

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2019

aruandeaasta lõpp: 31.12.2019

ärinimi: Osaühing Port One

registrikood: 10640605

tänavanimi: Siduri tn 3

maja number:

linn: Tallinn

maakond: Harju maakond

postisihthumber: 11313

telefon: +372 6799500

faks: +372 6799501

e-posti aadress: info@port1.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	10
Lisa 3 Varud	11
Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	11
Lisa 5 Tütarettevõtjate aktsiad ja osad	11
Lisa 6 Materiaalsed põhivarad	12
Lisa 7 Kasutusrent	12
Lisa 8 Laenukohustised	13
Lisa 9 Võlad ja ettemaksed	14
Lisa 10 Tingimuslikud kohustised ja varad	14
Lisa 11 Osakapital	15
Lisa 12 Müügitulu	15
Lisa 13 Kaubad, toore, materjal ja teenused	15
Lisa 14 Mitmesugused tegevuskulud	16
Lisa 15 Tööjõukulud	16
Lisa 16 Muud finantstulud ja -kulud	16
Lisa 17 Tulumaks	16
Lisa 18 Seotud osapooled	17
Lisa 19 Bilansivälised varad ja kohustused	18
Lisa 20 Bilansipäevajärgsed sündmused	18
Aruande allkirjad	19
Vandeaudiitori aruanne	20

Tegevusaruanne

Port One OÜ müüb ja vahendab Eesti, Läti ja Leedu ettevõtetele kütust kogu Euroopa territooriumil, samuti saavad kliendid tasuda teede kasutamise eest Euroopas.

Port1 kaardiga saab kütuste eest tasuda enam kui 8000 tanklas.

IDS (Kuwait Petroleum) kaartidega teenindame oma kliente Lääne-Euroopa trassidel ca 800 tanklas. Süsteem on loodud spetsiaalselt raskeveokite tarbeks.

Teemakse saab koostöös meiega tasuda Saksamaal, Austrias, Itaalias, Prantsusmaal, Hispaanias, Portugalis, Belgias, Hollandis Luksemburgis, Sveitsis, Skandinaavias, Sloveenias, Tsehhis, Poolas, Leedus.

Tegeleme ka käibe- ja aktsiisimaksude tagasitaotlemisega Euroopa Liidu riikidest.

2019.aastal jätkus rahvusvahelisi vedusid tegevate Eesti ettevõtete intensiivne tankimine Läti Vabariigis ja eriti Leedu Vabariigis

Meie tütarettevõtte mahud Poolas on stabiilses kasvus, toimub ettevõtte süsteemne arendamine.

Müügikäibe suurenemise põhjustasid:

- Müüdud liitrite kasv
- Kütusehindade kasv

	2019	2018
Müügitulu	26 201 765	24 942 501
Aruandeaasta kasum	1 149 304	1 000 728
Käibe kasv	5,05%	28,52%
Kasumi kasv	14,85%	3,88%
Puhasrentaablus	4,39%	4,01%
Lühiajaliste kohustuste kattekordaja	1,81	1,91
ROA	8,12%	7,74%
ROE	18,16%	16,19%

Suhtarvude arvutamisel kasutatud valemid:

- Käibe kasv(%)=(müügitulu 2019-müügitulu 2018)/müügitulu 2018*100
- Brutokasumimäär(%)=brutokasum/müügitulu*100
- Kasumi kasv (%)=(puhaskasum 2019-puhaskasum 2018)/puhaskasum 2018*100
- Puhasrentaablus (%)=puhaskasum/müügitulu*100
- Lühiajaliste kohustuste kattekordaja(kordades)=käibevara/lühiajalised kohustused
- ROA (%)=puhaskasum/varad kokku*100
- ROE (%)=puhaskasum/omakapital kokku *100

