

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2011

aruandeaasta lõpp: 31.12.2011

ärinimi: aktsiaselts TRANSMIX

registrikood: 10163269

tänava/talu nimi, Jaama 197-40

maja ja korteri number:

linn: Tartu linn

maakond: Tartu maakond

postsihtnumber: 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
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	11
Lisa 6 Kinnisvarainvesteeringud	11
Lisa 7 Materiaalne põhivara	12
Lisa 8 Kapitalirent	12
Lisa 9 Laenukohustused	14
Lisa 10 Võlad ja ettemaksed	15
Lisa 11 Võlad töövõtjatele	15
Lisa 12 Aktsiakapital	15
Lisa 13 Müügitulu	16
Lisa 14 Muud äritulud	16
Lisa 15 Kaubad, toore, materjal ja teenused	17
Lisa 16 Tööjõukulud	17
Lisa 17 Muud ärikulud	17
Lisa 18 Finantstulud ja -kulud	18
Lisa 19 Seotud osapooled	18

Tegevusaruanne

AS Transmix on erakapitalil toimiv transpordifirma, mille tegevusvaldkonda kuuluv vabariiklik ja rahvusvaheline kaubavedu.

Ettevõtte asub Tartus, kuid tema tegevus toimub suures osas väljaspool Eestit. Peamisteks piirkondadeks on Venemaa, Skandinaavia ja Euroopa.

Välisvedusid teostatakse pidevasrahvusvahelises konkurents.

Välisvedudeks on ettevõtte liisinud veoautod, mis tähendab kindla perioodilisusega pikaajalist finantskoormust.

Kõrvaltegevusena on firmal oma töökoda ja autopesula. Osutatakse büroo- ja tootmisruumide renditeenust.

Finantsnäitajad

	2011	2010
Müügitulu	3 031 248	2 297 003
Puhaskasum	354 501	62 365
Puhasrentaabilus (%) (puhaskasum/müügitulu*100)	11,69	2,72
Lühiajaliste kohustuste kattekordaja (käibevara/lühiajalised kohustused)	1,13	0,58
Põhivara tootlus (müügitulu/materiaalse põhivara jääkväärtus)	2,92	1,86
Võõrkapitali ja omakapitali suhe (kohustused/omakapital)	0,74	1,3

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	210 966	43 077	2
Finantsinvesteeringud	1 384	1 384	
Nõuded ja ettemaksed	521 358	467 259	3
Varud	23 760	21 955	
Kokku käibevara	757 468	533 675	
Põhivara			
Kinnisvarainvesteeringud	611 983	611 983	6
Materiaalne põhivara	1 039 360	1 236 460	7
Kokku põhivara	1 651 343	1 848 443	
Kokku varad	2 408 811	2 382 118	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Laenukohustused	493 872	790 656	9
Võlad ja ettemaksed	177 551	133 929	10
Kokku lühiajalised kohustused	671 423	924 585	
Pikaajalised kohustused			
Laenukohustused	354 706	429 352	9
Kokku pikaajalised kohustused	354 706	429 352	
Kokku kohustused	1 026 129	1 353 937	
Omakapital			
Aktiivkapital nimiväärtuses	38 346	38 346	12
Kohustuslik reservkapital	3 835	3 835	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	986 000	923 635	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	354 501	62 365	
Kokku omakapital	1 382 682	1 028 181	
Kokku kohustused ja omakapital	2 408 811	2 382 118	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2011	2010	Lisa nr
Müügitulu	3 031 248	2 297 003	13
Muud äritulud	60 287	3 387	14
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-1 681 386	-1 203 659	15
Mitmesugused tegevuskulud	-359 189	-187 518	
Tööjõukulud	-228 811	-176 194	16
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-412 862	-519 350	
Muud ärikulud	-12 518	-87 103	17
Ärikasum (kahjum)	396 769	126 566	
Finantstulud ja -kulud	-42 268	-64 201	18
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	354 501	62 365	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	354 501	62 365	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2011	2010	Lisa nr
Rahavood äritegevusest			
Ärikasum (kahjum)	396 769	126 566	
Korrigeerimised			
Põhivara kulum ja väärtuse langus	412 862	519 350	
Kasum (kahjum) põhivara müügist	-17 420	71 357	
Kokku korrigeerimised	395 442	590 707	
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-106 486	-117 260	
Varude muutus	-1 805	-21 169	
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	43 622	-92 976	
Laekunud intressid	16 892	1 471	
Makstud intressid	-53 484	-72 057	
Muud rahavood äritegevusest	0	74 889	
Kokku rahavood äritegevusest	690 950	490 171	
Rahavood investeerimistegevusest			
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel	-208 741	-70 896	
Laekunud materiaalse ja immateriaalse põhivara müügist	92 040	83 423	
Antud laenud	-60 578	-64 772	
Antud laenude tagasimaksed	101 393	89 854	
Muud laekumised investeerimistegevusest	5 761	0	
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-70 125	37 609	
Rahavood finantseerimistegevusest			
Saadud laenude tagasimaksed	-196 595	-173 441	
Kapitalirendi põhiosa tagasimaksed	-256 475	-331 552	
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-453 070	-504 993	
Kokku rahavood	167 755	22 787	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	43 077	19 233	2
Raha ja raha ekvivalentide muutus	167 755	22 787	
Valuutakursside muutuste mõju	134	1 057	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	210 966	43 077	2

