

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2014

aruandeaasta lõpp: 31.12.2014

ärinimi: Osaühing Port One

registrikood: 10640605

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

linn: Tallinn

maakond: Harju maakond

postsihtnumber: 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 Materiaalne põhivara	13
Lisa 9 Kasutusrent	13
Lisa 10 Laenukohustused	14
Lisa 11 Võlad ja ettemaksed	15
Lisa 12 Tingimuslikud kohustused ja varad	15
Lisa 13 Osakapital	16
Lisa 14 Müügitulu	16
Lisa 15 Kaubad, toore, materjal ja teenused	16
Lisa 16 Tööjõukulud	17
Lisa 17 Muud ärikulud	17
Lisa 18 Muud finantstulud ja -kulud	17
Lisa 19 Tulumaks	17
Lisa 20 Seotud osapooled	17
Lisa 21 Bilansivälised varad ja kohustused	18
Aruande allkirjad	19
Vandeauditori aruanne	20

Tegevusaruanne

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 põhitrassidel.

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.

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

2014.aastat iseloomustas maanteedtransporditööstuses konkurentsi kasv. Põhjuseks Ukrainaga seoses pingestunud suhted Euroopa Liidu ja Venemaa vahel. Kuna Venemaa on üks suuremaid rahvusvahelise autotranspordi kasutajaid, siis on Venemaale EU poolt ja ka vastupidised sanktsioonid vähendanud nõudlust vedude järgi ning toonud suure hulga veoheid konkureerima EU riikide vahelistele vedudele. See omakorda surub alla vedude hindu ning vähendab ettevõtete finantsvõimekust.

Tütarettevõtte Poolas areneb rahulikus tempos, plaaniga mitte võtta liigseid riske. Tehingud Poola riigis teostatakse tütarfirma poolt.

Käibe kahanemise teiseks põhjuseks (Venemaa vedude vähenemise kõrval) oli diislihinna oluline langemine.

Töötasime välja oma terminalilahenduse ning toimub selle järk-järguline rakendamine.

2015.a. Eesmärgid:

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

Ettevõttes oli 8 töötajat. Palgakulu oli 2014.a. 250 231 eurot. Juhatus maksti töötasu 40 701 eurot. Juhatus liikmetele eraldi tasusid, garantiisid nende lahkumisel ette nähtud ei ole.

Suhtarvude baasil saab lõppenud majandusaastat iseloomustada järgnevalt:

	2014.a.	2013.a.
Müügitulu	23 776 311	30 418 609
Aruandeaasta kasum	829 520	831 968
Käibe kasv	-21.84%	-4.83%
Kasumi kasv	-0.76%	-33.90%
Puhasrentaabilus	3.47%	2.74%
Lühiajaliste kohustuste kattekordaja	5.16	3.92
ROA	12.79%	12.15%
ROE	15.99%	16.29%

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

Suhtarvude arvutamisel kasutatud valemid:

- Käibe kasv(%)=(müügitulu 2014-müügitulu 2013)/müügitulu 2013*100
- Brutokasumimäär(%)=brutokasum/müügitulu*100
- Kasumi kasv (%)=(puhaskasum 2014-puhaskasum 2013)/puhaskasum 2013*100
- Puhasrentaabilus (%)=puhaskasum/müügitulu*100
- Lühiajaliste kohustuste kattekordaja(kordades)=käibevara/lühiajalised kohustused
- ROA (%)=puhaskasum/varad kokku*100
- ROE (%)=puhaskasum/omakapital kokku *100