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2019	31.12.2018	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	874 967	243 769	
Nõuded ja ettemaksed	13 129 606	12 438 601	2
Varud	146 087	216 276	3
Kokku käibevarad	14 150 660	12 898 646	
Põhivarad			
Investeeringud tütar- ja sidusettevõtjatesse	7 692	7 692	5
Materiaalsed põhivarad	0	18 199	6
Kokku põhivarad	7 692	25 891	
Kokku varad	14 158 352	12 924 537	
Kohustised ja omakapital			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Laenukohustised	796 848	223 370	8
Võlad ja ettemaksed	7 034 283	6 519 416	9
Kokku lühiajalised kohustised	7 831 131	6 742 786	
Kokku kohustised	7 831 131	6 742 786	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	127 800	127 800	11
Kohustuslik reservkapital	12 782	12 782	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	5 037 335	5 040 441	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	1 149 304	1 000 728	
Kokku omakapital	6 327 221	6 181 751	
Kokku kohustised ja omakapital	14 158 352	12 924 537	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2019	2018	Lisa nr
Müügitulu	26 201 765	24 942 501	12
Muud äritulud	128 265	106 437	
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-23 861 919	-22 829 595	13
Mitmesugused tegevuskulud	-852 000	-779 578	14
Tööjõukulud	-342 719	-322 731	15
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	-18 199	-21 483	6
Muud ärikulud	-3 473	0	
Ärikasum (kahjum)	1 251 720	1 095 551	
Kasum (kahjum) tütarettevõtjatelt	53 834	45 042	
Intressitulud	103	41	
Intressikulud	-16 881	-13 005	
Muud finantstulud ja -kulud	85 237	19 611	16
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	1 374 013	1 147 240	
Tulumaks	-224 709	-146 512	17
Aruandeaasta kasum (kahjum)	1 149 304	1 000 728	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2019	2018	Lisa nr
Rahavood äritegevusest			
Ärikasum (kahjum)	1 251 720	1 095 551	
Korrigeerimised			
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	18 199	21 483	6
Kasum (kahjum) põhivarade müügist	-40 617	0	6
Kokku korrigeerimised	-22 418	21 483	
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-691 004	-2 585 645	2
Varude muutus	70 189	-25 893	3
Äritegevusega seotud kohustiste ja ettemaksete muutus	471 377	2 528 164	
Kokku rahavood äritegevusest	1 079 864	1 033 660	
Rahavood investeerimistegevusest			
Laekunud materiaalsete ja immateriaalsete põhivarade müügist	40 617	0	6
Tasutud muude finantsinvesteeringute soetamisel	0	-213 571	
Laekunud muude finantsinvesteeringute müügist	0	796 333	
Antud laenude tagasimaksed	110 000	0	16
Laekunud intressid	103	41	
Laekunud dividendid	53 834	45 042	
Kokku rahavood investeerimistegevusest	204 554	627 845	
Rahavood finantseerimistegevusest			
Saadud laenud	365 000	0	18
Saadud laenude tagasimaksed	-365 000	-230 000	18
Arvelduskrediidi saldo muutus	585 452	-1 068 841	8
Kapitalirendi põhiosa tagasimaksed	-11 974	-16 604	
Makstud intressid	-16 881	-12 964	
Makstud dividendid	-1 043 834	-605 042	
Makstud ettevõtte tulumaks	-141 221	-160 000	
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-628 458	-2 093 451	
Kokku rahavood	655 960	-431 946	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	243 769	667 240	
Raha ja raha ekvivalentide muutus	655 960	-431 946	
Valuutakursside muutuste mõju	-24 762	8 475	16
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	874 967	243 769	

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

				Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2017	127 800	12 782	5 685 481	5 826 063
Aruandeaasta kasum (kahjum)	0	0	1 000 728	1 000 728
Väljakuulutatud dividendid	0	0	-645 042	-645 042
Muud muutused omakapitalis	0	0	2	2
31.12.2018	127 800	12 782	6 041 169	6 181 751
Aruandeaasta kasum (kahjum)	0	0	1 149 304	1 149 304
Väljakuulutatud dividendid	0	0	-1 003 834	-1 003 834
31.12.2019	127 800	12 782	6 186 639	6 327 221

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

OÜ Port One 2019. aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud Eesti finantsaruandluse standardi kohaselt. Eesti finantsaruandluse standard on rahvusvaheliselt tunnustatud arvestuse ja aruandluse põhimõtetele tuginev avalikkusele suunatud finantsaruandluse nõuete kogum, mille põhinõuded kehtestatakse raamatupidamise seadusega ning mida täpsustavad raamatupidamise seaduse § 34 lõike 4 alusel kehtestatud Raamatupidamise Toimikonna Juhendid.

Ettevõtte koostab keskmise suurusega ettevõtja raamatupidamise aastaaruande.

OÜ Port One kasutab kasumiaruande koostamisel raamatupidamise seaduse kasumiaruande skeemi nr.1

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes

Vastavalt Raamatupidamise seaduse §29 alalõikele 1 on emaettevõtjaks Armadio OÜ, kes koostab ise konsolideeritud aastaaruande ja konsolideerib ka OÜ Port One tütarettevõtte Port One Polska Sp. z o.o.

Tütarettevõtet on kajastatud aastaaruandes soetusmaksumuse meetodil.

Tütarettevõtjad on kõik äriühingud, mida kontrollib teine äriühing (emettevõtja). Kasutusel valitsev mõju toimub, kui on täidetud üks järgnevatest tingimustest:

- 1) emettevõtja omanduses on otse või tütarettevõtjate kaudu rohkem kui 50% tütarettevõtja hääleõigusest;
- 2) emettevõtjal on kontroll juhtimislepingu, põhikirja või seaduse alusel.

Sidusettevõtjad on kõik äriühingud, mille üle investorettevõttel on oluline mõju, kuid mis ei allu tema kontrollile. Oluline mõju eksisteerib, kui on täidetud üks järgnevatest tingimustest:

- 1) investorettevõtte omanduses on otse või tütarettevõtjate kaudu rohkem kui 20% sidusettevõtja hääleõigusest;
- 2) investorettevõttel on esindatuse kaudu oluline mõju tütarettevõtja juhtorganites või oluliste koostöölepingute kaudu sidusettevõtja äritegevuses.

