

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2016

aruandeaasta lõpp: 31.12.2016

ärinimi: Baltic Logistic Solutions OÜ

registrikood: 12008366

tänava/talu nimi, Graniidi tee 1

maja ja korteri number:

küla: Rae küla

vald: Rae vald

maakond: Harju maakond

postisihtnumber: 75310

telefon: +372 6226399, +372 58227709

e-posti aadress: sanitex.estonia@sanitex.eu

veebilehe aadress: www.blslogistic.ee

Sisukord

Tegevusaruanne	3
Raamatupidamise aastaaruanne	5
Bilanss	5
Kasumiaruanne	6
Rahavoogude aruanne	7
Omakapitali muutuste aruanne	8
Raamatupidamise aastaaruande lisad	9
Lisa 1 Arvestuspõhimõtted	9
Lisa 2 Raha	12
Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed	12
Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	13
Lisa 5 Materiaalsed põhivarad	14
Lisa 6 Immateriaalsed põhivarad	15
Lisa 7 Kapitalirent	15
Lisa 8 Laenukohustised	16
Lisa 9 Võlad ja ettemaksed	16
Lisa 10 Müügitulu	17
Lisa 11 Muud äritulud	17
Lisa 12 Kaubad, toore, materjal ja teenused	17
Lisa 13 Mitmesugused tegevuskulud	18
Lisa 14 Tööjõukulud	18
Lisa 15 Seotud osapooled	19
Lisa 16 Sündmused pärast bilansipäeva	19
Aruande allkirjad	20
Vandeaudiitori aruanne	21

Tegevusaruanne

Kokkuvõte

Baltic Logistic Solutions OÜ (endise nimega Agora DC OÜ) põhitegevusalaks on toidu- ja esmatarbekaupade logistikateenuste osutamine nimetatud kaubakategooriate tootjatele ja edasimüüjatele.

Agora DC OÜ alustas oma põhitegevusega 2012 aastal. Möödunud 2016 aasta juunikuus sõlmisid ettevõtte senised osanikud lepingu Sanitex OÜ-ga, mille kohaselt viimane omandas 100% ettevõtte osakapitalist. Alates 05.07.2016 on ettevõtte uueks ärinimeks Baltic Logistic Solutions OÜ (BLS).

BLS pakub oma praegustele ja tulevastele klientidele toidu- ja esmatarbekaupade logistikateenuseid – ladustamine, transport, 3PL, 4PL, teenused kolmes temperatuurirežiimis tava-, jahutatud ja sügavkülmutatud kaupadele. Pakume tsentraliseeritud laoteenuseid tootjatele, toitlustuskettidele ja kaubandusettevõtetele. Täiendavalt pakume kaupade überpakendamist, markeerimist ja aktsiisilao teenuseid. BLS-i kaubamärgi all tegutsevad Lätis ja Leedus kõiki nimetatud teenuseid pakkuvad ettevõtted, olles suurim FMCG sektori logistikateenuste pakkuja Baltikumis.

2016 aasta juulis avati Harjumaal, Rae vallas, Assakul BLS -i uus logistikakeskus. Keskuses on 11 000 m² laopinda tava-, 2 500 m² jahutatud ja 2 200 m² sügavkülmutatud temperatuuril käideldavate kaupade jaoks. Lisaks 2000 m² kaasaegseid kontoriruumi BLS enda ja kontserni teiste ettevõtete töötajate tarbeks.

Pärast uue keskuse avamist pakub BLS kõigis kolmes Balti riigis oma teenuseid kaasaegsetes ning kolmes erinevas temperatuurirežiimis töötavates logistikakeskustes, võimaldades klientidele pakkuda kvaliteetseid, kiireid ning kuluefektiivseid Baltic-LINK ja Baltic-HUB teenuseid.

Finantstulemused

Aruandeperioodil oli ettevõtte müügitulu 4 428 tuhat eurot kasvades aastaga 12,75% (2015 aastal 3 927 tuhat eurot). Uue keskuse avamise, kolimise ning Agora DC ja BLS-i äriprotsesside ühildamisega seotud kuludega lõppes majandusaasta planeeritud kahjumiga summas 1 426 tuhat eurot. Ettevõtte juhatus hindab valuutakursside ja intressimäärade muutumisega seonduvaid riske madalaks.

Ettevõtte majandustegevus ei ole tsükliline ning ei ole sõltuv hooajalisusest. Majandustegevusega ei kaasne olulisi keskkonna- või sotsiaalseid mõjusid.

