

# MAJANDUSAASTA ARUANNE

**aruandeaasta algus:** 01.01.2023

**aruandeaasta lõpp:** 31.12.2023

**ärinimi:** Terminal Logistics OÜ

**registrikood:** 14410693

**tänav a nimi,** Mõisapargi tn 7

**maja ja korteri number:**

**alev:** Raadi alev

**vald:** Tartu vald

**maakond:** Tartu maakond

**postisihthnumber:** 60534

**e-posti aadress:** info@terminaloil.ee

## Sisukord

|                                    |   |
|------------------------------------|---|
| Tegevusaruanne                     | 3 |
| Raamatupidamise aastaaruanne       | 4 |
| Bilanss                            | 4 |
| Kasumiaruanne                      | 5 |
| Raamatupidamise aastaaruande lisad | 6 |
| Lisa 1 Arvestuspõhimõtted          | 6 |
| Lisa 2 Tööjõukulud                 | 7 |
| Lisa 3 Seotud osapooled            | 7 |
| Aruande allkirjad                  | 8 |

## Tegevusaruanne

Terminal Logistics OÜ on 100% Eesti kapitalil põhinev ettevõte ning kuulub Terminal Oil grupi ettevõtete hulka. Ettevõtte põhitegevusaladeks on mootorsõidukite haldus ja rent ning logistikateenuste pakkumine.

Järgneval aastal plaanib ettevõtte tegevust laiendada ning soetada juurde uusi sõidukeid. Samuti laieneb logistikateenuste pakkumine.

## Raamatupidamise aastaaruanne

### Bilanss

(eurodes)

|                                              | 31.12.2023     | 31.12.2022     |
|----------------------------------------------|----------------|----------------|
| Varad                                        |                |                |
| Käibevarad                                   |                |                |
| Raha                                         | 36 847         | 71 120         |
| Nõuded ja ettemaksed                         | 25 567         | 1 198          |
| <b>Kokku käibevarad</b>                      | <b>62 414</b>  | <b>72 318</b>  |
| Põhivarad                                    |                |                |
| Materiaalsed põhivarad                       | 113 578        | 128 515        |
| <b>Kokku põhivarad</b>                       | <b>113 578</b> | <b>128 515</b> |
| <b>Kokku varad</b>                           | <b>175 992</b> | <b>200 833</b> |
| Kohustised ja omakapital                     |                |                |
| Kohustised                                   |                |                |
| Lühiajalised kohustised                      |                |                |
| Laenukohustised                              | 1 477          | 20 158         |
| Võlad ja ettemaksed                          | 1 787          | 1 490          |
| <b>Kokku lühiajalised kohustised</b>         | <b>3 264</b>   | <b>21 648</b>  |
| Pikaajalised kohustised                      |                |                |
| Laenukohustised                              | 0              | 1 477          |
| <b>Kokku pikaajalised kohustised</b>         | <b>0</b>       | <b>1 477</b>   |
| <b>Kokku kohustised</b>                      | <b>3 264</b>   | <b>23 125</b>  |
| Omakapital                                   |                |                |
| Osakapital nimiväärtuses                     | 2 500          | 2 500          |
| Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) | 175 207        | 120 471        |
| Aruandeaasta kasum (kahjum)                  | -4 979         | 54 737         |
| <b>Kokku omakapital</b>                      | <b>172 728</b> | <b>177 708</b> |
| <b>Kokku kohustised ja omakapital</b>        | <b>175 992</b> | <b>200 833</b> |

## Kasumiaruanne

(eurodes)

|                                             | 2023          | 2022          |
|---------------------------------------------|---------------|---------------|
| Müügitulu                                   | 95 982        | 96 000        |
| Kaubad, toore, materjal ja teenused         | -67 801       | -7 586        |
| Mitmesugused tegevuskulud                   | -6 742        | -10 280       |
| Põhivarade kulum ja väärtuse langus         | -25 647       | -22 183       |
| <b>Ärikasum (kahjum)</b>                    | <b>-4 208</b> | <b>55 951</b> |
| Intressitulud                               | 4             | 4             |
| Intressikulud                               | -775          | -1 218        |
| <b>Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist</b> | <b>-4 979</b> | <b>54 737</b> |
| <b>Aruandeaasta kasum (kahjum)</b>          | <b>-4 979</b> | <b>54 737</b> |

# Raamatupidamise aastaaruande lisad

## Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

### Üldine informatsioon

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud lähtudes Eesti finantsaruandluse standardist, mille eesmärk on anda aruande kasutajale raamatupidamise seaduses nõutud informatsiooni aruandekohustuslase finantsseisundi ja -tulemuste kohta.

Kasumiaruande koostamisel on kasutatud EV raamatupidamise seaduse lisas 2 toodud kasumiaruande skeemi nr. 1.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes.

### Raha

Raha ja selle ekvivalentidena kajastatakse kassas olevat sularaha ja arvelduskontode jääke.

### Materiaalsed ja immateriaalsed põhivarad

Materiaalne ja immateriaalne põhivara võetakse algselt arvele tema soetusmaksumuses, mis koosneb ostuhinnast ja otseselt soetamisega seotud kulutustest.