Arvestuspõhimõtete või informatsiooni esitusviisi muutused

Bilansi kirje	Esiagne saldo 31.12.2018	Korrigeerimise summa	Korrigeeritud saldo 31.12.2018
Raha	131 769	112 000	243 769
Nõuded ja ettemaksed	12 550 601	-112 000	12 438 601

Raha

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

Välisvaluutas toimunud tehingud ning välisvaluutas fikseeritud finantsvarad ja -kohustised

Välisvaluutas fikseeritud tehingute kajastamisel on aluseks võetud Euroopa Keskpanga valuutakursid tehingu toimumise päeval. Välisvaluutas fikseeritud monetaarsed varad ja -kohustised 31.12.2019 on ümber hinnatud eurodesse Euroopa Keskpanga valuutakursside alusel, mis kehtisid aruandepäeval. Välisvaluutatehingutest saadud kasumid ja kahjumid on kasumiaruandes kajastatud perioodi tulu või kuluna.

Finantsinvesteeringud

Nii lühi- kui ka pikaajalised investeeringud aktsiatesse (välja arvatud osalused sidus- ja tütarettevõtjates, mida kajastatakse soetusmaksumuses või kapitaliosaluse meetodil) kajastatakse bilansis enamasti ümberhinnatuna aruandepäeval kehtinud õiglasele väärtusele.

Erandina kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumuse meetodil need aktsiad, mille õiglast väärtust ei saa usaldusväärselt hinnata.

Nõuded ja ettemaksed

Ostjate tasumata summad on kajastatud bilansis laekumise tõenäosusest lähtuvalt. Seejuures on nõuet iga konkreetse kliendi vastu hinnatud eraldi, arvestades teadaolevat infot kliendi maksevõime kohta. Nõuded on bilansis alla hinnatud tõenäoliselt laekuva summani ning allahindlus on kajastatud bilansireal „Ebatõenäoliselt laekuvad summad“. Aruandeperioodil laekunud, eelnevalt kuludesse kantud nõuded on kajastatud ebatõenäoliste nõuete summa korrigeerimisena ja kulu vähendusena aruandeperioodi kasumiaruandes.

Muid nõudeid (viitlaekumised, antud laenud ning muud lühiajalised nõuded) kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumuses. Lühiajaliste nõuete korrigeeritud soetusmaksumus on üldjuhul võrdne nende nominaalväärtusega, mistõttu lühiajalisi nõudeid kajastatakse bilansis tõenäoliselt laekuvas summas.

Varud

Varud võetakse arvele soetusmaksumusega, mis koosneb ostuhinnast. Varude arvestamisel kasutatakse FIFO meetodit. Allahindluse summa kajastatakse kasumiaruande kirjel „Kaubad, toore, materjal ja teenused.“

Materiaalsed ja immateriaalsed põhivarad

Materiaalse põhivara arvelevõtmine

Materiaalsed põhivarad on varad, mille kasulik tööiga on üle ühe aasta ja maksumus alates 639 eurost.

Amortisatsiooni arvestamise meetodid

Amortisatsiooni arvestusmeetodite ja –määrade eesmärk on tagada amortisatsiooni arvestuse vastavus põhivara tööea ja kasutamisega.

Amortisatsiooni määr aruandeaastal

transpordivahendid 20%,

Amortiseerimisel kasutame lineaarset meetodit.

Põhivarade arvelevõtmise alampiir 639

Rendid

Kapitalirent võetakse arvele vara ja kohustisena renditud vara õiglase väärtuse summas või rendimaksete miinimumsumma nüüdiseväärtuses, juhul kui see on madalam. Rendimaksud jaotatakse intressikuluks ja kohustise jääkväärtuse vähendamiseks.

Kasutusrendimaksud kajastatakse rendiperioodi jooksul lineaarselt kasumiaruandes kuluna.

Finantskohustised

Kõik finantskohustised (võlad tarnijatele, võetud laenud, viitvõlad ning muud lühiajalised võlakohustised) võetakse algselt arvele nende soetusmaksumuses, mis sisaldab ka kõiki soetamisega otseselt kaasnevaid kulusi. Edasine kajastamine toimub korrigeeritud soetusmaksumuse meetodil.

Lühiajaliste finantskohustiste korrigeeritud soetusmaksumus on üldjuhul võrdne nende nominaalväärtusega, mistõttu lühiajalisi finantskohustisi kajastatakse bilansis maksmisele kuuluvas summas.

Eraldised ja tingimuslikud kohustised

Vastavalt äriseadustikule on moodustatud kohustuslik reservkapital. Reservkapital moodustatakse iga-aastastest puhaskasumi eraldistest. Igal majandusaastal tuleb reservkapitali kanda vähemalt 1/20 puhaskasumist, kuni reservkapital moodustab 1/10 osakapitalist. Reservkapitali võib kasutada kahjumi katmiseks, samuti osakapitali suurendamiseks. Reservkapitalist ei või teha väljamakseid osanikele.

