

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2017

aruandeaasta lõpp: 31.12.2017

ärinimi: Osaühing Port One

registrikood: 10640605

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

linn: Tallinn

maakond: Harju maakond

postisihtnumber: 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 Raha	10
Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed	11
Lisa 4 Varud	12
Lisa 5 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	12
Lisa 6 Tütarettevõtjate aktsiad ja osad	12
Lisa 7 Pikaajalised finantsinvesteeringud	13
Lisa 8 Materiaalsed põhivarad	14
Lisa 9 Kasutusrent	14
Lisa 10 Laenukohustised	15
Lisa 11 Võlad ja ettemaksed	16
Lisa 12 Tingimuslikud kohustised ja varad	16
Lisa 13 Osakapital	17
Lisa 14 Müügitulu	17
Lisa 15 Kaubad, toore, materjal ja teenused	17
Lisa 16 Tööjõukulud	18
Lisa 17 Muud finantstulud ja -kulud	18
Lisa 18 Tulumaks	18
Lisa 19 Seotud osapooled	18
Lisa 20 Sündmused pärast bilansipäeva	19
Lisa 21 Bilansivälised varad ja kohustused	19
Aruande allkirjad	20
Vandeauditori aruanne	21

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 1500 tanklas Venemaa, Kasahstani, Ukraina, Valgevene, Poola, Läti, Leedu ja Eesti põhitrassidel. Lääne-Euroopas saab selle kaardiga tankida rohkem kui 4000 tanklas.

IDS (Kuwait Petroleum) kaartidega teenindame oma kliente Lääne-Euroopa trassidel ca 700 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.

2017. aasta kõige iseloomulik näitaja meie valdkonnas on Eesti ettevõtete tankimiste koondumine ja kinnistumine Lätisse ja Leedusse. Enamuses Euroopa riikides on diiselmüügi odavam, kui Eesti Vabariigis.

Meie tütarettevõtte mahud Poolas kasvasid 38%.

Müügikäibe suurenemise põhjustasid

Eestis tõstetud diisliaktsiis ja klientide kütuseostude siirdumine välismaale

Kütusehindade kasv

Müüdud liitrite kasv

2018. aastal on autovedudes oodata jätkuvat kulude ja konkurentsi kasvu.

	2017	2016.a.
Müügitulu	19 407 016	17 532 641
Aruandeaasta kasum	963 393	825 523
Käibe kasv	10,69%	41,06%
Kasumi kasv	16,71%	44,46%
Puhaskasum	4,96%	3,05%
Lühiajaliste kohustuste kattekordaja	2	2,03
ROA	8,50%	8,15%
ROE	16,54%	15,17%

Suhtarvude arvutamisel kasutatud valemid:

Käibe kasv(%)=(müügitulu 2017-müügitulu 2016)/müügitulu 2016*100

Brutokasumimäär(%)=brutokasum/müügitulu*100

Kasumi kasv (%)=(puhaskasum 2017-puhaskasum 2016)/puhaskasum 2016*100

Puhaskasum (%)=(puhaskasum/müügitulu*100)

Lühiajaliste kohustuste kattekordaja(kordades)=käibevara/lühiajalised kohustused

ROA (%)=(puhaskasum/varad kokku*100)

ROE (%)=(puhaskasum/omakapital kokku *100)