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

				Kokku
	Aktiikapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2009	38 346	3 835	923 635	965 816
Aruandeaasta kasum (kahjum)			62 365	62 365
31.12.2010	38 346	3 835	986 000	1 028 181
Aruandeaasta kasum (kahjum)			354 501	354 501
31.12.2011	38 346	3 835	1 340 501	1 382 682

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

1. jaanuaril 2011 võttis Eesti Vabariik rahvusvaluutana kasutusele euro, mis asendas Eesti krooni. 2011. aasta raamatupidamise aastaaruanne on esitatud eurodes. Aruandes esitatud võrdlusandmed on Eesti kroonidest eurodesse ümber arvestatud üleminekukursiga 15,6466 krooni/euro. Kuna nimetatud kurss on ühtlasi ka varasematel perioodidel kehtinud fikseeritud vahetuskurss, ei tekkinud ümberarvestusest kursierinevusi.

AS Transmix 2011. aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti hea raamatupidamisetavaga, mis tugineb rahvusvaheliselt tunnustatud arvestuse ja aruandluse põhimõtetele. Hea raamatupidamisetava põhinõuded on kehtestatud Raamatupidamise seadusega ning seda täiendavad Raamatupidamise Toimkonna poolt väljaantavad juhendid. AS Transmix kasumiaruanne on koostatud Raamatupidamise seaduse lisas 2 toodud kasumiaruande skeemi nr. 1 alusel.

Rahavoogude aruanne on koostatud kaudsel meetodil - äritegevuse rahavoogude leidmisel on korrigeeritud ärikasumit, elimineerides mitterahaliste tehingute mõju ja äritegevusega seotud käibevarade ning lühiajaliste kohustuse saldode muutused. Rahavood investeerimistegevusest ja finantseerimistegevusest on kajastatud otsemeetodil.

Finantsvarad

Finantsvaradeks loetakse raha, lühiajalisi finantsinvesteeringuid, nõudeid ostjate vastu ja muid lühi- ja pikaajalisi nõudeid. Finantsvarad võetakse algselt arvele nende soetusmaksumuses, milleks on antud finantsvara eest makstud või saadud tasu õiglase väärtus. Algne soetusmaksumus sisaldab kõiki finantsvara otseselt seotud tehingukulutusi.

Raha

Raha ning raha ekvivalentidena kajastatakse raha kassas ja pangas.

