

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2015

aruandeaasta lõpp: 31.12.2015

ärinimi: Osaühing Port One

registrikood: 10640605

tänava/talu nimi, Veerenni 58a-49
maja ja korteri number:

linn: Tallinn

maakond: Harju maakond

postisihthnumber: 11314

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 Lühiajalised finantsinvesteeringud	10
Lisa 4 Nõuded ja ettemaksed	11
Lisa 5 Varud	12
Lisa 6 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	12
Lisa 7 Tütarettevõtjate aktsiad ja osad	12
Lisa 8 Pikaajalised finantsinvesteeringud	13
Lisa 9 Materiaalne põhivara	13
Lisa 10 Kasutusrent	14
Lisa 11 Laenukohustused	15
Lisa 12 Võlad ja ettemaksed	16
Lisa 13 Tingimuslikud kohustused ja varad	16
Lisa 14 Osakapital	17
Lisa 15 Müügitulu	17
Lisa 16 Kaubad, toore, materjal ja teenused	17
Lisa 17 Tööjõukulud	18
Lisa 18 Muud finantstulud ja -kulud	18
Lisa 19 Tulumaks	18
Lisa 20 Seotud osapooled	18
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 tasuda teede kasutamise eest Euroopas.

Port1 kaardiga saab kütuste eest tasuda enam kui 1500 tanklas Venemaa, Kasahstani, Ukraina, Valgevene, Poola, Läti, Leedu ja Eesti põhitrasssidel.

IDS (Kuwait Petroleum) kaartidega teenindame oma kliente Lääne-Euroopa trassidel ca 600 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.

Aastast 2002. tegeleme käibemaksude tagastamise korraldamisega transpordiettevõtetele, samuti finantseerime tagastatavaid käibemakse.

2015.aastast iseloomustas maanteeveotransporditööstuses jätkuv konkurentsi kasv. Põhjuseks Ukrainaga seoses pingestunud suhted Euroopa Liidu ja Venemaa vahel. Kuna Venemaa on üks suuremaid rahvusvahelise autotranspordi kasutajaid, siis on alates 2014.aastast Venemaale EU poolt ja ka vastupidised sanktsioonid vähendanud nõudlust vedude järgi ning toonud suure hulga veokeid konkureerima EU riikide vahelistele vedudele. 2015 aastal on Venemaa vedude arv veelgi vähenenud. Vedude vähenemine ja konkurentsi kasv omakorda surub alla vedude hindu ning vähendab ettevõtete finantsvõimekust.

2016 aastal on oodata veokite Euroopa sisese liikumistempo aeglustumist, kuna paljudel EU liikmesriikide piiridel peatatakse pagulasprobleemi tõttu vaba läbisõit.

Tütarettevõtte Poolas areneb rahulikus tempos, plaaniga mitte liigseid riske võtta. 2015.a. käive oli 3.5 miljonit eurot.

Müügikäibe vähenemist põhjustas naftahindade ülemaailmne langemine ja Venemaal kahanenud kaubaveod.

2016.a. Eesmärgid:

- arendada Port One Polska-t
- arendada edasi serveri ja terminalibaasi, minna üle online-le
- aidata klientidel arvestada paremini kütusekulusid ning raha hind.

Ettevõttes oli 9 töötajat. Palgakulu oli 2015.a. 277 626 eurot. Juhatusel maksti töötasu 40 195 eurot. Juhatusel liikmetele eraldi tasusid, garantiisid nende lahkumisel ette nähtud ei ole.

Suhtarvude baasil saab lõppenu majandusaastat iseloomustada järgnevalt:

	2015.a.	2014.a.
Müügitulu	19 205 336	23 776 311
Aruandeaasta kasum	571 468	829 520
Käibe kasv	-19.22%	-21.84%
Kasumi kasv	-31.11%	-0.76%
Puhasrentaablus	2.98%	3.47%
Lühiajaliste kohustuste kattekordaja	3.4	5.16
ROA	8.26%	12.79%
ROE	11.30%	15.99%

Käibe ja puhasrentaabluse näitajad pole võrdlusteks kõlbulikud kuna müügitulus ei kajastu meie partnerite (N. IDS, FDE, Logpay jne) müügikäibe meie klientidele.