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2017	31.12.2016	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	667 240	1 738 089	2
Nõuded ja ettemaksed	9 852 956	7 572 811	3
Varud	190 383	125 130	4
Kokku käibevarad	10 710 579	9 436 030	
Põhivarad			
Investeeringud tütar- ja sidusettevõtjatesse	7 692	7 692	
Finantsinvesteeringud	571 667	622 700	7
Materiaalsed põhivarad	39 682	61 165	8
Kokku põhivarad	619 041	691 557	
Kokku varad	11 329 620	10 127 587	
Kohustised ja omakapital			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Laenukohustised	1 526 008	17 629	10
Võlad ja ettemaksed	3 964 742	4 638 774	11
Kokku lühiajalised kohustised	5 490 750	4 656 403	
Pikaajalised kohustised			
Laenukohustised	12 807	28 514	10
Kokku pikaajalised kohustised	12 807	28 514	
Kokku kohustised	5 503 557	4 684 917	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	127 800	127 800	13
Kohustuslik reservkapital	12 782	12 782	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	4 722 088	4 476 565	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	963 393	825 523	
Kokku omakapital	5 826 063	5 442 670	
Kokku kohustised ja omakapital	11 329 620	10 127 587	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2017	2016	Lisa nr
Müügitulu	19 407 016	17 532 641	14
Muud äritulud	166 555	212 561	
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-17 440 244	-16 051 445	15
Mitmesugused tegevuskulud	-620 855	-578 359	
Tööjõukulud	-319 074	-262 267	16
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	-21 483	-21 734	
Muud ärikulud	-50 313	-3	
Ärikasum (kahjum)	1 121 602	831 394	
Kasum (kahjum) finantsinvesteeringutelt	0	85 800	
Intressikulud	-6 267	-2 722	
Muud finantstulud ja -kulud	-6 942	21 051	17
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	1 108 393	935 523	
Tulumaks	-145 000	-110 000	18
Aruandeaasta kasum (kahjum)	963 393	825 523	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2017	2016	Lisa nr
Rahavood äritegevusest			
Ärikasum (kahjum)	1 121 602	831 394	
Korrigeerimised			
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	21 483	21 734	8
Kasum (kahjum) põhivarade müügist	0	-3 000	
Muud korrigeerimised	27 670	49 478	
Kokku korrigeerimised	49 153	68 212	
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-2 229 112	-3 121 884	
Varude muutus	-65 254	-13 061	
Äritegevusega seotud kohustiste ja ettemaksete muutus	-799 171	2 856 849	
Laekunud intressid	0	583	
Makstud intressid	-6 267	-2 646	
Makstud ettevõtte tulumaks	-138 750	-112 523	
Kokku rahavood äritegevusest	-2 067 799	506 924	
Rahavood investeerimistegevusest			
Laekunud materiaaalsete ja immateriaalsete põhivarade müügist	0	17 000	
Tasutud muude finantsinvesteeringute soetamisel	-402 524	-161 887	7
Laekunud muude finantsinvesteeringute müügist	505 078	780 467	7
Antud laenud	0	-26 696	
Antud laenude tagasimaksed	0	34 318	
Laekunud intressid	762	40	
Laekunud dividendid	3 574	17 760	
Kokku rahavood investeerimistegevusest	106 890	661 002	
Rahavood finantseerimistegevusest			
Saadud laenud	230 000	0	
Arvelduskrediidi saldo muutus	1 280 237	0	10
Kapitalirendi põhiosa tagasimaksed	-17 565	-17 845	
Makstud dividendid	-580 000	-450 000	
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	912 672	-467 845	
Kokku rahavood	-1 048 237	700 081	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	1 738 089	1 018 154	2
Raha ja raha ekvivalentide muutus	-1 048 237	700 081	
Valuutakursside muutuste mõju	-22 612	19 854	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	667 240	1 738 089	2

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

				Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2015	127 800	12 782	4 916 565	5 057 147
Aruandeaasta kasum (kahjum)			825 523	825 523
Väljakuulutatud dividendid			-440 000	-440 000
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

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

OÜ Port One 2017. aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud 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 Toimkonna Juhendid.

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.

Tütarettevõtte on kajastatud aastaaruandes soetusmaksumuse meetodil.

Tütarettevõtjad on kõik äriühingud, mida kontrollib teine äriühing (emettevõtja). Kontroll 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

Aruandeperioodil tehti esitusviisi muudatus kasumiaruandes 2016. aasta müügitulude ja kaubakulude vähendamisega 9 557 825 euro võrra.

Raha

Raha ja selle ekvivalentidena 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 31.12.2017 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 ettemaksud

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 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 kuulavas 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 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 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.

Eestis käibemaksumäär 20%, Leedus 21%.

