

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2022

aruandeaasta lõpp: 31.12.2022

ärinimi: Stivis OÜ

registrikood: 10031869

tänava/talu nimi, Koorma tn 1

maja ja korteri number:

küla: Muuga küla

vald: Viimsi vald

maakond: Harju maakond

postisihtnumber: 74004

telefon: +372 6003872

e-posti aadress: stivis@stivis.com

veebilehe aadress: www.stivis.com

Sisukord

Tegevusaruanne	3
Raamatupidamise aastaaruanne	4
Bilanss	4
Kasumiaruanne	5
Raamatupidamise aastaaruande lisad	6
Lisa 1 Arvestuspõhimõtted	6
Lisa 2 Raha	8
Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed	9
Lisa 4 Varud	10
Lisa 5 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	10
Lisa 6 Materiaalsed põhivarad	11
Lisa 7 Kapitalirent	11
Lisa 8 Laenukohustised	12
Lisa 9 Võlad ja ettemaksed	13
Lisa 10 Võlad töövõtjatele	13
Lisa 11 Tingimuslikud kohustised ja varad	13
Lisa 12 Osakapital	14
Lisa 13 Müügitulu	14
Lisa 14 Muud äritulud	14
Lisa 15 Kaubad, toore, materjal ja teenused	15
Lisa 16 Mitmesugused tegevuskulud	15
Lisa 17 Tööjõukulud	15
Lisa 18 Muud ärikulud	16
Lisa 19 Muud finantstulud ja -kulud	16
Lisa 20 Seotud osapooled	16
Lisa 21 Tegevuse jätkuvus	18
Aruande allkirjad	19
Vandeauditori aruanne	20

Tegevusaruanne

1996. a asutatud Stivis OÜ põhitegevusaladeks on stividori- ja laoteenuste osutamine AS-i Tallinna Sadam koosseisu kuuluvas Muuga sadamas.

2019. a omandas kõik Stivis OÜ osad logistikakontsern Baltic Maritime Logistics Group AS, mille ettevõtte osutavad muuhulgas stividori- ja laoteenuseid lisaks Muuga sadamale ka Kunda sadamas, Tallinna Vanasadamas, Paldiski Lõunasadamas ja Lätis Salacgrīva sadamas.

24. veebruaril 2022 alanud sõjaline konflikt Venemaa ja Ukraina vahel mõjutas ettevõtte äritegevust märkimisväärselt. Ettevõtte ühele suursuure kliendile kehtestati sanktsioonid ja selle kliendiga koostöö lõppes. Koostöö lõppemine vähendas ettevõtte poolt käideldavat kaubamahtu ja kasumlikkust märkimisväärselt. Aasta teises pooles suudeti aga uued kliendid ning kaubamahud leida ning võrreldes 2021 aastaga kaubamaht tonnides isegi pisut suurenes. 2023 aastal on plaanis lõpetada uute laoplatside ehitus ja suurendada töödeldavat kaubamahtu veelgi.

2022. a müügitulu oli 3,15 (2021: 2,15) mln eurot ja bilansimaht 3,96 (2021: 4,42) mln eurot. Puhaskahjumiks kujunes 0,85 (2021: 0,37) mln eurot.

Ettevõttes töötas 2022. aastal keskmiselt 43 (2021: 42) töötajat. Tööjõukulud kokku moodustasid 0,99 (2021: 1,00) mln eurot.

2022. majandusaastal arengu- ja uurimisväljaminekuid ei tehtud. Samuti ei ole planeeritud arengu- ja uurimisväljaminekuid teha 2023. aastal.

2023. a. peamiseks eesmärgiks on:

töödeldavate kaupade mahu suurendamine olemasolevate klientide hea ja kuluefektiivse teenindamise ning uute klientide ja kaubagruppide läbi;

