

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2017

aruandeaasta lõpp: 31.12.2017

ärinimi: Interlogistics Osühing

registrikood: 10806164

tänava/talu nimi, Graniidi tn 19-5
maja ja korteri number:

linn: Tallinn

maakond: Harju maakond

postisihthnumber: 10413

telefon: +372 5274263

e-posti aadress: info@interlogistics.ee

Sisukord

Tegevusaruanne	3
Raamatupidamise aastaaruanne	4
Bilanss	4
Kasumiaruanne	5
Raamatupidamise aastaaruande lisad	6
Lisa 1 Arvestuspõhimõtted	6
Lisa 2 Raha	7
Lisa 3 Lühiajalised finantsinvesteeringud	7
Lisa 4 Nõuded ja ettemaksed	8
Lisa 5 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	8
Lisa 6 Materiaalsed põhivarad	9
Lisa 7 Immateriaalsed põhivarad	10
Lisa 8 Võlad ja ettemaksed	10
Lisa 9 Võlad töövõtjatele	11
Lisa 10 Tingimuslikud kohustised ja varad	11
Lisa 11 Osakapital	11
Lisa 12 Müügitulu	11
Lisa 13 Muud äritulud	12
Lisa 14 Mitmesugused tegevuskulud	12
Lisa 15 Tööjõukulud	12
Lisa 16 Seotud osapooled	12
Aruande allkirjad	14

Tegevusaruanne

2017. aastal jätkati ärinõustamisega logistika ning tarneahelajuhtimise valdkonnas. Selle hulka kuuluvad projektijuhtimisteenused ning väikesemahulised uuringud logistika valdkonnas. Ettevõtte klientideks on peamiselt välisfirmad. Kokku osutati 2017. aastal 833 tundi ärinõustamist, mis on vähenenud 20% võrra, võrreldes 2016. aastaga.

2017. aastal suurendas Interlogistics OÜ osalust ettevõttes SHW SPV2 OÜ-s, mis on varahaldusfirmaks start-up ettevõttele Shipitwise OÜ. Lisaks soetas Interlogistics OÜ osalusi ka ettevõtetes SHW SPV1OÜ, LEAPIN SPV1 OÜ ja BELIEF Water OÜ.

2017. aastal olid ettevõtte äritulud kokku 50051 eurot (2016. aastal: 51390 eurot). Ettevõtte ärikulud kokku olid 20585 eurot (2016. aastal: 33662 eurot). OÜ Interlogistics ärikasum moodustas 29466 eurot (2016. aastal: 17728 eurot).

Juhatuse liikme tasu moodustas 2017. aastal 10926 eurot (2016. aastal: 17651 eurot).

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2017	31.12.2016	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	40 520	40 897	2
Finantsinvesteeringud	21 954	10 769	3
Nõuded ja ettemaksed	8 193	5 342	4
Kokku käibevarad	70 667	57 008	
Põhivarad			
Materiaalsed põhivarad	1 942	1 818	6
Kokku põhivarad	1 942	1 818	
Kokku varad	72 609	58 826	
Kohustised ja omakapital			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Võlad ja ettemaksed	2 276	1 744	8
Kokku lühiajalised kohustised	2 276	1 744	
Kokku kohustised	2 276	1 744	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	6 200	6 200	11
Ülekurss	8 910	8 910	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	33 972	23 441	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	21 251	18 531	
Kokku omakapital	70 333	57 082	
Kokku kohustised ja omakapital	72 609	58 826	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2017	2016	Lisa nr
Müügitulu	45 284	51 390	12
Muud äritulud	4 767	0	13
Mitmesugused tegevuskulud	-5 650	-9 709	14
Tööjõukulud	-14 531	-23 476	15
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	-404	-477	6
Ärikasum (kahjum)	29 466	17 728	
Kasum (kahjum) finantsinvesteeringutelt	-8 318	769	
Intressitulud	103	0	
Muud finantstulud ja -kulud	0	34	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	21 251	18 531	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	21 251	18 531	

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

OÜ Interlogistics 2017. aasta raamatupidamise aastaaruanne on Eesti heast raamatupidamistavast lähtuv väikeettevõtja lühendatud raamatupidamise aastaaruanne. Hea raamatupidamistava põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduses, mida täiendavad Raamatupidamise Toimkonna poolt välja antud juhendid.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes.