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 tütaretevõtted);
- c. tegev juhtkonda;
- d. eespool loetletud isikute lähisugulasi ja nendega seotud ettevõtteid.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2017	31.12.2016
Sularaha kassas	55	300
Arvelduskontod	667 185	1 737 789
Kokku raha	667 240	1 738 089

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	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	
Nõuded seotud osapoolte vastu	0	0	
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	11 353	11 353	5
Käibemaksutagastusest tekkinud nõuded	2 782 406	2 782 406	
Mitmesugused nõuded	238 241	238 241	
Tütarettevõtte vastu nõuded	4 080	4 080	19
Kokku nõuded ja ettemaksed	9 852 956	9 852 956	
	31.12.2016	12 kuu jooksul	Lisa nr
Nõuded ostjate vastu	5 110 763	5 110 763	
Ostjatelt laekumata arved	5 180 084	5 180 084	
Ebatõenäoliselt laekuvad nõuded	-69 321	-69 321	
Nõuded seotud osapoolte vastu	69 000	69 000	
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	46 434	46 434	5
Muud nõuded	105	105	
Viitlaekumised	105	105	
Ettemaksed	1 801	1 801	
Muud makstud ettemaksed	1 801	1 801	
Käibemaksutagastusest tekkinud nõuded klientide vastu	2 236 226	2 236 226	
Mitmesugused nõuded	106 309	106 309	
Tütarettevõtte vastu nõuded	2 173	2 173	19
Kokku nõuded ja ettemaksed	7 572 811	7 572 811	

Lisa 4 Varud

(eurodes)

	31.12.2017	31.12.2016
Ettemaksed varude eest	190 383	125 130
Ettemaksed tarnijatele	190 383	125 130
Kokku varud	190 383	125 130

Lisa 5 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2017		31.12.2016	
	Ettemaks	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Üksikisiku tulumaks		8 082		7 292
Erisoodustuse tulumaks		21 739		14 824
Sotsiaalmaks		16 006		14 317
Kohustuslik kogumispension		632		623
Töötuskindlustusmaksed		1 015		948
Muud maksude ettemaksed ja maksuvõlad	11 353	3 795	46 434	3 184
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	11 353	51 269	46 434	41 188

Lisa 6 Tütarettevõtjate aktsiad ja osad

(eurodes)

Tütarettevõtjate aktsiad ja osad, üldine informatsioon					
Tütarettevõtja registrikood	Tütarettevõtja nimetus	Asukohamaa	Põhitegevusala	Osaluse määr (%)	
				31.12.2016	31.12.2017
634159238	Port One Polska Sp.Z O.O.	Poola	kütuse müük Poola territooriumil	65	65

Tütarettevõtjate aktsiad ja osad, detailne informatsioon:		
Tütarettevõtja nimetus	31.12.2016	31.12.2017
Port One Polska Sp.Z O.O.	7 692	7 692
Kokku tütarettevõtjate aktsiad ja osad, eelmise perioodi lõpus	7 692	7 692

Lisa 7 Pikaajalised finantsinvesteeringud

(eurodes)

	Kokku	
	Fondiosakud	
31.12.2015	588 895	588 895
Soetamine	192 406	192 406
Müük müügihinnas või lunastamine	-208 079	-208 079
Kasum (kahjum) müügist ja ümberhindlusest	49 478	49 478
31.12.2016	622 700	622 700
	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

Nimetatud fondiosakud on seatud pangale tagatiseks.

Lisa 8 Materiaalsed põhivarad

(eurodes)

			Kokku
	Transpordi- vahendid	Masinad ja seadmed	
31.12.2015			
Soetusmaksumus	122 417	122 417	122 417
Akumuleeritud kulum	-25 518	-25 518	-25 518
Jääkmaksumus	96 899	96 899	96 899
Amortisatsioonikulu	-21 734	-21 734	-21 734
Müügid	-14 000	-14 000	-14 000
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

Müüdud materiaalsed põhivarad müügihinna

	2017	2016
Masinad ja seadmed	0	17 000
Transpordi- vahendid	0	17 000
Kokku	0	17 000

Lisa 9 Kasutusrent

(eurodes)

Aruandekohustuslane kui rentnik

	2017	2016
Kasutusrendikulu	10 597	5 706

Renditakse transpordivahendeid.