Suhtarvude arvutamisel kasutatud valemid:

- Käibe kasv(%)=(müügitulu 2015-müügitulu 2014)/müügitulu 2014*100
- Brutokasumimäär(%)=brutokasum/müügitulu*100
- Kasumi kasv (%)=(puhaskasum 2015-puhaskasum 2014)/puhaskasum 2014*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)

	31.12.2015	31.12.2014	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	1 018 154	1 397 888	2
Finantsinvesteeringud	633 401	112 296	3
Nõuded ja ettemaksed	4 458 549	4 635 972	4
Varud	112 069	226 526	5
Kokku käibevara	6 222 173	6 372 682	
Põhivara			
Investeeringud tütar- ja sidusettevõtjatesse	7 692	7 692	7
Finantsinvesteeringud	588 895	0	8
Materiaalne põhivara	96 899	104 132	9
Kokku põhivara	693 486	111 824	
Kokku varad	6 915 659	6 484 506	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Laenukohustused	17 252	13 259	11
Võlad ja ettemaksed	1 794 524	1 217 689	12
Kokku lühiajalised kohustused	1 811 776	1 230 948	
Pikaajalised kohustused			
Laenukohustused	46 736	67 879	11
Kokku pikaajalised kohustused	46 736	67 879	
Kokku kohustused	1 858 512	1 298 827	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	127 800	127 800	14
Kohustuslik reservkapital	12 782	12 782	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	4 345 097	4 215 577	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	571 468	829 520	
Kokku omakapital	5 057 147	5 185 679	
Kokku kohustused ja omakapital	6 915 659	6 484 506	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2015	2014	Lisa nr
Müügitulu	19 205 336	23 776 311	15
Muud äritulud	83 317	234 100	
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-17 721 473	-21 930 718	16
Mitmesugused tegevuskulud	-564 286	-839 296	
Tööjõukulud	-277 626	-250 231	17
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-22 233	-11 203	
Muud ärikulud	-7	-8 223	
Kokku ärikasum (-kahjum)	703 028	970 740	
Kasum (kahjum) finantsinvesteeringutelt	4 782	111 796	
Intressikulud	-2 652	-2 866	
Muud finantstulud ja -kulud	41 310	-50 783	18
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	746 468	1 028 887	
Tulumaks	-175 000	-199 367	19
Aruandeaasta kasum (kahjum)	571 468	829 520	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2015	2014	Lisa nr
Rahavood äritegevusest			
Ärikasum (kahjum)	703 028	970 740	
Korrigeerimised			
Põhivara kulum ja väärtuse langus	22 233	11 203	9
Kasum (kahjum) põhivara müügist	-8 200	-13 417	
Muud korrigeerimised	20 914	0	3,8
Kokku korrigeerimised	34 947	-2 214	
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	191 812	1 278 987	
Varude muutus	33 595	149 264	
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	623 250	-561 113	
Makstud intressid	-2 652	-2 866	
Makstud ettevõtte tulumaks	-177 500	-194 367	
Kokku rahavood äritegevusest	1 406 480	1 638 431	
Rahavood investeerimistegevusest			
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel	-41 000	-22 417	
Laekunud materiaalse ja immateriaalse põhivara müügist	34 200	22 917	
Tasutud muude finantsinvesteeringute soetamisel	-2 941 111	-757 662	3,8
Laekunud muude finantsinvesteeringute müügist	1 810 197	645 366	3
Antud laenud	-24 245	-150 140	
Antud laenude tagasimaksed	54 514	296 394	
Laekunud intressid	32 202	126 748	
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-1 075 243	161 206	
Rahavood finantseerimistegevusest			
Saadud laenud	0	246 956	
Saadud laenude tagasimaksed	0	-246 956	
Kapitalirendi põhiosa tagasimaksed	-17 150	-1 748	
Makstud dividendid	-710 000	-730 000	
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-727 150	-731 748	
Kokku rahavood	-395 913	1 067 889	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	1 397 888	394 668	2
Raha ja raha ekvivalentide muutus	-395 913	1 067 889	
Valuutakursside muutuste mõju	16 179	-64 669	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	1 018 154	1 397 888	2