Peamised finantssuhtarvud

Kirjeldus	2016	2015
Müügitulu (tuh EUR)	4 427 958	3 927 378
Käibe kasv %	12.75%	19%
Puhaskasum (tuh EUR)	-1 425 963	183 034
Puhasrentaablus %	-32.20%	4.66%
Lühiajalise võlgnevuse kattekordaja	0.47	1.23
ROA	-45.62%	10.98%
ROE	152.96%	43%

Töötajad

Ettevõtte keskmine töötajate arv aastas oli 104 inimest (2015 aastal 70). Töötajate tööjõukulud kokku olid 1 764 tuhat eurot aastas, olles keskmiselt 1,41 tuhat eurot kuus ühe töötaja kohta (2015 aastal 1,44 tuhat eurot).

Eesmärgid ja edasised tegevused

Ettevõtte plaanid 2017 aastaks on:

- Teenuste kvaliteedi tagamine ja tõstmine läbi protsesside efektiivsuse ja infosüsteemide pideva arendamise
- Teenuste aktiivne müük, mahtude ning kliendibaasi suurendamine
- Tsentraliseeritud lao-, Baltic-LINK ja Baltic-HUB teenuste mahu kasvatamine
- Logistikakeskuse laienduse planeerimine, pärast mida on tavatemperatuuril töötava lao põrandapind kokku kuni 19 000 m²
- Suurendada müügikäivet ja taastada majandustegevuse kasumlikkus

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2016	31.12.2015	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	579	156 564	2
Nõuded ja ettemaksed	1 651 502	1 287 724	3
Kokku käibevarad	1 652 081	1 444 288	
Põhivarad			
Materiaalsed põhivarad	1 328 274	16 202	5
Immateriaalsed põhivarad	145 294	205 328	6
Kokku põhivarad	1 473 568	221 530	
Kokku varad	3 125 649	1 665 818	
Kohustised ja omakapital			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Laenukohustised	285 340	0	7
Võlad ja ettemaksed	3 468 837	1 172 100	9
Kokku lühiajalised kohustised	3 754 177	1 172 100	
Pikaajalised kohustised			
Laenukohustised	303 717	0	7
Kokku pikaajalised kohustised	303 717	0	
Kokku kohustised	4 057 894	1 172 100	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	15 000	15 000	
Kohustuslik reservkapital	1 500	1 500	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	477 218	294 184	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-1 425 963	183 034	
Kokku omakapital	-932 245	493 718	
Kokku kohustised ja omakapital	3 125 649	1 665 818	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2016	2015	Lisa nr
Müügitulu	4 427 958	3 927 378	10
Muud äritulud	46 557	3 094	11
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-2 783 619	-2 156 733	12
Mitmesugused tegevuskulud	-665 343	-279 060	13
Tööjõukulud	-1 764 270	-1 212 921	14
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	-112 015	-92 576	
Muud ärikulud	-569 782	-535	
Ärikasum (kahjum)	-1 420 514	188 647	
Muud finantstulud ja -kulud	-5 449	-5 613	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	-1 425 963	183 034	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-1 425 963	183 034	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2016	2015	Lisa nr
Rahavood äritegevusest			
Ärikasum (kahjum)	-1 420 514	188 647	
Korrigeerimised			
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	210 370	92 576	
Kasum (kahjum) põhivarade müügist	1 977	0	
Kokku korrigeerimised	212 347	92 576	
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-363 778	339 790	
Äritegevusega seotud kohustiste ja ettemaksete muutus	2 885 794	-633 451	
Laekunud intressid	11	0	
Makstud intressid	-5 460	-5 613	
Kokku rahavood äritegevusest	1 308 400	-18 051	
Rahavood investeerimistegevusest			
Tasutud materiaaalsete ja immateriaalsete põhivarade soetamisel	-1 469 792	-30 828	
Laekunud materiaaalsete ja immateriaalsete põhivarade müügist	5 407	0	
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-1 464 385	-30 828	
Kokku rahavood	-155 985	-48 879	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	156 564	205 443	2
Raha ja raha ekvivalentide muutus	-155 985	-48 879	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	579	156 564	2

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

				Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2014	15 000	1 500	294 184	310 684
Aruandeaasta kasum (kahjum)	0	0	183 034	183 034
31.12.2015	15 000	1 500	477 218	493 718
Aruandeaasta kasum (kahjum)			-1 425 963	-1 425 963
31.12.2016	15 000	1 500	-948 745	-932 245