Eraldis kajastatakse juhul, kui ettevõtte lasub enne aruandepäeva toimunud kohustavast sündmusest tulenevalt juriidiline või faktiline kohustus, kohustiste realiseerimine on tõenäoline ja selle summat on võimalik usaldusväärselt mõõta.

Muud võimalikud või eksisteerivad kohustised, mille realiseerimine ei ole tõenäoline või millega kaasnevate kulutuste suurus ei ole võimalik piisava usaldusväärsusega hinnata, on avalikustatud aastaaruande lisades tingimuslike kohustistena.

Tulud

Tulu kaupade müügist kajastatakse siis, kui kõik olulised omandiga seotud riskid on läinud üle ostjale, müügitulu ja tehinguga seotud kulu on usaldusväärselt määratav ning tehingust saadava tasu laekumine on tõenäoline. Tulu teenuse müügist kajastatakse teenuse osutamise järel, või juhul kui teenus osutatakse pikema ajaperioodi jooksul, siis lähtudes valmidusastme meetodist.

Intressitulu kajastatakse siis, kui tulu laekumine on tõenäoline ja tulu suurus on võimalik usaldusväärselt hinnata.

Maksustamine

Vastavalt kehtivale seadusandlusele Eestis ettevõtete kasumit ei maksustata, mistõttu ei eksisteeri ka edasilükkunud tulumaksu nõudeid ega kohustisi.

Kasumi asemel maksustatakse Eestis jaotamata kasumist väljamakstavaid dividende soodusmääraga 14/86 ja maksumääraga

20/80 netodividendina väljamakstud summalt. Dividendide väljamaksmisega kaasnevat ettevõtte tulumaksu kajastatakse

kasumiaruandes tulumaksukuluna samal perioodil kui dividendid välja kuulutatakse, sõltumata sellest, millise perioodi eest need on välja

kuulutatud või millal need tegelikult välja makstakse.

Seotud osapooled

OÜ Port One aastaaruande koostamisel on loetud seotud osapoolteks:

- a. omanikke(emaettevõtte ning emaettevõtte omanikud);
- b. teisi samasse konsolideerimisgruppi kuuluvaid ettevõtteid(sh.emaettevõtte teised tütarettevõtted);
- c. tegev juhtkonda;
- d. eespool loetletud isikute lähisugulasi ja nendega seotud ettevõtteid.

Lisa 2 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2019	12 kuu jooksul	Lisa nr
Nõuded ostjate vastu	7 657 188	7 657 188	
Ostjatelt laekumata arved	7 972 515	7 972 515	
Ebatõenäoliselt laekuvad nõuded	-315 327	-315 327	
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	11 943	11 943	4
Käibemaksu tagastusest tekkinud nõuded	3 804 752	3 804 752	
Mitmesugused nõuded	1 652 931	1 652 931	
Tütarettevõtte vastu nõuded	2 792	2 792	18
Kokku nõuded ja ettemaksed	13 129 606	13 129 606	
	31.12.2018	12 kuu jooksul	Lisa nr
Nõuded ostjate vastu	7 708 626	7 708 626	
Ostjatelt laekumata arved	7 898 287	7 898 287	
Ebatõenäoliselt laekuvad nõuded	-189 661	-189 661	
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	8 934	8 934	4
Käibemaksu tagastusest tekkinud nõuded	3 512 279	3 512 279	
Mitmesugused nõuded	1 203 991	1 203 991	
Tütarettevõtte vastu nõuded	4 771	4 771	18
Kokku nõuded ja ettemaksed	12 438 601	12 438 601	

Lisa 3 Varud

(eurodes)

	31.12.2019	31.12.2018
Ettemaksed varude eest	146 087	216 276
Ettemaksed tarnijatele	146 087	216 276
Kokku varud	146 087	216 276

Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2019		31.12.2018	
	Ettemaks	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Ettevõtte tulumaks	0	90 000	0	0
Üksikisiku tulumaks	0	9 516	0	9 854
Erisoodustuse tulumaks	0	4 232	0	7 948
Sotsiaalmaks	0	20 254	0	19 817
Kohustuslik kogumispension	0	640	0	692
Töötuskindlustusmaksed	0	1 121	0	1 168
Muud maksude ettemaksed ja maksuvõlad	11 943	4 477	8 934	6 433
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	11 943	130 240	8 934	45 912

Lisa 5 Tütarettevõtjate aktsiad ja osad

(eurodes)

Tütarettevõtjate aktsiad ja osad, üldine informatsioon					
Tütarettevõtja registrikood	Tütarettevõtja nimetus	Asukohamaa	Põhitegevusala	Osaluse määr (%)	
				31.12.2018	31.12.2019
634159238	Port One Polska Sp.Z O O	Poola	kütuse müük Poola territooriumil	65	65

Tütarettevõtjate aktsiad ja osad, detailne informatsioon:		
Tütarettevõtja nimetus	31.12.2018	31.12.2019
Port One Polska Sp.Z O.O.	7 692	7 692
Kokku tütarettevõtjate aktsiad ja osad, eelmise perioodi lõpus	7 692	7 692