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2014	31.12.2013	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	1 397 888	394 668	2
Finantsinvesteeringud	112 296	0	3
Nõuded ja ettemaksed	4 635 972	6 050 639	4
Varud	226 526	375 789	5
Kokku käibevara	6 372 682	6 821 096	
Põhivara			
Investeeringud tütar- ja sidusettevõtjatesse	7 692	7 692	
Materiaalne põhivara	104 132	17 418	8
Kokku põhivara	111 824	25 110	
Kokku varad	6 484 506	6 846 206	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Laenukohustused	13 259	0	10
Võlad ja ettemaksed	1 217 689	1 740 024	11
Kokku lühiajalised kohustused	1 230 948	1 740 024	
Pikaajalised kohustused			
Laenukohustused	67 879	0	10
Kokku pikaajalised kohustused	67 879	0	
Kokku kohustused	1 298 827	1 740 024	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	127 800	127 823	
Kohustuslik reservkapital	12 782	12 782	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	4 215 577	4 133 609	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	829 520	831 968	
Kokku omakapital	5 185 679	5 106 182	
Kokku kohustused ja omakapital	6 484 506	6 846 206	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2014	2013	Lisa nr
Müügitulu	23 776 311	30 418 609	14
Muud äritulud	234 100	26 857	
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-21 930 718	-28 592 271	15
Mitmesugused tegevuskulud	-839 296	-541 376	
Tööjõukulud	-250 231	-243 303	16
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-11 203	-9 501	
Muud ärikulud	-8 223	-106 307	17
Kokku ärikasum (-kahjum)	970 740	952 708	
Kasum (kahjum) finantsinvesteeringutelt	111 796	44 534	
Intressikulud	-2 866	-1 290	
Muud finantstulud ja -kulud	-50 783	35 383	18
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	1 028 887	1 031 335	
Tulumaks	-199 367	-199 367	19
Aruandeaasta kasum (kahjum)	829 520	831 968	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2014	2013	Lisa nr
Rahavood äritegevusest			
Ärikasum (kahjum)	970 740	952 708	
Korrigeerimised			
Põhivara kulum ja väärtuse langus	11 203	9 501	
Kasum (kahjum) põhivara müügist	-13 417	0	
Kokku korrigeerimised	-2 214	9 501	
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	1 278 987	-327 242	
Varude muutus	149 264	165 978	
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	-561 113	19 076	
Makstud intressid	-2 866	-1 290	
Makstud ettevõtte tulumaks	-194 367	-207 342	
Muud rahavood äritegevusest	0	31 331	
Kokku rahavood äritegevusest	1 638 431	642 720	
Rahavood investeerimistegevusest			
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel	-22 417	0	
Laekunud materiaalse ja immateriaalse põhivara müügist	22 917	0	
Tasutud tütarettevõtjate soetamisel	0	-7 692	
Tasutud muude finantsinvesteeringute soetamisel	-757 662	0	
Laekunud muude finantsinvesteeringute müügist	645 366	34 562	
Antud laenud	-150 140	-250 737	
Antud laenude tagasimaksed	296 394	144 067	
Laekunud intressid	126 748	18 849	
Laekunud dividendid	0	9 972	
Kokku rahavood investeerimistegevusest	161 206	-50 979	
Rahavood finantseerimistegevusest			
Saadud laenud	246 956	204 111	
Saadud laenude tagasimaksed	-246 956	-204 111	
Kapitalirendi põhiosa tagasimaksed	-1 748	0	
Makstud dividendid	-730 000	-780 000	
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-731 748	-780 000	
Kokku rahavood	1 067 889	-188 259	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	394 668	595 078	2
Raha ja raha ekvivalentide muutus	1 067 889	-188 259	
Valuutakursside muutuste mõju	-64 669	-12 151	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	1 397 888	394 668	2

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

				Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2012	127 823	12 782	4 883 609	5 024 214
Aruandeaasta kasum (kahjum)			831 968	831 968
Makstud dividendid			-750 000	-750 000
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

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

OÜ Port One 2014. 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.

Tütarettevõtet on kajastatud aastaaruandes soetusmaksumuse meetodil.

Tütarettevõtjad on kõik äriühingud, mida kontrollib teine äriühing (emaettevõtja). 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 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 Keskpanga valuutakursid tehingu toimumise päeval. Välisvaluutas fikseeritud monetaarsed varad ja -kohustused 31.12.2014 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 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 mille 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.

