

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2015

aruandeaasta lõpp: 31.12.2015

ärinimi: Trialto Logistika OÜ

registrikood: 10098572

tänavat/talu nimi, Hoidla tee 2
maja ja korteri number:

linn: Maardu linn

maakond: Harju maakond

postisihtnumber: 74115

telefon: +372 6031600

faks: +372 6031601

e-posti aadress: andres.ruubel@trialto.eu

veebilehe aadress: www.trialto.eu

Sisukord

Tegevusaruanne	3
Raamatupidamise aastaaruanne	5
Bilanss	5
Kasumiaruanne	6
Rahavoogude aruanne	7
Omakapitali muutuste aruanne	8
Raamatupidamise aastaaruande lisad	9
Lisa 1 Arvestuspõhimõtted	9
Lisa 2 Nõuded ja ettemaksed	12
Lisa 3 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	13
Lisa 4 Materiaalne põhivara	13
Lisa 5 Immateriaalne põhivara	14
Lisa 6 Kapitalirent	14
Lisa 7 Kasutusrent	15
Lisa 8 Laenukohustused	15
Lisa 9 Võlad ja ettemaksed	16
Lisa 10 Tingimuslikud kohustused ja varad	16
Lisa 11 Osakapital	16
Lisa 12 Müügitulu	17
Lisa 13 Muud äritulud	17
Lisa 14 Kaubad, toore, materjal ja teenused	18
Lisa 15 Mitmesugused tegevuskulud	18
Lisa 16 Tööjõukulud	18
Lisa 17 Muud ärikulud	19
Lisa 18 Seotud osapooled	19
Aruande allkirjad	20
Vandeaudiitori aruanne	21

Tegevusaruanne

Sissejuhatus

Trialto Logistika OÜ põhitegevuseks on alkoholsete jookide ja tubakatoodete ladustamine ja käitlemine tema kasutada olevas aktsiisi- ja vabatsooniladudes. Põhilisteks osutatavateks teenusteks lisaks ladustamisele on, toodete maksumärgistamine sihtriikide maksumärkidega, erinevate tolliformaalsuste vormistamine, veoste garanteerimine ja muud väiksemad lisateenused kaupade käitlemisel. Samuti osutatakse siseturu nõudlusel baseeruvat logistikateenust emaattevõttele kui ka teistele Eesti siseturul opereerivatele ettevõtetele. Osutatavad teenused on kaupade ladustamine, lisandväärtuse loomine, käitlemine ning kaupade jaotusvedu jaeklientideni. 2015.a. toimunud olulisemad arengud ettevõtte tegevuses:

Siseturule käideldavate kaupade maht jäi sarnaseks 2014. aasta mahuga. Tulenevalt naftahindade järsust langusest ja rublakursi kiirest langusest, toimus Venemaal oluline nõudluse langus importalkoholile. Sellega seoses langes Vennemaale müüdavate teenuste maht 30,8%.

Tulud, kulud ja kasum

2015. aastal moodustas Trialto Logistika OÜ müügitulu 3 668 509 eurot (2014: 4 670 392 eurot). Müügitulust moodustab 42% müük Eestis ja 58% moodustab eksport. Kogu ekspordist moodustab eksport EU liikmesriikidesse 31 % ning 69 % kolmandatesse riikidesse. Müügitulu vähenes võrreldes 2014. aastaga 27%.

Trialto Logistika OÜ kahjumiks kujunes 693 239 eurot (2014: 10 515).

Ärikulud moodustasid 4 392 347 eurot (2014: 4 742 180 eurot), millest teenuste osutamisega seotud kulud moodustasid 1 663 624 eurot (2014: 1 610 619 eurot), mitmesugused tegevuskulud moodustasid 489 880 eurot (2014: 583 203 eurot), tööjõukulu moodustas 2 040 553 eurot (2014: 2 342 185 eurot), põhivara kulum moodustas 160 771 eurot (2014: 183 094 eurot) ning muud ärikulud moodustasid 37 519 eurot (2014: 23 079 eurot).

