

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2017

aruandeaasta lõpp: 31.12.2017

ärinimi: Estonia Logistics OÜ

registrikood: 10588558

**tänava/talu nimi, Rävåla pst 8
maja ja korteri number:**

linn: Tallinn

maakond: Harju maakond

postisihthnumber: 10143

telefon: +372 6663120

faks: +372 6663110

e-posti aadress: vadi@rrk.ee

Sisukord

Tegevusaruanne	3
Raamatupidamise aastaaruanne	4
Bilanss	4
Kasumiaruanne	5
Raamatupidamise aastaaruande lisad	6
Lisa 1 Arvestuspõhimõtted	6
Lisa 2 Nõuded ja ettemaksed	7
Lisa 3 Materiaalsed põhivarad	8
Lisa 4 Võlad ja ettemaksed	9
Lisa 5 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	9
Lisa 6 Müügitulu	10
Lisa 7 Mitmesugused tegevuskulud	10
Lisa 8 Tööjõukulud	11
Lisa 9 Seotud osapooled	11
Aruande allkirjad	13

Tegevusaruanne

Estonia Logistics OÜ põhitegevuseks on laondus. Tegevus toimub kahes logistikapargis - Liiva Keskuses Tallinnas ja Tapal. Ettevõtte osutab erinevaid laoteenuseid nii aktsiisilaos (alkohol), tollilaos kui ka tavalaoos. Kõrvalteenusena osutame ka tolliagentuuri teenuseid. Nimetatud tegevustega kavatakse jätkata ka edaspidi.

Estonia Logistics OÜ emaettevõtja on Riigiressursside Keskus OÜ.

Ettevõtte müügitulu 2017.a. oli 375,6 tuh. eurot, mis on võrreldes 2016.a. (293,8 tuh. eurot) suurenenud 27,8%. Müügitulu kasv on osaliselt teenitud ühekordsest kaubamüügi tehingust. Majandustegevuse tulem on kahjum 60,4 tuh. eurot (2016.a. kahjum 105,1 tuh. eurot).

Estonia Logistics OÜ netovara suhte osakapitali vastavusse viimiseks emaettevõtja, 100% osanik, Riigiressursside Keskus OÜ maksis kahjumite katmise reservi 62,0 tuh.eurot (2016.a. 106,0 tuh.eurot).

2017a. töötas ettevõttes keskmiselt 13 inimest ja tööjõukulud kokku olid 183,7 tuh. eurot (2016.a. 11 inimest ja tööjõukulud kokku 155,8 tuh. eurot) vt.lisa 8.

Olulisemad finantssuhtarvud:

	2017	2016
Müügitulu (tuh.EUR)	375,6	293,8
Tulude muutus %	27,8	- 21,1
Kahjum (tuh.EUR)	- 60,4	- 34,3
Lühiajaliste kohustiste kattekordaja (käibevara/ lühiajalised kohustised)	1,1	1,0

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2017	31.12.2016	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	15 243	28 877	
Nõuded ja ettemaksud	90 434	122 085	2
Kokku käibevarad	105 677	150 962	
Põhivarad			
Materiaalsed põhivarad	7 056	9 402	3
Kokku põhivarad	7 056	9 402	
Kokku varad	112 733	160 364	
Kohustised ja omakapital			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Võlad ja ettemaksud	95 533	144 718	4
Kokku lühiajalised kohustised	95 533	144 718	
Kokku kohustised	95 533	144 718	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	25 564	25 564	
Muud reservid	204 000	142 000	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	-151 918	-46 839	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-60 446	-105 079	
Kokku omakapital	17 200	15 646	
Kokku kohustised ja omakapital	112 733	160 364	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2017	2016	Lisa nr
Müügitulu	375 645	293 847	6
Muud äritulud	553	1 118	
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-33 814	0	
Mitmesugused tegevuskulud	-216 636	-241 749	7
Tööjõukulud	-183 684	-155 765	8
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	-2 346	-2 451	3
Muud ärikulud	-41	0	
Ärikasum (kahjum)	-60 323	-105 000	
Intressitulud	0	2	
Intressikulud	-123	-81	9
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	-60 446	-105 079	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-60 446	-105 079	

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Estonia Logistics OÜ 2017. aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti finantsaruandluse standardiga, mis tugineb rahvusvahelisel tunnustatud arvestuse ja aruandluse põhimõtetele. Eesti finantsaruandluse standardi põhinõuded on kehtestatud raamatupidamise seadusega ning seda täiendavad Raamatupidamise Toimkonna poolt välja antud juhendid.