Kaupade käitlemis- ja hoiustamisvõimaluste parandamine, milleks renoveerime olemasolevaid ning rajame ka täiendavaid laoplatse, samuti uuendame laadimisseadmeid.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2022	31.12.2021	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	1 256	1 319	2
Nõuded ja ettemaksed	114 235	313 048	3,20
Varud	33 849	57 405	4
Kokku käibevarad	149 340	371 772	
Põhivarad			
Materiaalsed põhivarad	3 814 823	4 050 847	6
Kokku põhivarad	3 814 823	4 050 847	
Kokku varad	3 964 163	4 422 619	
Kohustised ja omakapital			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Laenukohustised	812 885	187 685	8,20
Võlad ja ettemaksed	233 155	315 989	9,20
Kokku lühiajalised kohustised	1 046 040	503 674	
Pikaajalised kohustised			
Laenukohustised	547 223	698 539	8
Kokku pikaajalised kohustised	547 223	698 539	
Kokku kohustised	1 593 263	1 202 213	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	193 900	193 900	12
Ülekurss	11 696	11 696	
Kohustuslik reservkapital	19 391	19 391	
Muud reservid	2 400 000	2 400 000	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	595 419	963 893	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-849 506	-368 474	
Kokku omakapital	2 370 900	3 220 406	
Kokku kohustised ja omakapital	3 964 163	4 422 619	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2022	2021	Lisa nr
Müügitulu	3 154 035	2 147 030	13
Muud äritulud	284	4 316	14
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-2 371 661	-874 568	15
Mitmesugused tegevuskulud	-191 620	-184 498	16
Tööjõukulud	-990 285	-1 000 628	17
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	-381 537	-348 474	
Muud ärikulud	-38 159	-63 115	18
Ärikasum (kahjum)	-818 943	-319 937	
Muud finantstulud ja -kulud	-30 563	-48 537	19
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	-849 506	-368 474	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-849 506	-368 474	

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Stivis OÜ 2022. aasta majandusaasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti finantsaruandluse standardiga, mille põhinõuded on kehtestatud Eesti raamatupidamise seaduses, mida täiendavad Raamatupidamise Toimikonna poolt välja antud juhendid. Vastavalt raamatupidamise seaduses toodud ettevõtjate kategooriatele liigitub Stivis OÜ väikeettevõtjaks, kellel on lubatud koostada lühendatud mahus aastaaruanne. Käesolev raamatupidamise aastaaruanne on koostatud lähtudes väikeettevõtja lühendatud aastaaruannetele kohalduvatest nõuetest. Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes.

Raha

Raha ning raha ekvivalentidena kajastatakse bilansis raha kirjal kassas olevat sularaha, arveduskontode jääke ning lühiajalisi pangadeposiite.

Välisvaluutas toimunud tehingud ning välisvaluutas fikseeritud finantsvarad ja -kohustised

Välisvaluutas toimunud äritehingud on kajastatud ümberhinnatuna operatsioonipäeval kehtinud Euroopa Keskpanka ametliku valuutakursi alusel. Bilansis on välisvaluutas fikseeritud monetaarsed varad ja kohustused ümber hinnatud 31.12.2022.a. kehtinud Euroopa Keskpanka valuutakursi järgi. Kursimuutusest tekkinud kasumid ja kahjumid on äritegevusega seotuse puhul esitatud kasumiaruandes muude äritulude ja -kuludena ning investeerimis- ja finantseerimistegevustega seotuse korral finantstulude ja -kuludena. Vastavate tulude-kulude esitamisel on arvesse võetud ka kommertsbankade konverteerimisest tekkinud täiendavad kursikahjumid.

Nõuded ja ettemaksed

Nõuded ostjate vastu, viitlaekumised ning muud lühi- ja pikaajalised nõuded kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumuses. Igal aruandekuupäeval hinnatakse, kas esineb tunnuseid nende finantsvarade väärtuse languse osas. Juhul, kui selliseid tunnuseid esineb, hinnatakse korrigeeritud soetusmaksumuses kajastatavad finantsvarad alla nendest eeldatavasti tulevikus laekuvate maksete nüüdisväärtuseni.

Nõuete laekumise tõenäosust on hinnatud individuaalselt, kusjuures bilansis on esitatud eeldatavasti reaalselt laekuvad summad. Ebatõenäoliselt laekuvad nõuded on bilansis täies ulatuses kantud kuludesse. Lootusetud nõuded on kantud bilansist välja.

Varud

Varud võetakse algselt arvele nende soetusmaksumuses, mis koosneb varude ostuhinnast ja ostuga kaasnevatest otsestest kulutustest (transpordikulud, tollimaks, muud mittetagastatavad maksud).

Varude kuludesse kandmisel kasutatakse kaalutud keskmise soetusmaksumuse meetodit. Kaalutud keskmise soetusmaksumuse meetodi rakendamisel loetakse iga üksiku varuobjekti soetusmaksumuseks perioodi algjärgi soetusmaksumuse ja perioodi jooksul soetatud objektide soetusmaksumuste kaalutud keskmist. Varusid kajastatakse bilansis nende soetusmaksumuses või neto realiseerimisväärtuses, sõltuvalt sellest, kumb on madalam.

Varude kuludes kajastamisel ja varade bilansilise väärtuse arvutamisel kasutatakse kaalutud keskmise soetushinna meetodit.

