

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2016

aruandeaasta lõpp: 31.12.2016

ärinimi: Nord-Spedition OÜ

registrikood: 12546916

tänava/talu nimi, F. R. Kreutzwaldi tn
maja ja korteri number: 4a-24

linn: Tallinn

maakond: Harju maakond

postisihtnumber: 10120

e-posti aadress: titgroup.office@gmail.com

P. V. Carr

Sisukord

Tegevusaruanne	3
Raamatupidamise aastaaruanne	4
Bilanss	4
Kasumiaruanne	5
Raamatupidamise aastaaruande lisad	6
Lisa 1 Arvestuspõhimõtted	6
Lisa 2 Raha	6
Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed	7
Lisa 4 Muud nõuded	8
Lisa 5 Laenukohustised	8
Lisa 6 Võlad ja ettemaksed	9
Lisa 7 Võlad töövõtjatele	9
Lisa 8 Müügitulu	9
Lisa 9 Muud äritulud	10
Lisa 10 Kaubad, toore, materjal ja teenused	10
Lisa 11 Mitmesugused tegevuskulud	10
Lisa 12 Tööjõukulud	10
Lisa 13 Olulised käibevara allahindlused	11
Lisa 14 Intressikulud	11
Lisa 15 Muud finantstulud ja -kulud	11
Lisa 16 Seotud osapooled	11
Aruande allkirjad	12
Vandeauditori aruanne	13



Tegevusaruanne

Nord-Spedition OÜ asutati 3. oktoobril 2013. aastal Tallinnas, kus ettevõtte tänaseni tegutseb. Ettevõtte põhitegevuseks on ekspedeerimisteenused, ehk rahvusvaheliste veotranspordi teenuste korraldamine, peamiselt väljaspool Eestit. Põhilisteks koostööpartneriteks on tuntud Saksamaa, Taani, Tsehhi, Slovakkia, Austria, Itaali, Hollandi ja Poola logistikafirmad.

Tulud, kulud ja kasum

2016. aastal moodustas Nord-Spedition OÜ müügitulu 4,3 mln euro.

Kogu müük toimus Euroopa Liidu territooriumil – Poolas, Slovakkias, Tsehhis, Saksamaal, Austrias jm. Nord-Spedition OÜ puhaskasumiks kujunes 0,4 mln eur.

Peamised finantssuhtarvud

	2016	2015
Müügitulu (eur)	4 297 020	4 413 046
Brutokasumi määr %	11.9 %	13 %
Puhaskasum (eur)	393 729	470 141
Puhasrentaabilus	9.1%	11 %
Lühiajaliste kohustuste kattekordaja	2,1	2,2
ROA	16.4 %	30 %
ROE	31.8 %	55.6 %

Suhtarvude arvutamisel kasutatud valemid:

- q Brutokasumimäär (%) = brutokasum(müügitulu - kaup, toore, mat., teenus)/müügitulu * 100
- q Puhasrentaabilus (%) = puhaskasum/ müügitulu * 100
- q Lühiajaliste kohustuste kattekordaja (kordades) = käibevara/lühiajalised kohustused
- q ROA (%) = puhaskasum/ varad kokku * 100
- q ROE (%) = puhaskasum/ omakapital kokku * 100

Valuutakursside ja intressimäärade muutumise risk Tehingud tarnijate ja klientidega toimuvad eurodes, mistõttu on valuutakursi risk madal. **Investeeringud** Aruandeperioodil investeeringuid materiaalsesse põhivarasse ei olnud.

Personal Nord-Spedition OÜ keskmine töötajate arv majandusaastal oli 3 töötajat. 2016. aastal moodustasid ettevõtte tööjõukulud 45,8 tuh. euro.

Ettevõtte juhatus koosneb ühest liikmest. Juhatajale aruandeperioodil tasu ei makstud.

