

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2016

aruandeaasta lõpp: 31.12.2016

ärinimi: Logistika Haldus OÜ

registrikood: 12305093

tänava/talu nimi, Punane tn 73

maja ja korteri number:

linn: Tallinn

maakond: Harju maakond

postsihtnumber: 13619

telefon: +372 5031800

e-posti aadress: madis@fonte.ee

Sisukord

Tegevusaruanne	3
Raamatupidamise aastaaruanne	4
Bilanss	4
Kasumiaruanne	5
Raamatupidamise aastaaruande lisad	6
Lisa 1 Arvestuspõhimõtted	6
Lisa 2 Nõuded ja ettemaksed	6
Lisa 3 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	7
Lisa 4 Kinnisvarainvesteeringud	7
Lisa 5 Laenukohustised	7
Lisa 6 Võlad ja ettemaksed	8
Lisa 7 Eraldised	8
Lisa 8 Seotud osapooled	8
Aruande allkirjad	10
Vandeaudiitori aruanne	11

Tegevusaruanne

Logistika Haldus OÜ peamiseks tegevusvaldkonnaks on Iru külas, Jõelähtme vallas paikneva ja talle kuuluva Nurmevälja Logistikakeskuse majandamine.

Kogu keskus on üüritud pikaajalise lepingu alusel Logistika Pluss OÜ-le.

Logistika Haldus ostab kõik äritegevuseks vajalikud teenused sisse ja ei oma ühtegi palgatöötajat.

Juhatusel tasu ei maksta.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2016	31.12.2015	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	635 373	466 044	
Nõuded ja ettemaksed	129 319	104 583	2
Kokku käibevarad	764 692	570 627	
Põhivarad			
Kinnisvarainvesteeringud	12 875 000	12 875 000	4
Kokku põhivarad	12 875 000	12 875 000	
Kokku varad	13 639 692	13 445 627	
Kohustised ja omakapital			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Võlad ja ettemaksed	76 178	50 134	6
Eraldised	0	100 000	7
Kokku lühiajalised kohustised	76 178	150 134	
Pikaajalised kohustised			
Laenukohustised	7 458 612	8 225 556	5
Eraldised	100 000	0	7
Kokku pikaajalised kohustised	7 558 612	8 225 556	
Kokku kohustised	7 634 790	8 375 690	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 500	2 500	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	5 067 437	4 316 854	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	934 965	750 583	
Kokku omakapital	6 004 902	5 069 937	
Kokku kohustised ja omakapital	13 639 692	13 445 627	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2016	2015	Lisa nr
Müügitulu	1 275 157	1 231 980	
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-132 017	-199 821	
Mitmesugused tegevuskulud	-17 709	-41 828	
Muud ärikulud	-41	-5	
Ärikasum (kahjum)	1 125 390	990 326	
Intressikulud	-190 425	-239 743	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	934 965	750 583	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	934 965	750 583	

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Logistika Haldus OÜ juhatus on äriseadustikust lähtuvalt koostanud raamatupidamise aastaaruande, mis kajastab õigesti ja õiglaselt osaühingu vara, kohustusi ja omakapitali ning majandustegevuse tulemust. Raamatupidamise aastaaruande koostamisel on järgitud raamatupidamise seaduse ja hea raamatupidamistava nõudeid.

Raamatupidamise aastaaruandes kajastuvad olulised vara ja kohustuste hindamist mõjutavad asjaolud, mis ilmnesid bilansi kuupäeva 31.12.2016. ja aastaaruande koostamiskuupäeva 20.02.2017. vahel.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes.

Vara ja kohustusi on hinnatud kaalutletud ja konservatiivsetel alustel.

Firmas on kasutusel kasumiaruande skeem 1.

Ostjatelt laekumata arveid on bilansis hinnatud lähtudes tõenäoliselt laekuvatest summadest. Nõuete hindamisel on vaadeldud iga nõuet eraldi. Majandustehinguid kirjendatakse soetusmaksumuse printsiibi kohaselt nende tekkimise momendil tegelikus väärtuses.

Raamatupidamise aruanded koostatakse tekkepõhise arvestusprintsipi kohaselt.

Kinnisvarainvesteeringud

Kinnisvara investeeringuks on kinnisvaraobjekt Nurmevälja Logistikakeskus, mida hoitakse eelkõige renditulu teenimise või väärtuse kasvu eesmärgil.

Seotud osapooled

Seotud osapoolteks on emaeettevõtte ja teised osanikud, muud samasse konsolideerimisgruppi kuuluvad ettevõtted, osaühingu juhatus. Lisaks on seotud osapoolteks eelnevalt kirjeldatud isikute lähisugulased ja nendega seotud ettevõtted.