Estonia Logistics OÜ on väikeettevõtja kes kasutab kasumiaruande koostamisel Raamatupidamise seaduse lisa 2 toodud kasumiaruande skeemi nr. 1.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes.

Raha

Raha ja selle ekvivalentidena kajastatakse kassas olevat sularaha ja arvelduskontode jääke.

Nõuded ja ettemaksud

Nõuded ostjate vastu on bilansis hinnatud lähtuvalt tõenäoliselt laekuvatest summadest. Seejuures hinnatakse iga konkreetse kliendi laekumata summast eraldi, arvestades teadaolevat informatsiooni kliendi maksevõime kohta. Lootusetud nõuded on kantud bilansist välja.

Pikaajalisteks loetakse lepingujärgseid pikema kui aastase maksetähtajaga nõudeid.

Muud lühiajalised nõuded on nõuded töövõtjatele ja klientidele vahendatud impordimaksud ning alkoholiaktsiisimaksud.

Materiaalsed ja immateriaalsed põhivarad

Põhivaraks loetakse varasid kasuliku tööeaga üle ühe aasta ja maksumusega alates 192 eurost. Varad, mille kasulik tööiga on üle 1 aasta, kuid mille maksumus jääb alla 192 euro, kantakse kasutusele võtmise hetkel 100%-liselt kulusse. Amortisatsiooni arvestamisel kasutatakse lineaarset meetodit. Amortisatsiooninorm määratakse igale põhivara objektile eraldi sõltuvalt kasulikust tööeast.

Amortisatsioonimäärad aastas on põhivara gruppidele järgmised:

Masinad ja seadmed.....10 - 25%

Muu inventar, tööriistad ja sisseseade.....30 - 40%

Kasulik eluiga põhivara gruppide lõikes (aastates)

Põhivara grupi nimi	Kasulik eluiga
Transpordivahendid	5 - 10 aastat
Arvutid ja arvutisüsteemid	4 aastat
Muud masinad ja seadmed	4 - 10 aastat
Muu materiaalne põhivara	2,5 - 4 aastat

Finantskohustised

Kõik finantskohustised (võlad hankijatele, laenud ning muud lühi- ja pikaajalised võlakohustised) võetakse arvele nende soetusmaksumuses. Edasine kajastamine toimub korrigeeritud soetusmaksumuse meetodil. Lühiajaliste kohustiste soetusmaksumus on võrdne nende nominaalväärtusega. Pikaajaliste finantskohustuste korrigeeritud soetusmaksumuse arvestamiseks võetakse nad algselt arvele saadud tasu õiglases väärtuses, arvestades järgnevatel perioodidel kohustistelt intressikulu.

Võlgnevusi töövõtjatele arvestatakse bilansis koos sellelt arvestatud sotsiaal- ja töötuskindlustusmaksuga.

Tulud

Tulud kajastatakse kasumiaruandes tekkepõhiselt. Tulud jagunevad müügitulu teenuste müügist, muud äritulud (saadud viivisintressid ning muud põhitegevusega mitteseotud tulud) ja finantstulud.

Kulud

Kulude kajastamine raamatupidamises toimub tulude ja kulude vastavuse printsiibil. Kulud jagunevad vastavlt tavapärase äritegevuse käigus tehtud kulud ehk perioodikulud, muud ärikulud (trahvid, viivised jms) ning finantskulud.

Seotud osapooled

Seotud osapoolteks loetakse emaettevõtjat, juhatuse liiget ja juhatuse liikmega seotud ettevõtteid ning nende pereliikmeid.

