

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2016

aruandeaasta lõpp: 31.12.2016

ärinimi: ACE Tollivormistuse OÜ

registrikood: 10957696

tänavatalu nimi, Kesk-Sõjamäe tn 10a
maja ja korteri number:

linn: Tallinn

maakond: Harju maakond

postisihthnumber: 11415

e-posti aadress: allan.epner@ace.ee

Sisukord

Tegevusaruanne	3
Raamatupidamise aastaaruanne	4
Bilanss	4
Kasumiaruanne	5
Rahavoogude aruanne	6
Omakapitali muutuste aruanne	7
Raamatupidamise aastaaruande lisad	8
Lisa 1 Arvestuspõhimõtted	8
Lisa 2 Nõuded ja ettemaksed	9
Lisa 3 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	9
Lisa 4 Materiaalsed põhivarad	10
Lisa 5 Osakapital	10
Lisa 6 Müügitulu	11
Lisa 7 Tööjõukulud	11
Lisa 8 Tulumaks	11
Lisa 9 Seotud osapooled	11
Aruande allkirjad	13

Tegevusaruanne

ACE Tollivormistuse OÜ kuulub ACE Logistics ettevõtete gruppi ja on spetsialiseerunud tollivormistusega seotud teenuste osutamisele. Ettevõtte klientideks on kaupade impordi- ja ekspordiga tegelevad ettevõtted, samuti transpordi- ja ekspedeerimisfirmad. Ettevõtte osutab teenuseid peamiselt ACE Logistics grupi teistele sidusettevõtetele.

Ettevõtte 2016. aasta tulemusi mõjutas üldine majandusolukord.

Peamised finantssuhtarvud:

	2016	2015
Müügitulu (tuh. Eurot)	248	240
Tulu kasv	3,3 %	-5,5 %
Puhaskasum (tuh.eurot)	13	10

Ettevõtte jätkas aruandeaastal järgmiste tollivormistusega seotud teenuste osutamisega:

- tollideklaratsioonide vormistamine,
- tollimaakleri teenus,
- intrastat vormistus,
- tollivormistusala konsultatsioon,
- jms.

Andres Matkur

Juhataja

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2016	31.12.2015	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	45 928	56 602	
Nõuded ja ettemaksed	324 185	319 344	2,3
Kokku käibevarad	370 113	375 946	
Põhivarad			
Materiaalsed põhivarad	702	1 103	4
Kokku põhivarad	702	1 103	
Kokku varad	370 815	377 049	
Kohustised ja omakapital			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Võlad ja ettemaksed	350 894	353 852	3
Kokku lühiajalised kohustised	350 894	353 852	
Kokku kohustised	350 894	353 852	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 556	2 556	5
Kohustuslik reservkapital	256	256	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	4 076	10 214	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	13 033	10 171	
Kokku omakapital	19 921	23 197	
Kokku kohustised ja omakapital	370 815	377 049	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2016	2015	Lisa nr
Müügitulu	247 927	239 991	6
Muud äritulud	27	0	
Mitmesugused tegevuskulud	-99 695	-93 468	
Tööjõukulud	-130 642	-125 940	7
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	-401	-100	4
Muud ärikulud	-49	-99	
Ärikasum (kahjum)	17 167	20 384	
Intressitulud	2	3	
Muud finantstulud ja -kulud	-59	0	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	17 110	20 387	
Tulumaks	-4 077	-10 216	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	13 033	10 171	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2016	2015	Lisa nr
Rahavood äritegevusest			
Ärikasum (kahjum)	17 167	20 384	
Korrigeerimised			
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	401	100	4
Kokku korrigeerimised	401	100	
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-4 842	180 658	
Äritegevusega seotud kohustiste ja ettemaksete muutus	-2 958	-171 904	
Laekunud intressid	2	3	
Makstud intressid	-59	0	
Kokku rahavood äritegevusest	9 711	29 241	
Rahavood investeerimistegevusest			
Tasutud materiaaalsete ja immateriaalsete põhivarade soetamisel	0	-1 203	
Kokku rahavood investeerimistegevusest	0	-1 203	
Rahavood finantseerimistegevusest			
Makstud dividendid	-16 308	-40 865	8
Makstud ettevõtte tulumaks	-4 077	-10 216	8
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-20 385	-51 081	
Kokku rahavood	-10 674	-23 043	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	56 602	79 645	
Raha ja raha ekvivalentide muutus	-10 674	-23 043	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	45 928	56 602	