Välisvaluutas toimunud tehingud ning välisvaluutas fikseeritud finantsvarad ja -kohustused

Välisvaluutas fikseeritud tehingute kajastamisel on aluseks võetud tehingu toimumise päeval kehtinud Euroopa Keskpanka valuutakursid. Välisvaluutas fikseeritud varad ja kohustused seisuga 31. detsember 2011 on ümber hinnatud eurodesse bilansipäeval kehtinud Euroopa Keskpanka valuutakursside alusel. Välisvaluutatehingutest saadud kasumid ja kahjumid on kasumiaruandes kajastatud perioodi tulu ja kuluna.

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 ettemaksed

Nõuded ostjate vastu kajastatakse bilansis korrigeeritud soetusmaksumuses. Ostjalt laekumata arved on bilansis hinnatud tõenäoliselt laekuvatest summadest lähtudes. Seejuures hinnatakse iga kliendi laekumata arved eraldi. Ebatõenäoliselt laekuvad nõuded on kajastatud muu ärikuludes.

Lootusetud nõuded on kantud bilansist välja. Ebatõenäoliste nõuete laekumisi kajastatakse ebatõenäoliste nõuete kulu vähenemisena.

Kinnisvarainvesteeringud

Kinnisvarainvesteering on vara, mida ettevõtte hoiab kas omanikuna või kapitalirendi tingimustel rendituna renditulu teenimise, väärtuse kasvu või mõlemal eesmärgil. Kinnisvarainvesteering võetakse bilansis arvele tema soetusmaksumuses, mis sisaldab ka soetamisega otseselt seonduvaid tehingutasusid. Väärtuse muutusest tulenevad kasumid või kahjumid on kajastatud aruandeperioodi kasumiaruandes. Kinnisvarainvesteeringute kajastamisel kasutatakse soetusmaksumuse meetodit.

Materiaalne ja immateriaalne põhivara

Materiaalse põhivara kajastamisel bilansis on selle soetusmaksumusest maha arvatud akumuleeritud kulum.

Olulisuse printsiibist lähtudes kajastatakse põhivarana varaobjektid, mille soetusmaksumus ületab 1300 eurot ja mille kasulik eluiga on üle ühe aasta. Madalama soetusmaksumusega või lühema kasuliku elueaga varaobjektid kantakse kasutusse võtmisel kuluks ning üle peetakse arvestust bilansiväliselt.

Amortisatsiooni arvestamisel kasutatakse lineaarset meetodit. Amortisatsioonimäär määratakse igale põhivara objektile eraldi, sõltuvalt selle kasulikust tööeest.

Amortisatsiooni vahemikud on materiaalse põhivara gruppidele järgmised:

Materiaalse põhivara grupp

Maa ei amortiseerita

Ehitised 5-8%

Sõidukid 20-23%

Amortisatsiooni arvestamist alustatakse hetkest, mil vara on kasutatav vastavalt juhtkonna poolt plaanitud eesmärgil ning lõpetatakse, kui lõppväärtus ületab bilansilist jääkmaksumust.

Materiaalse põhivara kajastamine lõpetatakse vara võõrandamise korral või olukorras, kus vara kasutamisest või müügist ei eeldata enam majanduslikku kasu. Kasum või kahjum, mis on tekkinud materiaalse põhivarakajastamise lõpetamisest, kajastatakse kasumiaruandes muude äritulude või ärikulude real.

Materiaalse põhivara objektid, mis väga tõenäoliselt müüakse lähema 12 kuu jooksul, klassifitseeritakse ümber müügiotol põhivaraks.

Jooksva hoolduse ja remondiga kaasnevad kulutused kajastatakse aruandeperioodi kuludes.

Rendid

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

Ülejäänud rendilepinguid käsitletakse kasutusrendina.

Ettevõtte kui rendile andja

Kasutusrendi tingimustel väljarenditud vara kajastatakse bilansis tavakorras, analoogselt muule ettevõtte bilansis kajastatavale varale. Kasutusrendi maksed kajastatakse rendiperioodi jooksul lineaarselt tuluna.