Lisa 6 Materiaalsed põhivarad

(eurodes)

		Kokku
	Transpordivahendid	
31.12.2017		
Soetusmaksumus	107 417	107 417
Akumuleeritud kulum	-67 735	-67 735
Jääkmaksumus	39 682	39 682
Amortisatsioonikulu	-21 483	-21 483
31.12.2018		
Soetusmaksumus	107 417	107 417
Akumuleeritud kulum	-89 218	-89 218
Jääkmaksumus	18 199	18 199
Amortisatsioonikulu	-18 199	-18 199
31.12.2019		
Soetusmaksumus	0	0
Akumuleeritud kulum	0	0
Jääkmaksumus	0	0

Müüdud materiaalsed põhivarad müügihinnas

	2019	2018
Masinad ja seadmed	40 617	0
Transpordivahendid	40 617	0
Kokku	40 617	0

Lisa 7 Kasutusrent

(eurodes)

Aruandekohustuslane kui rentnik

	2019	2018	Lisa nr
Kasutusrendikulu	-40 863	-26 904	14
Järgmiste perioodide kasutusrendikulu mittekatkestatavatest lepingutest			
	31.12.2019	31.12.2018	Lisa nr
12 kuu jooksul	0	-24 519	

Renditakse transpordivahendeid ning kontoriruumi.

Lisa 8 Laenukohustised

(eurodes)

	31.12.2019	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Lühiajalised laenud							
Arvelduskrediit	796 848	796 848			1.2%	EUR	30.04.2020
Lühiajalised laenud kokku	796 848	796 848					
Muud laenukohustised							
Kapitalirendikohustised	0	0					
Laenukohustised kokku	796 848	796 848					
	31.12.2018	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Lühiajalised laenud							
Arvelduskrediit	211 396	211 396			1.2%	EUR	16.09.2019
Lühiajalised laenud kokku	211 396	211 396					
Muud laenukohustised							
Kapitalirendikohustised	11 974	11 974			2.039%	EUR	20.11.2019
Muud laenukohustised kokku	11 974	11 974					
Laenukohustised kokku	223 370	223 370					

Tagatiseks panditud varade bilansiline (jääk)maksumus		
	31.12.2019	31.12.2018
Masinad ja seadmed	0	11 974
Kokku	0	11 974

Arvelduskrediidi liimideks on 2,25 mln eurot. Arvelduskrediidi tagatiseks on Veerenni 58A-49, Tallinn, nõuded ostjate vastu 31.12.18 bilansis.

Lisa 9 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2019	12 kuu jooksul	Lisa nr
Võlad tarnijatele	6 371 598	6 371 598	
Võlad töövõtjatele	20 068	20 068	
Maksuvõlad	130 240	130 240	4
Muud võlad	0	0	
Saadud ettemaksed	249 975	249 975	
Kohustised emaettevõtja ees	110 880	110 880	18
Kohustised tütarettevõtja ees	147 304	147 304	18
Muud kohustised	4 218	4 218	18
Kokku võlad ja ettemaksed	7 034 283	7 034 283	

	31.12.2018	12 kuu jooksul	Lisa nr
Võlad tarnijatele	6 055 323	6 055 323	
Võlad töövõtjatele	13 104	13 104	
Maksuvõlad	45 912	45 912	4
Muud võlad	46 512	46 512	
Dividendivõlad	40 000	40 000	18
Muud viitvõlad	6 512	6 512	
Saadud ettemaksed	237 318	237 318	
Kohustised emaettevõtja ees	27 257	27 257	18
Muud kohustised	23 548	23 548	
Kohustised tütarettevõtja ees	70 442	70 442	18
Kokku võlad ja ettemaksed	6 519 416	6 519 416	

Lisa 10 Tingimuslikud kohustised ja varad

(eurodes)

	31.12.2019	31.12.2018
Tingimuslikud kohustised		
Võimalikud dividendid	4 949 311	4 832 935
Tulumaksukohustis võimalikelt dividendidelt	1 237 328	1 208 234
Kokku tingimuslikud kohustised	6 186 639	6 041 169

Maksuhalduril on õigus kontrollida ettevõtte maksuarvestust kuni 5 aasta jooksul maksudeklaratsiooni esitamise tähtajast ning vigade tuvastamisel määrata täiendav maksusumma, intressid ja trahv. Ettevõtte juhtkonna hinnangul ei esine asjaolusid, mille tulemusena võiks maksuhaldur määrata ettevõttele täiendava maksusumma.

Lisa 11 Osakapital

(eurodes)

	31.12.2019	31.12.2018
Osakapital	127 800	127 800
Seisuga 31.12.2019.a.osakapitali suurus on 127 800 eurot, mis koosneb kolmest osast nimiväärtusega 97 128 eurot(31.12.2018.a.97 128 eurot), 21 726 eurot(31.12.2018.a. 21 726 eurot) ja 8 946 eurot(31.12.2018.a. 8 946 eurot).		

