

**Aktsiaseltsi NARVA BUSSIVEOD
NÕUKOGU ARUANNE
2012 MAJANDUSAASTA ARUANDE KOHTA
01.01.2012 – 31.12.2012**

Narva

08.04.2012.a.

Nõukogu koosseis:

Nõukogu esimees - Sergei Nikitin

Nõukogu liige - Jelizaveta Tšertova

Nõukogu liige - Andrei Filippov

Aruande koostamise alus ja eesmärk

AS Narva Bussiveod nõukogu aruanne on koostatud äriseadustiku § 333 lg 1 alusel, mille kohaselt nõukogu vaatab 2012 majandusaasta aruande läbi ja koostab selle kohta kirjaliku aruande, mis esitatakse üldkoosolekule.

Aruandes peab näitama, kas nõukogu kiidab heaks juhatuse poolt koostatud majandusaasta aruande. Samas peab kajastuma, kuidas nõukogu on aktsiaseltsi tegevust korraldanud ja juhtinud.

Majandusaasta aruanne

Kõik nõukogu liikmed on tutvunud AS Narva Bussiveod juhatuse poolt koostatud 2012 majandusaasta aruandega. Nõukogu liikmetele on antud võimalus bilansiga tutvumiseks mõistliku aja jooksul.

Juhatus on kinnitanud, et vastutab 2012 raamatupidamise aastaaruande eest, mille koostamisel on rakendatud arvestuse põhimõtteid vastavuses Eesti hea raamatupidamistavaga. 31.12.2012.a. lõppenud majandusaasta kohta koostatud raamatupidamise aastaaruanne kajastab õigesti ja õiglaselt AS Narva Bussiveod finantsseisundit, majandustulemust ja rahavoogusid. AS Narva Bussiveod on jätkuvalt tegutsev.

Ettevõtte põhitegevusaladeks on ühistranspordi teenuse osutamine kolmes põhigrupis: Narva linnaliinid, maakonnaliinid ja kommertsliinid.

Ettevõtte majanduslik seis

Aktsiaseltsi Narva Bussiveod lühiajalised kohustused seisuga 31.12.2012 ületasid käibevara 1 016 541 eurot (s.h. tähtjaks tasumata võlad moodustasid 538 076 eurot).

Nõukogu liikmed analüüsid raamatupidamise aastaaruannet soovivad aktsenteerida tähelepanu alljärgnevatel põhilistel bilansikirjetel:

1. Bilansi maht on kasvanud ca 27% (2012 – 4 617 767 ja 2011 - 3 628 573);
2. Müügitulu vähenes ca 27% (2012 – 1 260 156 ja 2011 – 1 727 472);
3. Käibevara seis langes ca 42% (2012 – 96 062 ja 2011 – 164 356);
4. Lühiajalised võlakohustused vähenesid ca 22% (2012 – 1 112 860 ja 2011 – 1 431 370);
5. Pikaajalised kohustused kasvasid ca 27% (2012 – 1 749 509 ja 2011 – 1 379 451);
6. Aruandeaasta kasum on positiivne võrreldes 2011 aastaga (2012 – 937 646 ja 2011 – -305 403);
7. Eelmiste perioodide jaotamata kahjum on kokku -526 917;
8. Omakapital kokku kasvas võrreldes 2011 aastaga ca 115% (2012 – 1 755 398 ja 2011 – 817 752)

Olulisemateks kuluartikliteks on ettevõttes jätkuvalt kütus ca 25-28% ja töötajate töötasu ca 25% kõikidest kuludest. Tulenevalt Majandus- ja kommunikatsiooniministeeriumi, Autottevõtjate Liidu ja Eesti Transpordi- ja Teetöötajate Ametiühingu liikmete vahel 08.02.2012 sõlmitud “Riigisisese liiniveo üldkokkulepe” toimus 2012 aastal bussijuhtide ja oskustöölise töötasude tõus ca 14% ulatuses. Samas on nõukogu analüüsinud liinide kaupa (linnaliinid, maakonnaliinid, kommertsliinid) tulud ja kulud 2012 majandustulemuste põhjal ning arutanud kulude vähendamise ja jaotamise printsiipe ning lepinguliste kohustuste optimaalsust koosmõjus varaliste kohustustega. AS Narva Bussiveod bilansist selgub, et ettevõtte teenis 2012 aastal kasumit 937 646 EUR. Kasumi tulemuse positiivsust mõjutas Maanteeametilt 2012 aastal saadud mitterahaline toetus, s.t. 12 bussi summas 1 719 070 EUR.

Juhindudes AS Narva Bussiveod nõukogu 06.03.2013 koosoleku otsusest on juhatus koostanud meetmete kava, mille rakendamisel stabiliseeritakse AS Narva Bussiveod rahavood, suurendatakse likviidsust ning jõutakse kahjumi likvideerimiseni hiljemalt 2015 aasta lõpuks, kui saab rakendada kõiki püstitatud eesmärke (tegevuse jätkamise kava relevantsemad seisukohad fikseeritud billansi lisas 26). Tegevuse jätkamise kava on aktsepteeritud nõukogu 20.03.2013 koosolekul ja tutvustatud ka Narva Linnavalitsusele, kes toetas tegevuse jätkamist.