Lisa 2 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2016	12 kuu jooksul
Nõuded seotud osapoolte vastu	129 319	129 319
Kokku nõuded ja ettemaksed	129 319	129 319
	31.12.2015	12 kuu jooksul
Nõuded seotud osapoolte vastu	104 583	104 583
Kokku nõuded ja ettemaksed	104 583	104 583

Lisa 3 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad (eurodes)

	31.12.2016	31.12.2015
	Maksuvõlg	Maksuvõlg
Käibemaks	19 457	18 889
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	19 457	18 889

Lisa 4 Kinnisvarainvesteeringud (eurodes)

Õiglase väärtuse meetod	
31.12.2014	12 875 000
31.12.2015	12 875 000
31.12.2016	12 875 000

	2016	2015
Kinnisvarainvesteeringutelt teenitud renditulu	1 166 968	1 132 979
Kinnisvarainvesteeringute otsesed haldamiskulud	132 017	199 821

Lisa 5 Laenukohustised (eurodes)

	31.12.2016	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Pikaajalised laenud				
Osanike laenud	500 000		500 000	
Pangalaen	6 958 612		6 958 612	
Pikaajalised laenud kokku	7 458 612		7 458 612	
Laenukohustised kokku	7 458 612		7 458 612	
	31.12.2015	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Pikaajalised laenud				
Osanike laenud	800 000		800 000	
Pangalaen	7 425 556		7 425 556	
Pikaajalised laenud kokku	8 225 556		8 225 556	
Laenukohustised kokku	8 225 556		8 225 556	

Lisa 6 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2016	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	56 721	56 721
Maksuvõlad	19 457	19 457
Kokku võlad ja ettemaksed	76 178	76 178
	31.12.2015	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	31 245	31 245
Maksuvõlad	18 889	18 889
Kokku võlad ja ettemaksed	50 134	50 134

Lisa 7 Eraldised

(eurodes)

	31.12.2014	Moodustamine/korrigeerimine	31.12.2015
Kinnistu lõpetamistööd		100 000	100 000
Kokku eraldised		100 000	100 000
Pikaajalised			
Muud eraldised			
	31.12.2015	Moodustamine/korrigeerimine	31.12.2016
Kinnistu lõpetamistööd	100 000		100 000
Kokku eraldised	100 000	0	100 000
Pikaajalised		100 000	100 000
Muud eraldised			100 000

Lisa 8 Seotud osapooled

(eurodes)

Aruandekohustuslase emaettevõtja nimetus	Fonte OÜ
Riik, kus aruandekohustuslase emaettevõtja on registreeritud	Eesti

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2016		31.12.2015	
	Nõuded	Kohustised	Nõuded	Kohustised
Emaettevõtja		204 307	3 183	305 372
Teised samasse konsolideerimisgruppi kuuluvad ettevõtjad	129 319	339 078	101 400	514 465

2016	Saadud laenude tagasimaksed
Emaettevõtja	
Osanikud	100 000
Teised samasse konsolideerimisgruppi kuuluvad ettevõtjad	
Balti Logistika	200 000

Ostud ja müügid

	2016		2015	
	Ostud	Müügid	Ostud	Müügid
Emaettevõtja	18 634		24 119	
Teised samasse konsolideerimisgruppi kuuluvad ettevõtjad	39 078	1 275 157	44 063	1 231 980

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 12.04.2017

Logistika Haldus OÜ (registrikood: 12305093) 01.01.2016 - 31.12.2016 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
AIVAR RAUAM	Juhatuse liige	26.06.2017
MADIS ERMO	Juhatuse liige	18.05.2017

SÕLTUMATU VANDEAUDIITORI ARUANNE

Logistika Haldus OÜ osanikele.

Arvamus

Oleme auditeerinud Logistika Haldus OÜ (ettevõtte) raamatupidamise aastaaruannet, mis sisaldab bilanssi seisuga 31.12.2016 ning kasumiaruannet eeltoodud kuupäeval lõppenud aasta kohta ja raamatupidamise aastaaruande lisasid, sealhulgas märkimisväärsete arvestuspõhimõtete kokkuvõtet.

Meie arvates kajastab kaasnev raamatupidamise aastaaruanne kõigis olulistes osades õiglaselt ettevõtte finantsseisundit seisuga 31.12.2016 ning sellel kuupäeval lõppenud aasta finantstulemust ja rahavoogusid kooskõlas Eesti hea raamatupidamistavaga.

Arvamuse alus

Viisime auditi läbi kooskõlas rahvusvaheliste auditeerimise standarditega (Eesti). Meie kohustusi vastavalt nendele standarditele kirjeldatakse täiendavalt meie aruande osas „Vandeauditori kohustused seoses raamatupidamise aastaaruande auditiga“. Me oleme ettevõttest sõltumatud kooskõlas kutseliste arvestusekspertide eetikakoodeksiga (Eesti) (eetikakoodeks (EE)), ja oleme täitnud oma muud eetikaalased kohustused vastavalt eetikakoodeksi (EE) nõuetele. Me usume, et auditi tõendusmaterjal, mille oleme hankinud, on piisav ja asjakohane aluse andmiseks meie arvamusele.

