

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2018

aruandeaasta lõpp: 31.12.2018

ärinimi: Osaühing Port One

registrikood: 10640605

tänava/talu nimi, Siduri tn 3
maja ja korteri number:

linn: Tallinn

maakond: Harju maakond

postsihtnumber: 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	10
Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	11
Lisa 5 Tütarettevõtjate aktsiad ja osad	11
Lisa 6 Pikaajalised finantsinvesteeringud	12
Lisa 7 Materiaalsed põhivarad	13
Lisa 8 Kasutusrent	13
Lisa 9 Laenukohustised	14
Lisa 10 Võlad ja ettemaksed	15
Lisa 11 Tingimuslikud kohustised ja varad	15
Lisa 12 Osakapital	16
Lisa 13 Müügitulu	16
Lisa 14 Kaubad, toore, materjal ja teenused	16
Lisa 15 Tööjõukulud	17
Lisa 16 Muud finantstulud ja -kulud	17
Lisa 17 Tulumaks	17
Lisa 18 Seotud osapooled	17
Lisa 19 Bilansivälised varad ja kohustused	18
Aruande allkirjad	19
Vandeauditori aruanne	20

Tegevusaruanne

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

Port1 kaardiga saab kütuste eest tasuta enam kui 1600 tanklas Venemaa, Kasahstani, Ukraina, Valgevene, Poola, Läti, Leedu ja Eesti põhitrassidel. Lääne-Euroopas saab selle kaardiga tankida rohkem kui 5000 tanklas. IDS (Kuwait Petroleum) kaartidega teenindame oma kliente Lääne-Euroopa trassidel ca 800 tanklas. Süsteem on loodud spetsiaalselt raskeveokite teenindamise tarbeks.

Teemakse saab koostöös meiega tasuta Saksamaal, Austrias, Itaalias, Prantsusmaal, Hispaanias, Portugalis, Belgias, Hollandis Luksemburgis, Sveitsis, Skandinaavias, Sloveenias, Tsehhis, Poolas, Leedus. Aastast 2002. tegeleme käibemaksude tagastamise korraldamisega transpordiettevõtetele, samuti finantseerime tagastatavaid käibemakse. Antud valdkonda iseloomustab IT lahenduste kiire areng.

2018. aasta kõige iseloomulik näitaja meie valdkonnas on Eesti ettevõtete tankimiste kinnistumine Lätisse ja Leedusse. Enamuses Euroopa riikides oli 2018 aastal diiselkütus odavam kui Eesti Vabariigis. Meie tütarettevõtte mahud Poolas olid stabiilsed, toimub ettevõtte süsteemne arendamine.

Müügikäibe suurenemise põhjustasid:

- Kütusehindade kasv
- Müüdud liitrite kasv

2018 a. iseloomustas ka varasemast suurema hulga transpordiettevõtete raskustesse sattumine – turg on väga heitlik. 2019 aastal on autovedudes oodata jätkuvat kulude ja konkurentsi kasvu. EU seadusandlik surve EU sees vedusid teostatavale ettevõtetele autojuhtide puhkeaja, parkimise jms osas tundub ebamõistlikuna.

	2018	2017
Müügitulu	24 942 501	19 407 016
Aruandeaasta kasum	1 000 728	963 393
Käibe kasv	28,52%	10,69%
Kasumi kasv	3,88%	16,71%
Puhasrentaablus	4,01%	4,96%
Lühiajaliste kohustuste kattekordaja	1,91	2
ROA	7,74%	8,50%
ROE	16,19%	16,54%

Suhtarvude arvutamisel kasutatud valemid:

- Käibe kasv(%)=(müügitulu 2018-müügitulu 2017)/müügitulu 2017*100
- Brutokasumimäär(%)=brutokasum/müügitulu*100
- Kasumi kasv (%)=(puhaskasum 2018-puhaskasum 2017)/puhaskasum 2017*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)