Lisa 10 Laenukohustised

(eurodes)

	31.12.2017	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Lõpptähtaeg	Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Lühiajalised laenud							
Arvelduskrediit	1 280 237	1 280 237			1.1%	30.04.2018	
Emaettevõttelt saadud laen	230 000	230 000			2%	15.01.2018	19
Lühiajalised laenud kokku	1 510 237	1 510 237					
Muud laenukohustised							
kapitalirendikohustused	28 578	15 771	12 807		2.039	20.11.2019	
Muud laenukohustised kokku	28 578	15 771	12 807				
Laenukohustised kokku	1 538 815	1 526 008	12 807				

	31.12.2016	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Lõpptähtaeg	Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Pikaajalised laenud							
kapitalirendikohustused	46 143	17 629	28 514		2.039	20.11.2019	
Pikaajalised laenud kokku	46 143	17 629	28 514				
Laenukohustised kokku	46 143	17 629	28 514				

Tagatiseks panditud varade bilansiline (jääk)maksumus		
	31.12.2017	31.12.2016
Masinad ja seadmed	28 578	48 836
Kokku	28 578	48 836

Arvelduskrediidi limiidiks on 1,5 min eurot. Arvelduskrediidi tagatiseks on seatud panga kasuks kommertspant summas 2,881 min eurot.

Lisa 11 Võlad ja ettemaksed (eurodes)

	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	5
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	19
Muud kohustised	132 413	132 413	
Kokku võlad ja ettemaksed	3 964 742	3 964 742	

	31.12.2016	12 kuu jooksul	Lisa nr
Võlad tarnijatele	4 369 335	4 369 335	
Võlad töövõtjatele	17 110	17 110	
Maksuvõlad	41 188	41 188	5
Muud võlad	26 642	26 642	
Muud viitvõlad	26 642	26 642	
Saadud ettemaksed	159 598	159 598	
Muud saadud ettemaksed	159 598	159 598	
Kohustised emaattevõtja ees	24 901	24 901	19
Kokku võlad ja ettemaksed	4 638 774	4 638 774	

Lisa 12 Tingimuslikud kohustised ja varad (eurodes)

	31.12.2017	31.12.2016
Tingimuslikud kohustised		
Võimalikud dividendid	4 548 385	4 241 670
Tulumaksukohustis võimalikelt dividendidelt	1 137 096	1 060 418
Kokku tingimuslikud kohustised	5 685 481	5 302 088

Lisa 13 Osakapital

(eurodes)

	31.12.2017	31.12.2016
Osakapital	127 800	127 800
Seisuga 31.12.2017.a.osakapitali suurus on 127 800 eurot, mis koosneb kolmest osast nimiväärtusega 97 128 eurot, 21 726 eurot ja 8 946 eurot.		

Lisa 14 Müügitulu

(eurodes)

	2017	2016
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	1 108 380	1 112 085
Müük Euroopa Liidu riikidele, muud	10 365 357	9 880 168
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	11 473 737	10 992 253
Müük väljapoole Euroopa Liidu riike		
Venemaa	7 933 279	6 540 388
Müük väljapoole Euroopa Liidu riike, kokku	7 933 279	6 540 388
Kokku müügitulu	19 407 016	17 532 641
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Kütuse kaardimüük	18 256 487	16 712 951
Muud müügitulud	1 150 529	819 690
Kokku müügitulu	19 407 016	17 532 641

Lisa 15 Kaubad, toore, materjal ja teenused

(eurodes)

	2017	2016
Tooraine ja materjal	17 421 288	16 029 907
Müügi eesmärgil ostetud teenused	18 956	21 538
Kokku kaubad, toore, materjal ja teenused	17 440 244	16 051 445

Lisa 16 Tööjõukulud

(eurodes)

