

# MAJANDUSAASTA ARUANNE

**aruandeaasta algus:** 01.01.2020

**aruandeaasta lõpp:** 31.12.2020

**ärinimi:** Navaka Transport Grupp OÜ

**registrikood:** 10428963

**tänava/talu nimi,** Paljassaare tee 41  
**maja ja korteri number:**

**linn:** Tallinn

**maakond:** Harju maakond

**postisihtnumber:** 10313

**telefon:** +372 6264020

**faks:** +372 6264021

**e-posti aadress:** navaka@navaka.ee

**veebilehe aadress:** www.navaka.ee

## Sisukord

|                                           |    |
|-------------------------------------------|----|
| Tegevusaruanne                            | 3  |
| Raamatupidamise aastaaruanne              | 4  |
| Bilanss                                   | 4  |
| Kasumiaruanne                             | 5  |
| Raamatupidamise aastaaruande lisad        | 6  |
| Lisa 1 Arvestuspõhimõtted                 | 6  |
| Lisa 2 Raha                               | 7  |
| Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed               | 8  |
| Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad   | 9  |
| Lisa 5 Tütarettevõtjate aktsiad ja osad   | 9  |
| Lisa 6 Pikaajalised finantsinvesteeringud | 9  |
| Lisa 7 Muud nõuded                        | 10 |
| Lisa 8 Kinnisvarainvesteeringud           | 10 |
| Lisa 9 Materiaalsed põhivarad             | 11 |
| Lisa 10 Laenukohustised                   | 12 |
| Lisa 11 Võlad ja ettemaksed               | 12 |
| Lisa 12 Osakapital                        | 13 |
| Lisa 13 Müügitulu                         | 13 |
| Lisa 14 Muud äritulud                     | 13 |
| Lisa 15 Üldhalduskulud                    | 13 |
| Lisa 16 Tööjõukulud                       | 14 |
| Lisa 17 Muud ärikulud                     | 14 |
| Lisa 18 Intressikulud                     | 14 |
| Lisa 19 Intressitulud                     | 14 |
| Lisa 20 Muud finantstulud ja -kulud       | 14 |
| Lisa 21 Seotud osapooled                  | 15 |
| Aruande allkirjad                         | 16 |

# NAVAKA TRANSPORT GRUPP

## Tegevusaruanne 2020

Navaka Transport Grupp OÜ on emaettevõtte kahest ettevõttest koosnevas kontsernis, mille tütarettvõtteks on Navaka Transport AS, mõlemad on registreeritud Eestis ja asuvad Tallinnas. Ettevõtete poolt ei ole koostatud konsolideeritud aruannet, kuna vastavalt Raamatupidamise Seaduse §-le 29 konsolideerimisgrupi majandusaasta aruande koostamise kohustusest on vabastatud konsolideeriv üksus, kelle konsolideeritud näitajad ei ületa käesoleva seaduse § 3 punktis 18 sätestatud väikese konsolideerimisgrupi tingimusi.

Navaka Transport Grupp OÜ majandustegevus koosneb enamuses kinnisvarahaldusest.

Aruandeaastal oli Navaka Transport Grupp OÜ müügitulu 211545 eur .

Navaka Transport Grupp OÜ ettevõtete juhatuste liikmetele ja ettevõtte tegevjuhtidele maksti 2020. töötasu kokku 12960 eur. .

2020. aasta keskmine töötajate arv oli 5.

Töötajate töötasu üldsumma oli 61972 eur.

2021-ndal aastal jätkame samas vaimus, kui mõni uus viirus taas takistama ei hakka...

### Peamised finantssuhtarvud

|                                      | 2020    | 2019   |
|--------------------------------------|---------|--------|
| Mügitulu                             | 211545  | 208806 |
| Tulu kasv                            | 1,31 %  | -0,1%  |
| Puhaskasum                           | 288006  | 264401 |
| Kasumi kasv                          | 8,93 %  | -12,6% |
| Lühiajaliste kohustuste kattekordaja | 3,27    | 2,9    |
| ROA                                  | 28,5%   | 25,4%  |
| ROE                                  | 41,78 % | 40,9%  |
|                                      |         |        |

Suhtarvude arvutamisel kasutatud valemid:

Käibe kasv (%) = (müügitulu 2020 – müügitulu 2019)/ müügitulu 2019 \* 100

Kasumi kasv(%)=(puhaskasum2020-puhaskasum2019)/puhaskasum2019\*100

Lühiajaliste kohustuste kattekordaja (kordades) = käibevara/lühiajalised kohustused

ROA (%) = puhaskasum/ varad kokku \* 100

ROE (%) = puhaskasum/ omakapital kokku \* 100

## Raamatupidamise aastaaruanne

### Bilanss

(eurodes)

|                                              | 31.12.2020       | 31.12.2019       | Lisa nr |
|----------------------------------------------|------------------|------------------|---------|
| Varad                                        |                  |                  |         |
| Käibevarad                                   |                  |                  |         |
| Raha                                         | 151 099          | 169 703          | 2       |
| Nõuded ja ettemaksed                         | 82 846           | 130 429          | 3       |
| Varud                                        | 258              | 235              |         |
| <b>Kokku käibevarad</b>                      | <b>234 203</b>   | <b>300 367</b>   |         |
| Põhivarad                                    |                  |                  |         |
| Finantsinvesteeringud                        | 155 572          | 155 572          | 6       |
| Kinnisvarainvesteeringud                     | 618 833          | 581 649          | 8       |
| Materiaalsed põhivarad                       | 2 010            | 3 090            | 9       |
| <b>Kokku põhivarad</b>                       | <b>776 415</b>   | <b>740 311</b>   |         |
| <b>Kokku varad</b>                           | <b>1 010 618</b> | <b>1 040 678</b> |         |
| Kohustised ja omakapital                     |                  |                  |         |
| Kohustised                                   |                  |                  |         |
| Lühiajalised kohustised                      |                  |                  |         |
| Laenukohustised                              | 48 000           | 48 000           | 10      |
| Võlad ja ettemaksed                          | 71 516           | 101 876          | 11      |
| <b>Kokku lühiajalised kohustised</b>         | <b>119 516</b>   | <b>149 876</b>   |         |
| Pikaajalised kohustised                      |                  |                  |         |
| Laenukohustised                              | 201 766          | 244 472          | 10      |
| <b>Kokku pikaajalised kohustised</b>         | <b>201 766</b>   | <b>244 472</b>   |         |
| <b>Kokku kohustised</b>                      | <b>321 282</b>   | <b>394 348</b>   |         |
| Omakapital                                   |                  |                  |         |
| Osakapital nimiväärtuses                     | 15 340           | 15 340           | 12      |
| Kohustuslik reservkapital                    | 1 534            | 1 534            |         |
| Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) | 384 456          | 365 055          |         |
| Aruandeaasta kasum (kahjum)                  | 288 006          | 264 401          |         |
| <b>Kokku omakapital</b>                      | <b>689 336</b>   | <b>646 330</b>   |         |
| <b>Kokku kohustised ja omakapital</b>        | <b>1 010 618</b> | <b>1 040 678</b> |         |

## Kasumiaruanne

(eurodes)

|                                             | 2020           | 2019           | Lisa nr |
|---------------------------------------------|----------------|----------------|---------|
| Müügitulu                                   | 211 545        | 208 806        | 13      |
| Müüdnud toodangu (kaupade, teenuste) kulu   | -872           | 0              |         |
| <b>Brutokasum (-kahjum)</b>                 | <b>210 673</b> | <b>208 806</b> |         |
| Üldhalduskulud                              | -178 037       | -174 146       | 15      |
| Muud äritulud                               | 11 710         | 0              | 14      |
| Muud ärikulud                               | -1 100         | -14 945        | 17      |
| <b>Ärikasum (kahjum)</b>                    | <b>43 246</b>  | <b>19 715</b>  |         |
| Intressitulud                               | 7 954          | 9 188          |         |
| Intressikulud                               | -8 194         | -9 502         | 18      |
| Muud finantstulud ja -kulud                 | 245 000        | 245 000        | 20      |
| <b>Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist</b> | <b>288 006</b> | <b>264 401</b> |         |
| <b>Aruandeaasta kasum (kahjum)</b>          | <b>288 006</b> | <b>264 401</b> |         |

# Raamatupidamise aastaaruande lisad

## Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

### Üldine informatsioon

Üldine informatsioon

Navaka Transport Grupp OÜ 2020. aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti finantsaruandluse standardiga.