Ettevõtte kinnitab, et vaatamata majandusaastal saadud kahjumile, mis viis omakapitali suuruse alla äriseadustikus sätestatud nõuetel, on ettevõtte jätkusuutlik ning jätkab majandustegevust. Käesoleva majandusaasta esimeses pooles hinnatakse finantstulemusi ning kasumlikkust. Juhul, kui tulemused ei vasta ootustele, viiakse omakapital nõuetega vastavusse osakapitali suurendamise teel. Ettevõtte omanik on 01.02.2017 seisuga väljastanud ettevõttele laenu summas 3 500 tuhat eurot, mida omanik on valmis vajadusel konverteerima omakapitali.

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Baltic Logistic Solutions OÜ 2016. aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti Vabariigi hea raamatupidamistavaga. Hea raamatupidamistava põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduses, mida täiendavad Raamatupidamise Toimkonna poolt välja antud juhendid.

Raamatupidamise aastaaruande koostamisel on lähtutud soetusmaksumuse printsiibist, välja arvatud juhtudel, mida on kirjeldatud alljärgnevatel arvestuspõhimõtetel. Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes.

Raha

Raha ja selle ekvivalentidena kajastatakse rahavoogude aruandes kassas olevat sularaha, nõudmiseni hoiuseid pankades, tähtajalisi hoiuseid tähtajaga kuni 3 kuud ja rahaturufondi osakuid.

Nõuded ja ettemaksed

Nõuded ja ettemaksed sisaldavad endas nõudeid ostjate vastu, muid nõudeid, viitlaekumisi ja ettemakseid.

Nõuetena ostjate vastu kajastatakse ettevõtte tavapärase äritegevuse käigus tekkinud lühiajalisi nõudeid, v.a nõudeid teiste kontserni ettevõtete ja sidusettevõtete vastu. Nõudeid ostjate vastu kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumus (s.o nominaalväärtus miinus vajadusel tehtavad allahindlused).

Nõuete laekumise tõenäosust hinnatakse võimaluse korral iga ostja kohta eraldi. Kui nõuete individuaalne hindamine ei ole nõuete arvust tulenevalt võimalik, siis hinnatakse individuaalselt ainult olulisi nõudeid. Ülejäänud nõudeid hinnatakse kogumina, arvestades eelmiste aastate kogemust laekumata jäänud nõuete osas. Varem alla hinnatud ebatõenäoliste nõuete laekumist kajastatakse ebatõenäoliselt laekuvate nõuete kulu vähendamisenä.

Kõiki muid nõudeid (viitlaekumised, antud laenuid ning muud lühi- ja pikaajalised nõuded), välja arvatud edasimüügi eesmärgil omandatud nõudeid, kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumuses. Edasimüügi eesmärgil soetatud nõudeid kajastatakse õiglase väärtuse meetodil.

Materiaalsed ja immateriaalsed põhivarad

Materiaalseks põhivaraks loetakse ettevõtte enda majandustegevuses kasutatavaid varasid kasuliku tööeaga üle ühe aasta ja maksumusega alates 150 eurot.

Materiaalne põhivara võetakse algselt arvele tema soetusmaksumuses, mis koosneb ostuhinnast (k.a tollimaks ja muud mittetagastatavad maksud) ja otseselt soetamisega seotud kulutustest, mis on vajalikud vara viimiseks tema tööseisundisse ja –asukohta. Materiaalset põhivara kajastatakse bilansis tema soetusmaksumuses, millest on maha arvatud akumulieeritud kulum ja võimalikud väärtuse langusest tulenevad allahindlused.

Põhivara parendusväljaminekud, mis suurendavad põhivara tööjõudlust üle algselt arvatud taseme ja tõenäoliselt osalevad lisanduvate tulude tekkimisel tulevikus, kapitaliseeritakse bilansis põhivarana. Kulutused, mis tehakse eesmärgiga tagada ning säilitada varaobjektilt tulevikus saadavat tulu, kajastatakse nende kulude tekkimisel aruandeperioodi kuludes.

Immateriaalne põhivara võetakse algselt arvele tema soetusmaksumuses, mis koosneb ostuhinnast ja otseselt soetamisega seotud kulutustest. Immateriaalset põhivara kajastatakse bilansis tema soetusmaksumuses, millest on maha arvatud akumulieeritud kulum ja võimalikud väärtuse langusest tulenevad allahindlused.

