

Hariu Maakohus
Registriosakond
SISSE TULNUD

6. 07. 2006

15

KONTROLLITUD

Piret-Oliivia Ütt

ESTONIA LOGISTICS OÜ

2005.a. MAJANDUSAASTA ARUANNE

Ettevõtte nimetus:	Estonia Logistics OÜ
Juriidiline aadress:	Rävala pst. 4, 10143 Tallinn
Registrikood:	10588558
Telefon:	(+372) 6 663 120
Fax:	(+372) 6 663 110
E-mail	<u>aivo@rrk.ee</u>
Majandusaasta algus:	01.01.2005
Majandusaasta lõpp:	31.12.2005
Põhitegevusala:	Logistikateenused
Juhatuse liige:	Aivo Viljamaa
Audiitor:	Priit Luming
Majandusaasta aruandele lisatud dokumendid:	Audiitori järeldusotsus Majandusaasta kasumi jaotamise ettepanek Osanike nimekiri

6. 07. 2006

Sisukord

MAJANDUSAASTA ARUANNE

TEGEVUSARUANNE

RAAMATUPIDAMISE AASTAARUANNE

Tegevjuhtkonna deklaratsioon

Bilanss

Kasumiaruanne (skeem 1)

Rahavoogude aruanne

Omakapitali muutuste aruanne

LISAD:

Lisa 1 Raamatupidamise aastaaruande koostamisel kasutatud
arvestuspõhimõtted ja hinnangud

Lisa 2 Nõuded ostjate vastu

Lisa 3 Materiaalne põhivara

Lisa 4 Maksuvõlad ja ettemaksed

Lisa 5 Võlad töövõtjatele ja muud lühiajalised võlad

Lisa 6 Kasutusrent

Lisa 7 Müügitulud

Lisa 8 Tehingud seotud osapooltega

Lisa 9 Garantiilepingud

Majandusaasta aruande allkirjad

AUDIITORI JÄRELDUSOTSUS

MAJANDUSAASTA KASUMIJAOTAMISE ETTEPANEK

OSANIKE NIMEKIRI

lk

3

4

4

5

6

7

8

9

10

10

10

10

11

11

11

11

12

b. 07. 2006

Tegevusaruanne

Üldinfo

Ettevõtte põhitegevuseks on lao- ja logistikateenuste osutamine. Ettevõtte tegevus toimus kolmes suures logistikapargis Liivakeskuses Tallinnas, Maardus ja Tapal. Ettevõtte osutab nimetatud keskustes nii tava- kui tolliladudes kauba hoiustamise ja laadimisteenuseid. Samuti tegeletakse komplekteerimise, pakkimise jms. teenustega. Estonia Logistics OÜ emattevõtte on OÜ Riigiressursside Keskus.

Äritegevuse ülevaade

2005.a. oli Estonia Logistics OÜ müügitulu 3,2 milj. krooni. 2005. majandusaasta lõpetati 0,8 milj.kroonise kahjumiga.

Kuigi 2005 a. toimus mahtude vähenemine võrreldes 2004 a. tulemustega, on tuleviku suhtes positiivseid ootusi tänu Eestit läbiva transiidivoo suurenemisega. Transiidi maht peaks suurenema nii Venemaa majanduskasvust tingituna kui ka praegu läbi naaberregioonide liikuva transiidivoo suundumisega Eestisse.

Olulisemad finantssuhtarvud:	2005	2004
Müügitulu (tuh.kr)	3,229	7,370
Tulude kasv	-56,2%	170,0%
Ärikasumi määr	-24,7%	22,9%
Puhaskasum (tuh.kr.)	-0,797	1,685
Kasumi kasv	-147,3%	244,7%
Puasrentaablus	-24,7%	22,9%
Lühiajaliste kohustuste kattekordaja	3,70	6,01
ROA	-42,3%	62,8%
ROE	-53,2%	73,4%

Muud valdkonnad

Ettevõtte nõukogu on kolme ning juhatuse ühe liikmeline. Nõukogu ja juhatuse liikmete tegevust ei tasustata. Ettevõttes töötas 2005.a. jooksul keskmiselt 4 töötajat ning töötasu arvestati kokku 292,9 tuh. krooni. Ettevõtte kasutab oma tööjõu asemel põhiliselt sisseostetavaid teenuseid.