	31.12.2018	31.12.2017	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	131 769	667 240	
Nõuded ja ettemaksed	12 550 601	9 852 956	2
Varud	216 276	190 383	3
Kokku käibevarad	12 898 646	10 710 579	
Põhivarad			
Investeeringud tütar- ja sidusettevõtjatesse	7 692	7 692	
Finantsinvesteeringud	0	571 667	6
Materiaalsed põhivarad	18 199	39 682	7
Kokku põhivarad	25 891	619 041	
Kokku varad	12 924 537	11 329 620	
Kohustised ja omakapital			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Laenukohustised	223 370	1 526 008	9
Võlad ja ettemaksed	6 519 416	3 964 742	10
Kokku lühiajalised kohustised	6 742 786	5 490 750	
Pikaajalised kohustised			
Laenukohustised	0	12 807	9
Kokku pikaajalised kohustised	0	12 807	
Kokku kohustised	6 742 786	5 503 557	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	127 800	127 800	12
Kohustuslik reservkapital	12 782	12 782	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	5 040 441	4 722 088	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	1 000 728	963 393	
Kokku omakapital	6 181 751	5 826 063	
Kokku kohustised ja omakapital	12 924 537	11 329 620	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2018	2017	Lisa nr
Müügitulu	24 942 501	19 407 016	13
Muud äritulud	106 437	166 555	
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-22 829 595	-17 440 244	14
Mitmesugused tegevuskulud	-779 578	-620 855	
Tööjõukulud	-322 731	-319 074	15
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	-21 483	-21 483	
Muud ärikulud	0	-50 313	
Ärikasum (kahjum)	1 095 551	1 121 602	
Kasum (kahjum) tütarettevõtjatelt	45 042	0	
Intressikulud	-12 964	-6 267	
Muud finantstulud ja -kulud	19 611	-6 942	16
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	1 147 240	1 108 393	
Tulumaks	-146 512	-145 000	17
Aruandeaasta kasum (kahjum)	1 000 728	963 393	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2018	2017	Lisa nr
Rahavood äritegevusest			
Ärikasum (kahjum)	1 095 551	1 121 602	
Korrigeerimised			
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	21 483	21 483	7
Muud korrigeerimised	8 458	27 670	
Kokku korrigeerimised	29 941	49 153	
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-2 697 645	-2 229 112	
Varude muutus	-25 893	-65 254	
Äritegevusega seotud kohustiste ja ettemaksete muutus	2 554 674	-799 171	
Makstud intressid	-12 964	-6 267	
Makstud ettevõtte tulumaks	-143 488	-138 750	
Kokku rahavood äritegevusest	800 176	-2 067 799	
Rahavood investeerimistegevusest			
Tasutud muude finantsinvesteeringute soetamisel	-213 571	-402 524	6
Laekunud muude finantsinvesteeringute müügist	796 333	505 078	6
Laekunud intressid	41	762	
Laekunud dividendid	45 042	3 574	
Kokku rahavood investeerimistegevusest	627 845	106 890	
Rahavood finantseerimistegevusest			
Saadud laenud	0	230 000	
Saadud laenude tagasimaksed	-230 000	0	
Arvelduskrediidi saldo muutus	-1 068 841	1 280 237	
Kapitalirendi põhiosa tagasimaksed	-16 604	-17 565	
Makstud dividendid	-605 042	-580 000	
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-1 920 487	912 672	
Kokku rahavood	-492 466	-1 048 237	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	667 240	1 738 089	
Raha ja raha ekvivalentide muutus	-492 466	-1 048 237	
Valuutakursside muutuste mõju	-43 005	-22 612	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	131 769	667 240	

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

				Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2016	127 800	12 782	5 302 088	5 442 670
Aruandeaasta kasum (kahjum)			963 393	963 393
Väljakuulutatud dividendid			-580 000	-580 000
31.12.2017	127 800	12 782	5 685 481	5 826 063
Aruandeaasta kasum (kahjum)			1 000 728	1 000 728
Väljakuulutatud dividendid			-645 042	-645 042
Muud muutused omakapitalis			2	2
31.12.2018	127 800	12 782	6 041 169	6 181 751

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

OÜ Port One 2018. 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 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). Kontroll toimub, kui on täidetud üks järgnevatest tingimustest:

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

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

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

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 31.12.2018 on ümber hinnatud eurodesse Euroopa Keskpanga valuutakursside alusel, mis kehtisid bilansipäeval. 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 bilansipäeval 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 kuldesse kantud nõuded on kajastatud ebatõenäoliste nõuete summa korrigeerimisena ja kulu vähendusena aruandeperioodi kasumiaruandes.

Muid nõudeid (viitlaekumised, antud laenuid 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 arvutamise meetodid

Amortisatsiooni arvustusmeetodite ja –määrade eesmärk on tagada amortisatsiooni arvostuse 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 nüüdisväärtuses, juhul kui see on madalam. Rendimaksed jaotatakse intressikuluks ja kohustise jääkväärtuse vähendamiseks.

Kasutusrendimaksed kajastatakse rendiperioodi jooksul lineaarselt kasumiaruandes kuluna.