Albina Vackova

juhataja




Raamatupidamise aastaaruanne**Bilanss**

(eurodes)

	31.12.2016	31.12.2015	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	1 230 791	610 069	2
Nõuded ja ettemaksed	1 159 911	944 293	3
Kokku käibevarad	2 390 702	1 554 362	
Kokku varad	2 390 702	1 554 362	
Kohustised ja omakapital			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Laenukohustised	550 000	0	5
Võlad ja ettemaksed	602 783	710 172	6
Kokku lühiajalised kohustised	1 152 783	710 172	
Kokku kohustised	1 152 783	710 172	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 500	2 500	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	841 690	371 549	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	393 729	470 141	
Kokku omakapital	1 237 919	844 190	
Kokku kohustised ja omakapital	2 390 702	1 554 362	

A. Vee

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2016	2015	Lisa nr
Müügitulu	4 297 020	4 413 046	8
Muud äritulud	1 530	33 886	9
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-3 782 601	-3 851 593	10
Mitmesugused tegevuskulud	-83 517	-82 351	11
Tööjõukulud	-45 820	-43 093	12
Ärikasum (kahjum)	386 612	469 895	
Intressikulud	-249	0	14
Muud finantstulud ja -kulud	7 366	246	15
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	393 729	470 141	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	393 729	470 141	



Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Nord-Spedition OÜ 2016. aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti hea raamatupidamistavaga, mis tugineb rahvusvaheliselt tunnustatud arvestuse ja aruandluse põhimõtetele. Hea raamatupidamistava põhinõuded on kehtestatud Raamatupidamise seadusega ning seda täiendavad Raamatupidamise Toimikonna poolt väljaantavad juhendi Nord-Spedition OÜ kasumiaruanne on koostatud Raamatupidamise seaduse lisas 2 toodud kasumiaruande skeemi nr 1 alusel. Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes.

Raha

Raha ning raha ekvivalentidena kajastatakse raha kassas olevat sularaha ja pangas.

Kinnisvarainvesteeringud

Aruandeperioodil investeeringuid materiaalsesse põhivarasse ei olnud.

Tulud

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

Seotud osapooled

Osakapital koosneb ühest osast suurusega 2500 euro.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2016	31.12.2015
kassa	264 937	8 603
pank	965 854	601 466
Kokku raha	1 230 791	610 069

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2016	12 kuu jooksul	Lisa nr
Nõuded ostjate vastu	714 527	714 527	
Ostjatelt laekumata arved	752 473	752 473	
Ebatäieliselt laekuvad nõuded	-37 946	-37 946	11.13
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	96	96	
Muud nõuded	445 033	445 033	4
Laenu nõuded	437 816	437 816	
Intressinõuded	7 217	7 217	
Ettemaksed	255	255	
Tulevaste perioodide kulud	255	255	
Kokku nõuded ja ettemaksed	1 159 911	1 159 911	

	31.12.2015	12 kuu jooksul	Lisa nr
Nõuded ostjate vastu	838 272	838 272	
Ostjatelt laekumata arved	860 103	860 103	
Ebatäieliselt laekuvad nõuded	-21 831	-21 831	11.13
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	144	144	
Muud nõuded	105 622	105 622	4
Laenu nõuded	105 508	105 508	
Intressinõuded	114	114	
Ettemaksed	255	255	
Tulevaste perioodide kulud	255	255	
Kokku nõuded ja ettemaksed	944 293	944 293	

Lisa 4 Muud nõuded

(eurodes)

	31.12.2016	12 kuu jooksul	Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
Laenunõuded	437 816	437 816			
vekslivõlad	105 000	105 000	2%	EUR	05/2017
vekslivõlad	332 816	332 816	2%	CZK	01/2017
Intressinõuded	7 217	7 217			
Intressinõuded EUR	1 608	1 608			
Intressinõuded CZK	5 609	5 609			
Kokku muud nõuded	445 033	445 033			

	31.12.2015	12 kuu jooksul	Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
Laenunõuded	105 508	105 508			
vekslivõlad	50 000	50 000	2%	EUR	11/2016
vekslivõlad	55 508	55 508	2%	CZK	12/2016
Intressinõuded	114	114			
Kokku muud nõuded	105 622	105 622			

