

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2016

aruandeaasta lõpp: 31.12.2016

ärinimi: Estonia Logistics OÜ

registrikood: 10588558

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

linn: Tallinn

maakond: Harju maakond

postsihtnumber: 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

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

Estonia Logistics OÜ emaettevõtja on Riigiressursside Keskus OÜ.

Ettevõtte müügitulu 2016.a. oli 293,8 tuh. eurot, mis on võrreldes 2015.a. (372,6 tuh. eurot) vähenenud 21,1%. Majandustegevuse tulem on kahjum 105,1 tuh. eurot (2015.a. kahjum 34,3 tuh. eurot).

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

2016.a. töötas ettevõttes keskmiselt 11 inimest ja tööjõukulud kokku olid 155,8 tuh. eurot (2015.a. 11 inimest ja tööjõukulud kokku 152,9 tuh. eurot) vt.lisa 8.

Olulisemad finantssuhtarvud:

	2016	2015
Müügitulu (tuh.EUR)	293,8	373
Tulude muutus %	- 21,1	18,1
Kahjum (tuh.EUR)	- 34,3	- 105,1
Lühiajaliste kohustiste kattekordaja (käibevara/ lühiajalised kohustised)	1,0	1,0

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2016	31.12.2015	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	28 877	16 606	
Nõuded ja ettemaksed	122 085	83 693	2
Varud	0	205	
Kokku käibevarad	150 962	100 504	
Põhivarad			
Materiaalsed põhivarad	9 402	11 853	3
Kokku põhivarad	9 402	11 853	
Kokku varad	160 364	112 357	
Kohustised ja omakapital			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Võlad ja ettemaksed	144 718	97 632	4
Kokku lühiajalised kohustised	144 718	97 632	
Kokku kohustised	144 718	97 632	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	25 564	25 564	
Kohustuslik reservkapital	7 669	7 669	
Muud reservid	142 000	36 000	9
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	-54 508	-20 238	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-105 079	-34 270	
Kokku omakapital	15 646	14 725	
Kokku kohustised ja omakapital	160 364	112 357	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2016	2015	Lisa nr
Müügitulu	293 847	372 646	6
Muud äritulud	1 118	856	
Mitmesugused tegevuskulud	-241 749	-252 000	7
Tööjõukulud	-155 765	-152 922	8
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	-2 451	-2 850	3
Ärikasum (kahjum)	-105 000	-34 270	
Intressitulud	2	0	
Intressikulud	-81	0	9
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	-105 079	-34 270	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-105 079	-34 270	

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Estonia Logistics OÜ 2016. aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti hea raamatupidamistavaga. Hea raamatupidamistava tugineb rahvusvaheliselt tunnustatud arvestuspõhimõtetele ning selle põhinõuded on kehtestatud Raamatupidamise seaduses ja Vabariigi valitsuse ja rahandusministeeriumi vastavasisulistes määrustes, mida täiendavad Raamatupidamise Toimikonna 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 ettemaksed

Nõuded ostjate vastu on bilansis hinnatud lähtuvalt tõenäoliselt laekuvatest summadest. Seejuures hinnatakse iga konkreetse kliendi laekumata summasid 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%

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 finantskohustiste 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 vastavalt 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.

Bilansipäeva seisuga on Eesti Vabariigi Maksu- ja Tolliameti kasuks seatud 191,7 tuh.euro suurune hüpoteek tagamaks võimalikke nõudeid Estonia Logistics OÜ vastu.

Lisa 2 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2016	12 kuu jooksul
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
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
	31.12.2015	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	48 890	48 890
Ostjatelt laekumata arved	48 890	48 890
Muud nõuded	33 591	33 591
Ettemaksed	1 212	1 212
Tulevaste perioodide kulud	976	976
Muud makstud ettemaksed	236	236
Kokku nõuded ja ettemaksed	83 693	83 693

Lisa 3 Materiaalsed põhivarad

(eurodes)

						Kokku
	Transpordi- vahendid	Arvutid ja arvutisüsteemid	Muud masinad ja seadmed	Masinad ja seadmed	Muud materiaalsed põhivarad	
31.12.2014						
Soetusmaksumus	8 769	1 100	64 794	74 663	23 072	97 735
Akumuleeritud kulum	-3 110	-776	-58 877	-62 763	-22 769	-85 532
Jääkmaksumus	5 659	324	5 917	11 900	303	12 203
Ostud ja parendused	0	0	2 500	2 500	0	2 500
Amortisatsioonikulu	-1 574	-219	-754	-2 547	-303	-2 850
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