Ettevõtte kui rentnik

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

Kasutusrendi maksed kajastatakse rendiperioodi jooksul lineaarselt kuluna.

Finantskohustused

Finantskohustusteks loetakse tarnijatele tasumata arveid ning lühi-ja pikaajalisi võlakohustusi.

Finantskohustused võetakse algselt arvele nende soetusmaksumuses, milleks on antud finantskohustuse eest makstud või saadud tasu õiglase väärtus. Algne soetusmaksumus sisaldab kõiki finantskohustusega otseselt seotud tehingukulutusi.

Finantskohustused kajastatakse bilansis korrigeeritud soetusmaksumuses.

Maksustamine

Eestis kehtiva tulumaksuseaduse kohaselt ei maksustata Eestis ettevõtte aruandeaasta kasumit. Tulumaksu makstakse dividendidelt, erisoodustustelt, kingitustelt, vastuvõtukuludelt ja ettevõtlusega mitteseotud kuludelt.

Seotud osapooled

Osapool on seotud juhul, kui üks osapool omab kas kontrolli teise osapoole üle või olulist mõju teise osapoole ärioludele otsustele.

Seotud osapooled on: ettevõtte juhatus ja nõukogu, lähisugulased ja nendega seotud ettevõtted.

Tulud

Tulu transporditeenuste müügist kajastatakse lähtudes valmidusastme meetodist, teenuse osutamisest saadavad tulud ja kasum kajastatakse proportsionaalselt samades perioodides nagu teenuse osutamisega kaasnevad kulutused.

Intressi tulu kajastatakse lähtudes vara sisemisest intressimäärast

Kulud

Kulud on kajastatud tekkepõhise arvestusprintsipi alusel.

Kohustuslik reservkapital

Kohustuslik reservkapital on moodustatud vastavalt Eesti Vabariigi Äriseadustiku nõuetele. Reservkapitali suurus nähakse ette põhikirjas ja see ei või olla väiksem kui 1/10 aktsiakapitalist.

Puhkusetasu kulu on kajastatud tekkimise perioodil. Puhkusetasu reservi korrigeeritakse üks kord aastas aruandeaasta lõpu seisuga. Väljateenitud puhkusetasu kajastatakse kasumiaruandes kuluna ning võetakse bilansis arvele lühiajalisekohustusena töövõtjate eest.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Sularaha kassas	115 864	1 569
Arvelduskontod	95 102	41 508
Kokku raha	210 966	43 077

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010	Lisa nr
Nõuded ostjate vastu	360 832	248 818	4
Ostjatelt laekumata arved	375 772	271 288	
Ebatõenäoliselt laekuvad arved	-14 940	-22 470	
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	24 602	30 130	5
Antud lühiajalised laenud	128 699	169 514	
Intressinõuded	6 305	17 877	
Tulevaste perioodide kulud	920	920	
Kokku nõuded ja ettemaksed	521 358	467 259	

Lisa 4 Nõuded ostjate vastu

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Ostjatelt laekumata arved	375 772	271 288
Ebatõenäoliselt laekuvad arved	-14 940	-22 470
Kokku nõuded ostjate vastu	360 832	248 818

Lisa 5 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2011		31.12.2010	
	Ettemaks	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Käibemaks	24 602		30 130	
Üksikisiku tulumaks		3 754		3 243
Erisoodustuse tulumaks		310		68
Sotsiaalmaks		10 220		8 596
Kohustuslik kogumispension		231		120
Töötuskindlustusmaksed		1 206		1 060
Muud maksude ettemaksed ja maksuvõlad		11		
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	24 602	15 732	30 130	13 087

Lisa 6 Kinnisvarainvesteeringud

(eurodes)

Soetusmaksumuse meetod		
		Kokku
	Maa	
Jääkmaksumus	611 983	611 983
Jääkmaksumus	611 983	611 983
Jääkmaksumus	611 983	611 983

Kinnisvarainvesteeringud 2011. a. tulu ei toonud.

