

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2013

aruandeaasta lõpp: 31.12.2013

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 Kasutusrent	11
Lisa 5 Võlad ja ettemaksed	11
Lisa 6 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	12
Lisa 7 Müügitulu	12
Lisa 8 Mitmesugused tegevuskulud	13
Lisa 9 Tööjõukulud	13
Lisa 10 Seotud osapooled	13

Tegevusaruanne

Ettevõtte põhitegevuseks on laondus. Tegevus toimub kolmes logistikapargis - Liiva Keskuses Tallinnas, Tapal ja Paldiskis. Ettevõtte osutab erinevaid laoteenuseid nii aktsiisilaos (alkohol; avasime kevadel 2013.a.), 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 2013.a. oli 280,7 tuh. eurot, mis on võrreldes 2012.a. (306,4 tuh. eurot) vähenenud 8,3%. Majandustegevuse tulem on kahjum 48,7 tuh. eurot (2012.a. kahjum 29,7 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 48,5 tuh. eurot. Sellest tekkinud Estonia Logistics OÜ nõue emaettevõtja vastu ning kohustused emaettevõtjale tasaarveldati seisuga 31.12.2013.

Ettevõtte nõukogu on kolme ning juhatus üheliikmeline. Nõukogu ja juhatuse liikme tegevust ei tasustata. 2013.a. töötas ettevõttes keskmiselt 11 inimest ja tööjõukulud kokku olid 128,2 tuh. eurot (2012.a. 10 inimest ja tööjõukulud kokku 84,0 tuh. eurot). Olulisemad finantssuhtarvud:

	2013	2012
Müügitulu (tuh.EUR)	281	306
Tulude muutus %	- 8,3	20,1
Kahjum (tuh.EUR)	- 48,7	- 30
Lühiajaliste kohustuste kattekordaja (käibevara/ lühiajalised kohustused)	1,02	0,94

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2013	31.12.2012	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	24 883	5 904	
Nõuded ja ettemaksed	79 919	21 120	2
Varud	205	381	
Kokku käibevara	105 007	27 405	
Põhivara			
Materiaalne põhivara	10 518	14 812	3
Kokku põhivara	10 518	14 812	
Kokku varad	115 525	42 217	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Võlad ja ettemaksed	102 570	29 050	5
Kokku lühiajalised kohustused	102 570	29 050	
Kokku kohustused	102 570	29 050	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	25 564	25 564	
Kohustuslik reservkapital	7 669	7 669	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	28 434	9 640	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-48 712	-29 706	
Kokku omakapital	12 955	13 167	
Kokku kohustused ja omakapital	115 525	42 217	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2013	2012	Lisa nr
Müügitulu	280 746	306 447	7
Muud äritulud	3 976	7 422	
Kaubad, toore, materjal ja teenused	0	-5	
Mitmesugused tegevuskulud	-200 277	-255 192	8
Tööjõukulud	-128 238	-84 075	9
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-4 838	-4 096	3
Kokku ärikasum (-kahjum)	-48 631	-29 499	
Intressikulud	-81	-207	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	-48 712	-29 706	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-48 712	-29 706	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2013	2012	Lisa nr
Rahavood äritegevusest			
Ärikasum (kahjum)	-48 631	-29 499	
Korrigeerimised			
Põhivara kulum ja väärtuse langus	4 838	4 096	3
Kasum (kahjum) põhivara müügist	0	-6 600	
Kokku korrigeerimised	4 838	-2 504	
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-58 799	-669	
Varude muutus	176	5	
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	122 020	13 490	
Makstud intressid	-81	-206	
Kokku rahavood äritegevusest	19 523	-19 383	
Rahavood investeerimistegevusest			
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel	-544	-7 558	3
Laekunud materiaalse ja immateriaalse põhivara müügist	0	6 600	
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-544	-958	
Kokku rahavood	18 979	-20 341	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	5 904	26 245	
Raha ja raha ekvivalentide muutus	18 979	-20 341	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	24 883	5 904	

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

				Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2011	25 564	7 669	-19 570	13 663
Aruandeaasta kasum (kahjum)	0	0	-29 706	-29 706
Muutused muudest omanike sissemaksetest	0	0	29 210	29 210
31.12.2012	25 564	7 669	-20 066	13 167
Aruandeaasta kasum (kahjum)	0	0	-48 712	-48 712
Muutused muudest omanike sissemaksetest	0	0	48 500	48 500
31.12.2013	25 564	7 669	-20 278	12 955

Osakapital koosneb ühest osast 25 564 eurot.

