

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2021

aruandeaasta lõpp: 31.12.2021

ärinimi: TT Logistics Services OÜ

registrikood: 12165717

tänavatänu nimi, Jõe tn 3-311

maja ja korteri number:

linn: Tallinn

maakond: Harju maakond

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	11
Lisa 9 Võlad ja ettemaksed	12
Lisa 10 Osakapital	12
Lisa 11 Müügitulu	13
Lisa 12 Muud äritulud	13
Lisa 13 Kaubad, toore, materjal ja teenused	13
Lisa 14 Mitmesugused tegevuskulud	14
Lisa 15 Tööjõukulud	14
Lisa 16 Intressikulud	15
Lisa 17 Intressitulud	15
Lisa 18 Seotud osapooled	15
Aruande allkirjad	16

Tegevusaruanne

TT Logistics Services OÜ tegeleb lennukite varuosade tarnimisega peamiselt USA-st ja Euroopa Liidust Kesk-Aasia riikidesse.

2021. aastal kasvas müügitulu 7%. Märkimisväärsed turunduskulud tõid aga kahjumi summas 601 tuhat EUR. Seda kahjumi sooviti kompenseerida tulude edasise kasvuga 2022. Aastal. Samas, EL-i regulatsioonide kohaselt on alates 2022. aasta veebruari lõpust kõik tarned Venemaale katkestatud.

TT Logistics Services OÜ juhtkond otsib aktiivselt uusi müügivõimalusi, eelkõige arenevatel turgudel nagu Kesk- ja Kagu-Aasia ning Lähis-Ida.

Sellel perioodil on 2022. (ja tõenäoliselt ka 2023.) eeldatavasti raske aasta Venemaa turu kaotuse ja õhusõidukite hoolduse turu aeglustumise tõttu, pidades silmas õhutranspordisektoris arenevat kriisi ja COVID-19 pandeemia tagajärgi.

Vaatamata märkimisväärsele kahjumile säilitati positiivne omakapital ja ettevõtte jätkab tegevust.

Finantsnäitajad

EUR	2021	2020
Müügitulu	1 155 950	1 082 011
Puhaskasum	-601 811	298 715
Varad	1 852 576	2 296 676
Omakapital	18 921	584 732

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2021	31.12.2020	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	332 310	664 039	2
Nõuded ja ettemaksed	1 124 749	1 265 465	3,5
Varud	206 992	166 616	4
Kokku käibevarad	1 664 051	2 096 120	
Põhivarad			
Kinnisvarainvesteeringud	124 358	124 358	6
Materiaalsed põhivarad	64 167	76 198	7
Kokku põhivarad	188 525	200 556	
Kokku varad	1 852 576	2 296 676	
Kohustised ja omakapital			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Laenukohustised	249 500	1 149 500	8
Võlad ja ettemaksed	244 155	562 444	5,9
Kokku lühiajalised kohustised	493 655	1 711 944	
Pikaajalised kohustised			
Laenukohustised	1 340 000	0	8
Kokku pikaajalised kohustised	1 340 000	0	
Kokku kohustised	1 833 655	1 711 944	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	38 500	2 500	10
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	582 232	283 517	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-601 811	298 715	
Kokku omakapital	18 921	584 732	
Kokku kohustised ja omakapital	1 852 576	2 296 676	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2021	2020	Lisa nr
Müügitulu	1 155 950	1 082 011	11
Muud äritulud	138 472	569 884	12
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-202 417	-600 645	13
Mitmesugused tegevuskulud	-1 481 094	-550 214	14
Tööjõukulud	-116 158	-98 496	15
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	-12 031	-12 031	7
Muud ärikulud	0	-51 907	
Ärikasum (kahjum)	-517 278	338 602	
Intressitulud	10	22	17
Intressikulud	-84 543	-39 909	16
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	-601 811	298 715	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-601 811	298 715	

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 väärtuses muutustega läbi kasumiaruande.