Aruandekuupäeva seisuga on Eesti Vabariigi Maksu- ja Tolliameti kasuks seatud 351,5 tuh.euro suurune hüpoteek tagamaks võimalikke nõudeid Estonia Logistics OÜ vastu.

Lisa 2 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2017	12 kuu jooksul	Lisa nr
Nõuded ostjate vastu	27 720	27 720	
Ostjatelt laekumata arved	27 720	27 720	
Nõuded seotud osapoolte vastu	17 741	17 741	9
Muud nõuded	43 648	43 648	
Ettemaksed	1 325	1 325	
Tulevaste perioodide kulud	1 275	1 275	
Muud makstud ettemaksed	50	50	
Kokku nõuded ja ettemaksed	90 434	90 434	
	31.12.2016	12 kuu jooksul	Lisa nr
Nõuded ostjate vastu	16 011	16 011	
Ostjatelt laekumata arved	17 681	17 681	
Ebatõenäoliselt laekuvad nõuded	-1 670	-1 670	
Nõuded seotud osapoolte vastu	18 082	18 082	9
Muud nõuded	53 685	53 685	
Ettemaksed	34 307	34 307	
Tulevaste perioodide kulud	1 350	1 350	
Muud makstud ettemaksed	32 957	32 957	
Kokku nõuded ja ettemaksed	122 085	122 085	

Muud nõuded on bilansipäeva seisuga klientidele esitatud, kuid veel laekumata nõuded alkoholiaktsiisi- ja impordimaksude eest.

Lisa 3 Materiaalsed põhivarad (eurodes)

						Kokku
	Transpordivahet	Arvutid ja arvutisüsteemid	Muud masinad ja seadmed	Masinad ja seadmed	Muud materiaalsed põhivarad	
31.12.2015						
Soetusmaksumus	8 769	1 100	67 294	77 163	23 072	100 235
Akumuleeritud kulum	-4 684	-995	-59 631	-65 310	-23 072	-88 382
Jääkmaksumus	4 085	105	7 663	11 853	0	11 853
Amortisatsioonikulu	-1 217	-105	-1 129	-2 451	0	-2 451
31.12.2016						
Soetusmaksumus	8 769	1 100	67 294	77 163	23 072	100 235
Akumuleeritud kulum	-5 901	-1 100	-60 760	-67 761	-23 072	-90 833
Jääkmaksumus	2 868	0	6 534	9 402	0	9 402
Amortisatsioonikulu	-433	0	-1 913	-2 346	0	-2 346
31.12.2017						
Soetusmaksumus	8 769	1 100	67 294	77 163	23 072	100 235
Akumuleeritud kulum	-6 334	-1 100	-62 673	-70 107	-23 072	-93 179
Jääkmaksumus	2 435	0	4 621	7 056	0	7 056

Lisa 4 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2017	12 kuu jooksul	Lisa nr
Võlad tarnijatele	11 473	11 473	
Võlad töövõtjatele	15 590	15 590	
Maksuvõlad	60 277	60 277	5
Saadud ettemaksed	201	201	
Impordimaksukohustus MTA-le	7 992	7 992	
Kokku võlad ja ettemaksed	95 533	95 533	
	31.12.2016	12 kuu jooksul	Lisa nr
Võlad tarnijatele	7 751	7 751	
Võlad töövõtjatele	13 020	13 020	
Maksuvõlad	74 614	74 614	5
Saadud ettemaksed	257	257	
Võlad emaettevõtjale	39 933	39 933	9
Impordimaksukohustus MTA	9 143	9 143	
Kokku võlad ja ettemaksed	144 718	144 718	

Lisa 5 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2017	31.12.2016
	Maksuvõlg	Maksuvõlg
Käibemaks	1 136	695
Üksikisiku tulumaks	1 933	1 424
Erisoodustuse tulumaks	12	11
Sotsiaalmaks	4 052	3 020
Kohustuslik kogumispension	254	174
Töötuskindlustusmaksed	245	201
Aktsiisimaks	52 645	69 089
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	60 277	74 614

Lisa 6 Müügitulu

(eurodes)