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

				Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2013	127 823	12 782	4 965 577	5 106 182
Aruandeaasta kasum (kahjum)			829 520	829 520
Makstud dividendid			-750 000	-750 000
Muud muutused omakapitalis	-23			-23
31.12.2014	127 800	12 782	5 045 097	5 185 679
Aruandeaasta kasum (kahjum)			571 468	571 468
Makstud dividendid			-700 000	-700 000
31.12.2015	127 800	12 782	4 916 565	5 057 147

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

OÜ Port One 2015. aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti Vabariigi hea raamatupidamistavaga. Hea raamatupidamistava tugineb rahvusvaheliselt tunnustatud arvestus- ja aruandluse põhimõtetele, mille põhinõuded on kehtestatud raamatupidamise seaduses ning mida täiendavad EV 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.

Tütarettevõtet 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 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 ekvivalentidena kajastatakse rahavoogude aruandes kassas olevat sularaha ja arvelduskontode jääke.

Välisvaluutas toimunud tehingud ning välisvaluutas fikseeritud finantsvarad ja -kohustused

Välisvaluutas fikseeritud tehingute kajastamisel on aluseks võetud Euroopa Keskpanka valuutakursid tehingu toimumise päeval. Välisvaluutas fikseeritud monetaarsed varad ja -kohustused 31.12.2015 on ümber hinnatud eurodesse Euroopa Keskpanka 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 konsolideerimise 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 laenud ning muud lühiajalised nõuded) kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumuses. Lühiajaliste nõuete korrigeeritud soetusmaksumus on üldjuhul võrdne nende nominaalväärtusega, mistõttu lühiajalisi nõudeid kajastatakse bilansis tõenäoliselt laekuv summas.

Varud

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

Materiaalne ja immateriaalne põhivara

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.

Põhivara arvelevõtmise alampiir 639

Rendid

Kapitalirent võetakse arvele vara ja kohustusena renditud vara õiglase väärtuse summas või rendimaksete miinimumsumma nõudisväärtuses, juhul kui see on madalam. Rendimaksed jaotatakse intressikuluks ja kohustuse jääkväärtuse vähendamiseks.

Kasutusrendimaksed kajastatakse rendiperioodi jooksul lineaarselt kasumiaruandes kuluna.

Finantskohustused

Kõik finantskohustused (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 finantskohustuste korrigeeritud soetusmaksumus on üldjuhul võrdne nende nominaalväärtusega, mistõttu lühiajalisi finantskohustusi kajastatakse bilansis maksmisele kuuluvas summas.

Eraldised ja tingimuslikud kohustused

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 bilansipäeva toimunud kohustavast sündmusest tulenevalt juriidiline või faktiline kohustus, kohustuste realiseerimine on tõenäoline ja selle summat on võimalik usaldusväärselt mõõta.

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

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 kohustusi. 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:

- 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)

	31.12.2015	31.12.2014
Sularaha kassas	100	958
Arvelduskontod	1 018 054	1 396 930
Kokku raha	1 018 154	1 397 888

Lisa 3 Lühiajalised finantsinvesteeringud

(eurodes)

		Kokku
	Aktsiad ja osad	
Soetamine	1 101 221	1 101 221
Müük müügihinnas või lunastamine	-1 059 790	-1 059 790
Kasum (kahjum) müügist ja ümberhindlusest	70 865	70 865
31.12.2014	112 296	112 296
Soetamine	2 401 111	2 401 111
Müük müügihinnas või lunastamine	-1 810 197	-1 810 197
Kasum (kahjum) müügist ja ümberhindlusest	-69 809	-69 809
31.12.2015	633 401	633 401