6. 07. 2006

Raamatupidamise aastaaruanne

Tegevjuhtkonna deklaratsioon

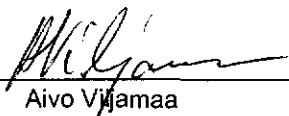
Estonia Logistics OÜ juhatuse liikmena olen vastutav käesoleva raamatupidamise aastaaruande õigsuse eest ning kinnitan, et:

raamatupidamise aastaaruande koostamisel rakendatud arvestuspõhimõtted ja hindamisalused on vastavuses Eesti hea raamatupidamistavaga;

raamatupidamise aastaaruanne kajastab õigesti ja õiglaselt Estonia Logistics OÜ 31.12.2005 finantsseisundit ning perioodi 01.01.2005 kuni 31.12.2005 majandustulemust ja rahavoogusid;

Estonia Logistics OÜ on jätkuvalt tegutsev äriühing.

Juhatuses liige


Aivo Viikamaa

"27."

jünni

2006

6. 07. 2006

Bilanss

(kroonides)

VARAD	Lisa nr.	31.12.2005	31.12.2004
Käibevara			
Raha		329 721	106 489
Nõuded ja ettemaksed			
Nõuded ostjate vastu	2	235 434	164 372
Maksude ettemaksed	4	7 387	23 932
Muud lühiajalised nõuded	8	848 060	2 014 046
Ettemaksed teenuste eest		17 813	24 954
Nõuded ja ettemaksed kokku		1 108 694	2 227 304
Käibevara kokku		1 438 415	2 333 793
Põhivara			
Materjaalne põhivara			
Masinad ja seadmed		294 171	232 759
Muu materiaalne põhivara		154 616	117 279
Materjaalne põhivara kokku		448 787	350 038
Põhivara kokku	3	448 787	350 038
VARAD KOKKU		1 887 202	2 683 831
KOHUSTUSED JA OMAKAPITAL			
Lühiajalised kohustused			
Võlad ja ettemaksed			
Võlad tarnijatele		137 429	158 873
Võlad töövõtjatele	5	27 548	21 359
Maksuvõlad	4	81 739	7 074
Muud lühiajalised võlad kokku	5	92 042	864
Saadud ettemaksed		50 166	200 036
Võlad ja ettemaksed kokku		388 924	388 206
Lühiajalised kohustused kokku		388 924	388 206
KOHUSTUSED KOKKU		388 924	388 206
Omakapital			
Osakapital		1 200 000	1 200 000
Kohustuslik reservkapital		120 000	0
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)		975 626	(588 934)
Aruandeaasta kasum (kahjum)		(797 348)	1 684 559
OMAKAPITAL KOKKU		1 498 278	2 295 625
KOHUSTUSED JA OMAKAPITAL KOKKU		1 887 202	2 683 831

Harju Maakohus
Registriosakond
SISSE TULNUD

6. 07. 2006

Kasumiaruanne

(kroonides)

SKEEM 1	Lisa nr.	2005	2004
Äritulud			
Müügitulu	7	3 296 583	7 369 575
Muud äritulud	3	5 085	10
Äritulud kokku		3 301 668	7 369 585
Ärikulud			
Kaubad, toore, materjal ja teenused		(268 008)	(404 722)
Muud tegevuskulud		(3 391 371)	(4 844 607)
Tööjõu kulud			
Palgakulu		(292 912)	(153 314)
Sotsiaalmaksud		(96 662)	(50 595)
Töötuskindlustusmaks		(1 429)	(767)
Tööjõukulud kokku		(391 003)	(204 676)
Põhivara kulum ja väärtuse langus	3	(48 030)	(231 618)
Muud ärikulud		(1 000)	0
Ärikulud kokku		(4 099 412)	(5 685 623)
Ärikasum (kahjum)		(797 744)	1 683 962
Finantstulud ja -kulud			
Muud finantstulud ja -kulud		396	597
Finantstulud ja -kulud kokku		396	597
Kasum (kahjum) majandustegevusest		(797 348)	1 684 559
Aruandeaasta kasum (kahjum)		(797 348)	1 684 559

Rahavoogude aruanne

(kroonides)