Peamised finantssuhtarvud (eurodes)

	2015	2014
Müügitulu	3 668 509	4 670 392
Brutokasumi määr	55%	66%
Puhaskasum/-kahjum	-693 239	-10 515
Puhasrentaablus	-19%	-0,2
Lühiajaliste kohustuste kattekordaja	1,24	1,41

Suhtarvude arvutamisel kasutatud valemid:

- Brutokasumimäär (%) = müügitulud – kaubad, toore, materjal ja teenused/müügitulu* 100

- Kasumi kasv (%)
- Puhasrentaablus (%) = puhaskasum/müügitulu* 100
- Lühiajaliste kohustuste kattekordaja (kordades) = käibevara/ lühiajalised kohustused

Olulised majanduskeskkonna mõjud

Olulisemad majanduskeskkonna mõjud ettevõtte tegevusele olid jätkuv surve palkade kasvuks. Tulenevalt rublakursi langusest on tugevnenud Venemaa klientide surve Eurodel põhinevate hindade alandmiseks.

Valuutakursside muutumise risk

Tehingud klientidega toimuvad eurodes, mistõttu on valuutakursi risk madal.

Investeeringud

Aruandeperioodil investeeriti materiaalsesse põhivarasse 8 282 eurot (2014: 50 555 eurot) ning immateriaalsesse põhivarasse 1 800 eurot (2014: 4 483). Soetati tegevuseks vajalikke arvuteid ning masinaid ja seadmeid.

Personal

Trialto Logistika OÜ keskmine töötajate arv majandusaastal oli 165 töötajat (2014: 160). Ettevõtte tööjõukulud olid 2 040 553 eurot (2014: 2 342 185 eurot).

Eesmärgid järgmiseks majandusaastaks

2016. aasta põhilised eesmärgid on:

- efektiivsuse tõus inimressursi efektiivsema kasutamise tulemusel, tehnoloogilised lahendused
- kliendibaasi kasvatamine
- täiendavate kaubamahtude leidmine

Juhatuse liige

Andres Ruubel

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	62 317	146 524	
Nõuded ja ettemaksed	1 769 343	2 525 984	2
Kokku käibevara	1 831 660	2 672 508	
Põhivara			
Materiaalne põhivara	424 320	576 131	4
Immateriaalne põhivara	2 190	1 068	5
Kokku põhivara	426 510	577 199	
Kokku varad	2 258 170	3 249 707	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Laenukohustused	81 190	79 294	
Võlad ja ettemaksed	1 396 125	1 816 239	9
Kokku lühiajalised kohustused	1 477 315	1 895 533	
Pikaajalised kohustused			
Laenukohustused	366 689	246 769	6; 8
Kokku pikaajalised kohustused	366 689	246 769	
Kokku kohustused	1 844 004	2 142 302	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	6 455	6 455	11
Ülekurss	365 219	365 219	
Kohustuslik reservkapital	639	639	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	735 092	745 607	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-693 239	-10 515	
Kokku omakapital	414 166	1 107 405	
Kokku kohustused ja omakapital	2 258 170	3 249 707	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2015	2014	Lisa nr
Müügitulu	3 668 509	4 670 392	12
Muud äritulud	48 513	68 973	13
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-1 663 624	-1 610 619	14
Mitmesugused tegevuskulud	-489 880	-583 203	15
Tööjõukulud	-2 040 553	-2 342 185	16
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-160 771	-183 094	4; 5
Muud ärikulud	-37 519	-23 079	17
Kokku ärikasum (-kahjum)	-675 325	-2 815	
Intressikulud	-7 406	-7 794	
Muud finantstulud ja -kulud	-10 508	94	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	-693 239	-10 515	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-693 239	-10 515	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2015	2014	Lisa nr
Rahavood äritegevusest			
Ärikasum (kahjum)	-675 325	-2 815	
Korrigeerimised			
Põhivara kulum ja väärtuse langus	160 771	183 094	4; 5
Kokku korrigeerimised	160 771	183 094	
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	656 641	70 957	
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	-420 114	149 247	
Kokku rahavood äritegevusest	-278 027	400 483	
Rahavood investeerimistegevusest			
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel	-10 082	-55 038	
Antud laenud	0	-100 000	
Antud laenude tagasimaksed	100 000	0	18
Laekunud intressid	2 156	93	
Kokku rahavood investeerimistegevusest	92 074	-154 945	
Rahavood finantseerimistegevusest			
Saadud laenud	200 000	0	18
Kapitalirendi põhiosa tagasimaksed	-79 294	-119 038	6
Makstud intressid	-6 296	-7 794	
Muud väljamaksed finantseerimistegevusest	-12 664	0	
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	101 746	-126 832	
Kokku rahavood	-84 207	118 706	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	146 524	27 818	
Raha ja raha ekvivalentide muutus	-84 207	118 706	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	62 317	146 524	