Finantskohustised

Kõik finantskohustised (võlad tarnijatele, võetud laenud, viitvõlad ning muud lühiajalised võlakohustused) 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 ettevõttel lasub enne bilansipäeva 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 suurust 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 suurust 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 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:

- omanikke(emaettevõtte ning emettevõtte omanikud);
- teisi samasse konsolideerimisgruppi kuuluvaid ettevõtteid(sh.emettevõtte teised tüarettevõtted);
- tegev juhtkonda;
- eespool loetletud isikute lähisugulasi ja nendega seotud ettevõtteid.

Lisa 2 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	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
Ettemaksed	112 000	112 000	
Muud makstud ettemaksed	112 000	112 000	
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	12 550 601	12 550 601	

	31.12.2017	12 kuu jooksul	Lisa nr
Nõuded ostjate vastu	6 816 876	6 816 876	
Ostjatelt laekumata arved	6 859 186	6 859 186	
Ebatõenäoliselt laekuvad nõuded	-42 310	-42 310	
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	11 353	11 353	4
Käibemaksutagastusest tekkinud nõuded	2 782 406	2 782 406	
Mitmesugused nõuded	238 241	238 241	
Tütarettevõtte vastu nõuded	4 080	4 080	18
Kokku nõuded ja ettemaksed	9 852 956	9 852 956	

Lisa 3 Varud

(eurodes)

	31.12.2018	31.12.2017
Ettemaksed varude eest	216 276	190 383
Ettemaksed tarnijatele	216 276	190 383
Kokku varud	216 276	190 383

Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2018		31.12.2017	
	Ettemaks	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Üksikisiku tulumaks		9 854		8 082
Erisoodustuse tulumaks		7 948		21 739
Sotsiaalmaks		19 817		16 006
Kohustuslik kogumispension		692		632
Töötuskindlustusmaksed		1 168		1 015
Muud maksude ettemaksed ja maksuvõlad	8 934	6 433	11 353	3 795
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	8 934	45 912	11 353	51 269

Lisa 5 Tütarettevõtjate aktsiad ja osad

(eurodes)

Tütarettevõtjate aktsiad ja osad, üldine informatsioon					
Tütarettevõtja registrikood	Tütarettevõtja nimetus	Asukohamaa	Põhitegevusala	Osaluse määr (%)	
				31.12.2017	31.12.2018
634159238	Port One Polska Sp.Z O.O.	Poola	kütuse müük Poola territooriumil	65	65

Tütarettevõtjate aktsiad ja osad, detailne informatsioon:		
Tütarettevõtja nimetus	31.12.2017	31.12.2018
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 Pikaajalised finantsinvesteeringud

(eurodes)

	Kokku	
	Fondiosakud	
31.12.2016	622 700	622 700
Soetamine	402 524	402 524
Müük müügihinnas või lunastamine	-505 078	-505 078
Kasum (kahjum) müügist ja ümberhindlusest	51 521	51 521
31.12.2017	571 667	571 667
	Kokku	
	Fondiosakud	
31.12.2017	571 667	571 667
Soetamine	213 571	213 571
Müük müügihinnas või lunastamine	-796 333	-796 333
Kasum (kahjum) müügist ja ümberhindlusest	11 095	11 095
31.12.2018	0	0

Nimetatud fondiosakud olid seatud pangale tagatiseks.

Lisa 7 Materiaalsed põhivarad

(eurodes)

		Masinad ja seadmed	Kokku
	Transpordi- vahendid		
31.12.2016			
Soetusmaksumus	107 417	107 417	107 417
Akumuleeritud kulum	-46 252	-46 252	-46 252
Jääkmaksumus	61 165	61 165	61 165
Amortisatsioonikulu	-21 483	-21 483	-21 483
31.12.2017			
Soetusmaksumus	107 417	107 417	107 417
Akumuleeritud kulum	-67 735	-67 735	-67 735
Jääkmaksumus	39 682	39 682	39 682
Amortisatsioonikulu	-21 483	-21 483	-21 483
31.12.2018			
Soetusmaksumus	107 417	107 417	107 417
Akumuleeritud kulum	-89 218	-89 218	-89 218
Jääkmaksumus	18 199	18 199	18 199

Lisa 8 Kasutusrent

(eurodes)

Aruandekohustuslane kui rentnik

	2018	2017
Kasutusrendikulu	10 560	10 597
Järgmiste perioodide kasutusrendikulu mittekatkestatavatest lepingutest		
	31.12.2018	31.12.2017
12 kuu jooksul	10 560	10 560

Renditakse transpordivahendeid.

