

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2023

aruandeaasta lõpp: 31.12.2023

ärinimi: TT Logistics Services OÜ

registrikood: 12165717

postiaadress: Harju maakond, Tallinn, Kesklinna linnaosa,
Jõe tn 3-311

postisihthnumber: 10151

telefon: +372 5129079

e-posti aadress: info@ttlogistics.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 Nõuded ja ettemaksed	8
Lisa 4 Varud	8
Lisa 5 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	9
Lisa 6 Kinnisvarainvesteeringud	9
Lisa 7 Materiaalsed põhivarad	10
Lisa 8 Laenukohustised	10
Lisa 9 Võlad ja ettemaksed	11
Lisa 10 Osakapital	11
Lisa 11 Müügitulu	12
Lisa 12 Muud äritulud	12
Lisa 13 Kaubad, toore, materjal ja teenused	12
Lisa 14 Mitmesugused tegevuskulud	13
Lisa 15 Tööjõukulud	13
Lisa 16 Muud ärikulud	14
Lisa 17 Intressikulud	14
Aruande allkirjad	15

Tegevusaruanne

TT Logistics Services OÜ tegeleb lennukite varuosade tarnimisega peamiselt USAst ja Euroopa Liidust Kesk-Aasia riikidesse. TT Logistics Services OÜ juhtkond jätkab aktiivselt uute müügivõimaluste otsimist, eelkõige arenevatel turgudel, nagu Kesk- ja Kagu-Aasia ning Lähis-Ida. Ettevõtte tegutseb jätkuvalt tegutsevana.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2023	31.12.2022	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	171 144	224 052	2
Nõuded ja ettemaksed	1 594 647	1 675 788	3,5
Varud	149 297	267 980	4
Kokku käibevarad	1 915 088	2 167 820	
Põhivarad			
Kinnisvarainvesteeringud	0	124 358	6
Materiaalsed põhivarad	40 105	52 136	7
Kokku põhivarad	40 105	176 494	
Kokku varad	1 955 193	2 344 314	
Kohustised ja omakapital			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Võlad ja ettemaksed	233 303	291 163	5,9
Kokku lühiajalised kohustised	233 303	291 163	
Pikaajalised kohustised			
Laenukohustised	1 645 000	1 990 000	8
Kokku pikaajalised kohustised	1 645 000	1 990 000	
Kokku kohustised	1 878 303	2 281 163	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	38 500	38 500	10
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	24 651	-19 579	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	13 739	44 230	
Kokku omakapital	76 890	63 151	
Kokku kohustised ja omakapital	1 955 193	2 344 314	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2023	2022	Lisa nr
Müügitulu	1 274 518	1 505 905	11
Muud äritulud	44 925	137 577	12
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-149 762	-196 450	13
Mitmesugused tegevuskulud	-864 167	-1 112 228	14
Tööjõukulud	-153 382	-161 313	15
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	-12 031	-12 031	7
Muud ärikulud	-70 108	-89	16
Ärikasum (kahjum)	69 993	161 371	
Intressitulud	0	11	
Intressikulud	-58 499	-117 152	17
Muud finantstulud ja -kulud	2 245	0	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	13 739	44 230	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	13 739	44 230	

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

TT Logistics Services OÜ on Eesti äriseadustiku alusel asutatud osaühing.

Käesolev raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduse ja Eesti finantsaruandluse standardi.

Aruanne on koostatud eurodes, kui aruandetabelis ei ole viidet mõnele muule vääringule.

Osaühingus on kasutusel raamatupidamise seaduse lisas 2 toodud kasumiaruande skeem nr 1.

Peamised arvestuspõhimõtted, mida kasutati raamatupidamise aastaaruande koostamisel, on toodud allpool.

Raha

Raha ja selle ekvivalendid kajastavad raha pangakontodel ning lühiajalisi pangadeposiite.

Finantsinvesteeringud

Lühi- ja pikaajalised finantsinvesteeringud võlakirjadesse kajastatakse õiglasel väärtusel muutustega läbi kasumiaruande.

Lühi- ja pikaajalisi finantsinvesteeringuid aktsiatesse ja teistesse omakapitaliinstrumentidesse (v.a. osalused tütar- ja sidusettevõtetes) kajastatakse õiglasel väärtusel, juhul kui see on usaldusväärselt hinnatav. Õiglase väärtuse muutused kajastatakse kasumiaruandes.