OÜ Interlogistics kasutab kasumiaruande skeem 1.

Raha

Raha ja selle ekvivalentidena kajastatakse rahavoogude aruandes kassas olevat sularaha, arvelduskontode jääke, tähtajalisi deposiite ning paigutusi rahaturufondidesse ja muudesse üllikviidsetesse fondidesse, mis investeerivad instrumentidesse, mis individuaalselt vastavad raha ja raha ekvivalendi mõistele.

Välisvaluutas toimunud tehingud ning välisvaluutas fikseeritud finantsvarad ja -kohustised

Ettevõtte arvestusvaluuta on euro. Välisvaluutas toimunud tehingute kajastamisel on aluseks võetud tehingu toimumise päeval ametlikult kehtinud Euroopa Keskpanka valuutakursid. Välisvaluutas fikseeritud monetaarsed varad ja kohustused hinnatakse bilansipäeval ümber arvestusvaluutasse bilansipäeval kehtivate Euroopa Keskpanka valuutakursside alusel. Ümberhindamise tulemusena tekkinud kursikasumid ja -kahjumid kajastatakse aruandeperioodi kasumiaruandes.

Finantsinvesteeringud

Finantsinvesteeringuid aktsiatesse ja teistesse omakapitaliinstrumentidesse kajastatakse õiglases väärtuses, juhul kui see on usaldusväärselt hinnatav. Õiglase väärtuse aluseks on finantsinstrumendi noteeritud turuhind. Aktsiaid ja muid omakapitaliinstrumente, mille õiglase väärtus ei ole usaldusväärselt hinnatav, kajastatakse soetusmaksumuses (miinus võimalikud allahindlused, kui investeeringu kaetav väärtus on langenud alla bilansilise väärtuse).

Finantsinvesteeringuid võlakirjadest ja teistesse võlainstrumentidesse kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumuses juhul, kui ettevõtte kavatses neid kindlasti hoida lunastustähtajani. Juhul, kui ettevõtte ei ole soetamishetkel kindel, kas ta kavatses teatud võlainstrumenti lunastustähtajani hoida või on tõenäoline, et ta müüb selle enne lunastustähtaega, kajastatakse finantsinvesteeringut õiglases väärtuses.

Kauplemiseesmärgil soetatud finantsvarade õiglase väärtuse muutused kajastatakse kasumi või kahjumina aruandeperioodi kasumiaruandes. Muude õiglases väärtuses kajastatavate finantsvarade õiglase väärtuse muutused kajastatakse järjepidevalt kasumi või kahjumina aruandeperioodi kasumiaruandes.

Nõuded ja ettemaksed

Nõuetena ostjate vastu kajastatakse ettevõtte tavapärase äritegevuse käigus tekkinud lühiajalisi nõudeid. Nõudeid ostjate vastu kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumuses (s.o nominaalväärtus miinus tagasimaksed ning vajadusel tehtavad allahindlused).

Materiaalsed ja immateriaalsed põhivarad

Materiaalseks ja immateriaalseks põhivaraks loetakse ettevõtte enda majandustegevuses kasutatavaid varasid kasuliku tööaega üle ühe aasta ja maksumusega alates 320 eurot.

Materiaalset ja immateriaalset põhivara kajastatakse bilansis soetusmaksumuses, millest on maha arvatud akumuleeritud kulum ja võimalikud väärtuse langusest tulenevad allahindlused. Amortisatsiooni arvestamisel kasutatakse lineaarset meetodit.

Finantskohustised

Kõik finantskohustised (võlad hankijatele, võetud laenud, viitvõlad, väljastatud võlakirjad ning muud lühi- ja pikaajalised võlakohustused) võetakse algselt arvele nende soetusmaksumuses, mis sisaldab ka kõiki soetamisega otseselt kaasnevaid kulutusi. Edasine kajastamine toimub korrigeeritud soetusmaksumuse meetodil (v.a edasimüügi eesmärgil soetatud finantskohustused ning

negatiivse õiglase väärtusega tuletisinstrumendid, mida kajastatakse nende õiglases väärtuses).