Lisa 9 Laenukohustised

(eurodes)

	31.12.2018	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Lühiajalised laenud					
Arvelduskrediit	211 396	211 396			16.09.2019
Lühiajalised laenud kokku	211 396	211 396			
Muud laenukohustised					
Kapitalirendikohustused	11 974	11 974			20.11.2019
Muud laenukohustised kokku	11 974	11 974			
Laenukohustised kokku	223 370	223 370			

	31.12.2017	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Lühiajalised laenud					
Arvelduskrediit	1 280 237	1 280 237			30.04.2018
Emaettevõttelt saadud laen	230 000	230 000			15.01.2018
Lühiajalised laenud kokku	1 510 237	1 510 237			
Muud laenukohustised					
kapitalirendikohustused	28 578	15 771	12 807		20.11.2019
Muud laenukohustised kokku	28 578	15 771	12 807		
Laenukohustised kokku	1 538 815	1 526 008	12 807		

Tagatiseks panditud varade bilansiline (jääk)maksumus		
	31.12.2018	31.12.2017
Masinad ja seadmed	11 974	28 578
Kokku	11 974	28 578

Arvelduskrediidi limiidiks on 2,25 mln eurot. Arvelduskrediidi tagatiseks on seatud panga kasuks kommertspant summas 3,381 mln eurot.

Lisa 10 Võlad ja ettemaksed (eurodes)

	31.12.2018	12 kuu jooksul	Lisa nr
Võlad tarnijatele	6 125 765	6 125 765	
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 emaattevõtja ees	27 257	27 257	18
Muud kohustised	23 548	23 548	
Kokku võlad ja ettemaksed	6 519 416	6 519 416	
	31.12.2017	12 kuu jooksul	Lisa nr
Võlad tarnijatele	3 442 985	3 442 985	
Võlad töövõtjatele	22 346	22 346	
Maksuvõlad	51 269	51 269	4
Muud võlad	38	38	
Intressivõlad	38	38	
Muud viitvõlad	0	0	
Saadud ettemaksed	203 731	203 731	
Muud saadud ettemaksed	203 731	203 731	
Kohustised emaattevõtja ees	111 960	111 960	18
Muud kohustised	132 413	132 413	
Kokku võlad ja ettemaksed	3 964 742	3 964 742	

Lisa 11 Tingimuslikud kohustised ja varad (eurodes)

	31.12.2018	31.12.2017
Tingimuslikud kohustised		
Võimalikud dividendid	4 832 935	4 548 385
Tulumaksukohustis võimalikelt dividendidelt	1 208 234	1 137 096
Kokku tingimuslikud kohustised	6 041 169	5 685 481

Lisa 12 Osakapital

(eurodes)

	31.12.2018	31.12.2017
Osakapital	127 800	127 800
Seisuga 31.12.2018.a.osakapitali suurus on 127 800 eurot, mis koosneb kolmest osast nimiväärtusega 97 128 eurot, 21 726 eurot ja 8 946 eurot.		

Lisa 13 Müügitulu

(eurodes)

	2018	2017
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	1 126 103	1 108 380
Müük Euroopa Liidu riikidele, muud	15 502 792	10 365 357
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	16 628 895	11 473 737
Müük väljapoole Euroopa Liidu riike		
Venemaa	8 313 606	7 933 279
Müük väljapoole Euroopa Liidu riike, kokku	8 313 606	7 933 279
Kokku müügitulu	24 942 501	19 407 016
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Kütuse kaardimüük	21 256 596	18 256 487
Muud müügitulud	3 685 905	1 150 529
Kokku müügitulu	24 942 501	19 407 016

Lisa 14 Kaubad, toore, materjal ja teenused

(eurodes)

	2018	2017
Tooraine ja materjal	22 811 037	17 421 288
Müügi eesmärgil ostetud teenused	18 558	18 956
Kokku kaubad, toore, materjal ja teenused	22 829 595	17 440 244

Lisa 15 Tööjõukulud

(eurodes)

	2018	2017
Palgakulu	-236 705	-237 156
Sotsiaalmaksud	-84 234	-80 143
Muud	-1 792	-1 775
Kokku tööjõukulud	-322 731	-319 074
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	8	9
Keskmine töötajate arv töötamise liikide kaupa:		
Töölepingu alusel töötav isik	8	9
Juriidilise isiku juhtimis- või kontrollorgani liige	2	2

Lisa 16 Muud finantstulud ja -kulud

(eurodes)