Amortisatsiooni arvatakse lineaarselt lähtudes järgmistest eeldatavatest kasulikest eluigadest:

arvutid ja arvutisüsteemid 3a

masinad ja seadmed 4-5a

inventar 4-5a

tarkvara 3a

Põhivarade arvelevõtmise alampiir 150

Kasulik eluiga on määratud masinate ja seadmete, transpordivahendite ning muu inventari puhul sõltuvalt konkreetsest esemest. Maad ei amortiseerita.

Juhul kui materiaalse põhivara objekt koosneb üksteisest eristatavatest komponentidest, millel on erinevad kasulikud eluead, on need komponendid võetud raamatupidamises arvele eraldi varadena, määrares neile eraldi amortisatsiooninormid vastavalt nende kasulikule elueale.

Juhul kui põhivara kaetav väärtus (s.o kõrgem kahest järgnevast näitajast: vara neto müügihind või vara kasutusväärtus) on väiksem tema bilansilisest jääkmaksumusest, on materiaalse põhivara objektid alla hinnatud nende kaetavale väärtusele.

Laenukasutuse kulutused (näiteks intressid), mis on seotud materiaalse põhivara ehitusega, kapitaliseeritakse perioodi jooksul, mis on vajalik vara otstarbekohasesse kasutusvalmidusse viimiseks. Muid laenukasutuse kulutusi kajastatakse tekkeperioodil kuluna.

Rendid

Kapitalirendina käsitletakse rendilepingut, mille puhul kõik olulised vara omandiga seotud riskid ja hüved kanduvad üle ettevõttele. Muud rendilepingud kajastatakse kasutusrendina. Kasutusrendimaksed kajastatakse rendiperioodi jooksul tekkepõhiselt kasumiaruandes kuluna.

Finantskohustised

Kõik finantskohustused (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.

Lühiajaliste finantskohustuste korrigeeritud soetusmaksumus on üldjuhul võrdne nende nominaalväärtusega, mistõttu lühiajalisi finantskohustusi kajastatakse bilansis maksmisele kuuluvas summas. Pikaajaliste finantskohustuste korrigeeritud soetusmaksumuse arvestus toimub kasutades sisemise intressimäära meetodit.

Kohustuslik reservkapital

Baltic Logistic Solutions OÜ põhikirja kohaselt moodustatakse reservkapital iga-aastastest puhaskasumi eraldistest, samuti muudest eraldistest. Igal majandusaastal tuleb reservkapitali kanda vähemalt 1/20 puhaskasumist. Kui reservkapital moodustab 1/10 osakapitalist, lõpetatakse reservkapitali suurendamine puhaskasumi arvelt.

Reservkapitali võib osanike otsusel kasutada kahjumi katmiseks, kui seda ei ole võimalik katta osaühingu vabast omakapitalist (eelmise perioodi jaoamata kasumi ja põhikirjas ettenähtud reservkapitali arvelt), samuti osakapitali suurendamiseks. Reservkapitalist ei või teha osanikele väljamakseid.

Tulud

Tulu kaupade müügist kajastatakse siis, kui kõik olulised omandiga seotud riskid on läinud üle ostjale, müügitulu ja tehinguga seotud kulu on usaldusväärselt määratav ning tehingust saadava tasu laekumine on tõenäoline.

Tulu teenuse müügist kajastatakse teenuse osutamise järel, või juhul kui teenus osutatakse pikema ajaperioodi jooksul, siis lähtudes valmidusastme meetodist.

Intressitulu kajastatakse siis, kui tulu laekumine on tõenäoline ja tulu suurust on võimalik usaldusväärselt hinnata. Intressitulu kajastatakse kasutades vara sisemisest intressimäära, välja arvatud juhtudel, kui intressi laekumine on ebakindel. Sellistel juhtudel arvestatakse intressitulu kassapõhiselt.

Kulud

Kulusid kajastatakse samas perioodis kui kajastatakse nendega seotud tulusid. Juhul kui teatud kuluga seotud tulud ei ole otseselt identifitseeritavad, kasutatakse kulude kajastamiseks ligikaudseid meetodeid. Näiteks materiaalse põhivara objekti soetamisega seotud kulutused kajastatakse kuluna objekti kasuliku eluea jooksul (amortisatsioonikuluna). Kulutused, mis tõenäoliselt ei genereeri tulusid, kajastatakse kuluna nende toimumise hetkel.

Maksustamine

Ettevõtte tulumaks

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 2015. aastal (kuni 31.12.2014 kehtis maksumäär 21/79) 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.