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

					Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Ülekurs	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2013	6 455	365 219	639	745 607	1 117 920
Aruandeaasta kasum (kahjum)	0	0	0	-10 515	-10 515
31.12.2014	6 455	365 219	639	735 092	1 107 405
Aruandeaasta kasum (kahjum)	0	0	0	-693 239	-693 239
31.12.2015	6 455	365 219	639	41 853	414 166

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Tialto Logistika OÜ 2015. aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti hea raamatupidamistavaga, mis tugineb rahvusvaheliselt tunnustatud arvestuse ja aruandluse põhimõtetele. Hea raamatupidamistava põhinõuded on kehtestatud Raamatupidamise seadusega ning seda täiendavad Raamatupidamise Toimkonna poolt väljaantavad juhendid.

Kasumiaruande koostamisel kasutatakse Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduse lisas 2 toodud kasumiaruande skeemi nr 1.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes.

Majandusaasta algus 01. jaanuar ja majandusaasta lõpp 31. detsember.

Raha

Raha ning raha ekvivalendina kajastatakse raha kassas ja pangakontodel. Rahavoogude aruandes kajastatakse rahavoogusid äritegevusest kaudsel meetodil. Investeeringu- ja finantseerimistegevusest tulenevaid rahavoogusid kajastatakse otsemeetodil.

Nõuded ja ettemaksud

Nõudeid ostjate vastu kajastatakse bilansis korrigeeritud soetusmaksumuses. Ostjatelt laekumata arved on bilansis hinnatud tõenäoliselt laekuvatest summadest lähtudes. Seejuures hinnatakse iga kliendi laekumata arveid eraldi, arvestades teadaolevat informatsiooni kliendi maksevõime kohta. Lootusetud nõuded on kantud bilansist välja. Varem alla hinnatud ebatõenäoliste nõuete laekumisi kajastatakse ebatõenäoliste nõuete kulu vähenemisena.

Varud

Varud on materjalid või tarvikud, mida tarbitakse teenuste osutamisel. Varusid kajastatakse bilansis nende soetusmaksumuses.

Materiaalne ja immateriaalne põhivara

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

Materiaalse põhivarana on bilansis kajastatud varad maksumusega üle 639 euro ning kasutuseaga üle ühe aasta. Madalama soetusmaksumusega või lühema kasuliku eluaga varaobjektid kantakse kasutusse võtmisel kuluks.

Materiaalsed põhivarad võetakse arvele soetusmaksumuses, mis koosneb vara maksumusest ja kasutusele võtmist võimaldavatest väljaminekutest.

Kui materiaalse põhivara objektile on tehtud selliseid kulutusi, mis vastavad materiaalse põhivara mõistele, siis need kulutused lisatakse põhivara objekti soetusmaksumusele. Jooksva hoolduse ja remondiga kaasnevad kulutused kajastatakse aruandeperioodi kuludes.

Põhivara amortiseeritakse lineaarsel meetodil, lähtudes kasulikust tööeast.

Immateriaalne põhivara võetakse arvele ja kajastatakse bilansis lähtudes samadest põhimõtetest, mida rakendatakse materiaalsele põhivarale.

Põhivara arvelevõtmise alampiir 639 eurot

Kasulik eluiga põhivara gruppide lõikes (aastates)

Põhivara grupi nimi	Kasulik eluiga
---------------------	----------------

ehitised ja parendused	5
masinad ja seadmed	4-5
arvutid jm tehnika	3-5
muu inventar	4-5
inventar	5
immateriaalne vara	5

Vara väärtuse vähenemine

Igal bilansipäeval hindab ettevõtte juhtkond, kas on märke vara väärtuse langusest. Vajadusel viiakse läbi vara kaetava väärtuse test.