	2018	2017
Kasum (kahjum) valuutakursi muutustest	-43 005	-22 611
Muud finantstulud ja -kulud	62 616	15 669
Kokku muud finantstulud ja -kulud	19 611	-6 942

Lisa 17 Tulumaks

(eurodes)

Tulumaksukulu komponendid	2018		2017	
	Maksustatav summa	Tulumaks	Maksustatav summa	Tulumaks
Väljakuulutatud dividendid	600 000	146 512	580 000	145 000
Kokku	600 000	146 512	580 000	145 000

Lisa 18 Seotud osapooled

(eurodes)

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

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2018		31.12.2017	
	Nõuded	Kohustised	Nõuded	Kohustised
Emaettevõtja	0	67 257	0	341 960
Tütarettevõtjad	4 771	70 442	4 080	222 000
Olulise osalusega juriidilisest isikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	67	4 218	0	3 318

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

2017	Saadud laenud	Intressimäär	Lõpptähtaeg
Emaettevõtja			
Armadio OÜ	230 000	2%	15.01.2018

Ostud ja müügid

	2018		2017	
	Ostud	Müügid	Ostud	Müügid
Emaettevõtja	252 600	500 000	254 160	141 519
Tütarettevõtjad	172 731	45 337	203 203	38 119
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	20 982	0	21 060	0
Olulise osalusega juriidilisest isikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	42 180	563	33 180	14 000

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2018	2017
Arvestatud tasu	52 830	45 675

Seotud osapooltelt ostetakse opereerimisteenuseid vastavalt pikaajalisele koostööleppele ja renditakse vara.

Olulise osalusega juriidilisest isikust omanikule tasutakse teenuse eest.

Port One OÜ on müünud emaettevõttele aktsiaportfellis väärtpabereid.

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.

Tütarettevõtte müüb emaettevõttele transpordivahendite hooldusteenuseid.

Aruandeperioodil ja 2017.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 31.10.2019

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 03.06.2019

Osaühing Port One (registrikood: 10640605) 01.01.2018 - 31.12.2018 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
TEET JÄRVEKÜLG	Juhatuse liige	03.06.2019
ANDRO VALM	Juhatuse liige	03.06.2019

SÕLTUMATU VANDEAUDIITORI ARUANNE

Osaühing Port One osanikele

Arvamus

Oleme auditeerinud Osaühing Port One (ettevõtte) raamatupidamise aastaaruannet, mis sisaldab bilanssi seisuga 31.12.2018 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 olulistes osades õiglaselt ettevõtte finantsseisundit seisuga 31.12.2018 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 „Vandeauditori kohustused seoses raamatupidamise aastaaruande auditiga“. Me oleme ettevõttest sõltumatud kooskõlas kutseliste arvestuseksperptide 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 vandeauditori 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.

Vandeauditori 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 vandeauditori aruanne, mis sisaldab meie arvamust. 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 auditiprotseduuri 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, väärresistide tegemist või sisekontrolli eiramist;
- omandame arusaamise auditi puhul asjaspepuutuvast 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 märkimisväärselt kahtlust ettevõtte suutlikkuses jätkata jätkuvalt tegutsevana. Kui me teeme järelduse, et eksisteerib oluline ebakindlus, oleme kohustatud juhtima vandeauditori aruandes tähelepanu raamatupidamise aastaaruandes selle kohta avalikustatud infole või kui avalikustatud info on ebapiisav, siis modifitseerima oma arvamust. Meie järeldused põhinevad vandeauditori 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/

Ene Makus

Vandeauditori number 258

OÜ EM AUDIITORTEENUSED

Auditoorteevõtja tegevusloa number 66

Mõrra tee 9, Tallinn, Harju maakond, 11911

03.06.2019

Audiitorite digitaalallkirjad

Osaühing Port One (registrikood: 10640605) 01.01.2018 - 31.12.2018 majandusaasta aruandele lisatud audiitori aruande on digitaalselt allkirjastanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
ENE MAKUS	Vandeaudiitor	03.06.2019

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2018
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	5 040 441
Aruandeaasta kasum (kahjum)	1 000 728
Kokku	6 041 169
Jaotamine	
Dividendideks	650 000
Kokku	650 000

Dividendideks otsustati jaotada 650 000 eurot.

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Mootorkütuse jaemüük, sh tanklate tegevus	47301	21256596	85.22%	Jah
Ärinõustamine jm- juhtimisalane nõustamine	70221	3685905	14.78%	Ei

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Vivaland OÜ	11027781	Saue linn, 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