Ettevõtte poolt ei ole koostatud konsolideeritud aruanne kuna vastavalt Raamatupidamise Seaduse §-le 29 konsolideerimisgrupi majandusaasta aruande koostamise kohustusest on vabastatud konsolideeriv üksus, kelle konsolideeritud näitajad ei ületa käesoleva seaduse § 3 punktis 18 sätestatud väikese konsolideerimisgrupi tingimusi.

### Raha

Raha

Raha ning raha ekvivalentidena kajastatakse bilansis raha kirjel ja rahavoogude aruandes kassas olevat sularaha, arvelduskontode jääke ning lühiajalisi pangadeposiite

### Välisvaluutas toimunud tehingud ning välisvaluutas fikseeritud finantsvarad ja -kohustised

Välisvaluutas toimunud tehingud ning välisvaluutas fikseeritud finantsvarad ja -kohustised

Välisvaluutas fikseeritud tehingute kajastamisel on aluseks võetud tehingu toimumise päeval kehtinud Euroopa Keskpanka valuutakursid. Kõik välisvaluutas fikseeritud ostjate nõuded ja võlad tarnijatele, mille eest tasutakse rahas hinnatakse bilansipäeval ümber eurodesse ametlikult kehtivate Euroopa keskpanka valuutakursside alusel. Välisvaluutatehingutest saadud kasumid ja kahjumid on kasumiaruandes kajastatud perioodi tulu ja kuluna.

### Finantsinvesteeringud

Finantsinvesteeringud

Lühiajalisi finantsinvesteeringuid aktsiatesse kajastatakse õiglases väärtuses, kuna see on usaldusväärselt hinnatav. Õiglase väärtuse hindamisel on aluseks finantsinvesteeringu turuväärtus bilansipäeval. Kauplemiseesmärgil hoitavate väärtpaberite õiglase väärtuse muutused kajastatakse kasumi või kahjumina aruandeaasta kasumiaruandes.

### Nõuded ja ettemaksed

Nõuded ja ettemaksed

Nõuetena ostjate vastu kajastatakse ettevõtte tavapärase äritegevuse käigus tekkinud lühiajalisi nõudeid. Nõuded ostjate vastu kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumuses (nominaalväärtus miinus vajadusel tehtavad allahindlused).

Iga ostja laekumata arveid hinnatakse eraldi. Varem alla hinnatud ebatõenäoliste nõuete laekumist kajastatakse ebatõenäoliselt laekuvate nõuete kulu vähendamisenä. Lootusetud nõuded on kantud bilansist välja.

### Varud

Varud

Varud võetakse algselt arvele nende soetusmaksumuses. Varude kuludesse kandmisel ja varude bilansilise väärtuse arvutamisel kautatakse FIFO meetodit.

Varud hinnatakse bilansis lähtudes sellest, mis on madalam, kas soetusmaksumus või neto realiseerimisväärtus. Varude allahindlusi nende neto realiseerimisväärtusele kajastatakse allahindluse perioodil müüdud toodangu(kaupade, teenuste) kuluna. Juhul, kui varem allahinnatud varude neto realiseerimisväärtus hilisematel perioodidel taas tõuseb, tuleb varasem allahindlus tühistada

### Materiaalsed ja immateriaalsed põhivarad

Materiaalsed ja immateriaalsed põhivarad

Materiaalse põhivara kajastamisel bilansis on selle soetusmaksumusest maha arvatud akumuliseeritud kulum ja vara väärtuse langusest tulenevad allahindlused.

Materiaalseks põhivaraks loetakse ettevõtte enda majandustegevuses kasutatavaid varaobjekte, mille soetusmaksumus on alates 500 eurost ja mille kasulik eluiga on üle ühe aasta. Lühema kasuliku eluaega või madalama soetusmaksumusega varaobjektid kantakse kasutusse võtmisel kuluks ning nende üle peetakse arvestust

bilansiväliselt. Materiaalse põhivara amortiseerimisel kasutatakse lineaarset meetodit ja järgmisi amortisatsiooninorme(norm aasta kohta):

- tööristad ja inventar 20-40%

Vara amortisatsiooni alustatakse hetkest, mil vara on kasutatav vastavalt juhtkonna poolt plaanitud eesmärgile. Amortisatsioon lõpetatakse kui vara eeldatav lõppväärtus ületab tema bilansilist jääkmaksumust või kui vara eemaldatakse lõplikult kasutusest või klassifitseeritakse ümber

müügiotel põhivaraks. Igal bilansipäeval tuleb hinnata kasutatavate amortisatsioonimäärade, -meetodite ja lõppväärtuse põhjendatust.