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

				Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2014	2 556	256	51 081	53 893
Aruandeaasta kasum (kahjum)			10 171	10 171
Väljakuulutatud dividendid			-40 865	-40 865
Muud muutused omakapitalis			-2	-2
31.12.2015	2 556	256	20 385	23 197
Aruandeaasta kasum (kahjum)			13 033	13 033
Väljakuulutatud dividendid			-16 308	-16 308
Muud muutused omakapitalis			-1	-1
31.12.2016	2 556	256	17 109	19 921

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

ACE Tollivormistuse OÜ 2016. aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti Vabariigi hea raamatupidamistavaga, mis tugineb rahvusvaheliselt tunnustatud arvestuse ja aruandluse põhimõtetele. Hea raamatupidamistava põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi Raamatupidamise seadusega ning seda täiendavad Raamatupidamise Toimkonna poolt väljaantavad juhendid.

ACE Tollivormistuse OÜ kasumiaruanne on koostatud Raamatupidamise seaduse lisas 2 toodud kasumiaruande skeemi nr.1 alusel.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes.

ACE Tollivormistuse OÜ ei ole koostanud kontserni raamatupidamise aastaaruannet, kuna tema aktsiatest 100 % kuulub Eesti Vabariigis registreeritud emaettevõttele AS ACE Logistics Estonia, kes on kohustatud koostama ja avalikustama kontserni auditeeritud majandusaasta aruande.

Raha

Raha ning raha ekvivalentidena kajastatakse raha kassas ja pangas ning lühiajalisi pangadeposiite. Rahavoogude aruandes kajastatakse rahavoogusid äritegevusest kaudsel meetodil. Investeeringu- ja finantstegevusest tulenevaid rahavoogusid kajastatakse otsemeetodil.

Nõuded ja ettemaksed

Nõudeid ostjate vastu kajastatakse bilansis korrigeeritud soetusmaksumuses. Ostjatelt laekumata arved on bilansis hinnatud lähtudes tõenäoliselt laekuvatest summadest. Seejuures hinnatakse iga kliendi laekumata arveid eraldi, arvestades teadaolevat informatsiooni kliendi maksevõime kohta.

Ostjatelt laekumata arved, mille maksetähtaeg on ületatud rohkem kui 180 päeva võrra, on kantud täies ulatuses kuludesse. Lootusetud nõuded on kantud bilansist välja. Varem allahinnatud ebatõenäoliste nõuete laekumisi kajastatakse ebatõenäoliste nõuete kulu vähenemisena.

Materiaalsed ja immateriaalsed põhivarad

Põhivarade arvelevõtmise alampiir 1000

Kasulik eluiga põhivara gruppide lõikes (aastates)

Põhivara grupi nimi	Kasulik eluiga
Arvutustehnika	3 aastat

Eraldised ja tingimuslikud kohustised

Kehtiva tulumaksuseaduse kohaselt maksustatakse dividende määraga 20/80 netodividendina väljamakstud summast. Dividendidelt arvestatud ettevõtte tulumaks kajastatakse tulumaksukuluna dividendide väljakuulutamise perioodi kasumiaruandes, sõltumata sellest, millise perioodi eest need on välja kuulutatud või millal dividendid välja makstakse.

Tulud

Tulu teenuste müügist kajastatakse lähtudes valmidusastme meetodist, teenuse osutamisest saadavad tulud ja kasum kajastatakse samades perioodides nagu teenuse osutamisega kaasnevad kulutused.