Lisa 5 Laenukohustised

(eurodes)

	31.12.2016	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Lühiajalised laenud							
vekslivõlad	550 000	550 000			2%	EUR	11/2017
Lühiajalised laenud kokku	550 000	550 000					
Laenukohustised kokku	550 000	550 000					

Lisa 6 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2016	12 kuu jooksul	Lisa nr
Võlad tamijatele	590 449	590 449	
Võlad töövõtjatele	5 612	5 612	7
Maksuvõlad	3 458	3 458	
Muud võlad	249	249	
Intressivõlad	249	249	
Saadud ettemaksed	3 015	3 015	
Kokku võlad ja ettemaksed	602 783	602 783	

	31.12.2015	12 kuu jooksul	Lisa nr
Võlad tamijatele	700 136	700 136	
Võlad töövõtjatele	4 489	4 489	7
Maksuvõlad	3 227	3 227	
Saadud ettemaksed	2 320	2 320	
Kokku võlad ja ettemaksed	710 172	710 172	

Lisa 7 Võlad töövõtjatele

(eurodes)

	31.12.2016	31.12.2015
Töötasude kohustis	2 740	2 080
Puhkusetasude kohustis	2 872	2 409
Kokku võlad töövõtjatele	5 612	4 489

Lisa 8 Müügitulu

(eurodes)

	2016	2015
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	0	0
Müük Euroopa Liidu riikidele, muud	4 157 970	4 136 146
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	4 157 970	4 136 146
Müük väljapoole Euroopa Liidu riike		
Müük väljapoole Euroopa Liidu riike, muud	139 050	276 900
Müük väljapoole Euroopa Liidu riike, kokku	139 050	276 900
Kokku müügitulu	4 297 020	4 413 046
Müügitulu tegevusalade lõikes		
ekspedeerimisteenused	4 297 020	4 413 046
Kokku müügitulu	4 297 020	4 413 046

Lisa 9 Muud äritulud

(eurodes)

	2016	2015
Trahvid, viivised ja hüvitised	1 060	33 586
Muud	470	300
Kokku muud äritulud	1 530	33 886

Lisa 10 Kaubad, toore, materjal ja teenused

(eurodes)

	2016	2015
Müügi eesmärgil ostetud teenused	3 782 601	3 851 593
Kokku kaubad, toore, materjal ja teenused	3 782 601	3 851 593

Lisa 11 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

	2016	2015	Lisa nr
Üür ja rent	12 000	12 000	
Energia	494	437	
Elektrienergia	494	437	
Mitmesugused bürookulud	54 028	30 138	
Kulu ebatöenäoliselt laekuvatest nõuetest	16 115	21 831	3.13
kahju kompensatsioon	880	17 945	
Kokku mitmesugused tegevuskulud	83 517	82 351	

Lisa 12 Tööjõukulud

(eurodes)

	2016	2015
Palgakulu	34 102	32 336
Sotsiaalmaksud	11 440	10 502
töötüskindlustus	278	255
Kokku tööjõukulud	45 820	43 093
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	3	3



Lisa 13 Olulised käibevara allahindlused
(eurodes)

	2016	2015
Ebatõenäoliselt laekuvad nõuded		
Ebatõenäoliselt laekuvad nõuded perioodi alguses	-21 831	0
Ebatõenäoliselt laekuvaks tunnistatud nõuded	-16 115	-21 831
Ebatõenäoliselt laekuvad nõuded perioodi lõpuks	-37 946	-21 831

Lisa 14 Intressikulud
(eurodes)

	2016
Intressikulu võlakirjadelt	249
Kokku intressikulud	249

Lisa 15 Muud finantstulud ja -kulud
(eurodes)

	2016	2015
intressitulu pangalt	149	132
intressitulu laenudest	7 217	114
Kokku muud finantstulud ja -kulud	7 366	246

Lisa 16 Seotud osapooled
(eurodes)

Seotud osapoollega tehinguid 2016 a. ei toimunud.