Vara kaetav väärtus on võrdne kõrgemaga kahest näitajast: kas vara õiglasest väärtusest (miinus müügikulutused) või diskonteeritud rahavoogude põhjal leitavast kasutusväärtusest. Kui testimise tulemusena selgub, et vara kaetav väärtus on madalam tema bilansilisest väärtusest, hinnatakse põhivara objekt alla tema kaetavale väärtusele. Juhul kui vara väärtuse testi ei ole võimalik teostada üksiku varaobjekti suhtes, leitakse kaetav väärtus väikseima varade grupi (raha genereeriva üksuse) kohta, kuhu see vara kuulub. Vara allahindlusi kajastatakse aruandeperioodi kuluna.

Kui varem alla hinnatud varade kaetava väärtuse testi tulemusena selgub, et kaetav väärtus on tõusnud üle bilansilise jääkmaksumuse, siis tühistatakse varasem allahindlus ning suurendatakse vara bilansilist maksumust. Ülempiiriks on vara bilansiline jääkmaksumus, mis oleks kujunenud arvestades vahepealsetel aastatel normaalset amortisatsiooni.

Rendid

Kapitalirent on rent, mille puhul kõik olulised vara omandiõigusega seotud riskid ja hüved kanduvad üle rentnikule. Omandiõigus võib, kuid ei pruugi lõppkokkuvõttes rentnikule üle minna.

Kasutusrent on rent, mis ei ole kapitalirent.

Ettevõtte kui rentnik.

Kapitalirendi alusel renditud vara kajastatakse bilansis vara ja kohustusena vara õiglase väärtuse summas.

Makstavad rendimaksud jagatakse finantskuluks ja kohustuse vähendamiseks. Finantskulud kajastatakse rendiperioodi jooksul.

Kasutusrendi maksed kajastatakse rendiperioodi jooksul lineaarselt kuluna.

Ettevõtte kui rendileandja.

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

Finantskohustused

Finantskohustusteks loetakse tarnijatele tasumata arveid ning lühi- ja pikaajalisi võlakohustusi. Pikaajaliste kohustustena on bilansis kajastatud kohustused, mille maksetähtaeg on hilisem kui üks aasta peale bilansikuupäeva. Ülejäänud kohustused on kajastatud lühiajalistena.

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.

Finantskohustus eemaldatakse bilansist siis, kui see on rahuldatud, lõpetatud või aegunud.

Eraldised ja tingimuslikud kohustused

Eraldistena kajastatakse bilansis tõenäolisi kohustusi, mis on avaldunud enne bilansikuupäeva toimunud sündmuste tagajärjel ning mille realiseerumise aeg või summa ei ole kindlad. Eraldiste kajastamisel bilansis on lähtutud juhtkonna hinnangust eraldise täitmiseks tõenäoliselt vajamineva summa ning eraldise realiseerimise aja kohta. Eraldis kajastatakse bilansis summas, mis on juhtkonna hinnangu kohaselt bilansipäeva seisuga vajalik eraldisega seotud kohustuse rahuldamiseks või üleandmiseks kolmandale osapoolale. Juhul

kui eraldi realiseerub tõenäoliselt hiljem kui 12 kuu jooksul pärast bilansipäeva, kajastatakse seda diskonteeritud väärtuses (eraldisega seotud väljamaksete nüüdsväärtuse summas), välja arvatud juhul, kui diskonteerimise mõju on ebaoluline.

Tulud

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

Maksustamine

Kehtiva tulumaksuseaduse kohaselt maksustatakse dividendidena jaotatavat kasumit määraga 20/80 netodividendina väljamakstud summast. Dividendidelt arvestatud ettevõtte tulumaks kajastatakse tulumaksukuluna dividendide väljakuulutamise perioodi kasumiaruandes, sõltumata sellest, millise perioodi eest on need välja kuulutatud või millal dividendid välja makstakse. Täiendav info on esitatud lisas 9.