Maksimaalne võimalik tulumaksukohustuse summa, mis võiks kaasneda dividendide väljamaksmisega, on ära toodud aastaaruande lisades.

Seotud osapooled

Baltic Logistic Solutions OÜ aastaaruande koostamisel loetakse seotud osapoolteks järgmisi isikuid ja firmasid:

1. Tegev ja kõrgem juhtkond ja nimetatud isikute lähedased pereliikmed (abikaasa, elukaaslane, laps) ja nende poolt kontrollitavad või nende olulise mõju all olevad ettevõtted.
2. Olulise osalusega eraisikust omanikud (v.a. juhul, kui antud isikutel puudub võimalus avaldada olulist mõju ettevõtte äriliste otsustele) ja nimetatud isikute lähedased pereliikmed ja nende poolt kontrollitavad või nende olulise mõju all olevad ettevõtted
3. Seotud firmasid

Emaettevõtte

Sanitex OÜ, Eesti

Sidusettevõtted

OÜ "Officeday Estonia", Eesti

Madiana OÜ, Eesti

UAB "SANITEX", Leedu

UAB "Domus Mea Invest", Leedu

UAB "Kvadrum", Leedu

UAB "STV", Leedu

UAB "Euronovus", Leedu

UAB "Sauls Sonata", Leedu

VŠ "Žaliasis taškas", Leedu

UAB Baltic Logistic Solutions, Leedu

UAB "Officeday", Leedu

UAB „Lemaja“, Leedu

Sanitex SIA, Läti

SIA Sanitex Latvia, Läti

SIA Baltic Trade Network, Läti

SIA Karsten Horeca, Läti

SIA Karsten International, Läti

SIA Baltic Logistic Solutions, Läti

SIA Promo Cash & Carry, Läti

SIA "Baltic Sales Network", Läti

SIA "Officeday Latvia", Läti

SIA "E-Save", Läti

SIA "E-Save" filialas (EE), Läti

SIA "E-Save" filialas (LT), Läti

Craft Dystrybucja Sp. z. o. o., Poola

"BEVGROUP" SPÓŁKA Z OGRANICZONĄ ODPOWIEDZIALNOŚCIĄ, Poola

"HIP Azotara" (Serbija), Serbija

Raamatupidamise aastaaruandes kajastuvad olulised vara ja kohustuste hindamist mõjutavad asjaolud, mis ilmsid bilansipäeva ja aruande koostamispäeva vahel, kuid on seotud aruandeperioodi või varasematel perioodidel toimunud tehingutega.

Bilansipäevajärgsed sündmused, mida ei ole varade ja kohustuste hindamisel arvesse võetud, kuid mis oluliselt mõjutavad järgmise majandusaasta tulemust, on avalikustatud aastaaaruande lisades.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2016	31.12.2015
Arvelduskonto	579	155 871
Kassa	0	693
Kokku raha	579	156 564

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2016	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	110 546	110 546
Ostjatelt laekumata arved	110 720	110 720
Ebatõenäoliselt laekuvad nõuded	-174	-174
Nõuded seotud osapoolte vastu	1 374 820	1 374 820
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	165 381	165 381
Muud nõuded	755	755
Viitlaekumised	755	755
Kokku nõuded ja ettemaksed	1 651 502	1 651 502
	31.12.2015	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	1 286 467	1 286 467
Ostjatelt laekumata arved	1 286 467	1 286 467
Muud nõuded	56	56
Viitlaekumised	56	56
Ettemaksed	470	470
Tulevaste perioodide kulud	470	470
Muud lühiajalised nõuded	731	731
Kokku nõuded ja ettemaksed	1 287 724	1 287 724

Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad (eurodes)

	31.12.2016		31.12.2015	
	Ettemaks	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Käibemaks	165 381		0	26 591
Üksikisiku tulumaks		43 243	0	13 182
Erisoodustuse tulumaks		157	0	192
Sotsiaalmaks		86 786	0	51 792
Kohustuslik kogumispension		5 282	0	1 581
Töötuskindlustusmaksed		6 318	0	2 397
Aktsiisimaks		1 101 252	0	703 538
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	165 381	1 243 038	0	799 273

Lisa 5 Materiaalsed põhivarad

(eurodes)