Leedu käibemaksumäär 21%, Poola käibemaksumäär 23%

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)

	31.12.2014	31.12.2013
Sularaha kassas	958	848
Arvelduskontod	1 396 930	393 820
Kokku raha	1 397 888	394 668

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

Lisa 4 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	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	6
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	
Tütaretevõtte vastu nõuded	7 607	7 607	20
Käibemaksutagastusest tekkinud nõuded klientide vastu	1 376 071	1 376 071	
Kokku nõuded ja ettemaksed	4 635 972	4 635 972	

	31.12.2013	12 kuu jooksul	Lisa nr
Nõuded ostjate vastu	3 554 879	3 554 879	
Ostjatelt laekumata arved	3 683 347	3 683 347	
Ebatõenäoliselt laekuvad nõuded	-128 468	-128 468	
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	19 990	19 990	6
Muud nõuded	179 868	179 868	
Laenunõuded	176 322	176 322	
Viitlaekumised	3 546	3 546	
Ettemaksed	5 000	5 000	
Muud makstud ettemaksed	5 000	5 000	
Mitmesugused nõuded	944 855	944 855	
Tütaretevõttele antud laen	7 823	7 823	
Käibemaksutagastusest tekkinud nõuded klientide vastu	1 338 224	1 338 224	
Kokku nõuded ja ettemaksed	6 050 639	6 050 639	

Laenuõuded on tekkinud juriidiliste isikute vastu aastal 2013.a., on tagatiseta ja kannavad intressimäära 1-12%

Lisa 5 Varud

(eurodes)

	31.12.2014	31.12.2013
Ettemaksed varude eest	226 526	375 789
Kokku varud	226 526	375 789

Lisa 6 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2014		31.12.2013	
	Ettemaks	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Käibemaks		0		16 025
Üksikisiku tulumaks		7 907		7 988
Erisoodustuse tulumaks		8 724		30 027
Sotsiaalmaks		14 067		14 019
Kohustuslik kogumispension		640		620
Töötuskindlustusmaksed		1 149		1 208
Muud maksude ettemaksed ja maksuvõlad	57 303	1 117	19 990	0
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	57 303	33 604	19 990	69 887

Lisa 7 Tütarettevõtjate aktsiad ja osad

(eurodes)

Tütarettevõtjate aktsiad ja osad, üldine informatsioon					
Tütarettevõtja registrikood	Tütarettevõtja nimetus	Asukohamaa	Põhitegevusala	Osaluse määr (%)	
				31.12.2013	31.12.2014
634159238	Port One Polska Sp. Z O.O.	Poola	kütuse müük Poola territooriumil	65	65

Tütarettevõtjate aktsiad ja osad, detailne informatsioon:		
Tütarettevõtja nimetus	31.12.2013	31.12.2014
Port One Polska Sp.Z O.O.	7 692	7 692
Kokku	7 692	7 692

Omandatud osalused:			
Tütarettevõtja nimetus	Omandatud osaluse %	Omandamise kuupäev	Omandatud osaluse soetusmaksumus
Port One Polska Sp. Z O.O.	65	29.07.2013	7 692

Lisa 8 Materiaalne põhivara

(eurodes)

				Kokku
	Transpordi- vahendid	Muud masinad ja seadmed	Masinad ja seadmed	
31.12.2012				
Soetusmaksumus	47 504	81 320	128 824	128 824
Akumuleeritud kulum	-20 585	-81 320	-101 905	-101 905
Jääkmaksumus	26 919	0	26 919	26 919
Amortisatsioonikulu	-9 501	0	-9 501	-9 501
31.12.2013				
Soetusmaksumus	47 504	0	47 504	47 504
Akumuleeritud kulum	-30 086	0	-30 086	-30 086
Jääkmaksumus	17 418	0	17 418	17 418
Ostud ja parendused	107 417	0	107 417	107 417
Amortisatsioonikulu	-11 203	0	-11 203	-11 203
Allahindlused väärtuse languse tõttu	-9 500	0	-9 500	-9 500
31.12.2014				
Soetusmaksumus	107 417	0	107 417	107 417
Akumuleeritud kulum	-3 285	0	-3 285	-3 285
Jääkmaksumus	104 132	0	104 132	104 132