Osakapitali vastavusse viimiseks ÄS nõuetele leppisid osanik ja tütarettevõtja kokku, et moodustatakse kahjumite katmise reserv. Osanik tasub sissemakse reservi tasaarveldades tütarettevõtja kohustused emaettevõtja ees.

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Estonia Logistics OÜ 2013. 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 kasutab kasumiaruande koostamisel Raamatupidamise seaduse lisa 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)

	31.12.2013	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Nõuded ostjate vastu	34 927	34 927		
Ostjatelt laekumata arved	34 945	34 945		
Ebatõenäoliselt laekuvad nõuded	-18	-18		
Muud nõuded	43 845	43 845		
Viitlaekumised	43 845	43 845		
Ettemaksed	1 147	1 147		
Tulevaste perioodide kulud	976	976		
Muud makstud ettemaksed	171	171		
Kokku nõuded ja ettemaksed	79 919	79 919		
	31.12.2012	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Nõuded ostjate vastu	19 017	19 017		
Ostjatelt laekumata arved	22 297	22 297		
Ebatõenäoliselt laekuvad nõuded	-3 280	-3 280		
Ettemaksed	2 103	2 103		
Tulevaste perioodide kulud	1 948	1 948		
Muud makstud ettemaksed	155	155		
Kokku nõuded ja ettemaksed	21 120	21 120		

Muud nõuded on alkoholiaktsiisimaksu nõue klientidele bilansipäeva seisuga.

Lisa 3 Materiaalne põhivara

(eurodes)

						Kokku
	Transpordivahendid	Arvutid ja arvutisüsteemid	Muud masinad ja seadmed	Masinad ja seadmed	Muu materiaalne põhivara	
31.12.2011						
Soetusmaksumus	2 686	542	83 136	86 364	23 375	109 739
Akumuleeritud kulum	-716	-57	-77 518	-78 291	-20 097	-98 388
Jääkmaksumus	1 970	485	5 618	8 073	3 278	11 351
Ostud ja parendused	0	558	7 000	7 558	0	7 558
Muud ostud ja parendused	0	558	7 000	7 558	0	7 558
Amortisatsioonikulu	-537	-170	17 499	16 792	-1 074	15 718
Müügid	0	0	-19 813	-19 813	-1	-19 814
Muud muutused	0	0	0	0	-1	-1
31.12.2012						
Soetusmaksumus	2 686	1 100	70 323	74 109	23 373	97 482
Akumuleeritud kulum	-1 253	-227	-60 019	-61 499	-21 171	-82 670
Jääkmaksumus	1 433	873	10 304	12 610	2 202	14 812
Ostud ja parendused	0	0	543	543	0	543
Amortisatsioonikulu	-537	-275	-2 952	-3 764	-772	-4 536
Muud muutused	0	0	0	0	-301	-301
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

Müüdud materiaalne põhivara müügihinna

	2013	2012
Masinad ja seadmed	0	6 600
Muud masinad ja seadmed	0	6 600
Kokku	0	6 600

Majandusaastal kanti maha muu materiaalne põhivara soetusmaksumusega 302 eurot, jääkmaksumus 0 eurot.

Lisa 4 Kasutusrent

(eurodes)

Aruandekohustuslane kui rentnik

	2013	2012
Kasutusrendikulu	1 920	5 495
Järgmiste perioodide kasutusrendikulu mittekatkestatavatest lepingutest		
	31.12.2013	31.12.2012
12 kuu jooksul	1 774	1 918
1-5 aasta jooksul	0	1 774

Kasutusrendilepingu lõpptähtaeg on 25.12.2014. Intressimääraks on 6 kuu euribor + 2,2% aastas.

