

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2015

aruandeaasta lõpp: 31.12.2015

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
Rahavoogude aruanne	6
Omakapitali muutuste aruanne	7
Raamatupidamise aastaaruande lisad	8
Lisa 1 Arvestuspõhimõtted	8
Lisa 2 Nõuded ja ettemaksed	9
Lisa 3 Materiaalne põhivara	10
Lisa 4 Võlad ja ettemaksed	11
Lisa 5 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	11
Lisa 6 Müügitulu	12
Lisa 7 Mitmesugused tegevuskulud	12
Lisa 8 Tööjõukulud	13
Lisa 9 Seotud osapooled	13
Aruande allkirjad	14

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 2015.a. oli 372,6 tuh. eurot, mis on võrreldes 2014.a. (315,4 tuh. eurot) suurenenud 18,1%. Majandustegevuse tulem on kahjum 34,3 tuh. eurot (2014.a. kahjum 48,0 tuh. eurot).

Estonia Logistics OÜ netovara suhe osakapitali vastavusse viimiseks emaettevõtja otsustas moodustada kahjumite katmise reservi. Riigiressursside Keskus OÜ kui 100% osanik ja osaühingu juhatus leppisid kokku, et osanik teeb sissemakse kahjumite katmise reservi summas 36,0 tuh. eurot.

Ettevõtte nõukogu on kolme ning juhatus üheliikmeline. Nõukogu ja juhatuse liikme tegevust ei tasustata. 2014.a. töötas ettevõttes keskmiselt 11 inimest ja tööjõukulud kokku olid 152,9 tuh. eurot (2014.a. 11 inimest ja tööjõukulud kokku 147,4 tuh. eurot). Olulisemad finantssuhtarvud:

	2015	2014
Müügitulu (tuh.EUR)	373	315
Tulude muutus %	18,1	12,1
Kahjum (tuh.EUR)	- 34,3	- 48,0
Lühiajaliste kohustuste kattekordaja (käibevara/ lühiajalised kohustused)	1,0	1,0

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	16 606	25 179	
Nõuded ja ettemaksed	83 693	84 469	2
Varud	205	205	
Kokku käibevara	100 504	109 853	
Põhivara			
Materiaalne põhivara	11 853	12 203	3
Kokku põhivara	11 853	12 203	
Kokku varad	112 357	122 056	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Võlad ja ettemaksed	97 632	109 061	4
Kokku lühiajalised kohustused	97 632	109 061	
Kokku kohustused	97 632	109 061	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	25 564	25 564	
Kohustuslik reservkapital	7 669	7 669	
Muud reservid	36 000	0	9
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	-20 238	27 721	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-34 270	-47 959	
Kokku omakapital	14 725	12 995	
Kokku kohustused ja omakapital	112 357	122 056	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2015	2014	Lisa nr
Müügitulu	372 646	315 430	6
Muud äritulud	856	696	
Mitmesugused tegevuskulud	-252 000	-212 247	7
Tööjõukulud	-152 922	-147 405	8
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-2 850	-4 398	3
Kokku ärikasum (-kahjum)	-34 270	-47 924	
Intressikulud	0	-35	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	-34 270	-47 959	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-34 270	-47 959	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2015	2014	Lisa nr
Rahavood äritegevusest			
Ärikasum (kahjum)	-34 270	-47 924	
Korrigeerimised			
Põhivara kulum ja väärtuse langus	2 850	4 398	3
Kasum (kahjum) põhivara müügist	0	-152	
Kokku korrigeerimised	2 850	4 246	
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	776	-4 550	
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	-11 429	54 491	
Makstud intressid	0	-36	
Kokku rahavood äritegevusest	-42 073	6 227	
Rahavood investeerimistegevusest			
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel	-2 500	-6 083	3
Laekunud materiaalse ja immateriaalse põhivara müügist	0	152	
Muud laekumised investeerimistegevusest	36 000	0	9
Kokku rahavood investeerimistegevusest	33 500	-5 931	
Kokku rahavood	-8 573	296	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	25 179	24 883	
Raha ja raha ekvivalentide muutus	-8 573	296	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	16 606	25 179	

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

					Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Muud reservid	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2013	25 564	7 669	0	-20 278	12 955
Aruandeaasta kasum (kahjum)	0	0	0	-47 959	-47 959
Muutused muudest omanike sissemaksetest	0	0	0	48 000	48 000
Muud muutused omakapitalis	0	0	0	-1	-1
31.12.2014	25 564	7 669	0	-20 238	12 995
Aruandeaasta kasum (kahjum)	0	0	0	-34 270	-34 270
Muutused muudest omanike sissemaksetest	0	0	36 000	0	36 000
Muud muutused omakapitalis	0	0	0	0	0
31.12.2015	25 564	7 669	36 000	-54 508	14 725

Osakapital koosneb ühest osast nimiväärtusega 25 564 eurot.

Kahjumite katmiseks tegi osanik sissemakse kahjumite katmise reservi moodustamiseks 36 000 eurot.

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Estonia Logistics OÜ 2015. 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 Toimkonna poolt välja antud juhendid.

Estonia Logistics OÜ kasutab kasumiaruande koostamisel Raamatupidamise seaduse lisas 2 toodud kasumiaruande skeemi nr. 1 ja rahavoogude aruande koostamisel kaudset meetodit.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes.