Materiaalsed ja immateriaalsed põhivarad

Materiaalse põhivara kajastamisel bilansis on jääkmaksumus, mis koosneb ostuhinnast (k.a tollimaks ja muud mittetagastatavad maksud) ja otseselt soetamisega seotud kulutustest, mis on vajalikud vara viimiseks tema tööseisundisse ja -asukohta. Materiaalset põhivara kajastatakse bilansis tema soetusmaksumuses, millest on maha arvatud akumuleeritud kulum ja võimalikud väärtuse langusest tulenevad allahindlused.

Materiaalne põhivara on arvele võetud soetusmaksumuses.

Objektid, mille ühiku soetusmaksumus on alla 639 euro ja mille kasulik tööiga ei ületa ühte aastat, on kantud kuludesse. Vara, mille soetusmaksumus on 639 ja enam euro, arvestatakse materiaalse põhivarana.

Piiratud kasutamisaajaga materiaalse põhivara kulumit arvestatakse soetusmaksumuselt lineaarsel meetodil, lähtudes eeldatavast majanduslikult kasulikust tööeest.

Juhul kui materiaalse põhivara objekt koosneb üksteisest eristatavatest komponentidest, millel on erinevad kasulikud eluead, on

need komponendid võetud raamatupidamises arvele eraldi varadena, määrates neile eraldi amortisatsiooninormid vastavalt nende kasulikule elueale.

Materiaalsele põhivarale määratud amortisatsiooninormid vaadatakse üle, kui on ilmnunud asjaolusid, mis võivad oluliselt muuta põhivara või põhivaragrupi kasulikku eluiga. Hinnangute muutuste mõju kajastub aruandeperioodis ja järgnevates perioodides.

Põhivara parendusväljaminekud, mis suurendavad põhivara tööjõudlust üle algselt arvatud taseme ja tõenäoliselt osalevad lisanduvate tulude tekkimisel tulevikus, kapitaliseeritakse bilansis põhivarana. Kulutused, mis tehakse eesmärgiga tagada ning säilitada varaobjektilt tulevikus saadava tulu, kajastatakse nende kulude tekkimisel aruandeperioodi kuludes.

Aasta amortisatsioonimäärad põhivara gruppidele on järgmised:

Ehitised 4-8%

Transport 10-30%

Masinad ja seadmed 3-30%

Muu materiaalne põhivara 20-40%

Põhivarade arvelevõtmise alampiir 639

Rendid

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

Muud rendilepingud kajastatakse kasutusrendina. Kapitalirendi alusel renditud vara kajastatakse rentniku bilansis vara ja kohustusena renditud vara õiglase väärtuse summas või rendimaksete miinimumsumma nüüdisväärtuses juhul, kui see on madalam. Makstavad rendimaksud jagatakse intressikuluks ja kohustuse jääkväärtuse vähendamiseks. Intressikulu kajastatakse rendiperioodi jooksul. Kapitalirendi tingimustel renditud varad amortiseeritakse sarnaselt omandatud põhivaraga, kusjuures amortisatsiooniperioodiks on vara eeldatav kasulik tööiga.

Kasutusrendi makseid kajastatakse rendiperioodi jooksul kuludes.

Finantskohustised

Kõik finantskohustised (võlad tarnijatele, võetud laenud, viitvõlad ning muud lühi- ja pikaajalised võlakohustised) võetakse algselt arvele nende soetusmaksumuses, mis sisaldab ka kõiki soetamisega otseselt kaasnevaid kulutusi. Edasine kajastamine toimub korrigeeritud soetusmaksumuse meetodil.

Lühiajaliste finantskohustiste korrigeeritud soetusmaksumus on üldjuhul võrdne nende nominaalväärtusega, mistõttu lühiajalisi finantskohustisi kajastatakse bilansis maksmisele kuuluvas summas. Pikaajaliste finantskohustiste korrigeeritud soetusmaksumuse arvestus toimub kasutades sisemise intressimäära meetodit.

Finantskohustistega kaasnev intressikulu kajastatakse kasumiaruande real "Finantstulud ja -kulud".

Eraldised ja tingimuslikud kohustised

Tingimuslikud kohustusteks klassifitseeritakse need kohustused, mille realiseerimise tõenäosus jääb alla 50% või nende suuruse hindamine ei ole usaldusväärne. Tingimuslikud kohustused avalikustatakse lisades.

Tulud

Tulu teenuste müügist kajastatakse siis, kui kõik olulised omandiga seotud riskid on läinud üle ostjale, müügitulu ja tehinguga seotud kulu on usaldusväärselt määratav ning tehingust saadava tasu laekumine on tõenäoline.