Lisa 5 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2013	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi			Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Võlad tarnijatele	6 586	6 586			
Võlad töövõtjatele	12 392	12 392			
Maksuvõlad	52 411	52 411			6
Muud võlad	21 510	21 510			
Muud viitvõlad	21 510	21 510			
Võlad emaettevõtjale	9 671	9 671			10
Kokku võlad ja ettemaksed	102 570	102 570			

	31.12.2012	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi			Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Võlad tarnijatele	5 278	5 278			
Võlad töövõtjatele	8 947	8 947			
Maksuvõlad	4 438	4 438			6
Muud võlad	1 668	1 668			
Muud viitvõlad	1 668	1 668			
Võlad emaettevõtjale	8 719	8 719			10
Kokku võlad ja ettemaksed	29 050	29 050			

Muud viitvõlad 2013.a. on klientidele vahendatav impordimaksukohustus 21 510 eurot (2012.a.1 571 eurot).

Lisa 6 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad (eurodes)

	31.12.2013	31.12.2012
	Maksuvõlg	Maksuvõlg
Käibemaks	4 274	554
Üksikisiku tulumaks	1 617	1 125
Erisoodustuse tulumaks	13	0
Sotsiaalmaks	3 247	2 347
Kohustuslik kogumispension	163	120
Töötuskindlustusmaksed	285	292
Aktsiisimaks	42 812	0
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	52 411	4 438

Lisa 7 Müügitulu (eurodes)

	2013	2012
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	280 746	306 447
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	280 746	306 447
Kokku müügitulu	280 746	306 447
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Laondus	234 272	291 787
Tolliagentide tegevus	46 474	14 660
Kokku müügitulu	280 746	306 447

Lisa 8 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

	2013	2012
Üür ja rent	88 905	144 276
Energia	18 000	18 723
Elektrienergia	7 730	9 704
Soojusenergia	6 849	7 078
Kütus	3 421	1 941
Mitmesugused bürookulud	5 365	8 935
Koolituskulud	1 030	223
Riiklikud ja kohalikud maksud	74	73
Kulu ebatõenäoliselt laekuvatest nõuetest	18	8
Raamatupidamise ja auditi teenused	2 301	2 801
Transporditeenused	3 781	4 740
Ostetud tööjõukulud	50 426	45 423
Hooldus, koristus, majanduskulud, valvekulud	25 315	19 572
Tõstuki rendi- ja hoolduskulud	2 378	6 551
Reklaamikulud	651	565
Muud	2 033	3 302
Kokku mitmesugused tegevuskulud	200 277	255 192

Lisa 9 Tööjõukulud

(eurodes)

	2013	2012
Palgakulu	95 781	62 576
Sotsiaalmaksud	32 457	21 499
Kokku tööjõukulud	128 238	84 075
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	11	10

Ettevõttes töötas aasta keskmiselt 11 inimest. Bilansipäeva seisuga on töötajaid 12, neist kolm töötab töölepinguga ja 8 käsunduslepinguga.

Lisa 10 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

	31.12.2013	31.12.2012
	Kohustused	Kohustused
Emaettevõtja	9 671	8 717
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	3 835	3 835

2013	Ostud	Müügid
Emaettevõtja	115 311	49 688
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	38 347	0
2012	Ostud	Müügid
Emaettevõtja	184 299	51 925
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	38 347	0

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale pole arvestatud tasusid ega muid olulisi soodustusi.

Tütarettevõtja osakapitali vastavusse viimiseks ÄS nõuetele, tasaarveldatakse emaettevõtja kohustus kahjumite katmise reservi ja tütarettevõtja kohustused teenuste eest emaettevõtjale summas 48 500 eurot.

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 14.02.2014

Estonia Logistics OÜ (registrikood: 10588558) 01.01.2013 - 31.12.2013 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
VADI LEPIK	Juhatuse liige	14.02.2014

Kahjumi katmise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2013
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	28 434
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-48 712
Kokku	-20 278

Kahjumi katmise otsus

(eurodes)

	31.12.2013
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	28 434
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-48 712
Kokku	-20 278

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Kaubaladude töö	52101	234272	83.45%	Jah
Tolliagentide tegevus	52293	46474	16.55%	Ei

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Osaühing Riigiressursside Keskus	10175373	Rävala pst. 8	25564 EUR

Sidevahendid

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