Lisa 4 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2015	12 kuu jooksul	Lisa nr
Nõuded ostjate vastu	2 891 358	2 891 358	
Ostjatelt laekumata arved	2 991 656	2 991 656	
Ebatõenäoliselt laekuvad nõuded	-100 298	-100 298	
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	44 754	44 754	4
Muud nõuded	181	181	
Viitlaekumised	181	181	
Ettemaksed	6 625	6 625	
Muud makstud ettemaksed	6 625	6 625	
Tütarettevõtte vastu nõuded	103 264	103 264	20
Käibemaksutagastusest tekkinud nõuded klientide vastu	1 343 831	1 343 831	
Mitmesugused nõuded	68 536	68 536	
Kokku nõuded ja ettemaksed	4 458 549	4 458 549	
	31.12.2014	12 kuu jooksul	Lisa nr
Nõuded ostjate vastu	2 883 464	2 883 464	
Ostjatelt laekumata arved	3 129 580	3 129 580	
Ebatõenäoliselt laekuvad nõuded	-246 116	-246 116	
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	57 303	57 303	
Muud nõuded	40 388	40 388	
Laenunõuded	37 891	37 891	
Viitlaekumised	2 497	2 497	
Ettemaksed	5 000	5 000	
Muud makstud ettemaksed	5 000	5 000	
Mitmesugused nõuded	266 139	266 139	
Tütarettevõtte vastu nõuded	7 607	7 607	
Käibemaksutagastusest tekkinud nõuded klientide vastu	1 376 071	1 376 071	
Kokku nõuded ja ettemaksed	4 635 972	4 635 972	

Lisa 5 Varud

(eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014
Ettemaksed varude eest	112 069	226 526
Kokku varud	112 069	226 526

Lisa 6 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2015		31.12.2014	
	Ettemaks	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Üksikisiku tulumaks		8 655		7 907
Erisoodustuse tulumaks		21 194		8 724
Sotsiaalmaks		16 769		14 067
Kohustuslik kogumispension		737		640
Töötuskindlustusmaksed		1 111		1 149
Muud maksude ettemaksed ja maksuvõlad	44 754	1 092	57 303	1 117
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	44 754	49 558	57 303	33 604

Lisa 7 Tütarettevõtjate aktsiad ja osad

(eurodes)

Tütarettevõtjate aktsiad ja osad, üldine informatsioon					
Tütarettevõtja registrikood	Tütarettevõtja nimetus	Asukohamaa	Põhitegevusala	Osaluse määr (%)	
				31.12.2014	31.12.2015
634159238	Port One Polska Sp. Z O.O.	Poola	kütuse müük Poola territooriumil	65	65

Tütarettevõtjate aktsiad ja osad, detailne informatsioon:		
Tütarettevõtja nimetus	31.12.2014	31.12.2015
Port One Polska Sp. Z O.O.	7 692	7 692
Kokku	7 692	7 692

Lisa 8 Pikaajalised finantsinvesteeringud

(eurodes)

	Kokku	
	Aktsiad ja osad	
31.12.2014	0	
Soetamine	540 000	540 000
Kasum (kahjum) müügist ja ümberhindlusest	48 895	48 895
31.12.2015	588 895	588 895

Lisa 9 Materiaalne põhivara

(eurodes)

	Kokku	
	Transpordi- vahendid	Masinad ja seadmed
31.12.2013		
Soetusmaksumus	47 504	47 504
Akumuleeritud kulum	-30 086	-30 086
Jääkmaksumus	17 418	17 418
Ostud ja parendused	107 417	107 417
Amortisatsioonikulu	-11 203	-11 203
Allahindlused väärtuse languse tõttu	-9 500	-9 500
31.12.2014		
Soetusmaksumus	107 417	107 417
Akumuleeritud kulum	-3 285	-3 285
Jääkmaksumus	104 132	104 132
Ostud ja parendused	41 000	41 000
Amortisatsioonikulu	-22 233	-22 233
Müügid	-26 000	-26 000
31.12.2015		
Soetusmaksumus	122 417	122 417
Akumuleeritud kulum	-25 518	-25 518
Jääkmaksumus	96 899	96 899

Müüdud materiaalne põhivara müügihinna

	2015	2014
Masinad ja seadmed	34 200	22 917
Transpordivahendid	34 200	22 917
Kokku	34 200	22 917