Müügitulu on kajastatud tekkepõhiselt realiseerimise printsiibi alusel. Intressitulu on kajastatud tekkepõhiselt. Tulud kirjutatakse arvestuses teenuse omandiõiguse ülemineku momendil ostjale.

Kulud

Kulusid kajastatakse samas perioodis, kui kajastatakse nendega seotud tulusid, lähtudes tulude ja kulude vastavuse printsiibist.

Maksustamine

Maksude kalkuleerimisel on lähtutud maksuseadustes fikseeritud maksumääradest:

Üksikisiku tulumaks 20% maksustatavatelt väljamaksetelt.

Sotsiaalmaks 33% töötajatele tehtud väljamaksetelt ja erisoodustustelt

Kinnipeetud töötuskindlustusmaks 1,6% maksustatavatelt väljamaksetelt.

Arvestatud töötuskindlustusmaks 0,8% tehtud väljamaksetelt.

Käibemaks 20% võõrandatud toodetele lisandunud väärtuselt.

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 20/80 netodividendina väljamakstud summalt. Alates 01.01.2018 muutus tulumaksuseadus, mille kohaselt saavad ettevõtted kasutada regulaarselt makstavatele dividendidele soodusmaksumäära 14%. 14% soodusmaksumäära saab kasutada alates 01.01.2019 makstavatele dividendidele, millest kolmandikule eelmisel majandusaastal makstud dividendidest rakendub soodusmaksumäär 14% ning seda ületavale makstavale dividendide osale rakendub maksumäär 20%. 14% soodusmaksumäära saab kasutada alates 01.01.2020 makstavatele dividendidele, millest kahele kolmandikule eelmisel majandusaastal makstud dividendidest rakendub soodusmaksumäär 14% ning seda ületavale makstavale dividendide osale rakendub maksumäär 20%. 14% soodusmaksumäära saab kasutada viimase kolme aasta keskmise väljamakstud dividendi summa ulatuses. Dividendide väljamaksmisega kaasnevat ettevõtte tulumaksu kajastatakse kasumiaruandes tulumaksukuluna samal perioodil kui dividendid välja kuulutatakse.

Maksimaalne võimalik tulumaksukohustuse summa, mis võiks kaasneda dividendide väljamaksmisega, on ära toodud aastaaruande lisades.

Seotud osapooled

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

Seotud osapoolteks on emaettevõtte, tütarettevõtted, sidusettevõtted, teised samasse konsolideerimisgruppi kuuluvad ettevõtted.

Stivis OÜ käsitleb ka seotud osapooltena:

tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikutest omanikud, tegev- ja kõrgema juhtkonna ning olulise osalusega eraisikut omanike lähedased pereliikmed ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad.

Bilansipäevajärgsed sündmused

Pärast aruandekuupäeva, kuid enne aastaaruande kinnitamist toimunud sündmuste kajastamine aastaaruandes sõltub sellest, kas tegemist on korrigeeriva või mittekorrigeeriva sündmusega.

Raamatupidamise aastaaruandes kajastuvad olulised varade ja kohustuste hindamist mõjutavad asjaolud, mis ilmnesid bilansi kuupäeva 31. detsember 2022 ja aruande koostamise kuupäeva vahemikul, kuid on seotud aruandeperioodil või varasematel perioodidel toimunud tehingutega.

Bilansipäevajärgsed sündmused, mida ei ole varade ja kohustuste hindamisel arvesse võetud, kuid mis oluliselt mõjutavad järgmise majandusaasta tulemust, on avalikustatud aastaaruande lisades.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2022	31.12.2021
Arvelduskontod	280	338
Sularaha kassas	976	981
Kokku raha	1 256	1 319

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2022	12 kuu jooksul	Lisa nr
Nõuded ostjate vastu	66 168	66 168	
Ostjatelt laekumata arved	66 168	66 168	
Nõuded seotud osapoolte vastu	6 888	6 888	20
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	25 677	25 677	5
Muud nõuded	345	345	
Ettemaksed	15 157	15 157	
Tulevaste perioodide kulud	13 267	13 267	
Muud makstud ettemaksed	1 890	1 890	
Kokku nõuded ja ettemaksed	114 235	114 235	
	31.12.2021	12 kuu jooksul	Lisa nr
Nõuded ostjate vastu	52 943	52 943	
Ostjatelt laekumata arved	52 943	52 943	
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	29 664	29 664	5
Laenunõuded	105 877	105 877	20
Muud nõuded	65	65	
Ettemaksed	124 499	124 499	
Tulevaste perioodide kulud	10 707	10 707	
Muud makstud ettemaksed	113 792	113 792	
Kokku nõuded ja ettemaksed	313 048	313 048	

Stivis OÜ nimele on avatud kontsernikonto, mille koosseisu kuuluvad BMLG grupi tütarettevõtete allkontod. Vastavalt kontsernikonto kasutamise tingimustele kajastab allkonto saldo kontsernikonto omaniku (Baltic Maritime Logistics Group AS) ja allkonto omaniku (Stivis OÜ) vahelisi nõudeid ja kohustusi.