Finantskohustus liigitatakse lühiajaliseks, kui selle tasumise tähtaeg on kaheteist kuu jooksul alates bilansikuupäevast; või ettevõtte pole tingimusteta õigust kohustise tasumist edasi lükata rohkem kui 12 kuud pärast bilansikuupäeva. Laenukohustusi, mille tagasimakse tähtaeg on 12 kuu jooksul bilansipäevast, kuid mis refinantseeritakse pikaajaliseks pärast bilansipäeva, kuid enne aastaaruande kinnitamist, kajastatakse lühiajalistena. Samuti kajastatakse lühiajalistena laenukohustusi, mida laenuandjal oli õigus bilansipäeval tagasi kutsuda laenulepingus sätestatud tingimuste rikkumise tõttu.

Tulud

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. Intressitulu kajastatakse kasutades vara sisemist intressimäära, välja arvatud juhtudel, kui intressi laekumine on ebakindel. Sellistel juhtudel arvestatakse intressitulu kassapõhiselt.

Maksustamine

Eestis kehtiva tulumaksuseaduse kohaselt ei maksustata Eestis ettevõtte aruandeaasta kasumit. Tulumaksu makstakse dividendidelt, erisoodustustelt, kingitustelt, annetustelt, vastuvõtukuludelt, ettevõtlusega mitteseotud väljamaksetelt ning siirdehinna korrigeerimistelt. Alates 01.01.2015 on maksumäär dividendide netosummalt 20/80.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2017	31.12.2016
Sularaha kassa	5 221	0
Arvelduskontod	35 299	40 897
Kokku raha	40 520	40 897

Lisa 3 Lühiajalised finantsinvesteeringud

(eurodes)

	Aksiad ja osad	Kokku
31.12.2015	0	0
Soetamine	10 000	10 000
Kasum (kahjum) müügist ja ümberhindlusest	769	769
31.12.2016	10 769	10 769
Kajastatud õiglases väärtuses	10 769	10 769
Soetamine	19 503	19 503
Kasum (kahjum) müügist ja ümberhindlusest	-8 318	-8 318
31.12.2017	21 954	21 954
Kajastatud õiglases väärtuses	21 954	21 954

Lisa 4 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2017	12 kuu jooksul	Lisa nr
Nõuded ostjate vastu	8 181	8 181	
Ostjatelt laekumata arved	8 181	8 181	
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	12	12	5
Kokku nõuded ja ettemaksed	8 193	8 193	
	31.12.2016	12 kuu jooksul	Lisa nr
Nõuded ostjate vastu	5 324	5 324	
Ostjatelt laekumata arved	5 324	5 324	
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	18	18	5
Kokku nõuded ja ettemaksed	5 342	5 342	

Lisa 5 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2017		31.12.2016	
	Ettemaks	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Käibemaks	12	0	18	0
Üksikisiku tulumaks	0	121	0	273
Sotsiaalmaks	0	260	0	507
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	12	381	18	780

Maksuhalduril on õigus kontrollida osaühingu 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 osaühingule olulise täiendava maksusumma.

Lisa 6 Materiaalsed põhivarad

(eurodes)

				Kokku
			Masinad ja seadmed	
	Transpordivahen	Arvutid ja arvutisüsteemid		
31.12.2015				
Soetusmaksumus	23 058	358	23 416	23 416
Akumuleeritud kulum	-18 769	-167	-18 936	-18 936
Jääkmaksumus	4 289	191	4 480	4 480
Ostud ja parendused	0	724	724	724
Amortisatsioonikulu	-3 129	-257	-3 386	-3 386
31.12.2016				
Soetusmaksumus	23 058	1 082	24 140	24 140
Akumuleeritud kulum	-21 898	-424	-22 322	-22 322
Jääkmaksumus	1 160	658	1 818	1 818
Ostud ja parendused	0	1 689	1 689	1 689
Amortisatsioonikulu	-260	-405	-665	-665
Müügid	-900	0	-900	-900
31.12.2017				
Soetusmaksumus	13 576	2 413	15 989	15 989
Akumuleeritud kulum	-13 576	-471	-14 047	-14 047
Jääkmaksumus	0	1 942	1 942	1 942

Müüdnud materiaalsed põhivarad müügihinna

	2017	2016
Masinad ja seadmed	5 667	0
Transpordivahendid	5 667	0
Kokku	5 667	0

Lisa 7 Immateriaalsed põhivarad

(eurodes)

