas 75 000.-EEK. 2011 aastal konverteeriti see summa 4793 euroks.

Lisa 7 Muud nõuded

(eurodes)

	31.12.2011	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Laenunõuded	95 867	95 867		
Kokku muud nõuded	95 867	95 867		

	31.12.2010	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Laenunõuded	115 041		115 041	
Kokku muud nõuded	115 041		115 041	

Lisa 8 Ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2011	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Tulevaste perioodide kulud	18 624	18 624		
Muud makstud ettemaksed	27 464	27 464		
Kokku ettemaksed	46 088	46 088		

	31.12.2010	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Tulevaste perioodide kulud	12 159			
Muud makstud ettemaksed	663			
Kokku ettemaksed	12 822			

Lisa 9 Varud

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Tooraine ja materjal	14 891	12 673
Müügiks ostetud kaubad	0	7 161
Kokku varud	14 891	19 834

Lisa 10 Materiaalne põhivara

(eurodes)

							Kokku
	Maa	Ehitised	Masinate ja seadmed	Muu materiaalne põhivara	Ettemaksed	Lõpetamata projektid ja ettemaksed	
31.12.2009							
Soetusmaksumus	585 939	550 188	5 456 574	18 682			6 611 383
Akumuleeritud kulum		-73 064	-3 787 015	-16 584			-3 876 663
Jääkmaksumus	585 939	477 124	1 669 559	2 098			2 734 720
Ostud ja parendused		451 681	552 277	7 053			1 011 011
Uute ehitiste ost, uusehitus, parendused		451 681					451 681
Muud ostud ja parendused			552 277	7 053			559 330
Lisandumised äriühenduste kaudu			130 000				130 000
Amortisatsioonikulu		-29 559	-375 782	-1 015			-406 356
Müügid			-1 593				-1 593
31.12.2010							
Soetusmaksumus	585 939	1 001 869	6 096 680	25 735			7 710 223
Akumuleeritud kulum		-102 623	-4 122 219	-17 599			-4 242 441
Jääkmaksumus	585 939	899 246	1 974 461	8 136			3 467 782
Ostud ja parendused		45 462	656 476		20 613	20 613	722 551
Uute ehitiste ost, uusehitus, parendused		45 462			20 613	20 613	66 075
Muud ostud ja parendused			656 476				656 476
Amortisatsioonikulu		-69 461	-429 639	-1 049			-500 149
Müügid			-41 145				-41 145
31.12.2011							
Soetusmaksumus	585 939	1 047 331	6 670 190	25 735	20 613	20 613	8 349 808
Akumuleeritud kulum		-172 084	-4 510 037	-18 648			-4 700 769
Jääkmaksumus	585 939	875 247	2 160 153	7 087	20 613	20 613	3 649 039

Lisa 11 Kapitalirent

(eurodes)

Aruandekohustuslane kui rentnik

	31.12.2011	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Nordea Finance	690 462	170 247	520 215	
DNB Nord Liising	19 880	13 944	5 936	
Kapitalirendikohustused kokku	710 342	184 191	526 151	

	31.12.2010	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Nordea Finance	320 080	80 804	239 276	
DNB Nord Liising	33 232	13 405	19 827	
Kapitalirendikohustused kokku	353 312	94 209	259 103	

Renditud varade bilansiline jääkmaksumus		
	2011	2010
Masinad ja seadmed	825 106	369 445
Kokku	825 106	369 445

31.12.2011 seisuga on firmal 12 kehtivat kapitalirendilepingut, neist 1 sõiduautole ja 11 veoautodele. Liisinglepingud sõlmitud viieks aastaks.

Lisa 12 Kasutusrent

(eurodes)

Aruandekohustuslane kui rentnik

	2011	2010
Kasutusrendikulu	2 975	2 541
Järgmiste perioodide kasutusrendikulu mittekatkestatavatest lepingutest		
	31.12.2011	31.12.2010
12 kuu jooksul	2 975	2 975
1-5 aasta jooksul	3 470	6 445

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

Lisa 13 Laenukohustused

(eurodes)

	31.12.2011	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Kapitalirendikohustused kokku	710 342	184 191	526 151	
Laenukohustused kokku	710 342	184 191	526 151	

	31.12.2010	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Lühiajalised laenud				
Swedbank	225 480	225 480		
arvelduskrediit	32 286	32 286		
Lühiajalised laenud kokku	257 766	257 766		
Kapitalirendikohustused kokku	353 312	94 209	259 103	
Laenukohustused kokku	611 078	351 975	259 103	

31.12.2011 a. seisuga on firmal kehtiv arvelduskrediidi leping limiidiga 200 000 €, mida bilansipäeva seisuga ei ole kasutatud.

Lisa 14 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Võlad tarnijatele	238 044	273 043
Võlad töövõtjatele	171 804	170 389
Maksuvõlad	248 416	204 865
Muud võlad	11 067	10 726
Muud viitvõlad	11 067	10 726
Kokku võlad ja ettemaksed	669 331	659 023

Lisa 15 Võlad tarnijatele

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
võlad tarnijatele	238 044	273 043
Kokku võlad tarnijatele	238 044	273 043

Lisa 16 Võlad töövõtjatele

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
võlad töövõtjatele	122 424	123 157
puhkusekohustus	49 380	47 232
Kokku võlad töövõtjatele	171 804	170 389

Lisa 17 Muud võlad

(eurodes)

	31.12.2010	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Muud viitvõlad	10 726	10 726		
Kokku muud võlad	10 726	10 726		

	31.12.2011	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Muud viitvõlad	11 067	11 067		
Kokku muud võlad	11 067	11 067		

Lisa 18 Aktsiakapital

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Aktsiakapital	153 384	153 388
Aktsiate arv (tk)	240	240
Aktsiate nimiväärtus	639.10	639.10

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. 2011 aastal seoses üleminekuga eurole, kinnitati osakapitaliks 153 384 €, millega seoses kanti eelmiste aastate kasumisse 3.96 eurot.