Seisuga 31.12.2021 on kontsernikonto positiivne saldo kajastatud Stivis OÜ bilansikirjel "Laenunõuded".

Seisuga 31.12.2022 on kontsernikonto negatiivne saldo kajastatud Stivis OÜ bilansikirjel "Laenukohustised".

Lisa 4 Varud

(eurodes)

	31.12.2022	31.12.2021
Tooraine ja materjal	33 849	57 405
Varuosad ja materjalid, kütus	33 849	57 405
Kokku varud	33 849	57 405

Lisa 5 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2022		31.12.2021	
	Ettemaks	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Käibemaks	10 491	0	13 419	0
Üksikisiku tulumaks		12 248	0	10 891
Sotsiaalmaks		22 285	0	21 247
Kohustuslik kogumispension		373	0	497
Töötuskindlustusmaksed		1 493	0	1 403
Muud maksude ettemaksed ja maksuvõlad		10	0	12
Ettemaksukonto jääk	15 186		16 245	
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	25 677	36 409	29 664	34 050

Lisa 6 Materiaalsed põhivarad

(eurodes)

							Kokku
	Ehitised			Masinad ja seadmed	Muud materiaalsed põhivarad		
		Transpordivahendid	Muud masinad ja seadmed				
31.12.2020							
Soetusmaksumus	3 918 799	2 731 823	2 058 195	4 790 018	121 700	150 093	8 980 610
Akumuleeritud kulum	-2 627 803	-1 380 744	-1 344 285	-2 725 029	-104 695	0	-5 457 527
Jääkmaksumus	1 290 996	1 351 079	713 910	2 064 989	17 005	150 093	3 523 083
Ostud ja parendused	751 783	59 783	-72 988	-13 205	22 372	-123 323	637 627
Amortisatsioonikulu	-141 441	-130 501	-70 832	-201 333	-5 700		-348 474
Muud muutused	146 825	4 412	87 374	91 786			238 611
31.12.2021							
Soetusmaksumus	4 670 582	2 791 606	1 985 207	4 776 813	144 072	26 770	9 618 237
Akumuleeritud kulum	-2 622 419	-1 506 833	-1 327 743	-2 834 576	-110 395		-5 567 390
Jääkmaksumus	2 048 163	1 284 773	657 464	1 942 237	33 677	26 770	4 050 847
Ostud ja parendused	26 644	42 582	43 460	86 042	12 770	14 060	139 516
Amortisatsioonikulu	-167 901	-133 670	-70 817	-204 487	-9 150		-381 538
Muud muutused	5 914	84		84			5 998
31.12.2022							
Soetusmaksumus	4 697 226	2 834 189	2 028 667	4 862 856	156 842	40 830	9 757 754
Akumuleeritud kulum	-2 784 406	-1 640 420	-1 398 560	-3 038 980	-119 545		-5 942 931
Jääkmaksumus	1 912 820	1 193 769	630 107	1 823 876	37 297	40 830	3 814 823

Müüdud materiaalsed põhivarad müügihinna

	2022	2021
Masinad ja seadmed	0	6 250
Muud masinad ja seadmed	0	6 250
Muud materiaalsed põhivarad	0	2 000
Kokku	0	8 250

Lisa 7 Kapitalirent

(eurodes)

Aruandekohustuslane kui rentnik

	31.12.2022	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul			
Liisinglepingud	698 540	151 317	547 223	ei avalda	EUR	2025
Kapitalirendikohustised kokku	698 540	151 317	547 223			

	31.12.2021	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul			
Liisinglepingud	886 224	187 685	698 539	ei avalda	EUR	2025
Kapitalirendikohustised kokku	886 224	187 685	698 539			

Renditud varade bilansiline jääkmaksumus		
	31.12.2022	31.12.2021
Masinad ja seadmed	980 800	1 137 063
Kokku	980 800	1 137 063

Äriühing on võtnud kapitalirendikohustised eurodes turu keskmise või sellest soodsama ujuva intressiga. Juhatus ei avalda intressi täpset suurust, kuna loeb selle ärisaladuseks. Aruandeaastal laenuperioodi pikkust ja intressimarginaale ei muudetud.