Lisa 12 Müügitulu

(eurodes)

	2019	2018
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	1 155 817	1 126 103
Müük Euroopa Liidu riikidele, muud	16 206 853	15 502 792
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	17 362 670	16 628 895
Müük väljapoole Euroopa Liidu riike		
Venemaa	8 839 095	8 313 606
Müük väljapoole Euroopa Liidu riike, kokku	8 839 095	8 313 606
Kokku müügitulu	26 201 765	24 942 501
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Kütuse kaardimüük	24 602 180	21 256 596
Muud müügitulud	1 599 585	3 685 905
Kokku müügitulu	26 201 765	24 942 501

Lisa 13 Kaubad, toore, materjal ja teenused

(eurodes)

	2019	2018
Tooraine ja materjal	23 807 871	22 811 037
Müügi eesmärgil ostetud teenused	54 048	18 558
Kokku kaubad, toore, materjal ja teenused	23 861 919	22 829 595

Lisa 14 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

	2019	2018	Lisa nr
Üür ja rent	40 863	26 904	7
Mitmesugused bürookulud	220 331	133 954	
Lähetuskulud	1 108	1 893	
Koolituskulud	0	697	
Kulu ebatõenäoliselt laekuvatest nõuetest	125 666	148 678	
Muud	464 032	467 452	
Kokku mitmesugused tegevuskulud	852 000	779 578	

Lisa 15 Tööjõukulud

(eurodes)

	2019	2018
Palgakulu	-251 014	-236 705
Sotsiaalmaksud	-90 268	-84 234
Muud	-1 437	-1 792
Kokku tööjõukulud	-342 719	-322 731
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	7	8
Keskmine töötajate arv töötamise liikide kaupa:		
Töölepingu alusel töötav isik	7	8
Juriidilise isiku juhtimis- või kontrollorgani liige	2	2

Lisa 16 Muud finantstulud ja -kulud

(eurodes)

	2019	2018
Kasum (kahjum) valuutakursi muutustest	-24 763	8 475
Muud finantstulud ja -kulud	110 000	11 136
Kokku muud finantstulud ja -kulud	85 237	19 611

Lisa 17 Tulumaks

(eurodes)

Tulumaksukulu komponendid	2019		2018	
	Maksustatav summa	Tulumaks	Maksustatav summa	Tulumaks
Väljakuulutatud dividendid	950 000	224 709	600 000	146 512
Kokku	950 000	224 709	600 000	146 512

Lisa 18 Seotud osapooled

(eurodes)

Aruandekohustuslase emaettevõtja nimetus	Armadio OÜ
Riik, kus aruandekohustuslase emaettevõtja on registreeritud	Eesti

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2019		31.12.2018	
	Nõuded	Kohustised	Nõuded	Kohustised
Emaettevõtja	0	110 880	0	67 257
Tütarettevõtjad	2 792	147 304	4 771	70 442
Olulise osalusega juriidilisest isikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	0	4 218	67	4 218

Laenud

2019	Saadud laenud	Saadud laenude tagasimaksed	Makstud intressid	Intressimäär	Lõpptähtaeg
Emaettevõtja					
Armadio OÜ	365 000	-365 000	2 000	2,3%	30.12.2019

2018	Saadud laenude tagasimaksed	Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
Emaettevõtja				
Armadio OÜ	230 000	2%	EUR	15.01.2018

Kaupade ja teenuste ostud ja müügid

	2019		2018	
	Kaupade ja teenuste ostud	Kaupade ja teenuste müügid	Kaupade ja teenuste ostud	Kaupade ja teenuste müügid
Emaettevõtja	277 730	16 000	252 600	500 000
Tütarettevõtjad	170 613	42 670	172 731	45 337
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	22 471	4 412	20 982	0
Olulise osalusega juriidilisest isikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	42 680	1 498	42 180	563

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2019	2018
Arvestatud tasu	71 633	52 830

Seotud osapooltelt ostetakse opereerimisteenuseid vastavalt pikaajalisele koostööleppele ja renditakse vara. Olulise osalusega juriidilisest isikust omanikule tasutakse teenuse eest.

Tütarettevõtte müüb Port One OÜ klientidele kütust Poola Rahvavabariigis. Port One OÜ müüb tütarettevõtte klientidele kütust Eesti Vabariigis, Leedu Vabariigis, Ukrainas, Valgevenes ja Venemaal. Emaettevõtte teenib agenditasu.

Aruandeperioodil ja 2018.a. ei ole nõudeid seotud osapoolte vastu allahinnatud.

Lisa 19 Bilansivälised varad ja kohustused

Ettevõtte koostööpartneritele on väljastatud kolm pangagarantiid summas 1 350 000 eurot, lõpptähtajaga 30.10.2020

Lisa 20 Bilansipäevajärgsed sündmused

Maailma Tervishoiuorganisatsioon (WHO) sai Hiinast esmased teated uue koroonaviiruse (COVID-19) kohta 2019.a detsembris. 2020.a esimeste kuude jooksul on see viirus levinud üle kogu maailma, 11.märtsil 2020 kuulutas WHO viiruspuhangu pandeemiaks. Paljudes riikides on välja kuulutatud eriolukord. Pandeemia on põhjustanud majandusele ja ettevõtetele ulatuslikke probleeme.