SÕLTUMATU VANDEAUDIITORI ARUANNE

Nord-Spedition OÜ osanikele

Oleme üle vaadanud Nord-Spedition OÜ raamatupidamise aastaaruande, mis sisaldab bilanssi seisuga 31.12.2016, nimetatud kuupäeval lõppenud majandusaasta kohta koostatud kasumiaruannet, raamatupidamise aastaaruande koostamisel kasutatud oluliste arvestuspõhimõtete kokkuvõtet ning muid selgitavaid lisasid. Ülevaadatud raamatupidamise aastaaruanne on esitatud lehekülgedel 4 kuni 11.

Juhtkonna vastutus raamatupidamisaruannete eest

Juhtkond vastutab selle eest, et see raamatupidamise aastaaruanne koostatakse ja esitatakse õiglaselt kooskõlas Eesti hea raamatupidamistavaga, ning sellise sisekontrolli eest, mida juhtkond peab vajalikuks sellise raamatupidamise aastaaruande koostamiseks, mis on vaba olulisest, kas pettusest või veast tingitud väärkajastamisest.

Vandeaudiitori kohustus

Meie kohustuseks on avaldada kokkuvõtte raamatupidamise aastaaruande kohta. Ülevaatus viidi läbi kooskõlas ülevaatusse töövõttude rahvusvahelise standardiga (ISRE) (Eesti) 2400 (muudetud) "Möödunud perioodide finantsaruannete ülevaatamise teenus". ISRE (Eesti) 2400 (muudetud) nõuab meilt kokkuvõtte tegemist selle kohta, kas me oleme saanud teadlikuks millestki, mis paneks meid uskuma, et raamatupidamise aastaaruanne tervikuna ei ole kõigis olulistes osades koostatud kooskõlas rakendatava finantsaruandluse raamistikuga. Selle standardi kohaselt oleme ka kohustatud järgima asjassepuutuvaid eetikanõudeid. Raamatupidamise aastaaruande ülevaatus kooskõlas ISRE (Eesti) 2400-ga (muudetud) on piiratud kindlust andev töövõtt. Ülevaatusse käigus viiakse läbi protseduurid, mis eelkõige tähendab järelepeeringute tegemist juhtkonnale ja teistele isikutele majandusüksuses (nagu asjakohane) ja analüütiliste protseduuride rakendamist, ning hangitud tõendusmaterjali hindamist. Ülevaatusse käigus läbiviidud protseduurid on palju vähem mahukad kui rahvusvaheliste auditeerimise standarditega kooskõlas tehtud auditi käigus läbiviidud protseduurid. Seetõttu ei avalda me nende finantsaruannete kohta auditiarvamust.

Kokkuvõtte

Ülevaatusse põhjal ei saanud me teadlikuks millestki sellisest, mis paneks meid uskuma, et raamatupidamise aastaaruanne ei esita kõigis olulistes osades õiglaselt Nord-Spedition OÜ finantsseisundit seisuga 31.12.2016 ning sellel kuupäeval lõppenud majandusaasta finantstulemust kooskõlas Eesti hea raamatupidamistavaga.

Vadim Latuta

Vandeaudiitori number 278

AVL Audiitorteenuste OÜ

Audiitorettevõtja tegevusloa number 22

Selise tn 2-10, Tallinn, Harju maakond, 13522

26.06.2017



Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2016
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	841 690
Aruandeaasta kasum (kahjum)	393 729
Kokku	1 235 419
Jaotamine	
Osakapitali suurendamine (vähendamine)	1 235 419
Kokku	1 235 419

Kasumi jaotamise otsus

(eurodes)

	31.12.2016
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	841 690
Aruandeaasta kasum (kahjum)	393 729
Kokku	1 235 419
Jaotamine	
Osakapitali suurendamine (vähendamine)	1 235 419
Kokku	1 235 419

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Veoste ekspedeerimine	52291	4297020	100.00%	Jah

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Albina Vackova	27.04.1956	Tšehhi	2500 EUR (Lihtomand)

Sidevahendid

Liik	Sisu
Telefon	+372 58296183
E-posti aadress	tlgroup.office@gmail.com