Lisa 8 Laenukohustised

(eurodes)

	31.12.2022	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta		
Kapitalirendikohustised kokku	698 540	151 317	547 223			
Muud laenukohustised						
Baltic Maritime Logistics Group AS	661 568	661 568			ei avalda	EUR
Muud laenukohustised kokku	661 568	661 568				
Laenukohustised kokku	1 360 108	812 885	547 223			

	31.12.2021	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta		
Kapitalirendikohustised kokku	886 224	187 685	698 539			
Laenukohustised kokku	886 224	187 685	698 539			

Äriühing on võtnud laenukohustised eurodes turu keskmise või sellest soodsama ujuva intressiga. Juhatus ei avalda intressi täpset suurust, kuna loeb selle ärisaladuseks. Aruandeaastal laenuperioodi pikkust ja intressimarginaale ei muudetud.

Stivis OÜ nimele on avatud kontsernikonto, mille koosseisu kuuluvad BMLG grupi tütarettevõtete allkontod. Vastavalt kontsernikonto kasutamise tingimustele kajastab allkonto saldo kontsernikonto omaniku (Baltic Maritime Logistics Group AS) ja allkonto omaniku (Stivis OÜ) vahelisi nõudeid ja kohustusi.

Seisuga 31.12.2021 on kontsernikonto positiivne saldo kajastatud Stivis OÜ bilansikirjel "Laenunõuded".

Seisuga 31.12.2022 on kontsernikonto negatiivne saldo kajastatud Stivis OÜ bilansikirjel "Laenukohustised".

Lisa 9 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2022	12 kuu jooksul	Lisa nr
Võlad tarnijatele	86 770	86 770	
Võlad töövõtjatele	101 895	101 895	10
Võlad seotud osapooltele	3 606	3 606	20
Maksuvõlad	36 409	36 409	5
Muud võlad	4 475	4 475	
Kokku võlad ja ettemaksed	233 155	233 155	
	31.12.2021	12 kuu jooksul	Lisa nr
Võlad tarnijatele	172 468	172 468	
Võlad töövõtjatele	106 264	106 264	10
Maksuvõlad	34 050	34 050	5
Muud võlad	3 207	3 207	
Kokku võlad ja ettemaksed	315 989	315 989	

Lisa 10 Võlad töövõtjatele

(eurodes)

	31.12.2022	31.12.2021
Töötasude kohustis	50 002	51 444
Puhkusetasude kohustis	19 248	20 971
Maksud arvestatud töötasust	32 645	33 849
Kokku võlad töövõtjatele	101 895	106 264

Lisa 11 Tingimuslikud kohustised ja varad

(eurodes)

	31.12.2022	31.12.2021
Tingimuslikud kohustised		
Võimalikud dividendid	0	476 175
Tulumaksukohustis võimalikelt dividendidelt	0	119 044
Kokku tingimuslikud kohustised	0	595 219

Seisuga 31.12.2022 puudub ettevõttel jaotuskõlbulik kasum, mistõttu ei ole võimalik välja arvutada dividendide tulumaksu summa, mis kuuluks tasumisele juhul, kui dividendidena makstaks välja kogu jaotamata kasum.

Lisa 12 Osakapital

(eurodes)

	31.12.2022	31.12.2021
Osakapital	193 900	193 900
Osade arv (tk)	1	1
Osa omanik on Baltic Maritime Logistics Group AS.		

Lisa 13 Müügitulu

(eurodes)

	2022	2021
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	2 955 655	1 229 980
Läti	174 934	896 187
Leedu	791	20 863
Austria	22 655	0
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	3 154 035	2 147 030
Kokku müügitulu	3 154 035	2 147 030
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Stividoriteenused	1 493 501	1 796 815
Sadamatehnika rent	41 975	31 258
Muud müügitulu	1 357 309	94 186
Ladustamine, hoidmine	261 250	224 771
Kokku müügitulu	3 154 035	2 147 030

Lisa 14 Muud äritulud

(eurodes)

	2022	2021
Trahvid, viivised ja hüvitised	200	4 316
Muud	84	0
Kokku muud äritulud	284	4 316

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

	2022	2021
Müügi eesmärgil ostetud kaubad	1 329 884	0
Energia	240 024	160 405
Elektrienergia	125 542	85 106
Kütus	114 482	75 299
Transpordikulud	17 094	8 336
Maarent	77 764	5 643
Tööjõurent	7 064	29 382
Kaubatasu	231 526	223 419
Hoonestusõiguse tasu	188 882	188 882
Sadamatehnika hooldus, remont ja korrashoid	152 200	141 279
Sadamatehnika ja seadmete rent	5 060	6 723
Muud	122 163	110 499
Kokku kaubad, toore, materjal ja teenused	2 371 661	874 568