6. 07 2006

	Lisa nr.	2005	2004
Rahavood äritegevusest			
Ärikasum		(797 744)	1 683 962
Korrigeerimised			
Põhivara kulum ja väärtuse langus	3	48 030	231 618
Kahjum (kasum) põhivara müügist	3	(5 085)	0
Rahavood peale ärikasumi korrigeerimist		(754 799)	1 915 580
 Nõuded ostjate vastu muutus		(71 062)	(23 405)
Maksude ettemaksete muutus		16 545	(5 576)
Muud lühiajaliste nõuete muutus		1 165 986	(1 163 548)
Ettemaksed teenuste eest muutus		7 141	(1 204)
Võlad tarnijatele muutus		(21 444)	(72 526)
Võlad töövõtjatele muutus		6 189	2 517
Maksuvõlgade muutus		74 665	2 595
Muude lühiajaliste võlgade muutus		91 178	(396 045)
Saadud ettemaksete muutus		(149 870)	200 000
Rahavood äritegevusest kokku		364 529	458 388
 Rahavood investeerimistegevusest			
Materiaalse ja immateriaalse põhivara soetus		(146 780)	(370 419)
Materiaalse ja immateriaalse põhivara müük		5 085	0
Saadud intressid		398	597
Rahavood investeerimistegevusest kokku		(141 297)	(369 822)
Rahavood kokku		223 232	88 566
 Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses		106 489	17 923
Raha ja ekvivalentide muutus		223 232	88 566
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus		329 721	106 489

Maakohus
Registriosakond
SISSE TULNUD
6. 07. 2006

Omakapitali muutuste aruanne

(kroonides)

	Osakapital	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum	Kokku
Saldo 01.01.2004	1 200 000	0	-588 934	611 066
Aruandeperioodi puhaskasum	0	0	1 684 559	1 684 559
Saldo 31.12.2004	1 200 000	0	1 095 625	2 295 625
Saldo 31.12.2004	1 200 000	0	1 095 625	2 295 625
Eelmiste perioodide kasumi jaotamine	0	120 000	-120 000	0
Aruandeperioodi puhaskasum	0	0	-797 348	-797 348
Saldo 31.12.2005	1 200 000	120 000	178 277	1 498 278

Raamatupidamise aastaaruande lisad

6.07.2006

Lisa 1. Raamatupidamise aastaaruande koostamisel kasutatud arvestuspõhimõtted ja hinnangud

Estonia Logistics OÜ 2005 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 äritegevuse kajastamisel ning otsemeetodit investeerimis- ja finantsinvesteeringute kajastamisel.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud Eesti kroonides.

Raha ja raha ekvivalendid

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

Nõuded ostjate vastu

Ostjate tasumata summad 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.

Materiaalne põhivara

Põhivaraks loetakse varasid kasuliku tööeaga üle ühe aasta ja maksumusega alates 3 000 kroonist. Varad, mille kasulik tööiga on üle 1 aasta, kuid mille maksumus jääb alla 3 000 krooni, 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.....25%
Muu inventar, tööriistad ja sisseseade.....30 - 40%

Võlad töövõtjatele ja viitvõlad

Võlgnevusi töövõtjatele arvestatakse bilansis koos kasutamata puhkuse jäägiga (puhkusereserv) ja sellelt arvestatud sotsiaalmaksuga. Viitvõlana kajastatakse kohustusi aruandvatele isikutele.

Tulude ja kulude arvestus

Tulud ja kulud kajastatakse kasumiaruandes tekkepõhiselt, neid omavahel saldeerimata. Kasumeid/kahjumeid põhivara müügist kajastatakse netosummana. Tulu teenuste müügist kajastatakse teenuse osutamisel. Juhul kui intressitulu laekumine on ebakindel, kajastatakse seda kassapõhiselt, muul juhul tekkepõhiselt.

Bilansipäeva järgsed sündmused

Raamatupidamise aastaaruandes kajastuvad olulised vara ja kohustuste hindamist mõjutavad asjaolud, mis ilmnesid bilansi kuupäeva ja aruande koostamispäeva vahemikul, kuid on seotud aruandeperioodi või varasematel perioodidel toimunud tehingutega.

Bilansipäevajärgsed sündmused, mida ei ole varade ja kohustuste hindamisel arvesse võetud, kuid mis oluliselt mõjutavad järgmise majandusaasta tulemust, on avalikustatud raamatupidamise aastaaruande lisades.