Juhtkond peab koroonaviiruse pandeemiat mittekorrigeerivaks aruandekuupäevajärgseks sündmuseks. Kuna olukord on ebakindel ja kiiresti muutuv, ei pea juhtkond praegu otstarbekaks anda pandeemia võimaliku mõju kohta kvantitatiivseid hinnanguid. Aruande koostamise ajahetkel ei ole juhtkonnal infot, mis annaks alust arvata, et koroonaviiruse mõju seab tõenäoliselt ohtu ettevõtte tegevuse jätkuvuse 12 kuu jooksul aruandekuupäevast.

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 26.06.2020

Osaühing Port One (registrikood: 10640605) 01.01.2019 - 31.12.2019 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
TEET JÄRVEKÜLG	Juhatuse liige	26.06.2020
ANDRO VALM	Juhatuse liige	26.06.2020

SÕLTUMATU VANDEAUDIITORI ARUANNE

Osahing Port One osanikele

Arvamus

Oleme auditeerinud Osahing Port One (ettevõtte) raamatupidamise aastaaruannet, mis sisaldab bilanssi seisuga 31.12.2019 ning kasumiaruannet, rahavoogude aruannet ja omakapitali muutuste aruannet eeltoodud kuupäeval lõppenud aasta kohta ja raamatupidamise aastaaruande lisasid, sealhulgas märkimisväärsete arvestuspõhimõtete kokkuvõtet.

Meie arvates kajastab kaasnev raamatupidamise aastaaruanne kõigis olulistest osades õiglaselt ettevõtte finantsseisundit seisuga 31.12.2019 ning sellel kuupäeval lõppenud aasta finantstulemust ja rahavoogusid kooskõlas Eesti finantsaruandluse standardiga.

Arvamuse alus

Viisime auditi läbi kooskõlas rahvusvaheliste auditeerimise standarditega (Eesti). Meie kohustusi vastavalt nendele standarditele kirjeldatakse täiendavalt meie aruande osas „Vandeauditiitori kohustused seoses raamatupidamise aastaaruande auditiga“. Me oleme ettevõttest sõltumatud kooskõlas kutseliste arvestusekspertide eetikakoodeksiga (Eesti) (eetikakoodeks (EE)), ja oleme täitnud oma muud eetikaalased kohustused vastavalt eetikakoodeksi (EE) nõuetele. Me usume, et auditi tõendusmaterjal, mille oleme hankinud, on piisav ja asjakohane aluse andmiseks meie arvamusele.

Muu informatsioon

Juhtkond vastutab muu informatsiooni eest. Muu informatsioon hõlmab tegevusaruannet, kuid ei hõlma raamatupidamise aastaaruannet ega meie asjaomast vandeauditiitori aruannet.

Meie arvamus raamatupidamise aastaaruande kohta ei hõlma muud informatsiooni ja me ei tee selle kohta mingis vormis kindlustandvat järeldust.

Seoses meie raamatupidamise aastaaruande auditiga on meie kohustus lugeda muud informatsiooni ja kaaluda seda tehes, kas muu informatsioon oluliselt lahkneb raamatupidamise aastaaruandest või meie poolt auditi käigus saadud teadmistest või tundub muul viisil olevat oluliselt väärkajastatud.

Kui me teeme tehtud töö põhjal järelduse, et muu informatsioon on oluliselt väärkajastatud, oleme kohustatud sellest faktist aru andma. Meil ei ole sellega seoses millegi kohta aru anda.

Juhtkonna ja nende, kelle ülesandeks on valitsemine, kohustused seoses raamatupidamise aastaaruandega

Juhtkond vastutab raamatupidamise aastaaruande koostamise ja õiglase esitamise eest kooskõlas Eesti finantsaruandluse standardiga ja sellise sisekontrolli eest, nagu juhtkond peab vajalikuks, et võimaldada kas pettusest või veast tulenevate oluliste väärkajastamisteta raamatupidamise aastaaruande koostamist.

Raamatupidamise aastaaruande koostamisel on juhtkond kohustatud hindama ettevõtte suutlikkust jätkata jätkuvalt tegutsevana, esitama infot, kui see on asjakohane, tegevuse jätkuvusega seotud asjaolude kohta ja kasutama tegevuse jätkuvuse arvestuse alusprintsipi, välja arvatud juhul, kui juhtkond kavatseb kas ettevõtte likvideerida või tegevuse lõpetada või tal puudub sellele realistlik alternatiiv.

Need, kelle ülesandeks on valitsemine, vastutavad ettevõtte raamatupidamise aruandlusprotsessi üle järelevalve teostamise eest.