Lisa 4 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	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	

	31.12.2015	12 kuu jooksul	Lisa nr
Võlad tarnijatele	8 171	8 171	
Võlad töövõtjatele	13 141	13 141	
Maksuvõlad	43 474	43 474	5
Muud võlad	15	15	
Muud viitvõlad	15	15	
Võlad emaettevõtjale	31 017	31 017	9
Impordimaksukohustus MTA	1 814	1 814	
Kokku võlad ja ettemaksed	97 632	97 632	

Lisa 5 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2016	31.12.2015
	Maksuvõlg	Maksuvõlg
Ettevõtte tulumaks	11	0
Käibemaks	695	872
Üksikisiku tulumaks	1 424	1 596
Erisoodustuse tulumaks		30
Sotsiaalmaks	3 020	3 410
Kohustuslik kogumispension	174	203
Töötuskindlustusmaksed	201	231
Aktsiisimaks	69 089	37 132
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	74 614	43 474

Lisa 6 Müügitulu

(eurodes)

	2016	2015
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	293 847	372 646
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	293 847	372 646
Kokku müügitulu	293 847	372 646
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Laondus	255 513	339 527
Tolliagentide tegevus	38 334	33 119
Kokku müügitulu	293 847	372 646

Lisa 7 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

	2016	2015
Üür ja rent	120 774	134 890
Energia	19 103	12 791
Elektrienergia	10 360	5 462
Soojusenergia	6 246	5 376
Kütus	2 497	1 953
Mitmesugused bürookulud	7 265	8 816
Lähetuskulud	0	697
Koolituskulud	2 006	355
Riiklikud ja kohalikud maksud	178	265
Kulu ebatõenäoliselt laekuvatest nõuetest	1 670	0
Raamatupidamisteenused	2 301	2 301
Transporditeenused	2 579	4 059
Ostetud tööjõukulud	60 942	59 043
Hooldus, koristus, majanduskulud, valvekulud	19 189	18 166
Tõstuki rendi-ja hoolduskulud	1 345	3 774
Reklaamikulud	878	994
Muud	3 519	5 849
Kokku mitmesugused tegevuskulud	241 749	252 000

Lisa 8 Tööjõukulud

(eurodes)

	2016	2015
Palgakulu	116 468	113 861
Sotsiaalmaksud	39 297	39 061
Kokku tööjõukulud	155 765	152 922
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	11	11
Keskmine töötajate arv töötamise liikide kaupa:		
Töölepingu alusel töötav isik	3	3
Võlaõigusliku lepingu alusel teenust osutav isik, välja arvatud füüsilisest isikust ettevõtja	8	8

Lisa 9 Seotud osapooled

(eurodes)

Aruandekohustuslase emaettevõtja nimetus	Riigiressursside 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

	31.12.2016		31.12.2015
	Nõuded	Kohustised	Kohustised
Emaettevõtja	18 082	39 933	31 017
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	0	4 361	4 361

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

Ostud ja müügid

	2016		2015	
	Ostud	Müügid	Ostud	Müügid
Emaettevõtja	149 144	45 241	159 025	47 485
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	43 439	0	42 748	0

Tegev- ega kõrgem juhtkond pole saanud tasu ega muid soodustusi.
Saadud lühiajaliselt laenult on arvestatud majandusaastal intresse 81 eurot.

Majandusaatal on osanike poolt tehtud sissemakse 106 000 eurot kahjumite katmiseks.

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 21.06.2017

Estonia Logistics OÜ (registrikood: 10588558) 01.01.2016 - 31.12.2016 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
VADI LEPIK	Juhatuse liige	21.06.2017

Kahjumi katmise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2016
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	-54 508
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-105 079
Kokku	-159 587
Katmine	
Täiendavad sissemaksed osakapitali	106 000
Kokku	106 000

Kahjumi katmise otsus

(eurodes)

	31.12.2016
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	-54 508
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-105 079
Kokku	-159 587
Katmine	
Täiendavad sissemaksed osakapitali	106 000
Kokku	106 000

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Kaubaladude töö	52101	255513	86.95%	Jah
Tolliagentide tegevus	52293	38334	13.05%	Ei

Osanikud

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

Sidevahendid

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