Lisa 10 Kasutusrent

(eurodes)

Aruandekohustuslane kui rentnik

	2015	2014
Kasutusrendikulu	5 109	11 941
Järgmiste perioodide kasutusrendikulu mittekatkestatavatest lepingutest		
	31.12.2015	31.12.2014
12 kuu jooksul	6 924	7 328
1-5 aasta jooksul	0	6 924

Kasutusrendikulud tekkisid transpordivahendite rendist

Lisa 11 Laenukohustused

(eurodes)

	31.12.2015	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta		
Lühiajalised laenud						
Kapitalirendikohustused	17 252	17 252			2.039	20.11.2019
Lühiajalised laenud kokku	17 252	17 252				
Pikaajalised laenud						
Kapitalirendikohustused	46 736		46 736		2.039	20.11.2019
Pikaajalised laenud kokku	46 736		46 736			
Laenukohustused kokku	63 988	17 252	46 736			
	31.12.2014	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta		
Lühiajalised laenud						
Kapitalirendikohustused	13 259	13 259			2.039	20.11.2019
Lühiajalised laenud kokku	13 259	13 259				
Pikaajalised laenud						
Kapitalirendikohustused	67 879		67 879		2.039	20.11.2019
Pikaajalised laenud kokku	67 879		67 879			
Laenukohustused kokku	81 138	13 259	67 879			

Tagatiseks panditud varade bilansiline (jääk)maksumus

	31.12.2015	31.12.2014
Masinad ja seadmed	63 988	81 715
Kokku	63 988	81 715

Lisa 12 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2015	12 kuu jooksul	Lisa nr
Võlad tarnijatele	1 470 280	1 470 280	
Võlad töövõtjatele	17 875	17 875	
Maksuvõlad	49 558	49 558	6
Muud võlad	21 978	21 978	
Muud viitvõlad	21 978	21 978	
Saadud ettemaksed	188 033	188 033	
Muud saadud ettemaksed	188 033	188 033	
Kohustused ematettevõtja ees	46 800	46 800	20
Kokku võlad ja ettemaksed	1 794 524	1 794 524	
	31.12.2014	12 kuu jooksul	Lisa nr
Võlad tarnijatele	877 720	877 720	
Võlad töövõtjatele	13 657	13 657	
Maksuvõlad	33 604	33 604	
Muud võlad	25 023	25 023	
Muud viitvõlad	25 023	25 023	
Saadud ettemaksed	251 980	251 980	
Muud saadud ettemaksed	251 980	251 980	
Kohustused ematettevõtja ees	12 300	12 300	
Kohustused tütarettevõtja ees	3 405	3 405	
Kokku võlad ja ettemaksed	1 217 689	1 217 689	

Lisa 13 Tingimuslikud kohustused ja varad

(eurodes)

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

Lisa 14 Osakapital

(eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014
Osakapital	127 800	127 800
Seisuga 31.12.2015.a.osakapitali suurus on 127 800 eurot, mis koosneb kolmest osast nimiväärtusega 97 128 eurot, 21 726 eurot ja 8 946 eurot. Osaühing Port One jaotamata kasum seisuga 31. detsember 2015 moodustas 4 916 565 eurot (31. detsember 2014: 5 045 097 eurot). Dividendide väljamaksmisel omanikele kaasneb tulumaksukulu 20/80 netodividendina väljamakstavalt summalt. Juhul, kui välja makstaks kogu jaotamata kasum bilansipäeva seisuga, kaasneks dividendide tulumaks summas 983 313 eurot (31. detsembril 2014: 1 009 019 eurot).		