	2017	2016
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	375 645	293 847
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	375 645	293 847
Kokku müügitulu	375 645	293 847
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Laondus	247 954	255 513
Tolliagentide tegevus	26 491	38 334
Kaup	101 200	0
Kokku müügitulu	375 645	293 847

Lisa 7 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

	2017	2016
Üür ja rent	114 942	120 774
Energia	17 925	19 103
Elektrienergia	10 057	10 360
Soojusenergia	4 676	6 246
Kütus	3 192	2 497
Mitmesugused bürookulud	7 140	7 265
Koolituskulud	270	2 006
Riiklikud ja kohalikud maksud	0	178
Kulu ebatõenäoliselt laekuvatest nõuetest	0	1 670
Raamatupidamisteenused	2 301	2 301
Transporditeenused	4 255	2 579
Ostetud tööjõukulud	42 407	60 942
Hooldus, koristus, majanduskulud, valvekulud	21 093	19 189
Tõstuki rendi-ja hoolduskulud	4 649	1 345
Reklaamikulud	1 654	878
Muud	0	3 519
Kokku mitmesugused tegevuskulud	216 636	241 749

Lisa 8 Tööjõukulud

(eurodes)

	2017	2016
Palgakulu	136 799	116 468
Sotsiaalmaksud	46 885	39 297
Kokku tööjõukulud	183 684	155 765
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	13	11
Keskmine töötajate arv töötamise liikide kaupa:		
Töölepingu alusel töötav isik	3	3
Võlaõigusliku lepingu alusel teenust osutav isik, välja arvatud füüsilisest isikust ettevõtja	9	8
Juriidilise isiku juhtimis- või kontrollorgani liige	1	0

Lisa 9 Seotud osapooled

(eurodes)

Aruandekohustuslase emaettevõtja nimetus	Riigiresursside Keskus OÜ
Riik, kus aruandekohustuslase emaettevõtja on registreeritud	Eesti
Kontserni nimetus, millesse kuulub emaettevõtja	Estonia Capital OÜ
Riik, kus kontserni emaettevõtja on registreeritud	Eesti

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2017		31.12.2016	
	Nõuded	Kohustised	Nõuded	Kohustised
Emaettevõtja	17 741	0	18 082	39 933
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	0	1 160	0	4 361

2017	Antud laenud	Antud laenude tagasimaksud	Saadud laenude tagasimaksud	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
Emaettevõtja					
Riigiresursside Keskus OÜ	44 511	44 511	33 008	EUR	04.10.2017

2016	Saadud laenud	Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
Emaettevõtja				
Riigiresursside Keskus OÜ	33 008	2	EUR	31.03.2017

Ostud ja müügid

	2017		2016	
	Ostud	Müügid	Ostud	Müügid
Emaettevõtja	141 972	46 674	149 144	45 241
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	11 411	0	43 439	0

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2017	2016
Arvestatud tasu	29 544	0

Juhatuse liikmele on makstud juhatuse liikme tasu 2 964 eurot ja töötasu 26 580 eurot. Lühiajaliselt laenult on makstud intresse 123 eurot (2016.a. 81 eurot).

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 19.04.2018

Estonia Logistics OÜ (registrikood: 10588558) 01.01.2017 - 31.12.2017 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
VADI LEPIK	Juhatuse liige	19.04.2018

Kahjumi katmise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2017
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	-151 918
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-60 446
Kokku	-212 364
Katmine	
Täiendavad sissemaksud osakapitali	62 000
Kokku	62 000

Kahjumi katmise otsus

(eurodes)

	31.12.2017
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	-151 918
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-60 446
Kokku	-212 364
Katmine	
Täiendavad sissemaksud osakapitali	62 000
Kokku	62 000

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Kaabaladude töö	52101	247954	66.01%	Jah
Muude üld- ja eriotstarbeliste masinate ja seadmete hulgimüük	46699	101200	26.94%	Ei
Tolliagentide tegevus	52293	26491	7.05%	Ei

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Osühing Riigiressursside Keskus	10175373		25564 EUR (Lihtomand)

Sidevahendid

Liik	Sisu
Telefon	+372 6663120
Faks	+372 6663110
E-posti aadress	vadi@rrk.ee