Hansa Maakohus
Registriosakond
SISSE TULNUD

6. 07. 2006

Lisa 2. Nõuded ostjate vastu

Bilansikirje kajastab jooksvat ostjate laekumata summat, suurimad nõuded Trans Logistik OÜ 64 230 krooni, DFDS Transport AS 51 149 krooni ja Contimer OÜ 42 144 krooni.

Lisa 3. Materiaalne põhivara (kroonides)

Soetusmaksumus

31.12.2004

Ostud

Müüdnud

Soetusmaksumus

31.12.2005

Akumuleeritud kulum

01.01.2005

Amortisatsioonikulu

Müüdnud põhivara kulum

Akumuleeritud kulum

31.12.2005

Jääkmaksumus

01.01.2005

Jääkmaksumus

31.12.2005

Masina- ja seadmed	Muu inventar	Kokku
1 245 792	314 254	1 560 046
95 000	51 780	146 780
-40 000	0	-40 000
1 300 792	366 034	1 666 826
-1 013 033	-196 975	-1 210 008
-33 588	-14 442	-48 030
40 000	0	40 000
-1 006 621	-211 417	-1 218 038
232 759	117 279	350 038
294 171	154 616	448 787

Majandusaastal müüdi sõiduauto, millelt teeniti kasumit 5 085 krooni.

Lisa 4. Maksuvõlad ja ettemaksed

(kroonides)

Ettemaksed

Käibemaks

Käibemaksu intress

Kokku

Maksuvõlad

Ettevõtte tulumaks

Sotsiaalmaks

Kinnipeetud tulumaks

Töötuskindlustusmaks

Kohustuslik kogumispensioni makse

Kokku

31.12.2005	31.12.2004
7 377	23 922
10	10
7 387	23 932
31.12.2005	31.12.2004
153	312
46 433	4 307
30 675	2 338
2 045	117
2 433	0
81 739	7 074

Lisa 5. Võlad töövõtjatele ja muud lühiajalised võlad

Võlad töövõtjatele on puhkusereserv koos sotsiaal- ja töötuskindlustusmaksuga 3 604 krooni ning võlgnevus töövõtjatele 23 944 krooni.

Võlgnevus aruandvatele isikutele 2 762 krooni ja võlgnevus eraisikule 89 280 krooni on kajastatud muu lühiajalise võlana.

Lisa 6. Kasutusrent

(kroonides)

Majandusaastal võeti kasutusele Hansa Liising Eesti AS-lt liisingilepingu alusel sõiduauto, lepingu pikkus on 5 aastat ja maksumus 140 085 krooni. Intressimääraks on 4,5 %. Iga 6 kuu möödudes fikseeritakse uus intressimäär. Majandusaastal on tasutud makseid 19 128 krooni.

6. 07. 2006

Lisa 7. Müügitulud

(kroonides)

Teenuste müük

Kokku

2005	2004
3 296 583	7 369 575
3 296 583	7 369 575

Geograafilises lõikes

Tapa

Maardu

Tallinn

Kokku

2005	2004
1 649 353	6 217 139
1 328 404	1 072 841
318 826	79 595
3 296 583	7 369 575

Lisa 8. Tehingud seotud osapooltega

(kroonides)

Seotud osapoolteks on emaettevõtja Riigiressursside Keskus OÜ. Estonia Logistics OÜ on 2005.a. müünud ja otnud teenuseid järgmistelt:

	2005		2004	
	Müük	Ost	Müük	Ost
OÜ Riigiressursside Keskus	694 202	1 607 847	761 227	2 239 316

Saldod seotud osapooltega

OÜ Riigiressursside Keskus

Lühiajalised nõuded kokku

31.12.2005	31.12.2004
848 060	2 014 046
848 060	2 014 046

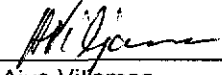
Lisa 9. Garantiilepingud

Bilansipäeva seisuga on Estonia Logistic OÜ taotlusel Sampo Pank väljastanud garantii Eesti Vabariigi Tolli- ja Maksumetile. Garantii suurus on 1 500 000 EEK ja intress 2,85 %.

6. 07. 2006

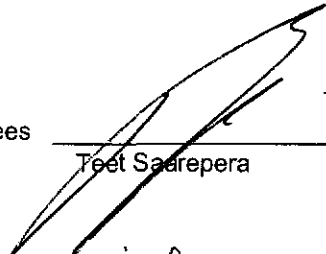
Majandusaasta aruande allkirjad

Estonia Logistics OÜ juhatus on koostanud käesoleva majandusaasta aruande, mis koosneb raamatupidamise aastaaruandest ja tegevusaruandest.