Seotud osapooled

Seotud osapoleks loetakse isikut või ettevõtet, kes on seotud OÜ-ga Trialto Logistika sel määral, et nendevahelised tehingud ei pruugi toimuda turutingimustel. Isik või selle isiku lähedane pereliige on seotud osapool, kui see isik:

- (a) on OÜ Trialto Logistika või OÜ Trialto Logistika emaettevõtte juhtkonna liige; või
- (b) omab kontrolli või olulist mõju OÜ Trialto Logistika üle (näiteks läbi aktsiaosaluse).

Ettevõtte on seotud osapool, kui kehtib üks või mitu järgmistest tingimustest:

- (a) ettevõtte ja OÜ Trialto Logistika on ühise kontrolli all;
- (b) üks ettevõtte on kolmanda osapoole poolt kontrollitav ettevõtte ja teine ettevõtte on selle kolmanda osapoole olulise mõju all olev ettevõtte;
- (c) ettevõtte omab OÜ Trialto Logistika üle kontrolli või olulist mõju;
- (d) ettevõtte on OÜ Trialto Logistika kontrolli või olulise mõju all;
- (e) ettevõtte, mille üle OÜ Trialto Logistika juhtkonna liige (või nende lähedased pereliikmed) omab kontrolli või olulist mõju;
- (f) ettevõtte, mille juhtkonda kuuluvad isikud (või nende lähedased pereliikmed), kes omavad kontrolli või olulist mõju OÜ Trialto Logistika üle.

OÜ Trialto Logistika käsitleb seotud osapooltena:

- emaettevõtet AS Tridens;
- teisi Tridens AS konsolideerimisgruppi kuuluvaid ettevõtteid;
- eelnimetatud isikute aktsionäre, tegevjuhtkondi, kõrgemat juhtkonda, nõukogu ning nende lähisugulasi ja nendega seotud ettevõtteid
- tegevjuhtkonda ja kõrgemat juhtkonda ning tegevjuhtkonnas ja kõrgemas juhtkonnas olevate isikute lähisugulasi ning nendega seotud ettevõtteid.

Bilansipäevajärgsed sündmused

Raamatupidamise aastaaruandes kajastuvad olulised varade ja kohustuste hindamist mõjutavad asjaolud, mis ilmnesid bilansi kuupäeva, 31.12.2015 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 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2015	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Nõuded ostjate vastu	602 770	602 770	0	0	
Ostjatelt laekumata arved	602 770	602 770	0	0	
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	15 508	15 508	0	0	3
Muud nõuded	500	500	0	0	
Laenunõuded	0	0	0	0	
Viitlaekumised	500	500	0	0	
Ettemaksed	15 369	15 369	0	0	
Tulevaste perioodide kulud	15 369	15 369	0	0	
nõuded emaattevõttele	1 135 196	1 135 196	0	0	18
Kokku nõuded ja ettemaksed	1 769 343	1 769 343	0	0	

	31.12.2014	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Nõuded ostjate vastu	757 880	757 880	0	0	
Ostjatelt laekumata arved	757 880	757 880	0	0	
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	17 713	17 713	0	0	3
Muud nõuded	101 397	101 397	0	0	
Laenunõuded	100 000	100 000	0	0	
Viitlaekumised	1 397	1 397	0	0	
Ettemaksed	24 702	24 702	0	0	
Tulevaste perioodide kulud	24 702	24 702	0	0	
nõuded emaattevõttele	1 624 292	1 624 292	0	0	18
Kokku nõuded ja ettemaksed	2 525 984	2 525 984	0	0	

Lisa 3 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad (eurodes)

	31.12.2015		31.12.2014	
	Ettemaks	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Käibemaks	15 508	0	17 713	0
Üksikisiku tulumaks	0	47 188	0	55 981
Erisoodustuse tulumaks	0	482	0	1 221
Sotsiaalmaks	0	98 886	0	98 301
Kohustuslik kogumispension	0	4 782	0	5 348
Töötuskindlustusmaksed	0	6 653	0	8 290
Aktsiisimaks	0	1 004 835	0	1 416 602
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	15 508	1 162 826	17 713	1 585 743

Täiendav info lisas 2 ja lisas 9.