Lühi- ja pikaajalisi finantsinvesteeringuid aktsiatesse ja teistesse omakapitaliinstrumentidesse (v.a. osalused tütar- ja sidusettevõtetes) kajastatakse õiglasel väärtuses, 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 väärtuses, 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 põhivarana kajastatakse materiaalet vara, 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 väljaminekutest 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 müüdüd 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 ärilistele otsustele. Seotud osapooled on:

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

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2021	31.12.2020
Kassa	11 935	18 766
Pank	320 375	645 273
Kokku raha	332 310	664 039

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2021	12 kuu jooksul	Lisa nr
Nõuded ostjate vastu	784 289	784 289	
Ostjatelt laekumata arved	784 289	784 289	
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	6 126	6 126	5
Laenunõuded	138 000	138 000	
Ettemaksed	196 334	196 334	
Tulevaste perioodide kulud	281	281	
Muud makstud ettemaksed	196 053	196 053	
Kokku nõuded ja ettemaksed	1 124 749	1 124 749	
	31.12.2020	12 kuu jooksul	Lisa nr
Nõuded ostjate vastu	1 121 192	1 121 192	
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	5 978	5 978	
Laenunõuded	138 000	138 000	
Ettemaksed	295	295	
Tulevaste perioodide kulud	295	295	
Kokku nõuded ja ettemaksed	1 265 465	1 265 465	

Lisa 4 Varud

(eurodes)

	31.12.2021	31.12.2020
Müügiks ostetud kaubad	206 992	166 616
varuosad	206 992	166 616
Kokku varud	206 992	166 616

Lisa 5 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2021		31.12.2020	
	Ettemaks	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Käibemaks	3 887	0	2 304	0
Üksikisiku tulumaks	0	2 093	0	1 344
Erisoodustuse tulumaks	0	119		
Sotsiaalmaks	0	3 001	0	2 259
Kohustuslik kogumispension	0	20	0	46
Töötuskindlustusmaksed	0	204	0	119
Ettemaksukonto jääk	2 239		3 674	
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	6 126	5 437	5 978	3 768

Lisa 6 Kinnisvarainvesteeringud

(eurodes)

Õiglase väärtuse meetod	
31.12.2019	124 358
Ostud ja parendused	0
Kasum (kahjum) õiglase väärtuse muutusest	0
31.12.2020	124 358
Ostud ja parendused	0
Kasum (kahjum) õiglase väärtuse muutusest	0
31.12.2021	124 358

Lisa 7 Materiaalsed põhivarad

(eurodes)

	Kokku	
	Transpordivahendid	
31.12.2019		
Soetusmaksumus	96 250	96 250
Akumuleeritud kulum	-8 021	-8 021
Jääkmaksumus	88 229	88 229
Amortisatsioonikulu	-12 031	-12 031
31.12.2020		
Soetusmaksumus	96 250	96 250
Akumuleeritud kulum	-20 052	-20 052
Jääkmaksumus	76 198	76 198
Amortisatsioonikulu	-12 031	-12 031
31.12.2021		
Soetusmaksumus	96 250	96 250
Akumuleeritud kulum	-32 083	-32 083
Jääkmaksumus	64 167	64 167

Lisa 8 Laenukohustised

(eurodes)

	31.12.2021	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Lühiajalised laenud							
Eraisik	249 500	249 500			10%	EUR	30.04.2022
Lühiajalised laenud kokku	249 500	249 500					
Pikaajalised laenud							
Juriidilise isik	1 340 000	0	1 340 000		4%	EUR	2025
Pikaajalised laenud kokku	1 340 000	0	1 340 000				
Laenukohustised kokku	1 589 500	249 500	1 340 000				
	31.12.2020	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Lühiajalised laenud							
Juriidil.isik	900 000	900 000			4%	EUR	2021
Eraisik	249 500	249 500			10%	EUR	2021
Lühiajalised laenud kokku	1 149 500	1 149 500					
Laenukohustised kokku	1 149 500	1 149 500					

Lisa 9 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2021	12 kuu jooksul	Lisa nr
Võlad tarnijatele	136 817	136 817	
Võlad töövõtjatele	6 702	6 702	
Maksuvõlad	5 437	5 437	5
Muud võlad	95 199	95 199	
Intressivõlad	90 483	90 483	
Muud viitvõlad	4 716	4 716	
Kokku võlad ja ettemaksed	244 155	244 155	

	31.12.2020	12 kuu jooksul	Lisa nr
Võlad tarnijatele	325 131	325 131	
Võlad töövõtjatele	3 881	3 881	
Maksuvõlad	3 768	3 768	
Muud võlad	195 053	195 053	
Intressivõlad	35 184	35 184	
Muud viitvõlad	159 869	159 869	
Saadud ettemaksed	34 611	34 611	
Muud saadud ettemaksed	34 611	34 611	
Kokku võlad ja ettemaksed	562 444	562 444	