Lisa 16 Mitmesugused tegevuskulud (eurodes)

	2022	2021
Energia	15 656	1 284
Kütus	15 656	1 284
Veevarustusteenused	4 141	3 922
Mitmesugused bürookulud	110 761	98 652
Lähetuskulud	3 562	0
Koolituskulud	2 041	3 209
Riiklikud ja kohalikud maksud	44 793	46 447
Konsultatsioonikulud	6 741	26 098
Reklaamikulud	0	299
Sidekulud	3 553	4 212
Pangateenused	372	375
Kokku mitmesugused tegevuskulud	191 620	184 498

Lisa 17 Tööjõukulud (eurodes)

	2022	2021
Palgakulu	741 229	749 506
Sotsiaalmaksud	243 160	245 196
Töötuskindlatusmaksed	5 896	5 925
Kokku tööjõukulud	990 285	1 000 627
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	38	42

Lisa 18 Muud ärikulud

(eurodes)

	2022	2021
Trahvid, viivised ja hüvitised	38 159	15 512
Muud	0	47 603
Kokku muud ärikulud	38 159	63 115

Lisa 19 Muud finantstulud ja -kulud

(eurodes)

	2022	2021
Muud intressitulud	121	65
Intressitulud (pank)	0	0
Intressikulud (kapitalirent)	-18 980	-22 068
Muud intressikulud	-11 704	-26 534
Kokku muud finantstulud ja -kulud	-30 563	-48 537

Lisa 20 Seotud osapooled

(eurodes)

Aruandekohustustlase emaettevõtja nimetus	Baltic Maritime Logistics Group AS
Riik, kus aruandekohustustlase emaettevõtja on registreeritud	Eesti

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

LÜHIAJALISED	31.12.2022	31.12.2021
Nõuded ja ettemaksed		
Emaettevõtja	0	105 877
Teised samasse konsolideerimisgruppi kuuluvad ettevõtjad	6 888	4 500
Kokku nõuded ja ettemaksed	6 888	110 377
Laenukohustised		
Emaettevõtja	661 568	0
Kokku laenukohustised	661 568	0
Võlad ja ettemaksed		
Emaettevõtja	1 414	998
Teised samasse konsolideerimisgruppi kuuluvad ettevõtjad	2 192	1 157
Kokku võlad ja ettemaksed	3 606	2 155

ANTUD LAENUD	31.12.2020	Antud laenud	Antud laenude tagasimaksed	31.12.2021	Perioodi arvestatud intress
Emaettevõtja	0	105 877	0	105 877	65
Kokku antud laenud	0	105 877	0	105 877	65

ANTUD LAENUD	31.12.2021	Antud laenude tagasimaksed	31.12.2022	Perioodi arvestatud intress
Emaettevõtja	105 877	105 877	0	121
Kokku antud laenud	105 877	105 877	0	121

LAENUKOHUSTISED	31.12.2020	Saadud laenud	Saadud laenude tagasimaksed	31.12.2021	Perioodi arvestatud intress
Emaettevõtja	1 475 920	818 203	2 294 123	0	26 534
Kokku laenukohustised	1 475 920	818 203	2 294 123	0	26 534

LAENUKOHUSTISED	31.12.2021	Saadud laenud	Saadud laenude tagasimaksed	31.12.2022	Perioodi arvestatud intress
Emaettevõtja	0	661 568	0	661 568	11 704
Kokku laenukohustised	0	661 568	0	661 568	11 704

MÜÜDUD	2022			2021		
	Kaubad	Teenused	Põhivara	Kaubad	Teenused	Põhivara
Teised samasse konsolideerimisgruppi kuuluvad ettevõtjad		46 594		225	51 088	
Kokku müüdid		46 594		225	51 088	

OSTETUD	2022			2021		
	Kaubad	Teenused	Põhivara	Kaubad	Teenused	Põhivara
Emaettevõtja	713	21 479	6 619	1 619	11 058	3 148
Teised samasse konsolideerimisgruppi kuuluvad ettevõtjad		11 229			23 855	10 870
Kokku ostetud	713	32 708	6 619	1 619	34 913	14 018

SAADUD GARANTIID/TAGATISED			
	31.12.2022	31.12.2021	Lõpptähtaeg
Emaettevõtja	727 821	894 409	15.12.2025
Kokku saadud garantiid/tagatised	727 821	894 409	

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2022	2021
Arvestatud tasu	23 779	24 304

2019. omandas kõik ettevõtte osad Baltic Maritime Logistics Group AS.