Aktsiaid ja muid omakapitaliinstrumente, mis ei ole avalikult kaubeldavad ja mille õiglast väärtust ei ole võimalik usaldusväärselt hinnata, kajastatakse soetusmaksumuse meetodil (s.t. soetusmaksumus miinus võimalikud allahindlused).

Nõuded ja ettemaksed

Nõuded ostjate vastu, viitlaekumised ning muud lühi- ja pikaajalised nõuded kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumuses. Lühiajaliste nõuete korrigeeritud soetusmaksumus on üldjuhul võrdne nende nominaalväärtusega (miinus allahindlused), mistõttu lühiajalisi nõudeid kajastatakse bilansis tõenäoliselt laekuvas summas.

Pikaajaliste finantsvarade korrigeeritud soetusmaksumuse arvestamiseks võetakse finantsvara algselt arvele saadaoleva tasu õiglasel väärtusel, arvestades järgmistel perioodidel intressitulu sisemise intressimäära meetodil.

Laenunõuded on bilansis kajastatud nende algses soetusmaksumuses, mida on korrigeeritud põhiosa tagasimaksete ja väärtuse langusest või laekumise ebatõenäosusest tingitud võimaliku allahindluse võrra.

Varud

Varud võetakse algselt arvele nende soetusmaksumuses, mis koosneb ostukulutustest, tootmiskulutustest ja muudest kulutustest, mis on vajalikud varude viimiseks nende olemasolevasse asukohta ja seisundisse.

Varude ostukulutused sisaldavad lisaks ostuhinnale varude ostuga kaasnevat tollimaksu, muid mittetagastatavaid makse ja varude soetamisega otseselt seotud transpordikulutusi, millest on maha arvatud hinnaalandid ja dotatsioonid. Varude tootmiskulutused sisaldavad nii otseselt toodetega seotud kulutusi (tooraine ja materjalide ning pakkematerjali maksumus, lõpetamata toodangu ladustamisega seotud vältimatud kulutused, tööliste palgad) kui ka proportsionaalset osa tootmise üldkuludest (tootmishoonete ja –seadmete amortisatsioon, remondikulu, tootmisega seotud juhtkonna palgad).

Varude soetusmaksumuse arvestuspõhimõtted

Varude kuluks kandmisel kasutatakse keskmise soetusmaksumuse meetodit.

Varud hinnatakse bilansis lähtudes sellest, mis on madalam, kas soetusmaksumus või neto realiseerimisväärtus.

Kinnisvarainvesteeringud

Kinnisvarainvesteeringud on kinnisvaraobjekt, mida ettevõtte hoiab eelkõige renditulu teenimise, väärtuse kasvu või mõlemal eesmärgil.

Kinnisvarainvesteering võetakse bilansis algselt arvele tema soetusmaksumuses, mis sisaldab ka soetamisega otseselt seotud kulutusi.

Kinnisvarainvesteeringute kajastamine kajastatakse õiglase väärtuse meetodil.

Õiglase väärtuse meetodil kajastatavatelt kinnisvarainvesteeringutelt ei arvestata amortisatsiooni.

Materiaalsed ja immateriaalsed põhivarad

Materiaalse põhivara kajastatakse materiaalsel varal, mida kasutatakse äritegevuses ning mille eeldatav kasulik tööiga on üle ühe aasta. Materiaalne põhivara võetakse arvele olulise soetusmaksumusega. Soetusmaksumus koosneb ostuhinnast ning soetusega otseselt seotud väljaminekute ja kajastatakse bilansis jääkväärtuses, mis on saadud vara ajaloolise soetusmaksumuse vähendamisel akumuleeritud kulumi ja väärtuse languse võrra. Ettevõtte kasutab materiaalse põhivara amortiseerimisel lineaarset meetodit. Amortisatsiooninorm määratakse igale põhivara objektile eraldi, sõltuvalt selle kasulikust tööeest.

Kasulik eluiga põhivara gruppide lõikes (aastates)

Põhivara grupi nimi	Kasulik eluiga
Transpordivahendid	10

Tulud

Tulud on kirjendatud tekkepõhise arvestusprintsipi alusel. Tulud kirjendatakse raamatupidamises siis, kui müüdud toote või teenuse omandiõigus on üle läinud ostjale ja OÜ-l TT Logistics Services on tekkinud summale nõudeõigus.