Vandeauditiitori kohustused seoses raamatupidamise aastaaruande auditiga

Meie eesmärk on saada põhjendatud kindlus selle kohta, kas raamatupidamise aastaaruanne tervikuna on kas pettusest või veast tulenevate oluliste väärkajastamisteta, ja anda välja vandeauditiitori aruanne, mis sisaldab meie arvamus. Põhjendatud kindlus on kõrgetasemeline kindlus, kuid see ei taga, et olulise väärkajastamise eksisteerimisel see kooskõlas rahvusvaheliste auditeerimise standarditega (Eesti) läbiviidud auditi käigus alati avastatakse. Väärkajastamised võivad tuleneda pettusest või veast ja neid peetakse oluliseks siis, kui võib põhjendatult eeldada, et need võivad üksikult või koos mõjutada majanduslikke otsuseid, mida kasutajad raamatupidamise aastaaruande alusel teevad.

Kasutame auditeerides vastavalt rahvusvaheliste auditeerimise standarditele (Eesti) kutsealast otsustust ja säilitame kutsealase skeptitsismi kogu auditi käigus. Me teeme ka järgmist:

- teeme kindlaks ja hindame raamatupidamise aastaaruande kas pettusest või veast tuleneva olulise väärkajastamise riskid, kavandame ja teostame auditiprotseduureid vastuseks nendele riskidele ning hangime piisava ja asjakohase auditi tõendusmaterjali, mis on aluseks meie arvamusele. Pettusest tuleneva olulise väärkajastamise mitteavastamise risk on suurem kui veast tuleneva väärkajastamise puhul, sest pettus võib tähendada salakokkulepet, võltsimist, info esitamata jätmist, vääresitiste tegemist või sisekontrolli eiramist;
- omandame arusaamise auditi puhul asjassepuutuvast sisekontrollist, et kavandada nendes tingimustes asjakohaseid auditiprotseduure, kuid mitte arvamuse avaldamiseks ettevõtte sisekontrolli tulemuslikkuse kohta;
- hindame kasutatud arvestuspõhimõtete asjakohasust ning juhtkonna arvestushinnangute ja nendega seoses avalikustatud info põhjendatust;
- teeme järelduse juhtkonna poolt tegevuse jätkuvuse arvestuse alusprintsipi kasutamise asjakohasuse kohta ja saadud auditi tõendusmaterjali põhjal selle kohta, kas esineb olulist ebakindlust sündmuste või tingimuste suhtes, mis võivad tekitada märkimisväärsel kahtlul ettevõtte suutlikkuses jätkata jätkuvalt tegutsevana. Kui me teeme järelduse, et eksisteerib oluline ebakindlus, oleme kohustatud juhtima vandeauditiitori aruandes tähelepanu raamatupidamise aastaaruandes selle kohta avalikustatud infole või kui avalikustatud info on ebapiisav, siis modifitseerima oma arvamus. Meie järeldused põhinevad vandeauditiitori aruande kuupäevani saadud auditi tõendusmaterjalil. Tulevased sündmused või tingimused võivad siiski kahjustada ettevõtte suutlikkust jätkata jätkuvalt tegutsevana;
- hindame raamatupidamise aastaaruande üldist esitusviisi, struktuuri ja sisu, sealhulgas avalikustatud informatsiooni, ning seda, kas raamatupidamise aastaaruanne esitab aluseks olevaid tehinguid ja sündmusi viisil, millega saavutatakse õiglane esitusviis.

Me vahetame nendega, kelle ülesandeks on valitsemine, infot muu hulgas auditi planeeritud ulatuse ja ajastuse ning märkimisväärsete auditi tähelepanekute kohta, sealhulgas mis tahes sisekontrolli märkimisväärsete puuduste kohta, mille oleme tuvastanud auditi käigus.

/digitaalselt allkirjastatud/

Mart Nõmper

Vandeauditiitori number 499

Grant Thornton Baltic OÜ

Auditoortetvõtja tegevusloa number 3

Pärnu mnt 22, 10141 Tallinn

29.06.2020

Audiitorite digitaalallkirjad

Osaühing Port One (registrikood: 10640605) 01.01.2019 - 31.12.2019 majandusaasta aruandele lisatud audiitori aruande on digitaalselt allkirjastanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
MART NÖMPER	Vandeaudiitor	29.06.2020

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2019
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	5 037 335
Aruandeaasta kasum (kahjum)	1 149 304
Kokku	6 186 639
Jaotamine	
Dividendideks	750 000
Kokku	750 000

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Mootorikütuse jaemüük, sh tanklate tegevus	47301	26073500	99.51%	Jah
Ärinõustamine jm juhtimisalane nõustamine	70221	128265	0.49%	Ei

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Priit Põldmäe	36609270270	Saue linn, Saue vald, Harju maakond, Eesti	8946 EUR (Lihtomand)
Somata Grupp OÜ	11519277	Eesti	21726 EUR (Lihtomand)
Osaühing Armadio	10671787	Eesti	97128 EUR (Lihtomand)

Sidevahendid

Liik	Sisu
Telefon	+372 6799500
Faks	+372 6799501
E-posti aadress	info@port1.ee