#### Põhivarade arvelevõtmise alampiir 500

##### Rendid

Rendid

Kapitalirendina käsitletakse rendilepingut, mille puhul kõik olulised vara omandiga seonduvad riskid ja hüved kanduvad üle ettevõttele. Muud rendilepingud kajastatakse kasutusrendina.

Ettevõtte kui rentnik:

Kapitalrenti kajastatakse bilansis vara ja kohustusena renditud vara õiglase väärtuse summas või rendimaksede miinimum summa nüüdisväärtuses, juhul kui see on madalam. Rendimaksed jaotatakse finantskuluks (intressikulu) ja kohustuse jääkväärtuse vähendamiseks. Finantskulud jaotatakse rendiperioodile arvestusega, et intressimäär on igal ajahetkel kohustuse jääkväärtusesuhtes sama. Kapitalrendi tingimustel renditud varad amortiseeritakse sarnaselt omandatud põhivaraga. Kui ei ole piisavalt kindel, et rentnik omandab rendiperioodi lõpuks vara omandiõiguse, siis on amortisatsiooniperioodiks vara eeldatav kasulik tööiga või rendisuhte kehtivuse periood, olenevalt sellest, kumb on lühem. Kasutusrendimaksed kajastatakse rendiperioodi jooksul lineaarselt kasumiaruandes kuluna.

##### Finantskohustised

Finantskohustised

Kõik finantskohustised (võlad hankijatele, võetud laenud, viitvõlad, väljastatud võlakirjad ning muud lühi- ja pikaajalised võlakohustused) võetakse algselt arvele nende soetusmaksumuses, mis sisaldab ka kõiki soetamisega otseselt kaasnevaid kulutusi. Edasine kajastamine toimub korrigeeritud soetusmaksumuse meetodil. Lühiajaliste finantskohustuste korrigeeritud soetusmaksumus on üldjuhul võrdne nende nominaalväärtusega, mistõttu lühiajalisi finantskohustusi kajastatakse bilansis maksmisele kuuluvas summas. Pikaajaliste finantskohustuste korrigeeritud soetusmaksumuse arvestus toimub kasutades sisemise intressimäära meetodit

##### Tulud

Tulud

Tulu kaupade müügist kajastatakse saadud või saadaoleva tasu õiglases väärtuses, võttes arvesse tehtud allahindlusi ja soodustusi. Tulu kaupade müügist kajastatakse siis, kui kõik olulised omandiga seotud riskid ja hüved on läinud üle ostjale, müügitulu ja tehinguga seotud kulutusi on võimalik usaldusväärselt mõõta ning tehingust saadava tasu laekumine on tõenäoline. Tulu teenuste müügist kajastatakse teenuse osutamise järel.

##### Seotud osapooled

Seotud osapooled

Ettevõtte loeb osapooli seotuks juhul, kui üks osapool omab kas kontrolli teise osapoole üle või olulist mõju teise osapoole ärilistele otsustele. Seotud osapooled on emaettevõtte, emaettevõtte omanikke, ettevõtte juhatus. Lisaks on seotud osapoolteks eelnevalt kirjeldatud isikute lähisugulased ja nende poolt kontrollitavad või nende olulise mõju all olevad ettevõtted

## Lisa 2 Raha

(eurodes)

|                   | 31.12.2020     | 31.12.2019     |
|-------------------|----------------|----------------|
| Sularaha kassas   | 26 010         | 23 830         |
| Arvelduskonto     | 125 089        | 145 873        |
| <b>Kokku raha</b> | <b>151 099</b> | <b>169 703</b> |

## Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

|                                    | 31.12.2020     | 12 kuu jooksul | Lisa nr |
|------------------------------------|----------------|----------------|---------|
| Nõuded ostjate vastu               | 1 710          | 1 710          |         |
| Ostjatelt laekumata arved          | 1 710          | 1 710          |         |
| Ebatõenäoliselt laekuvad nõuded    | 0              | 0              |         |
| Maksude ettemaksed ja tagasinõuded | 1 528          | 1 528          |         |
| Muud nõuded                        | 70 909         | 70 909         |         |
| Laenunõuded                        | 42 000         | 42 000         |         |
| Dividendinõuded                    | 12 736         | 12 736         |         |
| Viitlaekumised                     | 16 173         | 16 173         |         |
| Ettemaksed                         | 8 699          | 8 699          |         |
| Tulevaste perioodide kulud         | 8 699          | 8 699          |         |
| <b>Kokku nõuded ja ettemaksed</b>  | <b>82 846</b>  | <b>82 846</b>  |         |
|                                    |                |                |         |
|                                    | 31.12.2019     | 12 kuu jooksul | Lisa nr |
| Nõuded ostjate vastu               | 0              | 0              |         |
| Ostjatelt laekumata arved          | 0              | 0              |         |
| Ebatõenäoliselt laekuvad nõuded    | 0              | 0              |         |
| Maksude ettemaksed ja tagasinõuded | 5 521          | 5 521          |         |
| Muud nõuded                        | 96 874         | 96 874         |         |
| Laenunõuded                        | 42 000         | 42 000         |         |
| Dividendinõuded                    | 46 960         | 46 960         |         |
| Viitlaekumised                     | 7 914          | 7 914          |         |
| Ettemaksed                         | 28 034         | 28 034         |         |
| Tulevaste perioodide kulud         | 28 034         | 28 034         |         |
| <b>Kokku nõuded ja ettemaksed</b>  | <b>130 429</b> | <b>130 429</b> |         |

## Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

|                                               | 31.12.2020   |              | 31.12.2019   |              |
|-----------------------------------------------|--------------|--------------|--------------|--------------|
|                                               | Ettemaks     | Maksuvõlg    | Ettemaks     | Maksuvõlg    |
| Käibemaks                                     |              | 1 115        | 4 643        |              |
| Üksikisiku tulumaks                           |              | 1 293        |              | 1 465        |
| Sotsiaalmaks                                  |              | 2 965        |              | 3 532        |
| Kohustuslik kogumispension                    |              | 156          |              | 193          |
| Töötuskindlustusmaksed                        |              | 226          |              | 271          |
| Ettemaksukonto jääk                           | 1 528        |              | 878          |              |
| <b>Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad</b> | <b>1 528</b> | <b>5 755</b> | <b>5 521</b> | <b>5 461</b> |

## Lisa 5 Tütarettevõtjate aktsiad ja osad

(eurodes)

| Tütarettevõtjate aktsiad ja osad, üldine informatsioon |                        |            |                |                  |            |
|--------------------------------------------------------|------------------------|------------|----------------|------------------|------------|
| Tütarettevõtja registrikood                            | Tütarettevõtja nimetus | Asukohamaa | Põhitegevusala | Osaluse määr (%) |            |
|                                                        |                        |            |                | 31.12.2019       | 31.12.2020 |
| 10165133                                               | Navaka Transport AS    | Eesti      |                | 100              | 100        |

## Lisa 6 Pikaajalised finantsinvesteeringud

(eurodes)

|                                           | Aktsiad ja osad | Kokku         |
|-------------------------------------------|-----------------|---------------|
|                                           |                 |               |
| <b>31.12.2018</b>                         | 59 572          | 59 572        |
| <b>31.12.2019</b>                         | <b>59 572</b>   | <b>59 572</b> |
| Kajastatud korrigeeritud soetusmaksumuses |                 | 59 572        |
|                                           |                 |               |
|                                           | Aktsiad ja osad | Kokku         |
|                                           |                 |               |
| <b>31.12.2019</b>                         | 59 572          | 59 572        |
| <b>31.12.2020</b>                         | <b>59 572</b>   | <b>59 572</b> |

## Lisa 7 Muud nõuded

(eurodes)

|                          | 31.12.2020    | 12 kuu jooksul |
|--------------------------|---------------|----------------|
| Laenunõuded              | 42 000        | 42 000         |
| Dividendinõuded          | 12 736        | 12 736         |
| Viitlaekumised           | 16 173        | 16 173         |
| <b>Kokku muud nõuded</b> | <b>70 909</b> | <b>70 909</b>  |
|                          |               |                |
|                          | 31.12.2019    | 12 kuu jooksul |
| Laenunõuded              | 42 000        | 42 000         |
| Dividendinõuded          | 46 960        | 46 960         |
| Viitlaekumised           | 7 914         | 7 914          |
| <b>Kokku muud nõuded</b> | <b>96 874</b> | <b>96 874</b>  |