Äriühing on võtnud pangalaenu eurodes turu keskmise või sellest soodsama ujuva intressiga. Juhatus ei avalda intressi täpset suurust, kuna loeb selle ärisaladuseks. Aruandeaastal laenuperioodi pikkust ja intressimarginaale ei muudetud.

Informatsioon emaettevõtja laenude kohta on toodud lisas 8.

Lisa 21 Tegevuse jätkuvus

Seisuga 31.12.2022 ületavad Stivis OÜ lühiajalised kohustised käibevara 896 700 euro võrra. Käibekapitali puudujäägi analüüsimisel tuleb arvesse võtta asjaolu, et lühiajalised kohustised sisaldavad kaheteistkümne kuu kapitalirendikohustisi, kuid käibevarades on kajastatud ühe kuu nõudeid ostjate vastu. Suurem osa käibekapitali puudujäägist tuleneb kontsernikonto kohustisest emaettevõttele summas 661 568 eurot.

Ettevõtte raamatupidamise aastaaruanne on koostatud lähtudes ettevõtte tegevuse jätkumisest. Emaettevõtte toetab Stivis OÜ tegevuse jätkuvust. Kuna ettevõtte netovara on varasema äritegevuse tulemusena muutunud ebapiisavaks, moodustati 2021. aastal omakapitali koosseisus vabatahtlik reservkapital summas 2 400 000 eurot. Emaettevõtte on ka pärast aruandekuupäeva jätkanud ettevõtte finantseerimist sellistel tingimustel, mis võimaldab Stivis OÜ-l tasuda kolmandate osapoolte kohustisi õigeaegselt.

Sellest tulenevalt ei eksisteeri juhtkonna hinnangul olulist ebakindlust Stivis OÜ tegevuse jätkuvuse osas ning ettevõtte on võimeline täitma oma kohustisi normaalse äritegevuse käigus.

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 02.05.2023

Stivis OÜ (registrikood: 10031869) 01.01.2022 - 31.12.2022 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
ANTS RATAS	Juhatuse liige	02.05.2023

Aruande osanike koosoleku kinnitamise staatus

Osanike koosoleku poolt kinnitamata

SÕLTUMATU VANDEAUDIITORI ARUANNE

Stivis OÜ osanikule

Oleme üle vaadanud Stivis OÜ raamatupidamise aastaaruande, mis sisaldab bilanssi seisuga 31.12.2022, nimetatud kuupäeval lõppenud majandusaasta kohta koostatud kasumiaruannet, raamatupidamise aastaaruande koostamisel kasutatud oluliste arvestuspõhimõtete kokkuvõtet ning muid selgitavaid lisaasid. Ülevaadatud raamatupidamise aastaaruanne on esitatud lehekülgedel 4 kuni 18.

Juhtkonna vastustus 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 selle raamatupidamise aastaaruande kohta auditiarvamust.

Kokkuvõtte

Ülevaatuses põhjal ei saanud me teadlikuks millestki sellisest, mis paneks meid uskuma, et raamatupidamise aastaaruanne ei esita kõigis olulistes osades õiglaselt Stivis OÜ finantsseisundit seisuga 31.12.2022 ning sellel kuupäeval lõppenud majandusaasta finantstulemust kooskõlas Eesti finantsaruandluse standardiga.

/digitaalselt allkirjastatud/

Indrek Alliksaar
Vandeaudiitori number 446

KPMG Baltics OÜ
Audiitorettevõtja tegevusloa number 17
Narva mnt 5, Tallinn, 10117
02.05.2023

Audiitorite digitaalallkirjad

Stivis OÜ (registrikood: 10031869) 01.01.2022 - 31.12.2022 majandusaasta aruandele lisatud audiitori aruande on digitaalselt allkirjastanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
INDREK ALLIKSAAR	Vandeaudiitor	02.05.2023

Kahjumi katmise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2022
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	595 419
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-849 506
Kokku	-254 087

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Laadungikäitlus	52241	1822251	57.78%	Jah
Metallide ja metallimaakide hulgimüük	46721	1331784	42.22%	Ei

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Baltic Maritime Logistics Group AS	10682650	Kesklinna linnaosa, Tallinn, Harju maakond, Eesti	193900 EUR (Lihtomand)

Sidevahendid

Liik	Sisu
Telefon	+372 6003872
E-posti aadress	stivis@stivis.com
Veebilehe aadress	www.stivis.com