Lisa 15 Müügitulu

(eurodes)

	2015	2014
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	1 527 107	1 637 929
Müük Euroopa Liidu riikidele, muud	10 936 095	8 142 069
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	12 463 202	9 779 998
Müük väljapoole Euroopa Liidu riike		
Venemaa	6 742 134	13 996 313
Müük väljapoole Euroopa Liidu riike, kokku	6 742 134	13 996 313
Kokku müügitulu	19 205 336	23 776 311
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Kütuse kaardimüük väljaspool territooriumi	17 466 005	21 931 917
Kütuse kaardimüük Eestis	1 099 163	1 197 747
Muud müügitulud	640 168	646 647
Kokku müügitulu	19 205 336	23 776 311

Lisa 16 Kaubad, toore, materjal ja teenused

(eurodes)

	2015	2014
Tooraine ja materjal	17 699 391	21 905 757
Müügi eesmärgil ostetud teenused	22 082	24 961
Kokku kaubad, toore, materjal ja teenused	17 721 473	21 930 718

Lisa 17 Tööjõukulud

(eurodes)

	2015	2014
Palgakulu	-207 734	-190 844
Sotsiaalmaksud	-66 159	-58 230
Muud	-3 733	-1 157
Kokku tööjõukulud	-277 626	-250 231
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	9	8

Lisa 18 Muud finantstulud ja -kulud

(eurodes)

	2015	2014
Kasum (kahjum) valuutakursi muutustest	16 179	-64 669
Muud finantstulud	25 131	13 886
Kokku muud finantstulud ja -kulud	41 310	-50 783

Lisa 19 Tulumaks

(eurodes)

Tulumaksukulu komponendid	2015		2014	
	Maksustatav summa	Tulumaks	Maksustatav summa	Tulumaks
Väljakuulutatud dividendid	700 000	175 000	750 000	199 367
Kokku	700 000	175 000	750 000	199 367

Lisa 20 Seotud osapooled

(eurodes)

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

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2015		31.12.2014	
	Nõuded	Kohustused	Nõuded	Kohustused
Emaettevõtja	65	46 800	0	12 300
Tütarettevõtjad	103 264	0	15 814	3 405
Olulise osalusega juriidilisest isikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	0	2 839	0	2 839

2015	Ostud	Müügid
Emaettevõtja	237 310	301
Tütarettevõtjad	40 059	28 314
Olulise osalusega juriidilisest isikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	28 385	0
2014	Ostud	Müügid
Emaettevõtja	236 500	0
Tütarettevõtjad	10 245	24 882
Olulise osalusega juriidilisest isikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	28 385	0

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2015	2014
Arvestatud tasu	40 195	40 701

Seotud osapooltelt ostetakse opereerimisteenuseid vastavalt pikaajalisele koostöölepele.

Emaettevõtte osutab juhtimisteenust kus tasu põhineb igapäevasel tegevusel Port One OÜ eesmärkide saavutamiseks vastavalt kokkuleppele.

Olulise osalusega juriidilisest isikust omanikule tasutakse teenuse eest.

Tütarettevõtte müüb Port One OÜ klientidele kütust Poola Rahvavabariigis. Port One OÜ müüb tütar-ettevõtte klientidele kütust Eesti Vabariigis, Leedu Vabariigis, Ukrainas, Valgevenes ja Venemaal.

Tütarettevõttele antud laen intressimääraga 1%, 2015. a. teenitud intressitulu summas 109 eurot, tagastamise tähtaeg 21.02.2023. a.

Aruandeperioodil ja 2014. a. ei ole nõudeid seotud osapoolte vastu allahinnatud.

Lisa 21 Bilansivälised varad ja kohustused

Ettevõtte koostööpartneritele on väljastatud kuus pangagarantiid summas 1 775 000 eurot ja 10 000 000 rubla, lõpptähtajaga 01.11.2016.

Ettevõtte on sõlmitud arvelduslaenu leping limiidiga 319 558.24 eurot, intressimääraga 0.901%. Laenu tagatiseks kommertpant.

Bilansipäeva seisuga arvelduslaenu ei kasutatud.