Kulud

Kulude kajastamisel kasutatakse tekkepõhist arvestuspõhimõtet.

Maksustamine

Dividendide väljamaksmisega kaasnevat ettevõtte tulumaksu kajastatakse kohustusena ja 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

Ettevõtte loeb osapooli seotuks juhul, kui üks osapool omab kas kontrolli teise osapoole üle või olulist mõju teise osapoole äriolukorrale. Seotud osapooled on:

- emaettevõtja;
- juhatus ning tema poolt kontrollivad või tema oluliste mõju all olevad ettevõtted

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2023	31.12.2022
Kassa	8 001	7 076
Pank	163 143	216 976
Kokku raha	171 144	224 052

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2023	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	1 577 417	1 577 417
Ostjatelt laekumata arved	1 577 417	1 577 417
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	7 176	7 176
Muud nõuded	420	420
Viitlaekumised	420	420
Ettemaksed	9 634	9 634
Tulevaste perioodide kulud	9 634	9 634
Muud makstud ettemaksed	0	0
Kokku nõuded ja ettemaksed	1 594 647	1 594 647
	31.12.2022	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	1 480 802	1 480 802
Ostjatelt laekumata arved	1 480 802	1 480 802
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	4 142	4 142
Muud nõuded	420	420
Viitlaekumised	420	420
Ettemaksed	190 424	190 424
Tulevaste perioodide kulud	7 299	7 299
Muud makstud ettemaksed	183 125	183 125
Kokku nõuded ja ettemaksed	1 675 788	1 675 788

Lisa 4 Varud

(eurodes)

	31.12.2023	31.12.2022
Müügiks ostetud kaubad	132 905	267 980
varuosad	132 905	267 980
Ettemaksed varude eest	16 392	0
varuosad	16 392	0
Kokku varud	149 297	267 980

Lisa 5 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2023		31.12.2022	
	Ettemaks	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Käibemaks	0	728	2 217	0
Üksikisiku tulumaks	0	1 874	0	1 860
Erisoodustuse tulumaks	0	119	0	119
Sotsiaalmaks	0	3 346	0	3 333
Kohustuslik kogumispension	0	20	0	20
Töötuskindlustusmaksed	0	229	0	227
Ettemaksukonto jääk	7 176		1 925	
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	7 176	6 316	4 142	5 559

Lisa 6 Kinnisvarainvesteeringud

(eurodes)

Õiglase väärtuse meetod	
31.12.2021	124 358
31.12.2022	124 358
Müügid	-101 448
Ümberliigitamised	-22 910
31.12.2023	0

Lisa 7 Materiaalsed põhivarad

(eurodes)

		Kokku
	Transpordivahendid	
31.12.2021		
Soetusmaksumus	96 250	96 250
Akumuleeritud kulum	-32 083	-32 083
Jääkmaksumus	64 167	64 167
Amortisatsioonikulu	-12 031	-12 031
31.12.2022		
Soetusmaksumus	96 250	96 250
Akumuleeritud kulum	-44 114	-44 114
Jääkmaksumus	52 136	52 136
Amortisatsioonikulu	-12 031	-12 031
31.12.2023		
Soetusmaksumus	96 250	96 250
Akumuleeritud kulum	-56 145	-56 145
Jääkmaksumus	40 105	40 105

Lisa 8 Laenukohustised

(eurodes)

	31.12.2023	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Pikaajalised laenud							
Juriidilise isik	1 645 000		1 645 000		4%	EUR	2025
Pikaajalised laenud kokku	1 645 000		1 645 000				
Laenukohustised kokku	1 645 000		1 645 000				

	31.12.2022	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Pikaajalised laenud							
Juriidilise isik	1 990 000		1 990 000		4%	EUR	2025
Pikaajalised laenud kokku	1 990 000		1 990 000				
Laenukohustised kokku	1 990 000		1 990 000				