Lisa 2 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2016	12 kuu jooksul	Lisa nr
Nõuded ostjate vastu	13	13	
Ostjatelt laekumata arved	13	13	
Nõuded seotud osapoolte vastu	310 872	310 872	
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	10 641	10 641	3
Muud nõuded	2 213	2 213	
Viitlaekumised	2 213	2 213	
Ettemaksed	446	446	
Tulevaste perioodide kulud	446	446	
Kokku nõuded ja ettemaksed	324 185	324 185	
	31.12.2015	12 kuu jooksul	Lisa nr
Nõuded ostjate vastu	9	9	
Ostjatelt laekumata arved	9	9	
Nõuded seotud osapoolte vastu	312 321	312 321	
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	6 321	6 321	3
Muud nõuded	693	693	
Viitlaekumised	693	693	
Kokku nõuded ja ettemaksed	319 344	319 344	

Lisa 3 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2016		31.12.2015	
	Ettemaks	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Käibemaks		0		3 633
Üksikisiku tulumaks		3 033		2 917
Erisoodustuse tulumaks		32		
Sotsiaalmaks		5 900		5 580
Kohustuslik kogumispension		265		256
Töötuskindlustusmaksed		409		389
Ettemaksukonto jääk	10 641		6 321	
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	10 641	9 639	6 321	12 775

Lisa 4 Materiaalsed põhivarad

(eurodes)

			Kokku
	Arvutid ja arvutisüsteemid	Masinad ja seadmed	
31.12.2014			
Soetusmaksumus	0		
Akumuleeritud kulum	0		
Jääkmaksumus	0		
Ostud ja parendused	1 203	1 203	1 203
Muud ostud ja parendused	1 203	1 203	1 203
Amortisatsioonikulu	-100	-100	-100
31.12.2015			
Soetusmaksumus	1 203	1 203	1 203
Akumuleeritud kulum	-100	-100	-100
Jääkmaksumus	1 103	1 103	1 103
Amortisatsioonikulu	-401	-401	-401
31.12.2016			
Soetusmaksumus	1 203	1 203	1 203
Akumuleeritud kulum	-501	-501	-501
Jääkmaksumus	702	702	702

Lisa 5 Osakapital

(eurodes)

	31.12.2016	31.12.2015
Osakapital	2 556	2 556
Osade arv (tk)	1	1

Lisa 6 Müügitulu

(eurodes)

	2016	2015
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	247 927	239 991
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	247 927	239 991
Kokku müügitulu	247 927	239 991
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Tollivormistusteenus	242 259	233 765
Intrastati vormistamine	5 668	6 226
Kokku müügitulu	247 927	239 991

Lisa 7 Tööjõukulud

(eurodes)

	2016	2015
Palgakulu	97 748	94 126
Sotsiaalmaksud	32 894	31 814
Kokku tööjõukulud	130 642	125 940
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	5	5

Lisa 8 Tulumaks

(eurodes)

Tulumaksukulu komponendid	2016		2015	
	Maksustatav summa	Tulumaks	Maksustatav summa	Tulumaks
Väljakuulutatud dividendid	20 385	4 077	51 081	10 216
Eesti	20 385	4 077	51 081	10 216
Kokku	20 385	4 077	51 081	10 216

Lisa 9 Seotud osapooled

(eurodes)

Aruandekohustuslase emaettevõtja nimetus	ACE Logistics Estonia AS
Riik, kus aruandekohustuslase emaettevõtja on registreeritud	Eesti
Kontserni nimetus, millesse kuulub emaettevõtja	ACE Logistics Group AS
Riik, kus kontserni emaettevõtja on registreeritud	Eesti

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2016	31.12.2015
	Nõuded	Nõuded
Emaettevõtja	310 872	312 321

Ostud ja müügid

	2016		2015	
	Ostud	Müügid	Ostud	Müügid
Emaettevõtja	60 624	247 927	53 310	239 991

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 13.03.2017

ACE Tollivormistuse OÜ (registrikood: 10957696) 01.01.2016 - 31.12.2016 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
ANDRES MATKUR	Juhatuse liige	13.03.2017
ALLAN EPNER	Juhatuse liige	04.04.2017

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2016
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	4 076
Aruandeaasta kasum (kahjum)	13 033
Kokku	17 109
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	17 109
Kokku	17 109

Kasumi jaotamise otsus

(eurodes)

	31.12.2016
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	4 076
Aruandeaasta kasum (kahjum)	13 033
Kokku	17 109
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	17 109
Kokku	17 109

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Tolliagentide tegevus	52293	247927	100.00%	Jah

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
ACE Logistics Estonia AS	10067413		2556 EUR (Lihtomand)

Sidevahendid

Liik	Sisu
E-posti aadress	allan.epner@ace.ee