							Kokku
	Ehitised				Masinad ja seadmed	Muud materiaalsed põhivarad	
		Transpordi- vahendid	Arvutid ja arvutisüsteemid	Muud masinad ja seadmed			
31.12.2014							
Soetusmaksumus	406		3 228	7 200	10 428	12 808	23 642
Akumuleeritud kulum	-268		-752	-840	-1 592	-4 201	-6 061
Jääkmaksumus	138		2 476	6 360	8 836	8 607	17 581
Ostud ja parendused	0		2 070	1 002	3 072	1 901	4 973
Amortisatsioonikulu	-134		-1 492	-1 607	-3 099	-3 119	-6 352
31.12.2015							
Soetusmaksumus	405		5 298	8 202	13 500	14 709	28 614
Akumuleeritud kulum	-401		-2 244	-2 447	-4 691	-7 320	-12 412
Jääkmaksumus	4		3 054	5 755	8 809	7 389	16 202
Ostud ja parendused	3 612	187 312	58 484	1 178 056	1 423 852		1 427 464
Maa ja varem kasutusel olnud ehitiste ost	3 612						3 612
Muud ostud ja parendused		187 312	58 484	1 178 056	1 423 852		1 423 852
Amortisatsioonikulu	-305	-5 000	-8 493	-33 769	-47 262		-47 567
Allahindlused väärtuse languse tõttu	-3 311			-53 517	-53 517		-56 828
Müügid				-10 997	-10 997		-10 997
Ümberklassifitseerimised				7 389	7 389	-7 389	0
31.12.2016							
Soetusmaksumus	3 612	187 312	63 782	1 107 681	1 358 775	0	1 362 387
Akumuleeritud kulum	-3 612	-5 000	-10 737	-14 764	-30 501	0	-34 113
Jääkmaksumus	0	182 312	53 045	1 092 917	1 328 274	0	1 328 274

Müüdnud materiaalsed põhivarad müügihinna

	2016	2015
Masinad ja seadmed	5 408	0
Muud masinad ja seadmed	5 408	0
Kokku	5 408	0

Lisa 6 Immateriaalsed põhivarad

(eurodes)

		Kokku
	Muud immateriaalsed põhivarad	
31.12.2014		
Soetusmaksumus	335 328	335 328
Akumuleeritud kulum	-130 094	-130 094
Jääkmaksumus	205 234	205 234
Ostud ja parendused	86 318	86 318
Amortisatsioonikulu	-86 224	-86 224
31.12.2015		
Soetusmaksumus	421 646	421 646
Akumuleeritud kulum	-216 318	-216 318
Jääkmaksumus	205 328	205 328
Ostud ja parendused	45 940	45 940
Amortisatsioonikulu	-64 448	-64 448
Mahakandmised	-41 526	-41 526
31.12.2016		
Soetusmaksumus	279 223	279 223
Akumuleeritud kulum	-133 929	-133 929
Jääkmaksumus	145 294	145 294

Lisa 7 Kapitalirent

(eurodes)

Aruandekohustuslane kui rentnik

	31.12.2016	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		Intressimäär	Alusvaluuta
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul		
Kapitalirent PA -SEB	589 057	285 340	303 717	6 kuu EURIBOR + 0.8% aast	EUR
Kapitalirendikohustised kokku	589 057	285 340	303 717		

Renditud varade bilansiline jääkmaksumus		
	31.12.2016	
Masinad ja seadmed	690 676	

Kokku	690 676	
--------------	----------------	--

Lisa 8 Laenukohustised

(eurodes)

	31.12.2016	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi			Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Kapitalirendikohustised kokku	589 057	285 340	303 717		7
Laenukohustised kokku	589 057	285 340	303 717		

Lisa 9 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2016	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Võlad tarnijatele	1 895 712	1 895 712	0	0
Võlad töövõtjatele	158 309	158 309	0	
Maksuvõlad	1 243 038	1 243 038	0	
Muud võlad	171 778	171 778		0
Muud viitvõlad	171 778	171 778		0
Kokku võlad ja ettemaksed	3 468 837	3 468 837	0	0

	31.12.2015	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Võlad tarnijatele	217 624	217 624	0	0
Võlad töövõtjatele	154 792	154 792	0	0
Maksuvõlad	799 273	799 273	0	0
Muud võlad	261	261	0	0
Muud viitvõlad	261	261	0	0
Muud lühiajalised võlad	150	150	0	0
Kokku võlad ja ettemaksed	1 172 100	1 172 100	0	0

Lisa 10 Müügitulu

(eurodes)