Audest Audiitorteenuste OÜ vandeaudiitori Tatjana Minzatova aruande (koostatud 03.04.2013) kohaselt kajastab kaasatud raamatupidamise aastaaruanne kõikides olulistes osades õiglaselt Narva Bussiveod finantsseisundit seisuga 31.12.2012 ning sellel kuupäeval lõppenud majandusaasta finantstulemust ja rahavoogusid kooskõlas Eesti hea raamatupidamistavaga. Vandeaudiitor on rõhutanud asjaolu, et AS Narva Bussiveod käibekapital on negatiivne ning seisuga 31.12.2012 eksisteerivad tähtjaks tasumata kohustused summas 538 075 eurot, mis moodustab 48% lühiajaliste kohustuste kogusummast. Need tingimused annavad olulise ebakindluse esinemisest ning tekitavad märkimisväärset kahtlust ettevõtte suutlikkuses jätkata jätkuvalt tegevust. Vandeaudiitor on tutvunud tegevuse jätkamise meetmetega ning arvab, et see olulises osas sõltub omanike poolsest täiendavast finantseerimisest. Samas antud arvamus ei ole märkus antud asjaolu suhtes.

Arvestades tehtud analüüsi, vandeaudiitori arvamust ja juhatuse poolt antud selgitusi ning koostatud tegevuse jätkamise kava AS Narva Bussiveod nõukogu kiidab heaks koostatud 2012 majandusaasta aruande, kuid ei ole ettevõtte majanduliku tulemusega, seisuga rahul.

Aktsiaseltsi tegevuse korraldamine ja juhtimine

Nõukogu pädevus, õigused ja ülesanded on sätestatud äriseadustiku § 316, § 317 ja aktsiaseltsi põhikirja p.5. Nõukogu on korraldanud ja juhtinud AS Narva Bussiveod tegevust põhiliselt kahes vormis:

1. Otsuste langetamine vastavalt nõukogu esimehe poolt kokku kutsutud istungi toimumise tähtajale ja päevakorrale;
2. Nõukogu liikmete jooksvad kohtumised ja operatiivne infovahetus ettevõtte juhtkonnaga.

Vastavalt koostatud protokollidele on 2012 aasta jooksul toimunud 4 nõukogu istungit, mis on vastavuses äriseadustiku § 321 lg 1 nõudega.

Nõukogu on juhtinud ettevõtte tegevust järgnevas koosseisus:

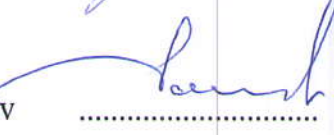
1. Ajavahemikus 01.01.2012.a. – 31.12.2012.a.
 - 1.1. Sergei Nikitin - nõukogu esimees
 - 1.2. Jelizaveta Tšertova - nõukogu liige
 - 1.3. Anna Kovalenko - nõukogu liige (kuni 17.10.2012)
 - 1.4. Andrei Filippov – nõukogu liige (alates 18.10.2012)

2012 aastal on nõukogu võtnud teadmiseks, arutanud ja langetatud strateegilised otsused alljärgnevates olulisemates küsimustes:

- Võtnud teadmiseks esialgu 2012 aastaks linnaeelarvest eraldatud toetuse suuruse (dotatsiooni) ebapiisavuse;
- Kinnitanud 2011 aasta majandusaruande;
- Arutanud üldist informatsiooni ettevõtte majandustegevusest;
- Tutvunud Ida-Virumaa II liinigrupi avaliku teenindamise lepingu tingimustega ja sellest tulenevate kohustustega (sõlmitud 21.02.2012);
- Arutanud hankemenetlustes osalemise vajadust;
- Analüüsinud rahavoogude situatsiooni ning kütusehinna ja töötasude tõusust tulenevatest mõjudest ettevõtte majandustegevusele;
- Arutanud ettepanekuid kulude vähendamise ja töötajate koosseisu optimeerimise osas.

Nõukogu on 2012 aastal teostanud järelevalvet juhatuse tegevuse üle kohustades juhatuse liiget andma aru võetud otsuste täitmise kohta. 28.02.2013 toimus juhatuse liikme tagasi kutsumine ja uue valimine alates 01.03.2013 eesmärgiga suurendada tähelepanu ettevõtte majanduslikele näitajatele ja võetud kohustuste optimaalsusele.

Oleme seisukohal, et nõukogu on juhtinud AS-i Narva Bussiveod lähtudes äriseadustiku ja teiste õigusaktide regulatsioonist ning parimatest arusaamadest ettevõtte põhitegevuse ja vajaduste kohta ning tuginedes headele juhtimis- ning ettevõtlustavadele.

Nõukogu esimees	Sergei Nikitin		08.04.2013.a.
Nõukogu liige	Jelizaveta Tšertova		08.04.2013.a.
Nõukogu liige	Andrei Filippov		08.04.2013.a.