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 08.04.2016

Osaühing Port One (registrikood: 10640605) 01.01.2015 - 31.12.2015 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
TEET JÄRVEKÜLG	Juhatuse liige	25.05.2016
ÜLLE JÄRVEKÜLG	Juhatuse liige	26.05.2016
ANDRO VALM	Juhatuse liige	08.04.2016

SÕLTUMATU VANDEAUDIITORI ARUANNE

Osaühing Port One osanikele

Oleme auditeerinud Osaühing Port One raamatupidamise aastaaruannet, mis sisaldab bilanssi seisuga 31.12.2015, kasumiaruannet, omakapitali muutuste aruannet ja rahavoogude aruannet eeltoodud kuupäeval lõppenud majandusaasta kohta, aastaaruande koostamisel kasutatud oluliste arvestuspõhimõtete kokkuvõtet ning muid selgitavaid lisasid. Auditeeritud raamatupidamise aastaaruanne, mis on toodud lehekülgedel 4 kuni 19, on kaasatud käesolevale aruandele.

Juhtkonna kohustus raamatupidamisaruannete osas

Juhtkond vastutab raamatupidamise aastaaruande koostamise ja õiglase esitamise eest kooskõlas Eesti hea raamatupidamistavaga ning sellise sisekontrolli eest, mida juhtkond peab vajalikuks, et võimaldada pettusest või veast tuleneva olulise väärkajastamiseta raamatupidamise aastaaruande koostamist.

Vandeaudiitori kohustus

Meie kohustuseks on avaldada oma auditi põhjal arvamust selle raamatupidamise aastaaruande kohta. Viisime oma auditi läbi kooskõlas rahvusvaheliste auditeerimisstandarditega (Eesti). Nende standardite kohaselt on nõutav, et oleme kooskõlas eetikanõuetega ning planeerime ja viime auditi läbi omandamaks põhjendatud kindluse selle kohta, kas raamatupidamise aastaaruanne on olulise väärkajastamiseta.

Audit hõlmab raamatupidamise aastaaruandes esitatud arvnaajate ja avalikustatud informatsiooni kohta auditi tõendusmaterjali hankimiseks vajalike protseduuride läbiviimist. Valitud protseduurid sõltuvad vandeaudiitori otsustustest, sealhulgas hinnangust riskidele, et raamatupidamise aastaaruanne võib sisaldada pettustest või vigadest tulenevaid olulisi väärkajastamisi. Nende riskihinnangute tegemisel võtab vandeaudiitor arvesse sisekontrolli, mis on relevantne majandusüksuse raamatupidamise aastaaruande koostamisel ja õiglasel kajastamisel, kavandamaks antud tingimustes asjakohaseid auditiprotseduure, kuid mitte arvamuse avaldamise eesmärgil majandusüksuse sisekontrolli tulemuslikkuse kohta. Audit hõlmab samuti juhtkonna poolt kasutatud arvestuspoliitikate asjakohasuse ja tehtud arvestushinnangute põhjendatuse ning ka raamatupidamise aastaaruande üldise esitusviisi hindamist.

Usume, et auditi tõendusmaterjal, mille oleme hankinud, on piisav ja asjakohane aluse andmiseks meie auditiarvamusele.

Arvamus

Meie arvates kajastab kaasatud raamatupidamise aastaaruanne kõigis olulistes osades õiglaselt Osaühing Port One finantsseisundit seisuga 31.12.2015 ning sellel kuupäeval lõppenud majandusaasta finantstulemust ja rahavoogusid kooskõlas Eesti hea raamatupidamistavaga.

/digitaalselt allkirjastatud/

Ene Makus

Vandeaudiitori number 258

EM Audiitorteenused OÜ

Audiitorettevõtja tegevusloa number 66

Mõrra tee 9, Tallinn 11911

08.04.2016

Audiitorite digitaalallkirjad

Osaühing Port One (registrikood: 10640605) 01.01.2015 - 31.12.2015 majandusaasta aruandele lisatud audiitori aruande on digitaalselt allkirjastanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
ENE MAKUS	Vandeaudiitor	08.04.2016

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2015
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	4 345 097
Aruandeaasta kasum (kahjum)	571 468
Kokku	4 916 565
Jaotamine	
Dividendideks	440 000
Kokku	440 000

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Mootorkütuse jaemüük, sh tanklate tegevus	47301	18565168	96.67%	Jah
Ärinõustamine jm- juhtimisalane nõustamine	70221	640168	3.33%	Ei

Osanikud

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

Sidevahendid

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