	2016	2015
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	4 419 272	3 923 161
Rootsi	7 080	4 217
Läti	1 550	0
Saksamaa	56	0
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	4 427 958	3 927 378
Kokku müügitulu	4 427 958	3 927 378
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Kaubavedu	1 487 099	821 984
Laondus	2 940 859	3 094 111
Intrastati teenus	0	11 283
Kokku müügitulu	4 427 958	3 927 378

Lisa 11 Muud äritulud

(eurodes)

	2016	2015
Trahvid, viivised ja hüvitised	46 557	3 047
Muud	0	47
Kokku muud äritulud	46 557	3 094

Lisa 12 Kaubad, toore, materjal ja teenused

(eurodes)

	2016	2015
Energia	-143 747	-126 944
Elektrienergia	-110 044	-92 918
Soojusenergia	-33 703	-34 026
Alltöövõtutööd	0	-3 420
Transpordikulud	-1 054 504	-927 038
Logistikakulud	-14 124	-20 374
Üür ja rent	-1 205 512	-871 933
Pakkematerjal	-92 504	-73 229
Kommunaalkulud	-113 121	-60 505
Valveteenused	-96 158	0
Muud	-63 949	-73 290
Kokku kaubad, toore, materjal ja teenused	-2 783 619	-2 156 733

Lisa 13 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

	2016	2015
Üür ja rent	0	-15 177
Energia	-38 200	-2 468
Elektrienergia	0	-1 750
Soojusenergia	0	-718
Kütus	-38 200	0
Mitmesugused bürookulud	-9 821	-14 910
Lähetuskulud	-961	0
Koolituskulud	-1 611	-648
Riiklikud ja kohalikud maksud	0	-10
Kommunaalkulud	-25 626	-967
Sidekulud	-6 304	-6 809
Autokulud	-47 486	-40 180
Reklaamikulud	-506	-2 589
Materjal, väikevahendid	-126 164	-10 643
Kindlustus	-16 229	-4 559
Pangakulud	-1 625	-919
Juhtimiskulud	-38 888	-10 800
Arenduskulud	-1 000	-2 400
Raamatupidamiskulud	-12 000	-20 400
IT kulud	-86 907	-61 108
Erisoodustuskulud	-2 126	-2 222
Erisoodustusmaks	-3 082	-1 501
Muud kulud	-246 807	-80 750
Kokku mitmesugused tegevuskulud	-665 343	-279 060

Lisa 14 Tööjõukulud

(eurodes)

	2016	2015
Palgakulu	-1 349 686	-910 815
Sotsiaalmaksud	-414 584	-302 106
Kokku tööjõukulud	-1 764 270	-1 212 921
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	104	70

Lisa 15 Seotud osapooled

(eurodes)

Aruandekohustustlase emaeettevõtja nimetus	Sanitex OÜ
Riik, kus aruandekohustustlase emaeettevõtja on registreeritud	Eesti
Kontserni nimetus, millesse kuulub emaeettevõtja	Sanitex UAB
Riik, kus kontserni emaeettevõtja on registreeritud	Leedu

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2016		31.12.2015	
	Nõuded	Kohustised	Nõuded	Kohustised
Emaettevõtja	1 374 820	59 664		
Sidusettevõtjad	395 254	15 759		
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad			301 635	87 102

Ostud ja müügid

	2016		2015	
	Ostud	Müügid	Ostud	Müügid
Emaettevõtja	539 776	1 530 248		
Sidusettevõtjad	581 191	27 803		
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad			314 567	1 458 645

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2016	2015
Arvestatud tasu	0	76 594

Lisa 16 Sündmused pärast bilansipäeva

Ettevõtte kinnitab, et vaatamata majandusaastal saadud kahjumile, mis viis omakapitali suuruse alla äriseadustikus sätestatud nõuetel, on ettevõtte jätkusuutlik ning jätkab majandustegevust. Käesoleva majandusaasta esimeses pooles hinnatakse finantstulemusi ning kasumlikkust. Juhul, kui tulemused ei vasta ootustele, viiakse omakapital nõuetega vastavusse osakapitali suurendamise teel. Ettevõtte omanik on 01.02.2017 seisuga väljastanud ettevõttele laenu summas 3 500 tuhat eurot, mida omanik on valmis vajadusel konverteerima omakapitali.