Müüdud materiaalne põhivara müügihinnas

	2014	2013
Masinad ja seadmed	22 917	0
Transpordivahendid	22 917	0
Kokku	22 917	0

Lisa 9 Kasutusrent

(eurodes)

Aruandekohustuslane kui rentnik

	2014	2013
Kasutusrendikulu	11 941	15 562
Järgmiste perioodide kasutusrendikulu mittekatkestatavatest lepingutest		

	31.12.2014	31.12.2013
12 kuu jooksul	7 328	13 882
1-5 aasta jooksul	6 924	14 252

Kasutusrendikulud tekkisid transpordivahendite rendist.

Lisa 10 Laenukohustused

(eurodes)

	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	0	67 879	0	2.039	20.11.2019
Pikaajalised laenud kokku	67 879	0	67 879	0		
Laenukohustused kokku	81 138	13 259	67 879	0		

Tagatiseks panditud varade bilansiline (jääk)maksumus		
	31.12.2014	31.12.2013
Masinad ja seadmed	81 715	0
Kokku	81 715	0

Lisa 11 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	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	20
Kohustused tütarettevõtja ees	3 405	3 405	20
Kokku võlad ja ettemaksed	1 217 689	1 217 689	
	31.12.2013	12 kuu jooksul	Lisa nr
Võlad tarnijatele	1 462 921	1 462 921	
Võlad töövõtjatele	11 302	11 302	
Maksuvõlad	69 887	69 887	
Muud võlad	1 488	1 488	
Muud viitvõlad	1 488	1 488	
Saadud ettemaksed	194 426	194 426	
Muud saadud ettemaksed	194 426	194 426	
Kokku võlad ja ettemaksed	1 740 024	1 740 024	

Lisa 12 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 13 Osakapital

(eurodes)

	31.12.2014	31.12.2013
Osakapital	127 800	127 823
Seisuga 31.12.2014.a.osakapitali suurus on 127 800 eurot, mis koosneb kolmest osast nimiväärtusega 97 128 eurot, 21 726 eurot ja 8 946 eurot. 2014. aastal on aktsionäridele välja kuulutatud ja välja makstud dividende summas 750 000 eurot (2013.a 750 000 eurot). Dividendide väljakuulutamise kaasnud tulumaksukulu summas 199 367 eurot (2013. a summas 199 367 eurot). Osaühing Port One jaotamata kasum seisuga 31. detsember 2014 moodustas 5 045 097 eurot (31. detsember 2013: 4 965 577 eurot). Dividendide väljamaksmisel omanikele kaasneb tulumaksukulu 20/80 netodividendina väljamakstavalt summalt. Juhul, kui välja makstaks kogu jaotamata kasum bilansipäeva seisuga, kaasneks dividendide tulumaks summas 1 009 019 eurot (31. detsembril 2013: 1 042 771 eurot).		

Lisa 14 Müügitulu

(eurodes)

	2014	2013
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	1 637 929	2 140 825
Müük Euroopa Liidu riikidele, muud	8 142 069	9 254 512
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	9 779 998	11 395 337
Müük väljapoole Euroopa Liidu riike		
Venemaa	13 996 313	19 023 272
Müük väljapoole Euroopa Liidu riike, kokku	13 996 313	19 023 272
Kokku müügitulu	23 776 311	30 418 609
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Kütuse kaardimüük väljaspool territooriumi	21 931 917	28 277 785
Kütuse kaardimüük Eestis	1 197 747	1 301 835
Muud müügitulud	646 647	838 989
Kokku müügitulu	23 776 311	30 418 609

Lisa 15 Kaubad, toore, materjal ja teenused

(eurodes)

	2014	2013
Tooraine ja materjal	21 905 757	28 554 894
Müügi eesmärgil ostetud teenused	24 961	37 377
Kokku kaubad, toore, materjal ja teenused	21 930 718	28 592 271

Lisa 16 Tööjõukulud

(eurodes)

	2014	2013
Palgakulu	-190 844	-186 908
Sotsiaalmaksud	-58 230	-56 395
Muud	-1 157	0
Kokku tööjõukulud	-250 231	-243 303
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	8	8