Kinnisvarainvesteeringutega seotud kulud:

Laenuintressid - 20441 eurot

Maamaks - 1092 eurot

Lisa 7 Materiaalne põhivara

(eurodes)

							Kokku
	Maa	Ehitised		Masinad ja seadmed		Lõpetamata projektid ja ettemaksed	
			Transpordi- vahendid		Lõpetamata projektid		
31.12.2009							
Soetusmaksumus	54 243	371 717	2 306 954	2 306 954			2 732 914
Akumuleeritud kulum		-93 159	-845 388	-845 388			-938 547
Jääkmaksumus	54 243	278 558	1 461 566	1 461 566			1 794 367
Ostud ja parendused			150 466	150 466			150 466
Amortisatsioonikulu		-19 257	-500 093	-500 093			-519 350
Müügid			-189 023	-189 023			-189 023
31.12.2010							
Soetusmaksumus	54 243	371 717	2 171 581	2 171 581			2 597 541
Akumuleeritud kulum		-112 416	-1 248 665	-1 248 665			-1 361 081
Jääkmaksumus	54 243	259 301	922 916	922 916			1 236 460
Ostud ja parendused			270 727	270 727	19 654	19 654	290 381
Amortisatsioonikulu		-19 260	-393 602	-393 602			-412 862
Müügid			-74 620	-74 620			-74 620
Muud muutused			1	1			1
31.12.2011							
Soetusmaksumus	54 243	371 717	2 312 801	2 312 801	19 654	19 654	2 758 415
Akumuleeritud kulum		-131 676	-1 587 379	-1 587 379			-1 719 055
Jääkmaksumus	54 243	240 041	725 422	725 422	19 654	19 654	1 039 360

Müüdud materiaalne põhivara müügihinna

	2011	2010
Masinad ja seadmed	92 040	83 423
Transpordivahendid	92 040	83 423
Kokku	92 040	83 423

Lisa 8 Kapitalirent

(eurodes)

Aruandekohustuslane kui rendileandja

Aruandeperioodil kapitalirendi pealt makstud intressid summas 26666 eurot.

Aruandekohustuslane kui rentnik

	31.12.2011	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Kapitalirendi kohustus	365 759	195 019	170 740	
Kapitalirendikohustused kokku	365 759	195 019	170 740	

	31.12.2010	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Kapitalirendi kohustus	540 594	221 458	319 136	
Kapitalirendikohustused kokku	540 594	221 458	319 136	

Renditud varade bilansiline jääkmaksumus		
	2011	2010
Masinad ja seadmed	430 283	636 719
Kokku	430 283	636 719

Lisa 9 Laenukohustused

(eurodes)

	31.12.2011	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Lühiajalised laenud							
Swedbank AS	199 342	199 342			6,16	euro	2012
Swedbank AS	24 868	24 868			6,21	euro	2012
Lühiajalised laenud kokku	224 210	224 210					
Pikaajalised laenud							
SEB Eesti Ühispank	85 415	38 347	47 068		3	euro	2014
SEB Eesti Ühispank	173 194	36 296	136 898		4,3553	euro	2016
Pikaajalised laenud kokku	258 609	74 643	183 966				
Kapitalirendikohustused kokku	365 759	195 019	170 740				
Laenukohustused kokku	848 578	493 872	354 706				

	31.12.2010	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Lühiajalised laenud							
SEB Eesti Ühispank	15 668	15 668			4,8	euro	2011
SEB Eesti Ühispank	208 612	208 612			2,7	euro	2011
Swedbank AS	255 010	255 010			5,49	euro	2011
Nordea Bank Eesti	25 904	25 904					
Lühiajalised laenud kokku	505 194	505 194					
Pikaajalised laenud							
SEB Eesti Ühispank	123 762	38 347	85 415		3,0	euro	2014
Swedbank AS	50 458	25 657	24 801		5,49	eur	2012
Pikaajalised laenud kokku	174 220	64 004	110 216				
Kapitalirendikohustused kokku	540 594	221 458	319 136				
Laenukohustused kokku	1 220 008	790 656	429 352				