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 27.06.2017

Baltic Logistic Solutions OÜ (registrikood: 12008366) 01.01.2016 - 31.12.2016 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
VALENTAS ŠULSKIS	Juhatuse liige	27.06.2017

SÕLTUMATU VANDEAUDIITORI ARUANNE

Baltic Logistic Solutions OÜ osanikule

Arvamus

Oleme auditeerinud Baltic Logistic Solutions OÜ (ettevõtte) raamatupidamise aastaaruannet, mis sisaldab bilanssi seisuga 31.12.2016 ning kasumiaruannet, rahavoogude aruannet ja omakapitali muutuste aruannet eeltoodud kuupäeval lõppenud aasta kohta ja raamatupidamise aastaaruande lisa, sealhulgas märkimisväärsete arvestuspõhimõtete kokkuvõtet.

Meie arvates kajastab kaasnev raamatupidamise aastaaruanne kõigis olulistel osades õiglaselt ettevõtte finantsseisundit seisuga 31.12.2016 ning sellel kuupäeval lõppenud aasta finantstulemust ja rahavoogusid kooskõlas Eesti hea raamatupidamistavaga.

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 arvestuseksperdi 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 kohustused seoses raamatupidamise aastaaruandega

Juhtkond vastutab raamatupidamise aastaaruande koostamise ja õiglase esitamise eest kooskõlas Eesti hea raamatupidamistavaga 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.

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 auditiprotseduuriid 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, väärarvamuste tegemist või sisekontrolli eiramist;
- omandame arusaamise auditi puhul asjaspuutuvast sisekontrollist, et kavandada nendes tingimustes asjakohaseid auditiprotseduure, kuid mitte arvamus avaldamiseks ettevõtte sisekontrolli tulemuslikkuse kohta;
- hindame kasutatud arvestuspõhimõtete asjakohasust ning juhtkonna arvestushinnangute ja nendega seoses avalikustatud info põhjendatust;
- teeme järelduse juhtkonna poolt tegevuse jätkuvuse arvestuse alusprintsipi kasutamise asjakohasuse kohta ja saadud auditi tõendusmaterjali põhjal selle kohta, kas esineb olulist ebakindlust sündmuste või tingimuste suhtes, mis võivad tekitada märkimisväärselt kahtlust ettevõtte suutlikkuses jätkata jätkuvalt tegutsevana. Kui me teeme järelduse, et eksisteerib oluline ebakindlus, oleme kohustatud juhtima vandeauditori aruandes tähelepanu raamatupidamise aastaaruandes selle kohta avalikustatud infole või kui avalikustatud info on ebapiisav, siis modifitseerima oma arvamust. Meie järeldused põhinevad vandeauditori aruande kuupäevani saadud auditi tõendusmaterjalil. Tulevased sündmused või tingimused võivad siiski kahjustada ettevõtte suutlikkust jätkata jätkuvalt tegutsevana;
- hindame raamatupidamise aastaaruande üldist esitusviisi, struktuuri ja sisu, sealhulgas avalikustatud informatsiooni, ning seda, kas raamatupidamise aastaaruanne esitab aluseks olevaid tehinguid ja sündmusi viisil, millega saavutatakse õiglane esitusviis.

Me vahetame nendega, kelle ülesandeks on valitsemine, infot muu hulgas auditi planeeritud ulatuse ja ajastuse ning märkimisväärsete auditi tähelepanekute kohta, sealhulgas mis tahes sisekontrolli märkimisväärsete puuduste kohta, mille oleme tuvastanud auditi käigus.

/digitaalselt allkirjastatud/

Juri Nedaškovski

Vandeauditori number 86

AUDEST AUDIITORTEENUSTE OSAÜHING

Audiitorettevõtja tegevusloa number 21

Rakvere 5a, Jõhvi linn, Jõhvi vald, Ida-Viru maakond, 41531

27.06.2017

Audiitorite digitaalallkirjad

Baltic Logistic Solutions OÜ (registrikood: 12008366) 01.01.2016 - 31.12.2016 majandusaasta aruandele lisatud audiitori aruande on digitaalselt allkirjastanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
JURI NEDAŠKOVSKI	Vandeaudiitor	27.06.2017

Kahjumi katmise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2016
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	477 218
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-1 425 963
Kokku	-948 745
Katmine	
Osakapitali suurendamine (vähendamine)	948 745
Kokku	948 745

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Kaubaladude töö	52101	2940859	66.42%	Jah
Kaubavedu maanteel	49411	1487099	33.58%	Ei

Sidevahendid

Liik	Sisu
Telefon	+372 6226399
Mobiiltelefon	+372 58227709
E-posti aadress	sanitex.estonia@sanitex.eu
Veebilehe aadress	www.blslogistic.ee