Lisa 4 Materiaalne põhivara (eurodes)

						Kokku
	Ehitised			Masinad ja seadmed	Muu materiaalne põhivara	
		Arvutid ja arvutisüsteemid	Muud masinad ja seadmed			
31.12.2014						
Soetusmaksumus	162 844	61 724	694 854	756 578	454 491	1 373 913
Akumuleeritud kulum	-155 337	-54 450	-369 954	-424 404	-218 041	-797 782
Jääkmaksumus	7 507	7 274	324 900	332 174	236 450	576 131
Ostud ja parendused		8 282		8 282		8 282
Muud ostud ja parendused		8 282		8 282		8 282
Amortisatsioonikulu	-5 429	-5 089	-87 281	-92 370	-62 294	-160 093
31.12.2015						
Soetusmaksumus	155 283	52 438	641 489	693 927	437 095	1 286 305
Akumuleeritud kulum	-153 205	-41 971	-403 870	-445 841	-262 939	-861 985
Jääkmaksumus	2 078	10 467	237 619	248 086	174 156	424 320

2015.a jooksul kanti bilansist välja täielikult amortiseerunud vara summas 95 890 eurot.

Juhtkond on hinnanud põhivarade väärtust ning on veendunud, et bilansiline väärtus ületab nende turuväärtust ning puudub vajadus allahindluse osas.

Lisa 5 Immateriaalne põhivara

(eurodes)

	Arvutitarkvara	Kokku
31.12.2014		
Soetusmaksumus	147 799	147 799
Akumuleeritud kulum	-146 731	-146 731
Jääkmaksumus	1 068	1 068
Ostud ja parendused	1 800	1 800
Amortisatsioonikulu	-678	-678
31.12.2015		
Soetusmaksumus	149 599	149 599
Akumuleeritud kulum	-147 409	-147 409
Jääkmaksumus	2 190	2 190

Lisa 6 Kapitalirent

(eurodes)

Aruandekohustuslane kui rentnik

	31.12.2015	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
kapitalirendi kohustus	246 769	81 190	165 579	0
Kapitalirendikohustused kokku	246 769	81 190	165 579	0
	31.12.2014	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
kapitalirendi kohustus	326 063	79 294	246 769	0
Kapitalirendikohustused kokku	326 063	79 294	246 769	0

Renditud varade bilansiline jääkmaksumus		
	31.12.2015	31.12.2014
Masinad ja seadmed	133 585	174 685
Muu materiaalne põhivara	169 714	230 112
Kokku	303 299	404 797

Trialto Logistika OÜ on sõlminud 3 (kolm) kapitalirendi lepingut ning lepingud lõpevad vastavalt 15.04.2019, 15.08.2018, 15.12.2018. Intressimäärad on 6 kuu EURIBOR + 1,9% ja 2,2% ning alusvaluutaks on euro.

Lisa 7 Kasutusrent

(eurodes)

Aruandekohustuslane kui rentnik

	2015	2014
Kasutusrendikulu	1 107 999	1 115 124

Kasutusrendi tingimustel kasutatakse laopinda, tõstukeid, kaubikuid, sõiduaautosid ning arvuteid.

Lisa 8 Laenukohustused

(eurodes)

	31.12.2015	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta		
Pikaajalised laenud						
emaettevõttelt	201 110		201 110		2%	euro
Pikaajalised laenud kokku	201 110		201 110			
Kapitalirendikohustused kokku	246 769	81 190	165 579	0		
Laenukohustused kokku	447 879	81 190	366 689	0		
	31.12.2014	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta		
Kapitalirendikohustused kokku	326 063	79 294	246 769	0		
Laenukohustused kokku	326 063	79 294	246 769	0		

Emaettevõtte on kinnitanud enda poolt väljastatud toetuskirjaga, et ei nõua Trialto Logistika OÜ laenukohustuste täitmist emaettevõtte ees 2016.aastal (lisa 18).