Raha

Raha ja selle ekvivalentidena kajastatakse rahavoogude aruandes 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.

Materiaalne ja immateriaalne põhivara

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%

Finantskohustused

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

Võlgnevusi töövõtjatele arvestatakse bilansis koos kasutamata puhkuse jäägiga (puhkusereserv) ja 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 ematöötajat, 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)

	31.12.2015	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
	31.12.2014	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	31 788	31 788
Ostjatelt laekumata arved	31 788	31 788
Muud nõuded	52 266	52 266
Viitlaekumised	52 266	52 266
Ettemaksed	415	415
Tulevaste perioodide kulud	198	198
Muud makstud ettemaksed	217	217
Kokku nõuded ja ettemaksed	84 469	84 469

Lisa 3 Materiaalne põhivara (eurodes)

						Kokku
	Transpordi- vahendid	Arvutid ja arvutisüsteemid	Muud masinad ja seadmed	Masinad ja seadmed	Muu materiaalne põhivara	
31.12.2013						
Soetusmaksumus	2 686	1 100	70 866	74 652	23 072	97 724
Akumuleeritud kulum	-1 790	-502	-62 971	-65 263	-21 943	-87 206
Jääkmaksumus	896	598	7 895	9 389	1 129	10 518
Ostud ja parendused	6 083	0	0	6 083	0	6 083
Amortisatsioonikulu	-1 320	-274	-1 978	-3 572	-826	-4 398
Müügid	0	0	-6 072	-6 072	0	-6 072
Muud muutused	0	0	6 072	6 072	0	6 072
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

Müüdud materiaalne põhivara müügihinna

	2015	2014
Masinad ja seadmed	0	152
Muud masinad ja seadmed	0	152
Kokku	0	152

Lisa 4 Võlad ja ettemaksed (eurodes)

	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	

	31.12.2014	12 kuu jooksul	Lisa nr
Võlad tarnijatele	6 319	6 319	
Võlad töövõtjatele	11 789	11 789	
Maksuvõlad	64 684	64 684	5
Võlad emaettevõtjale	21 616	21 616	9
Impordimaksukohustus MTA	4 653	4 653	
Kokku võlad ja ettemaksed	109 061	109 061	

Lisa 5 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad (eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014
	Maksuvõlg	Maksuvõlg
Käibemaks	872	2 199
Üksikisiku tulumaks	1 596	1 713
Erisoodustuse tulumaks	30	7
Sotsiaalmaks	3 410	3 413
Kohustuslik kogumispension	203	221
Töötuskindlustusmaksed	231	302
Aktiisimaks	37 132	56 829
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	43 474	64 684

Lisa 6 Müügitulu

(eurodes)

	2015	2014
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	372 646	315 430
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	372 646	315 430
Kokku müügitulu	372 646	315 430
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Laondus	339 527	269 156
Tolliagentide tegevus	33 119	46 274
Kokku müügitulu	372 646	315 430

Lisa 7 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

	2015	2014
Üür ja rent	134 890	102 279
Energia	12 791	15 254
Elektrienergia	5 462	5 803
Soojusenergia	5 376	7 215
Kütus	1 953	2 236
Mitmesugused bürookulud	8 816	10 576
Lähetuskulud	697	0
Koolituskulud	355	473
Riiklikud ja kohalikud maksud	265	163
Kulu ebatõenäoliselt laekuvatest nõuetest	0	132
Raamatupidamise ja audiitoteenused	2 301	2 301
Transporditeenused	4 059	5 385
Ostetud tööjõukulud	59 043	53 853
Hooldus, koristus, majanduskulud, valvekulud	18 166	15 778
Tõstuki rendi-ja hoolduskulud	3 774	3 967
Reklaamikulud	994	732
Muud	5 849	1 354
Kokku mitmesugused tegevuskulud	252 000	212 247

Lisa 8 Tööjõukulud

(eurodes)

	2015	2014
Palgakulu	113 861	110 214
Sotsiaalmaksud	39 061	37 191
Kokku tööjõukulud	152 922	147 405
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	11	11

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

	31.12.2015	31.12.2014
	Kohustused	Kohustused
Emaettevõtja	31 017	21 616
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	4 361	3 835

2015	Ostud	Müügid
Emaettevõtja	159 025	47 485
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	42 748	0
2014	Ostud	Müügid
Emaettevõtja	127 672	49 489
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	39 347	0

Tegev- ega kõrgem juhtkond pole saanud tasu ega muid soodustusi.
Majandusaastal on osanike poolt tehtud sissemakse 36 000 eurot kahjumite katmiseks.

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 04.05.2016

Estonia Logistics OÜ (registrikood: 10588558) 01.01.2015 - 31.12.2015 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
VADI LEPIK	Juhatuse liige	04.05.2016

Kahjumi katmise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2015
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	-20 238
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-34 270
Kokku	-54 508

Kahjumi katmise otsus

(eurodes)

	31.12.2015
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	-20 238
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-34 270
Kokku	-54 508

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Kaubaladude töö	52101	339527	91.11%	Jah
Tolliagentide tegevus	52293	33119	8.89%	Ei

Osanikud

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

Sidevahendid

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