	2017	2016
Palgakulu	-237 156	-195 826
Sotsiaalmaksud	-80 143	-65 511
Muud	-1 775	-930
Kokku tööjõukulud	-319 074	-262 267
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	9	10
Keskmine töötajate arv töötamise liikide kaupa:		
Töölepingu alusel töötav isik	9	8
Juriidilise isiku juhtimis- või kontrollorgani liige	2	2

Lisa 17 Muud finantstulud ja -kulud

(eurodes)

	2017	2016
Kasum (kahjum) valuutakursi muutustest	-22 611	-59 621
Muud finantstulud ja -kulud	15 669	80 672
Kokku muud finantstulud ja -kulud	-6 942	21 051

Lisa 18 Tulumaks

(eurodes)

Tulumaksukulu komponendid	2017		2016	
	Maksustatav summa	Tulumaks	Maksustatav summa	Tulumaks
Väljakuulutatud dividendid	580 000	145 000	440 000	110 000
Kokku	580 000	145 000	440 000	110 000

Lisa 19 Seotud osapooled

(eurodes)

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

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2017		31.12.2016	
	Nõuded	Kohustised	Nõuded	Kohustised
Emaettevõtja	0	341 960	69 000	24 901
Tütarettevõtjad	4 080	222 000	2 173	111 789
Olulise osalusega juriidilisest isikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	0	3 318	0	2 839

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

Ostud ja müügid

	2017		2016	
	Ostud	Müügid	Ostud	Müügid
Emaettevõtja	254 160	141 519	237 341	1 931
Tütarettevõtjad	203 203	38 119	79 837	31 488
Olulise osalusega juriidilisest isikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	33 180	14 000	28 385	0

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2017	2016
Arvestatud tasu	45 675	34 219

Seotud osapooltelt ostetakse opereerimisteenuseid vastavalt pikaajalisele koostööleppetele ja renditakse vara. Olulise osalusega juriidilisest isikust omanikule tasutakse teenuse eest. Port One OÜ on müünud emaettevõttele aktsiaporfellis 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 2016.a. ei ole nõudeid seotud osapoolte vastu allahinnatud.

Lisa 20 Sündmused pärast bilansipäeva

Märtsis 2018.a. ettevõtte suurendas arvelduskrediidi limiiti summani 2,250 min eurot. (31.12.2017 oli 1,5 min eurot).

Lisa 21 Bilansivälised varad ja kohustused

Ettevõtte koostööpartneritele on väljastatud kolm pangagarantiid summas 1 350 000 eurot, lõpptähtajaga 31.10.2018.

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 09.05.2018

Osaühing Port One (registrikood: 10640605) 01.01.2017 - 31.12.2017 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
TEET JÄRVEKÜLG	Juhatuse liige	09.05.2018

SÕLTUMATU VANDEAUDIITORI ARUANNE

Osaühing Port One osanikele

Arvamus

Oleme auditeerinud Osaühing Port One (ettevõtte) raamatupidamise aastaaruannet, mis sisaldab bilanssi seisuga 31.12.2017 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 31.12.2017 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 märkimisväärset 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

09.05.2018

Audiitorite digitaalallkirjad

Osaühing Port One (registrikood: 10640605) 01.01.2017 - 31.12.2017 majandusaasta aruandele lisatud audiitori aruande on digitaalselt allkirjastanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
ENE MAKUS	Vandeaudiitor	09.05.2018

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2017
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	4 722 088
Aruandeaasta kasum (kahjum)	963 393
Kokku	5 685 481
Jaotamine	
Dividendideks	600 000
Kokku	600 000

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Mootorkütuse jaemüük, sh tanklate tegevus	47301	18256487	94.07%	Jah
Ärinõustamine jm- juhtimisalane nõustamine	70221	1150529	5.93%	Ei

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Osaühing Armadio	10671787	Eesti	97128 EUR (Lihtomand)
Somata Grupp OÜ	11519277	Eesti	21726 EUR (Lihtomand)
Vivaland OÜ	11027781	Saue linn, Harju maakond, Eesti	8946 EUR (Lihtomand)

Sidevahendid

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