Edaspidi kajastatakse materiaalsel ja immateriaalsel põhivara bilansis tema soetusmaksumuses, millest on maha arvatud akumulieeritud amortisatsioon ja võimalikud väärtuse langusest tulenevad allahindlused. Materiaalse ja immateriaalsete varade puhul hinnatakse, kas tegemist on piiratud või määramata kasuliku elueaga varaga. Piiratud kasuliku elueaga materiaalse ja immateriaalse põhivara amortiseerimisel kasutatakse lineaarset amortisatsiooni meetodit.

Materiaalseks põhivaraks on ettevõtte enda majandustegevuses kasutatavad varad kasuliku tööeaga üle ühe aasta ja maksumusega alates 640 eurot. Varad, mille kasulik tööiga on üle 1 aasta, kuid mille soetusmaksumus on alla 640 eurot kantakse kuludesse.

### Rendid

Kapitalirendina on käsitletud rendilepingut, mille puhul kõik olulised vara omandiga seonduvad riskid ja hüved kanduvad üle ettevõttele. Muud rendilepingud on kajastatud kasutusrendina.

Kapitalirendi tingimuste soetatud vara on võetud bilansis arvele vara soetusmaksumuses. Kapitalirendi tingimustel renditud varad on amortiseeritud sarnaselt omandatud põhivaraga.

Kasutusrendimaksed on kajastatud rendiperioodi jooksul lineaarselt kasumiaruandes kuluna.

Rendile andjana kajastatakse maksed rendiperioodi jooksul lineaarselt tuluna. Rendiperioodi jooksul saadavad maksed kajastatakse tuluna ühtlaselt kogu

rendiperioodi jooksul, sõltumata sellest, millistel perioodidel ja kui suured maksed tegelikult toimuvad.

### Finantskohustised

Kõik finantskohustised (võlad tarnijatele, võetud laenud ning muud lühi- ja pikaajalised võlakohustised) on võetud algselt arvele nende soetusmaksumuses, milleks on makstava tasu õiglane väärtus. Algne soetusmaksumus sisaldab ka kõiki soetamisega otseselt kaasnevaid kulutusi.

Lühiajaliste finantskohustiste korrigeeritud soetusmaksumus on võrdne nende nominaalväärtusega, mistõttu lühiajalisi finantskohustisi on bilansis kajastatud maksmisele kuulavas summas.

Pikaajalised finantskohustised on võetud algselt arvele maksmisele kuuluva tasu õiglases väärtuses.

### Tulud

Tulu teenuse müügist on kajastatud üldjuhul teenuse osutamisega samal perioodil.

### Seotud osapooled

Osapooli loetakse seotuks juhul, kui üks osapool omab kas kontrolli teise osapoole üle või olulist mõju teise osapoole äriotsustele, sealhulgas ema- ja tütaretevõtjat, teisi samasse kontserni kuuluvaid ettevõtjaid, nõukogu ja juhatuse liikmeid, nende pereliikmeid ja ettevõtteid, mille üle eelpool loetletud isikud omavad kontrolli või olulist mõju.

## Lisa 2 Tööjõukulud

(eurodes)

|   | 2023 | 2022 |
|---|------|------|
| 0 |      |      |

## Lisa 3 Seotud osapooled

(eurodes)

| MÜÜDUD                                                                                                                           | 2023     |               |          | 2022     |               |          |
|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------|---------------|----------|----------|---------------|----------|
|                                                                                                                                  | Kaubad   | Teenused      | Põhivara | Kaubad   | Teenused      | Põhivara |
| Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad | 0        | 96 000        | 0        | 0        | 96 000        | 0        |
| <b>Kokku müüdud</b>                                                                                                              | <b>0</b> | <b>96 000</b> | <b>0</b> | <b>0</b> | <b>96 000</b> | <b>0</b> |

| OSTETUD                                                                                                                          | 2023     |               |          | 2022   |          |          |
|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------|---------------|----------|--------|----------|----------|
|                                                                                                                                  | Kaubad   | Teenused      | Põhivara | Kaubad | Teenused | Põhivara |
| Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad | 0        | 64 000        | 0        |        |          |          |
| <b>Kokku ostetud</b>                                                                                                             | <b>0</b> | <b>64 000</b> | <b>0</b> |        |          |          |

# Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 28.06.2024

Terminal Logistics OÜ (registrikood: 14410693) 01.01.2023 - 31.12.2023 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

|                    |                    |                      |
|--------------------|--------------------|----------------------|
| Allkirjastaja nimi | Allkirjastaja roll | Allkirja andmise aeg |
| RAIDO RAUDSEPP     | Juhatuse liige     | 28.06.2024           |

# Aruande osanike koosoleku kinnitamise staatus

Osanike koosoleku poolt kinnitatud

## Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

|                                              | 31.12.2023     |
|----------------------------------------------|----------------|
| Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) | 175 207        |
| Aruandeaasta kasum (kahjum)                  | -4 979         |
| <b>Kokku</b>                                 | <b>170 228</b> |
| Jaotamine                                    |                |
| <b>Kokku</b>                                 | <b>170 228</b> |

## Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

| Tegevusala                                                                    | EMTAK kood | Müügitulu (EUR) | Müügitulu % | Põhitegevusala |
|-------------------------------------------------------------------------------|------------|-----------------|-------------|----------------|
| Veokite rentimine ja kasutusrent                                              | 77121      | 59989           | 62.50%      | Jah            |
| Sõiduautode ja väikebusside (täismassiga alla 3,5 t) rentimine ja kasutusrent | 77111      | 35993           | 37.50%      | Ei             |