Lisa 9 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2015	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	78 751	78 751
Võlad töövõtjatele	139 187	139 187
Maksuvõlad	1 162 826	1 162 826
Muud võlad	224	224
võlad emaettevõttele	14 609	14 609
võlad konsolideerimisgrupi ettevõtetele	528	528
Kokku võlad ja ettemaksed	1 396 125	1 396 125
	31.12.2014	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	81 789	81 789
Võlad töövõtjatele	142 752	142 752
Maksuvõlad	1 585 743	1 585 743
Muud võlad	890	890
võlad emaettevõttele	3 947	3 947
võlad konsolideerimisgrupi ettevõtetele	1 118	1 118
Kokku võlad ja ettemaksed	1 816 239	1 816 239

Lisa 10 Tingimuslikud kohustused ja varad

(eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014
Tingimuslikud kohustused		
Võimalikud dividendid	0	588 074
Tulumaksukohustus võimalikelt dividendidelt	0	147 018
Juhatuse liikme võimalik lahkumishüvitis	33 000	33 000
Kommertspant	447 382	1 419 962
Kokku tingimuslikud kohustused	480 382	2 188 054

Lisa 11 Osakapital

(eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014
Osakapital	6 455	6 455
Osade arv (tk)	1	1
Osade nimiväärtus on 6 455 eurot. Minimaalne osakapitali suurus on 6 455 eurot ja maksimaalne suurus 25 820 eurot.		

Lisa 12 Müügitulu

(eurodes)

	2015	2014
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	1 549 850	1 437 732
Küpros	658 826	537 957
Taani	200	36 520
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	2 208 876	2 012 209
Müük väljapoole Euroopa Liidu riike		
Venemaa	1 458 973	2 651 320
Ukraina	660	5 741
Kanada	0	188
Uruguay	0	934
Müük väljapoole Euroopa Liidu riike, kokku	1 459 633	2 658 183
Kokku müügitulu	3 668 509	4 670 392
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Hoiustamisteenus	848 012	869 565
Maksumärkide kleepimine	1 008 996	1 321 827
Deklaratsioonide vormistamisteenus	114 251	102 942
Laadimis- ja pakkimisteenus	149 155	47 643
Garanteerimisteenus, muud teenused	1 490 401	2 295 873
Veoteenus	57 694	32 542
Kokku müügitulu	3 668 509	4 670 392

Hoiustamisteenuse, maksumärkide kleepimise ning laadimis- ja pakkimisteenuste ridadel on kajastatud seotud osapooltele müüdnud teenuseid kokku summas 1 198 992 eurot (lisa 17).

Lisa 13 Muud äritulud

(eurodes)

	2015	2014
Trahvid, viivised ja hüvitised	5 182	5 553
Kaubaalustemüügitulu	43 331	8 519
Muud	0	54 901
Kokku muud äritulud	48 513	68 973

Lisa 14 Kaubad, toore, materjal ja teenused (eurodes)

	2015	2014
Transpordikulud	476 687	417 661
Üür ja rent	1 034 267	1 034 267
Teenuste pakkekulud	149 151	148 483
Muud	3 519	10 208
Kokku kaubad, toore, materjal ja teenused	1 663 624	1 610 619

Transpordikulu real on kajastatud seotud osapooltelt ostetud transportteenuseid summas 8 038 eurot (lisa 17).

Lisa 15 Mitmesugused tegevuskulud (eurodes)

	2015	2014
Energia	134 586	156 588
Elektrienergia	69 922	81 409
Soojusenergia	64 664	75 179
Mitmesugused bürookulud	32 269	30 750
Lähetuskulud	0	789
Koolituskulud	3 089	2 738
Üldhalduskulu	139 063	206 383
Transpordikulu	31 243	43 876
Sõiduautokulu	63 168	59 230
Valvekulud	25 131	19 737
IT kulud	29 177	28 903
Muud	32 154	34 209
Kokku mitmesugused tegevuskulud	489 880	583 203

Lisa 16 Tööjõukulud (eurodes)

	2015	2014
Palgakulu	1 525 051	1 743 648
Sotsiaalmaksud	515 502	598 537
Kokku tööjõukulud	2 040 553	2 342 185
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	138	160

Lisa 17 Muud ärikulud

(eurodes)