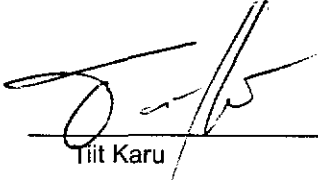
Juhatus liige  "27." juuni. 2006
Aivo Viikmaa

Estonia Logistics OÜ nõukogu on juhatuse poolt esitatud majandusaasta aruande ja audiitori järeldusotsuse teadmiseks võtnud ning kasumi jaotamise ettepaneku juhatuse esitatud kujul nõukogu "27." juuni 2006 otsusega muudatusteta heaks kiitnud.

Estonia Logistics OÜ nõukogu:

Nõukogu esimees  "27." juuni. 2006
Toet Saarepera

Nõukogu liige  "27." juuni 2006
Toivo Külaviir

Nõukogu liige  "27." juuni 2006
Tiit Karu

6. 07. 2006

Estonia Logistics OÜ
ainuosanikule

Audiitori järeldusotsus

Vannutatud audiitor Priit Luming (vannutatud audiitori kutse omistatud 09.06.99) on auditeerinud Estonia Logistics OÜ, registrikood 10588558, (edaspidises nimetatud kui *äriühing*) raamatupidamise aastaaruannet.

Auditi aluseks olnud aruanne on koostatud 01.01.05 alanud ja 31.12.05 lõppenud majandusaasta kohta.

Raamatupidamise aastaaruande koostamine on äriühingu juhatuse kohustus.

Audiitori ülesanne on anda auditi tulemustele tuginedes objektiivne hinnang raamatupidamise aastaaruande kohta.

Teostasin auditi Audiitortegevuse seaduse ja Auditeerimiseeskirja kohaselt. Nimetatud seadus ja eeskiri baseeruvad rahvusvahelistel standarditel, mis on välja antud Rahvusvahelise Audiitorite Föderatsiooni (IFAC) poolt.

Auditi käigus olen väljavõtteliselt kontrollinud tõendusmaterjale, millele põhinevad raamatupidamise aastaaruandes esitatud arvnäitajad ja selles avalikustatud informatsioon. Audit hõlmas ka äriühingu juhtkonna poolt raamatupidamise aastaaruande koostamisel kasutatud arvestuspõhimõtete ja tehtud oluliste hinnangute kriitilist analüüsi ning seisukohavõttu raamatupidamise aastaaruande esituslaadi kohta tervikuna.

Eelnimetatud korras auditeerimise hea tava kohaselt planeeritud ja sooritatud audit annab küllaldase aluse ja põhjendatud kindlustunde objektiivse arvamuse avaldamiseks.

Olen seisukohal, et Estonia Logistics OÜ raamatupidamise aastaaruanne on koostatud Eesti hea raamatupidamistava kohaselt ning kajastab olulises osas õigesti ja õiglaselt äriühingu aruandeperioodi majandustulemust, rahavoogusid ning 31.12.05 finantsseisundit.

Tallinn, 27. juuni 2006



Priit Luming
Vannutatud audiitor
Audiitori kutsetunnistus nr 477

Majandusaasta kasumi jaotamise ettepanek

(kroonides)

Estonia Logistics OÜ vaba omakapital seisuga 31.12.2005. a. oli järgmine:

Kahjumite katmise reserv	0
Eelmiste perioodide kahjum	975 626
Aruandeaasta kahjum	(797 348)
Jaotamata kasumi jääk kokku	178 278

Estonia Logistics OÜ juhatus teeb ettepaneku vaba omakapitali mitte jaotada:

Järele jääv jaotamata kasumi jääk	178 278
--	----------------

Registrikeskonus
Registriesakond
SISSE TULNUD

6. 07. 2006

Estonia Logistics OÜ osanike nimekiri

Maakohtu
Registriosakond
KESSE TULNUD

6. 07. 2006

Nimi	Aadress	Registrikood	Osade arv	Nimiväärtus
1. OÜ Riigiressursside Keskus	Rävala pst.8 10143 Tallinn	10175373	1	1 200 000
KOKKU				1 200 000