Lisa 9 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2023	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	38 369	38 369
Võlad töövõtjatele	7 573	7 573
Maksuvõlad	6 316	6 316
Muud võlad	181 045	181 045
Intressivõlad	176 446	176 446
Muud viitvõlad	4 599	4 599
Kokku võlad ja ettemaksed	233 303	233 303
	31.12.2022	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	72 804	72 804
Võlad töövõtjatele	7 442	7 442
Maksuvõlad	5 559	5 559
Muud võlad	205 358	205 358
Intressivõlad	200 252	200 252
Muud viitvõlad	5 106	5 106
Kokku võlad ja ettemaksed	291 163	291 163

Lisa 10 Osakapital

(eurodes)

	31.12.2023	31.12.2022
Osakapital	38 500	38 500
Osade arv (tk)	1	1

Lisa 11 Müügitulu

(eurodes)

	2023	2022
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	1 367	0
Bulgaaria	3 133	0
Belgia	0	2 188
Prantsusmaa	1 476	1 445
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	5 976	3 633
Müük väljapoole Euroopa Liidu riike		
Venemaa	0	226 801
Kasahstan	1 254 733	1 195 472
Ameerika Ühendriigid	9 895	14 934
Türgi	897	9 115
Araabia Ühendemiraadid	1 350	6 366
Müük väljaspool Euroopa Liidu riike, muud	1 667	49 584
Müük väljapoole Euroopa Liidu riike, kokku	1 268 542	1 502 272
Kokku müügitulu	1 274 518	1 505 905
Müügitulu tegevusalade lõikes		
varuosad	1 274 518	1 505 905
Kokku müügitulu	1 274 518	1 505 905

Lisa 12 Muud äritulud

(eurodes)

	2023	2022
Kasum kinnisvarainvesteeringute müügist	44 925	0
Kasum valuutakursi muutustest	0	128 131
Loobumine nõuded	0	9 446
Kokku muud äritulud	44 925	137 577

Lisa 13 Kaubad, toore, materjal ja teenused

(eurodes)

	2023	2022
Müügi eesmärgil ostetud kaubad	-149 762	-196 450
Kokku kaubad, toore, materjal ja teenused	-149 762	-196 450

Lisa 14 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

	2023	2022
Üür ja rent	-4 769	-6 150
Mitmesugused bürookulud	0	-241
Riiklikud ja kohalikud maksud	-14	0
Konsultatsioon	-95 842	0
Pangateenused	-7 930	-11 024
Remonditööd	-12 019	0
Kinnisvaramaks	0	-2 170
IT Teenused	-8 667	-5 764
Postikulud	-53	0
Raamatupidamisteenused	-900	-2 000
Autoteenused	0	-929
Telefoniteenused	-5 171	-3 140
Teenused	-642	-2 350
Automaksud	-3 786	-3 786
Kindlustus	-410	-418
Õigusteenused	-1 032	-1 595
Agenditasu	-722 932	-1 072 483
Muud	0	-178
Kokku mitmesugused tegevuskulud	-864 167	-1 112 228

Lisa 15 Tööjõukulud

(eurodes)

	2023	2022
Palgakulu	-114 635	-121 528
Sotsiaalmaksud	-38 747	-39 785
Kokku tööjõukulud	-153 382	-161 313
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	5	5
Keskmine töötajate arv töötamise liikide kaupa:		
Töölepingu alusel töötav isik	4	4
Juriidilise isiku juhtimis- või kontrollorgani liige	1	1

Lisa 16 Muud ärikulud

(eurodes)

	2023	2022
Kahjum kinnisvarainvesteeringute õiglase väärtuse muutusest	-22 910	0
Kahjum valuutakursi muutustest	-38 270	0
Trahvid, viivised ja hüvitised	0	-89
Muud	-8 928	0
Kokku muud ärikulud	-70 108	-89

Lisa 17 Intressikulud

(eurodes)

	2023	2022
Intressikulu laenudelt	-58 499	-117 152
Kokku intressikulud	-58 499	-117 152

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 04.07.2024

TT Logistics Services OÜ (registrikood: 12165717) 01.01.2023 - 31.12.2023 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
IGOR RAIKHELGAUZ	Juhatuse liige	04.07.2024

Aruande osanike koosoleku kinnitamise staatus

Osanike koosoleku poolt kinnitatud

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2023
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	24 651
Aruandeaasta kasum (kahjum)	13 739
Kokku	38 390
Jaotamine	
Tulevaste perioodide kasumi arvelt	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	38 390
Kokku	38 390

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Spetsialiseerimata hulgikaubandus	46901	1274518	100.00%	Jah