	2015	2014
Trahvid, viivised ja hüvitised	10 364	9 053
Erisoodustusega seotud maksud	4 608	4 104
Muud	22 547	9 922
Kokku muud ärikulud	37 519	23 079

Lisa 18 Seotud osapooled

(eurodes)

Aruandekohustuslase emaeettevõtja nimetus	TRIDENS AS
Riik, kus aruandekohustuslase emaeettevõtja on registreeritud	EESTI
Kontserni nimetus, millesse kuulub emaeettevõtja	TRIDENS AS
Riik, kus kontserni emaeettevõtja on registreeritud	EESTI

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2015		31.12.2014	
	Nõuded	Kohustused	Nõuded	Kohustused
Emaettevõtja	1 135 196	14 609	1 624 292	3 947
Teised samasse konsolideerimisgruppi kuuluvad ettevõtjad	0	528	0	1 118

2015	Ostud	Müügid	Antud laenude tagasimaksed	Saadud laenud
Emaettevõtja	20 982	1 198 992	100 000	200 000
Teised samasse konsolideerimisgruppi kuuluvad ettevõtjad	8 038	0	0	0
2014	Ostud	Müügid	Antud laenud	Antud laenude tagasimaksed
Emaettevõtja	15 762	1 232 805	100 000	0
Teised samasse konsolideerimisgruppi kuuluvad ettevõtjad	9 736	0	0	0

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2015	2014
Arvestatud tasu	66 375	65 832

Täiendav info seotud osapoolte nõuete kohta lisas 2 ning kohustuste kohta lisas 9. Emaettevõttele on osutatud lao- ja veondusteenuseid summas 1 198 992 eurot (2014: 1 232 805), täiendav info lisas 12. Teiselt samasse konsolideerimisgruppi kuuluvalt ettevõtelt on ostetud veoteenust summas 8 038 eurot (2014: 9 736), täiendav info lisas 14.

Emaettevõtte on väljastanud bilansipäevajärgselt toetuskirja, millega kinnitab, et on vajadusel valmis toetama Trialto Logistika OÜ tegevust ning kinnitanud, et ei nõua Trialto Logistika OÜ laenukohustuste täitmist emaeettevõtte ees 2016. aastal (lisa 8)

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 15.06.2016

Trialto Logistika OÜ (registrikood: 10098572) 01.01.2015 - 31.12.2015 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
ANDRES RUUBEL	Juhatuse liige	15.06.2016

SÕLTUMATU VANDEAUDIITORI ARUANNE

Trialto Logistika OÜ osanikele

Oleme auditeerinud Trialto Logistika OÜ raamatupidamise aastaaruannet, mis sisaldab bilanssi seisuga 31.12.2015, 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 omandamiseks põhjendatud kindluse selle kohta, kas raamatupidamise aastaaruanne on olulise väärkajastamiseta.

Audit hõlmab raamatupidamise aastaaruandes esitatud arvandmetajate 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 Trialto Logistika OÜ finantsseisundit seisuga 31.12.2015 ning sellel kuupäeval lõppenud majandusaasta finantstulemust ja rahavoogusid kooskõlas Eesti hea raamatupidamistavaga.

/digitaalselt allkirjastatud/

Indrek Alliksaar

Vandeaudiitori number 446

KPMG Baltics OÜ

Audiitorettevõtja tegevusloa number 17

Narva mnt 5, Tallinn

15.06.2016

Audiitorite digitaalallkirjad

Trialto Logistika OÜ (registrikood: 10098572) 01.01.2015 - 31.12.2015 majandusaasta aruandele lisatud audiitori aruande on digitaalselt allkirjastanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
INDREK ALLIKSAAR	Vandeaudiitor	17.06.2016

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2015
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	735 092
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-693 239
Kokku	41 853
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	41 853
Kokku	41 853

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Kaubaladude töö	52101	3610815	98.43%	Jah
Kaubavedu maanteel	49411	57694	1.57%	Ei

Sidevahendid

Liik	Sisu
Telefon	+372 6031600
Faks	+372 6031601
E-posti aadress	andres.ruubel@trialto.eu
Veebilehe aadress	www.trialto.eu