Lisa 19 Müügitulu

(eurodes)

	2011	2010
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	7 635 421	6 903 839
Soome	165 655	169 252
Läti	87 917	26 525
Leedu	43 128	4 281
Saksamaa	1 723	0
Taani	58	0
Rootsi	7 020	0
Itaalia	255	0
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	7 941 177	7 103 897
Kokku müügitulu	7 941 177	7 103 897
Müügitulu tegevusalade lõikes		
kaubavedu maanteel	7 941 177	7 103 897
Kokku müügitulu	7 941 177	7 103 897

Lisa 20 Muud äritulud

(eurodes)

	2011	2010
Kasum materiaalse põhivara müügist	52 914	11 296
Muud	2 147	3 257
Kokku muud äritulud	55 061	14 553

Lisa 21 Kaubad, toore, materjal ja teenused

(eurodes)

	2011	2010
Tooraine ja materjal	2 562 819	2 030 247
Energia	61 985	22 565
Alltöövõtutööd	243 251	206 930
Kokku kaubad, toore, materjal ja teenused	2 868 055	2 259 742

Lisa 22 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

	2011	2010
Üür ja rent	220 660	154 646
Mitmesugused bürookulud	8 466	6 683
Remont ja hooldus	1 011 993	1 409 795
Kindlustus	29 227	26 622
Sidekulu	44 961	43 376
Raskeveokimaks	11 097	9 656
Ostetud teenused	229 860	148 863
Kasutusrendikulu	2 975	2 541
Komandeeringukulu	123 808	100 309
Väikevahendikulu	11 522	34 386
Reklaamikulu	15 042	18 679
Muud	14 475	13 335
Kokku mitmesugused tegevuskulud	1 724 086	1 968 891

Lisa 23 Tööjõukulud

(eurodes)

	2011	2010
Palgakulu	2 026 841	1 569 163
Sotsiaalmaksud	666 282	516 097
töötuskindlustusmaksud	28 256	21 885
Kokku tööjõukulud	2 721 379	2 107 145
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	132	134

Lisa 24 Muud ärikulud

(eurodes)

	2011	2010
Trahvid, viivised ja hüvitised	2 066	6 127
annetused	3 878	3 835
rikutud ja purunenud kaup	14 958	20 788
Muud	274	131
Kokku muud ärikulud	21 176	30 881

Lisa 25 Finantstulud ja -kulud

(eurodes)

	2011	2010
Intressitulud	4 319	10 840
Intressitulu hoiustelt	4 319	10 840
Intressikulud	-24 948	-6 299
Intressikulu laenudelt	0	-5 567
Intressikulu kapitalirendilt	-24 948	-732
Kasum (kahjum) valuutakursi muutustest	-424	-1 958
Kokku finantstulud ja -kulud	-21 053	2 583

Lisa 26 Tulumaks

(eurodes)

	2011		2010	
	Maksustatav summa	Tulumaks	Maksustatav summa	Tulumaks
Väljakuulutatud dividendid	127 824	33 978	639 116	169 892
Kokku	127 824	33 978	639 116	169 892

Lisa 27 Seotud osapooled

(eurodes)

Aruandeaastal välja makstud dividende 127 824 €.

2010 aastal antud firmaomanikega seotud firmale laenu 115 041 €, millest 2011 aastal tagastatud 19 174 €. Laenu saldo 31.12.2011 95 867 €.

2011 aastal andis firmaomanik laenu 220 000€, mis ka tagastati samal aastal.

Lisa 28 Sündmused pärast bilansipäeva

Seoses 2012 aasta alguses AS Rigualile väljakuulutatud pankrotiga, kuulub jooksva aastal kulusse kandmisele nõue 12 825€.

Aruande digitaalallkirjad

AS Est-Trans Kaubaveod (registrikood: 10375161) 01.01.2011 - 31.12.2011 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
REIO ENGMAN	Juhatuse liige	03.05.2012

SÕLTUMATU VANDEAUDIITORI ARUANNE

AS Est-Trans Kaubaveod üldkoosolekule.

Oleme auditeerinud AS Est-Trans Kaubaveod raamatupidamise aastaaruannet, mis sisaldab bilanssi seisuga 31.12.2011, 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 18 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 31.12.2011 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 8 haapsalu Läänemaa 90502

04.05.2012

Audiitorite digitaalallkirjad

AS Est-Trans Kaubaveod (registrikood: 10375161) 01.01.2011 - 31.12.2011 majandusaasta aruandele lisatud audiitori aruande on digitaalselt allkirjastanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
AIME RUUGE	Vandeaudiitor	04.05.2012

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2011
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	3 027 025
Aruandeaasta kasum (kahjum)	106 362
Kokku	3 133 387
Jaotamine	
Dividendideks	130 000
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	3 003 387
Kokku	3 133 387

Kasumi jaotamise otsus

(eurodes)

	31.12.2011
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	3 027 025
Aruandeaasta kasum (kahjum)	106 362
Kokku	3 133 387
Jaotamine	
Dividendideks	130 000
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	3 003 387
Kokku	3 133 387

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Kaubavedu maanteel	49411	7941177	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