Lisa 10 Osakapital

(eurodes)

	31.12.2021	31.12.2020
Osakapital	38 500	2 500
Osade arv (tk)	1	1

Lisa 11 Müügitulu

(eurodes)

	2021	2020
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Küpros	6 740	0
Saksamaa	3 148	0
Leedu	5 725	0
Läti	6 426	0
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	22 039	0
Müük väljapoole Euroopa Liidu riike		
Venemaa	640 355	868 141
Kasahstan	354 460	213 870
Ameerika Ühendriigid	22 442	0
Usbekistan	97 200	0
Müük väljaspool Euroopa Liidu riike, muud	19 454	0
Müük väljapoole Euroopa Liidu riike, kokku	1 133 911	1 082 011
Kokku müügitulu	1 155 950	1 082 011
Müügitulu tegevusalade lõikes		
varuosad	1 155 950	1 082 011
Kokku müügitulu	1 155 950	1 082 011

Lisa 12 Muud äritulud

(eurodes)

	2021	2020
Kasum valuutakursi muutustest	57 352	0
Vahendaja teenused	0	569 884
Loobumine nõuded	81 120	0
Kokku muud äritulud	138 472	569 884

Lisa 13 Kaubad, toore, materjal ja teenused

(eurodes)

	2021	2020
Müügi eesmärgil ostetud kaubad	-202 417	-600 645
Kokku kaubad, toore, materjal ja teenused	-202 417	-600 645

Lisa 14 Mitmesugused tegevuskulud (eurodes)

	2021	2020
Üür ja rent	-6 814	-9 472
Lähetuskulud	0	-661
Koolituskulud	-224	-246
Riiklikud ja kohalikud maksud	-73	-247
Konsultatsioon	-126 533	-53 914
Pangateenused	-16 944	-6 625
Logistikateenused	-79 837	-90 072
Remonditööd	-62 594	-30 178
Kinnisvaramaks	-918	0
IT Teenused	-7 336	-1 176
Postikulud	-200	-772
Raamatupidamisteenused	-2 800	-1 950
Autoteenused	-3 648	0
Telefoniteenused	-656	0
Teenused	-13 406	-6 221
Automaksud	-3 786	-3 786
Notari tasu	0	-312
Kindlustus	-407	-1 785
Õigusteenused	-4 160	-3 550
Agenditasu	-1 150 713	-339 158
Muud	-45	-89
Kokku mitmesugused tegevuskulud	-1 481 094	-550 214

Lisa 15 Tööjõukulud (eurodes)

	2021	2020
Palgakulu	-88 815	-73 700
Sotsiaalmaksud	-27 343	-24 796
Kokku tööjõukulud	-116 158	-98 496
Töötajate keskmine arv taandatud täistööajale	5	4
Keskmine töötajate arv töötamise liikide kaupa:		
Töölepingu alusel töötav isik	4	3
Juriidilise isiku juhtimis- või kontrollorgani liige	1	1

Lisa 16 Intressikulud

(eurodes)

	2021	2020
Intressikulu laenudelt	-84 543	-39 909
Kokku intressikulud	-84 543	-39 909

Lisa 17 Intressitulud

(eurodes)

	2021	2020
Intressitulu hoiustelt	10	22
Kokku intressitulud	10	22

Lisa 18 Seotud osapooled

(eurodes)

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2021	2020
Arvestatud tasu	0	14 300

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 01.09.2022

TT Logistics Services OÜ (registrikood: 12165717) 01.01.2021 - 31.12.2021 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
IGOR RAIKHELGAUZ	Juhatuse liige	01.09.2022

Kahjumi katmise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2021
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	582 232
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-601 811
Kokku	-19 579
Katmine	
Tulevaste perioodide kasumi arvelt	-19 579
Kokku	-19 579

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Spetsialiseerimata hulgikaubandus	46901	1155950	100.00%	Jah

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Igor Raikhelgauz	37703030390	Pirita linnaosa, Tallinn, Harju maakond, Eesti	38500 EUR (Lihtomand)

Sidevahendid

Liik	Sisu
Mobiiltelefon	+372 5129079
E-posti aadress	info@ttlogistics.ee