## Lisa 8 Kinnisvarainvesteeringud

(eurodes)

| Soetusmaksumuse meetod |         |         |
|------------------------|---------|---------|
|                        | Maa     | Kokku   |
| <b>31.12.2018</b>      |         |         |
| Soetusmaksumus         | 569 297 | 569 297 |
| <b>Jääkmaksumus</b>    | 569 297 | 569 297 |
|                        |         |         |
| Ostud ja parendused    | 12 352  | 12 352  |
|                        |         |         |
| <b>31.12.2019</b>      |         |         |
| Soetusmaksumus         | 581 649 | 581 649 |
| <b>Jääkmaksumus</b>    | 581 649 | 581 649 |
|                        |         |         |
| Ostud ja parendused    | 25 474  | 25 474  |
| Muud muutused          | 11 710  | 11 710  |
|                        |         |         |
| <b>31.12.2020</b>      |         |         |
| Soetusmaksumus         | 618 833 | 618 833 |
| <b>Jääkmaksumus</b>    | 618 833 | 618 833 |

## Lisa 9 Materiaalsed põhivarad

(eurodes)

|                     | Kokku                      |        |
|---------------------|----------------------------|--------|
|                     |                            |        |
|                     | Arvutid ja arvutisüsteemid |        |
| <b>31.12.2018</b>   |                            |        |
| Soetusmaksumus      | 9 965                      | 9 965  |
| Akumuleeritud kulum | -8 345                     | -8 345 |
| <b>Jääkmaksumus</b> | 1 620                      | 1 620  |
|                     |                            |        |
| Ostud ja parendused | 1 900                      | 1 900  |
| Amortisatsioonikulu | -430                       | -430   |
|                     |                            |        |
| <b>31.12.2019</b>   |                            |        |
| Soetusmaksumus      | 11 865                     | 11 865 |
| Akumuleeritud kulum | -8 775                     | -8 775 |
| <b>Jääkmaksumus</b> | 3 090                      | 3 090  |
|                     |                            |        |
| Amortisatsioonikulu | -1 080                     | -1 080 |
|                     |                            |        |
| <b>31.12.2020</b>   |                            |        |
| Soetusmaksumus      | 11 865                     | 11 865 |
| Akumuleeritud kulum | -9 855                     | -9 855 |
| <b>Jääkmaksumus</b> | 2 010                      | 2 010  |

## Lisa 10 Laenukohustised

(eurodes)

|                                   | 31.12.2020 | Jaotus järelejäänud tähtaja järgi |                     |             |
|-----------------------------------|------------|-----------------------------------|---------------------|-------------|
|                                   |            | 12 kuu jooksul                    | 1 - 5 aasta jooksul | üle 5 aasta |
| Muud laenukohustised              |            |                                   |                     |             |
| Navaka Transport AS               | 249 766    | 48 000                            | 201 766             |             |
| <b>Muud laenukohustised kokku</b> | 249 766    | 48 000                            | 201 766             |             |
| <b>Laenukohustised kokku</b>      | 249 766    | 48 000                            | 201 766             |             |

  

|                                   | 31.12.2019 | Jaotus järelejäänud tähtaja järgi |                     |             |
|-----------------------------------|------------|-----------------------------------|---------------------|-------------|
|                                   |            | 12 kuu jooksul                    | 1 - 5 aasta jooksul | üle 5 aasta |
| Muud laenukohustised              |            |                                   |                     |             |
| Navaka Transport AS               | 292 472    | 48 000                            | 244 472             |             |
| <b>Muud laenukohustised kokku</b> | 292 472    | 48 000                            | 244 472             |             |
| <b>Laenukohustised kokku</b>      | 292 472    | 48 000                            | 244 472             |             |