	Kontsessioonid, patendid, litsentsid, kaubamärgid	Kokku
31.12.2015		
Soetusmaksumus	769	769
Akumuleeritud kulum	-550	-550
Jääkmaksumus	219	219
Amortisatsioonikulu	-219	-219
31.12.2016		
Soetusmaksumus	769	769
Akumuleeritud kulum	-769	-769
Jääkmaksumus	0	0
31.12.2017		
Soetusmaksumus	0	0
Akumuleeritud kulum	0	0
Jääkmaksumus	0	0

Lisa 8 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2017	12 kuu jooksul	Lisa nr
Võlad töövõtjatele	1 140	1 140	9
Maksuvõlad	381	381	5
Muud võlad	755	755	
Muud viitvõlad	755	755	
Kokku võlad ja ettemaksed	2 276	2 276	
	31.12.2016	12 kuu jooksul	Lisa nr
Võlad töövõtjatele	512	512	9
Maksuvõlad	780	780	5
Muud võlad	452	452	
Muud viitvõlad	452	452	
Kokku võlad ja ettemaksed	1 744	1 744	

Lisa 9 Võlad töövõtjatele

(eurodes)

	31.12.2017	31.12.2016
Töötasude kohustis	1 140	512
Kokku võlad töövõtjatele	1 140	512

Lisa 10 Tingimuslikud kohustised ja varad

(eurodes)

	31.12.2017	31.12.2016
Tingimuslikud kohustised		
Võimalikud dividendid	44 178	33 577
Tulumaksukohustis võimalikelt dividendidelt	11 045	8 394
Kokku tingimuslikud kohustised	55 223	41 971

Lisa 11 Osakapital

(eurodes)

	31.12.2017	31.12.2016
Osakapital	6 200	6 200
Osade arv (tk)	2	2
Osaühing Interlogistics osakapital seisuga 31.12.2017 koosneb kahest (2) osast nimiväärtusega 3100 eurot (seisuga 31.12.2016: 3100 eurot), mille eest on täielikult tasutud.		

Lisa 12 Müügitulu

(eurodes)

	2017	2016
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Belgia	43 130	31 347
Holland	2 154	20 043
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	45 284	51 390
Kokku müügitulu	45 284	51 390
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Äri- ja muu juhtimisalane nõustamine	45 284	51 390
Kokku müügitulu	45 284	51 390

Lisa 13 Muud äritulud

(eurodes)

	2017	2016
Kasum materiaalseste põhivarade müügist	4 767	0
Kokku muud äritulud	4 767	0

Lisa 14 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

	2017	2016
Mitmesugused bürookulud	783	701
Lähetuskulud	942	4 723
Riiklikud ja kohalikud maksud	2 000	2 000
Muud	1 925	2 285
Kokku mitmesugused tegevuskulud	5 650	9 709

Lisa 15 Tööjõukulud

(eurodes)

	2017	2016
Palgakulu	10 926	17 651
Sotsiaalmaksud	3 605	5 825
Kokku tööjõukulud	14 531	23 476
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	1	1
Keskmine töötajate arv töötamise liikide kaupa:		
Juriidilise isiku juhtimis- või kontrollorgani liige	1	1

Lisa 16 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2017		31.12.2016	
	Nõuded	Kohustised	Nõuded	Kohustised
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	0	1 140	0	512

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2017	2016

Arvestatud tasu	10 926	17 651
-----------------	--------	--------

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 21.01.2018

Interlogistics Osaühing (registrikood: 10806164) 01.01.2017 - 31.12.2017 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
INDREK ILVES	Juhatuse liige	21.01.2018

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2017
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	33 972
Aruandeaasta kasum (kahjum)	21 251
Kokku	55 223
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	55 223
Kokku	55 223

Kasumi jaotamise otsus

(eurodes)

	31.12.2017
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	33 972
Aruandeaasta kasum (kahjum)	21 251
Kokku	55 223
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	55 223
Kokku	55 223

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Ärinõustamine jm- juhtimisalane nõustamine	70221	45284	100.00%	Jah

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Indrek Ilves	37905056016	Eesti	6200 EUR (Ühisomand)
Kertu Ilves	47704216016	Eesti	6200 EUR (Ühisomand)

Sidevahendid

Liik	Sisu
Mobiiltelefon	+372 5274263
E-posti aadress	info@interlogistics.ee