Tagatiseks panditud varade bilansiline (jääk)maksumus

	31.12.2011	31.12.2010
Maa	666 227	666 227
Ehitised	240 041	259 301
Kokku	906 268	925 528

Lisa 10 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010	Lisa nr
Võlad tarnijatele	132 349	93 121	
Võlad töövõtjatele	29 380	27 721	11
Maksuvõlad	15 732	13 087	5
Muud võlad	90	0	
Ostjate ettemaksed teenuste eest	90	0	
Kokku võlad ja ettemaksed	177 551	133 929	

Lisa 11 Võlad töövõtjatele

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Palgavõlad	11 684	11 058
Puhkuse reserv	17 696	16 663
Kokku võlad töövõtjatele	29 380	27 721

Lisa 12 Aktsiakapital

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Aktsiakapital	38 346	38 346
Aktsiate arv (tk)	60	60
Aktsiate nimiväärtus	639.10	639.10

Lisa 13 Müügitulu

(eurodes)

	2011	2010
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	1 381 502	1 155 210
Poola	654 250	868 308
Rootsi	0	8 170
Soome	77 900	0
Leedu	105 931	47 529
Läti	4 045	1 060
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	2 223 628	2 080 277
Müük väljapoole Euroopa Liidu riike		
Venemaa	789 728	198 988
Norra	17 892	17 738
Müük väljapoole Euroopa Liidu riike, kokku	807 620	216 726
Kokku müügitulu	3 031 248	2 297 003
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Kaubavedu maanteel	2 976 051	2 230 022
Enda või renditud kinnisvara üürile andmine ja käitus	37 305	53 675
Ostetud kaupade müük	17 892	13 306
Kokku müügitulu	3 031 248	2 297 003

Lisa 14 Muud äritulud

(eurodes)

	2011	2010
Kasum materiaalse põhivara müügist	17 420	0
Kasum valuutakursi muutustest	30	0
Trahvid, viivised ja hüvitised	16 284	254
Muud	26 553	3 133
Kokku muud äritulud	60 287	3 387

Lisa 15 Kaubad, toore, materjal ja teenused (eurodes)

	2011	2010
Müügi eesmärgil ostetud kaubad	41 400	0
Kütus	526 680	301 315
Remont, varuosad	195 179	135 868
Laevapiletid	516 617	372 971
Kindlustusmaksed	26 024	30 168
Lähetuskulud	305 509	282 557
Muud	69 977	80 780
Kokku kaubad, toore, materjal ja teenused	1 681 386	1 203 659

Lisa 16 Tööjõukulud (eurodes)

	2011	2010
Palgakulu	166 802	130 719
Sotsiaalmaksud	57 709	43 681
Töötuskindlustusmaksed	2 328	1 794
Muud	1 972	0
Kokku tööjõukulud	228 811	176 194
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	35	29

Lisa 17 Muud ärikulud (eurodes)

	2011	2010
Kahjum materiaalse põhivara müügist	0	71 357
Kahjum valuutakursi muutustest	0	2 267
Trahvid, viivised ja hüvitised	0	10 943
Muud	12 518	2 536
Kokku muud ärikulud	12 518	87 103

Lisa 18 Finantstulud ja -kulud

(eurodes)

	2011	2010
Intressitulud	5 320	9 885
Intressitulu laenudelt	5 315	7 592
Muud intressitulud	5	2 293
Intressikulud	-53 484	-72 057
Intressikulu laenudelt	-26 818	-35 817
Intressikulu kapitalirendilt	-26 666	-36 223
Muud intressikulud	0	-17
Muud finantstulud ja -kulud	5 898	0
Kahjum valuutakursi muutustest	134	-1 175
Muud	-136	-854
Kokku finantstulud ja -kulud	-42 268	-64 201