## Lisa 11 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

|                                  | 31.12.2020    | 12 kuu jooksul |
|----------------------------------|---------------|----------------|
| Võlad tarnijatele                | 44 841        | 44 841         |
| Võlad töövõtjatele               | 8 184         | 8 184          |
| Maksuvõlad                       | 5 755         | 5 755          |
| Muud võlad                       | 12 736        | 12 736         |
| Dividendivõlad                   | 12 736        | 12 736         |
| <b>Kokku võlad ja ettemaksed</b> | <b>71 516</b> | <b>71 516</b>  |

  

|                                  | 31.12.2019     | 12 kuu jooksul |
|----------------------------------|----------------|----------------|
| Võlad tarnijatele                | 40 371         | 40 371         |
| Võlad töövõtjatele               | 9 084          | 9 084          |
| Maksuvõlad                       | 5 461          | 5 461          |
| Muud võlad                       | 46 960         | 46 960         |
| Dividendivõlad                   | 46 960         | 46 960         |
| <b>Kokku võlad ja ettemaksed</b> | <b>101 876</b> | <b>101 876</b> |

## Lisa 12 Osakapital

(eurodes)

|                | 31.12.2020 | 31.12.2019 |
|----------------|------------|------------|
| Osakapital     | 15 340     | 15 340     |
| Osade arv (tk) | 2          | 2          |

## Lisa 13 Müügitulu

(eurodes)

|                                             | 2020    | 2019    |
|---------------------------------------------|---------|---------|
| Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes |         |         |
| Müük Euroopa Liidu riikidele                |         |         |
| Eesti                                       | 211 545 | 208 806 |
| Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku         | 211 545 | 208 806 |
| Kokku müügitulu                             | 211 545 | 208 806 |
| Müügitulu tegevusalade lõikes               |         |         |
| Peakontorite tegevus                        | 211 545 | 208 806 |
| Kokku müügitulu                             | 211 545 | 208 806 |

## Lisa 14 Muud äritulud

(eurodes)

|                                                            | 2020   | 2019 |
|------------------------------------------------------------|--------|------|
| Kasum kinnisvarainvesteeringute õiglase väärtuse muutusest | 11 710 | 0    |
| Kokku muud äritulud                                        | 11 710 | 0    |

## Lisa 15 Üldhalduskulud

(eurodes)

|                                                  | 2020    | 2019    |
|--------------------------------------------------|---------|---------|
| Üür ja rent                                      | 50 312  | 49 846  |
| Mitmesugused bürookulud                          | 6 237   | 1 756   |
| Koolituskulud                                    | 405     | 560     |
| Riiklikud ja kohalikud maksud                    | 6 480   | 6 730   |
| Tööjõukulud                                      | 82 507  | 82 427  |
| Amortisatsioonikulu                              | 1 080   | 430     |
| Muud                                             | 10 099  | 8 723   |
| Komunaalkulud, turvateen. majapidamiskulud       | 11 582  | 18 195  |
| Telefon, fax, post, pangateenustasu              | 2 070   | 2 819   |
| Väheväärtuslik vara                              | 665     | 0       |
| Audit, juriidil. kulud, dokumentide vormistamine | 6 600   | 2 660   |
| Kokku üldhalduskulud                             | 178 037 | 174 146 |

## Lisa 16 Tööjõukulud

(eurodes)

|                                                 | 2020          | 2019          |
|-------------------------------------------------|---------------|---------------|
| Palgakulu                                       | 61 972        | 61 053        |
| Sotsiaalmaksud                                  | 20 453        | 20 123        |
| Töötuskindlustus kulu                           | 488           | 487           |
| Puhkuse reservi korrigeerimine                  | -406          | 764           |
| <b>Kokku tööjõukulud</b>                        | <b>82 507</b> | <b>82 427</b> |
| Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale  | 5             | 5             |
| Keskmine töötajate arv töötamise liikide kaupa: |               |               |
| Töölepingu alusel töötav isik                   | 5             | 5             |

## Lisa 17 Muud ärikulud

(eurodes)

|                                | 2020          | 2019           |
|--------------------------------|---------------|----------------|
| Trahvid, viivised ja hüvitised | 0             | -14 945        |
| Muud                           | -1 100        | 0              |
| <b>Kokku muud ärikulud</b>     | <b>-1 100</b> | <b>-14 945</b> |