Lisa 17 Muud ärikulud

(eurodes)

	2014	2013
Kahjum valuutakursi muutustest	0	-79 375
Trahvid, viivised ja hüvitised	-8 223	-26 932
Kokku muud ärikulud	-8 223	-106 307

Lisa 18 Muud finantstulud ja -kulud

(eurodes)

	2014	2013
Kasum (kahjum) valuutakursi muutustest	-64 669	-12 151
Muud finantstulud	13 886	47 534
Kokku muud finantstulud ja -kulud	-50 783	35 383

Lisa 19 Tulumaks

(eurodes)

Tulumaksukulu komponendid	2014		2013	
	Maksustatav summa	Tulumaks	Maksustatav summa	Tulumaks
Väljakuulutatud dividendid	750 000	199 367	750 000	199 367
Kokku	750 000	199 367	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

	31.12.2014		31.12.2013	
	Nõuded	Kohustused	Nõuded	Kohustused
Emaettevõtja	0	12 300	0	109 092
Tütarettevõtjad	15 814	3 405	7 823	0
Olulise osalusega juriidilisest isikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	0	2 839	0	2 839

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

2013	Ostud	Müügid	Antud laenud	Antud laenude tagasimaksed
Emaettevõtja	209 600	0	0	0
Tütarettevõtjad	0	0	77 923	70 100
Olulise osalusega juriidilisest isikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	28 582	0	0	0

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2014	2013
Arvestatud tasu	40 701	39 231

Seotud osapooltelt ostetakse opereerimisteenuseid vastavalt pikaajalisele koostööleppele.

Emaettevõtte osutab juhtimisteenust.

Tütarettevõttele antud laen intressimääraga 1%.

Aruandeperioodil ja 2013.a. ei ole nõudeid seotud osapoolte vastu allahinnatud.

Vastavalt kokkuleppele tasub klient tütarettevõtte poolt esitatud arved perioodil aprill- detsember 2014.a. emaettevõttele.

Lisa 21 Bilansivälised varad ja kohustused

Ettevõtte koostööpartneritele on väljastatud viis pangagarantiid summas 1 810 000 eurot, lõpptähtajaga 02.november 2015. Tagatiseks on seatud tähtajalised hoiused 75 000 eur lõpptähtajaga 17.august 2015 ja 150 000 eur lõpptähtajaga 16.detsember 2015.a.

Ettevõtte on sõlmitud arvelduslaenu leping limiidiga 319 558.24 eurot, intressimääraga 1.125%. Laenu tagatiseks kommertspant. Bilansipäeva seisuga arvelduslaenu ei kasutatud.

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 30.04.2015

Osaühing Port One (registrikood: 10640605) 01.01.2014 - 31.12.2014 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
ANDRO VALM	Juhatuse liige	30.04.2015
ÜLLE JÄRVEKÜLG	Juhatuse liige	30.04.2015
TEET JÄRVEKÜLG	Juhatuse liige	30.04.2015

SÕLTUMATU VANDEAUDIITORI ARUANNE

Osaühing Port One osanikele

Oleme auditeerinud Osaühing Port One raamatupidamise aastaaruannet, mis sisaldab bilanssi seisuga 31.12.2014, 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 18, 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 arvnaõtjate 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 arvestuspoliitika 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 31.12.2014 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

30.04.2015

Audiitorite digitaalallkirjad

Osaühing Port One (registrikood: 10640605) 01.01.2014 - 31.12.2014 majandusaasta aruandele lisatud audiitori aruande on digitaalselt allkirjastanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
ENE MAKUS	Vandeaudiitor	30.04.2015

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2014
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	4 215 577
Aruandeaasta kasum (kahjum)	829 520
Kokku	5 045 097
Jaotamine	
Dividendideks	700 000
Kokku	700 000

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Mootorkütuse jaemüük, sh tanklate tegevus	47301	23129664	97.28%	Jah
Ärinõustamine jm- juhtimisalane nõustamine	70221	646647	2.72%	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