Lisa 19 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2011	31.12.2010
	Nõuded	Nõuded
Tegev- ja kõrgema juhtkonna ning olulise osalusega eraisikust omanike lähedased pereliikmed ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	82 111	78 173

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2011	2010
Arvestatud tasu	7 632	7 632

Aruande digitaalallkirjad

aktsiaselts TRANSMIX (registrikood: 10163269) 01.01.2011 - 31.12.2011 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
VALDEKO SÕÖRO	Juhatuse liige (juhataja)	14.06.2012

SÕLTUMATU VANDEAUDIITORI ARUANNE

aktsiaselts TRANSMIX aktsionäridele

Olen auditeerinud aktsiaselts TRANSMIX 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 4 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

Minu kohustuseks on avaldada oma auditi põhjal arvamust selle raamatupidamise aastaaruande kohta. Viisin oma auditi läbi kooskõlas rahvusvaheliste auditeerimisstandarditega (Eesti). Nende standardite kohaselt on nõutav, et olen kooskõlas eetikanõuetega ning planeerin ja viin auditi läbi omandamaks põhjendatud kindluse selle kohta, kas raamatupidamise aastaaruanne on olulise väärkajastamiseta.

Audit hõlmab raamatupidamise aastaaruandes esitatud arvnahtajate 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.

Usun, et auditi tõendusmaterjal, mille olen hankinud, on piisav ja asjakohane aluse andmiseks minu auditiarvamusele.

Märkusega arvamuse alus

Seisuga 31.detsember 2011 on ettevõtte bilansis kajastatud kinnisvarainvesteeringuid kokku summas 611983 eurot. Kinnisvarainvesteeringute kajastamisel on lähtutud soetusmaksumuse meetodist. Vastavalt Eesti heale raamatupidamistavale kajastatakse kinnisvarainvesteeringuid soetusmaksumuse meetodi rakendamisel analoogiliselt materiaalse põhivaraga, see tähendab soetusmaksumuses, millest on maha arvatud akumulieeritud kulum ja võimalikud allahindlused väärtuse langusest. Aktsiaseltsi Transmix raamatupidamise aastaaruande koostamisel kinnisvarainvesteeringuna kajastatud varasid alla hinnatud ei ole. Mul ei ole olnud piisavalt kindlust hindamaks, kas ja millise summa võrra tuleks aastaaruandes kajastada allahindlusi kinnisvarainvesteeringu väärtuse langusest.

Märkusega arvamus

Minu arvates, välja arvatud lõigus „Märkusega arvamuse alus“ kirjeldatud asjaolu võimalikud mõjud, kajastab kaasatud raamatupidamise aastaaruanne olulises osas õiglaselt aktsiaselts TRANSMIX finantsseisundit seisuga 31.12.2011 ning sellel kuupäeval lõppenud majandusaasta finantstulemust ja rahavoogusid kooskõlas Eesti hea raamatupidamistavaga.

/digitaalselt allkirjastatud/

Epp Steinberg

Vandeaudiitori number 135

Steinberg Audit OÜ

Audiitorettevõtja tegevusloa number 140

Kaunase pst. 52-3, Tartu 50706

14.06.2012

Audiitorite digitaalallkirjad

aktsiaselts TRANSMIX (registrikood: 10163269) 01.01.2011 - 31.12.2011 majandusaasta aruandele lisatud audiitori aruande on digitaalselt allkirjastanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
EPP STEINBERG	Vandeaudiitor	14.06.2012

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2011
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	986 000
Aruandeaasta kasum (kahjum)	354 501
Kokku	1 340 501
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	1 340 501
Kokku	1 340 501

Kasumi jaotamise otsus

(eurodes)

	31.12.2011
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	986 000
Aruandeaasta kasum (kahjum)	354 501
Kokku	1 340 501
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	1 340 501
Kokku	1 340 501

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Kaubavedu maanteel	49411	2983627	98.43%	Jah
Enda või renditud kinnisvara üürileandmine ja käitus	68201	47621	1.57%	Ei

Sidevahendid

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