## Lisa 18 Intressikulud

(eurodes)

|                            | 2020         | 2019         |
|----------------------------|--------------|--------------|
| Intressikulu laenudelt     | 8 194        | 9 502        |
| <b>Kokku intressikulud</b> | <b>8 194</b> | <b>9 502</b> |

## Lisa 19 Intressitulud

(eurodes)

|                            | 2020         | 2019         |
|----------------------------|--------------|--------------|
| Intressitulu laenudelt     | 7 954        | 9 188        |
| <b>Kokku intressitulud</b> | <b>7 954</b> | <b>9 188</b> |

## Lisa 20 Muud finantstulud ja -kulud

(eurodes)

|                                                                | 2020           | 2019           |
|----------------------------------------------------------------|----------------|----------------|
| Finantstulud ja -kulud tütarettevõtjate aktsiaselts ja osadelt | 245 000        | 245 000        |
| <b>Kokku muud finantstulud ja -kulud</b>                       | <b>245 000</b> | <b>245 000</b> |

## Lisa 21 Seotud osapooled

(eurodes)

### Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

|                 | 31.12.2020 |            | 31.12.2019 |            |
|-----------------|------------|------------|------------|------------|
|                 | Nõuded     | Kohustised | Nõuded     | Kohustised |
| Tütarettevõtjad | 28 909     | 249 766    | 54 764     | 292 472    |

### Laenud

| 2020                | Antud laenud | Antud laenude tagasimaksed | Saadud intressid | Saadud laenud | Saadud laenude tagasimaksed | Intressimäär | Alusvaluuta | Lõpptähtaeg |
|---------------------|--------------|----------------------------|------------------|---------------|-----------------------------|--------------|-------------|-------------|
| Emaettevõtja        |              |                            |                  |               |                             |              |             |             |
| Navaka Transport AS | 0            | 0                          | 0                | 0             | 42 706                      | 3%           | EUR         | 2022        |

| 2019                | Saadud laenud | Saadud laenude tagasimaksed | Intressimäär | Alusvaluuta | Lõpptähtaeg |
|---------------------|---------------|-----------------------------|--------------|-------------|-------------|
| Tütarettevõtjad     |               |                             |              |             |             |
| Navaka Transport AS | 0             | 46 498                      | 3%           | EUR         | 2022        |

| Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused |        |        |
|-------------------------------------------------------------------------------|--------|--------|
|                                                                               | 2020   | 2019   |
| Arvestatud tasu                                                               | 12 960 | 12 936 |

# Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 31.05.2021

**Navaka Transport Grupp OÜ (registrikood: 10428963) 01.01.2020 - 31.12.2020 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:**

| Allkirjastaja nimi | Allkirjastaja roll | Allkirja andmise aeg |
|--------------------|--------------------|----------------------|
| JANEK MINKOVSKI    | Juhatuse liige     | 30.06.2021           |
| VADIM DEMENTJEV    | Juhatuse liige     | 30.06.2021           |

## Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

|                                              | 31.12.2020     |
|----------------------------------------------|----------------|
| Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) | 384 456        |
| Aruandeaasta kasum (kahjum)                  | 288 006        |
| <b>Kokku</b>                                 | <b>672 462</b> |
| Jaotamine                                    |                |
| <b>Kokku</b>                                 | <b>672 462</b> |

## Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

| Tegevusala           | EMTAK kood | Müügitulu (EUR) | Müügitulu % | Põhitegevusala |
|----------------------|------------|-----------------|-------------|----------------|
| Peakontorite tegevus | 70101      | 211545          | 100.00%     | Jah            |

## Osanikud

| Nimi / ärinimi  | Isikukood /<br>registrikood /<br>sünniaeg | Elukoht / Asukoht                | Osaluse suurus ja<br>valuuta |
|-----------------|-------------------------------------------|----------------------------------|------------------------------|
| Vadim Dementjev | 36310290244                               | Tallinn, Harju<br>maakond, Eesti | 7670 EUR<br>(Lihtomand)      |
| Janek Minkovski | 37407120258                               | Tallinn, Harju<br>maakond, Eesti | 7670 EUR<br>(Lihtomand)      |

## Sidevahendid

| Liik              | Sisu             |
|-------------------|------------------|
| Telefon           | +372 6264020     |
| Faks              | +372 6264021     |
| E-posti aadress   | navaka@navaka.ee |
| Veebilehe aadress | www.navaka.ee    |