Muu informatsioon

Juhtkond vastutab muu informatsiooni eest. Muu informatsioon hõlmab tegevusaruannet, kuid ei hõlma raamatupidamise aastaaruannet ega meie asjaomast vandeauditori aruannet.

Meie arvamus raamatupidamise aastaaruande kohta ei hõlma muud informatsiooni ja me ei tee selle kohta mingis vormis kindlustandvat järeldust.

Seoses meie raamatupidamise aastaaruande auditiga on meie kohustus lugeda muud informatsiooni ja kaaluda seda tehes, kas muu informatsioon oluliselt lahkneb raamatupidamise aastaaruandest või meie poolt auditi käigus saadud teadmistest või tundub muul viisil olevat oluliselt väärkajastatud.

Juhtkonna kohustused seoses raamatupidamise aastaaruandega

Juhtkond vastutab raamatupidamise aastaaruande koostamise ja õiglase esitamise eest kooskõlas Eesti hea raamatupidamistavaga ja sellise sisekontrolli eest, nagu juhtkond peab vajalikuks, et võimaldada kas pettusest või veast tulenevate oluliste väärkajastamisteta raamatupidamise aastaaruande koostamist.

Raamatupidamise aastaaruande koostamisel on juhtkond kohustatud hindama ettevõtte suutlikkust jätkata jätkuvalt tegutsevana, esitama infot, kui see on asjakohane, tegevuse jätkuvusega seotud asjaolude kohta ja kasutama tegevuse jätkuvuse arvestuse alusprintsipi, välja arvatud juhul, kui juhtkond kavatseb kas ettevõtte likvideerida või tegevuse lõpetada või tal puudub sellele realistlik alternatiiv.

Vandeauditori kohustused seoses raamatupidamise aastaaruande auditiga

Meie eesmärk on saada põhjendatud kindlus selle kohta, kas raamatupidamise aastaaruanne tervikuna on kas pettusest või veast tulenevate oluliste väärkajastamisteta, ja anda välja vandeauditori aruanne, mis sisaldab meie arvamus. Põhjendatud kindlus on kõrgetasemeline kindlus, kuid see ei taga, et olulise väärkajastamise eksisteerimisel see kooskõlas rahvusvaheliste auditeerimise standarditega (Eesti) läbiviidud auditi käigus alati avastatakse. Väärkajastamised võivad tuleneda pettusest või veast ja neid peetakse oluliseks siis, kui võib põhjendatult eeldada, et need võivad üksikult või koos mõjutada majanduslikke otsuseid, mida kasutajad raamatupidamise aastaaruande alusel teevad.

Kasutame auditeerides vastavalt rahvusvaheliste auditeerimise standarditele (Eesti) kutsealast otsustust ja säilitame kutsealase skeptitsismi kogu auditi käigus. Me teeme ka järgmist:

- teeme kindlaks ja hindame raamatupidamise aastaaruande kas pettusest või veast tuleneva olulise väärkajastamise riskid, kavandame ja teostame auditiprotseduuri vastuseks nendele riskidele ning hangime piisava ja asjakohase auditi tõendusmaterjali, mis on aluseks meie arvamusele. Pettusest tuleneva olulise väärkajastamise mitteavastamise risk on suurem kui veast tuleneva väärkajastamise puhul, sest pettus võib tähendada salakokkulepet, võltsimist, info esitamata jätmist, vääresitiste tegemist või sisekontrolli eiramist;
- omandame arusaamise auditi puhul asjasepuutuvast sisekontrollist, et kavandada nendes tingimustes asjakohaseid auditiprotseduure, kuid mitte arvamuse avaldamiseks ettevõtte sisekontrolli tulemuslikkuse kohta;
- hindame kasutatud arvestuspõhimõtete asjakohasust ning juhtkonna arvestushinnangute ja nendega seoses avalikustatud info põhjendatust;
- teeme järelduse juhtkonna poolt tegevuse jätkuvuse arvestuse alusprintsipi kasutamise asjakohasuse kohta ja saadud auditi tõendusmaterjali põhjal selle kohta, kas esineb olulist ebakindlust sündmuste või tingimuste suhtes, mis võivad tekitada märkimisväärsel kahtlust ettevõtte suutlikkuses jätkata jätkuvalt tegutsevana. Kui me teeme järelduse, et eksisteerib oluline ebakindlus, oleme kohustatud juhtima vandeauditori aruandes tähelepanu raamatupidamise aastaaruandes selle kohta avalikustatud infole või kui avalikustatud info on ebapiisav, siis modifitseerima oma arvamus. Meie järeldused põhinevad vandeauditori aruande kuupäevani saadud auditi tõendusmaterjalil. Tulevased sündmused või tingimused võivad siiski kahjustada ettevõtte suutlikkust jätkata jätkuvalt tegutsevana;
- hindame raamatupidamise aastaaruande üldist esitusviisi, struktuuri ja sisu, sealhulgas avalikustatud informatsiooni, ning seda, kas raamatupidamise aastaaruanne esitab aluseks olevaid tehinguid ja sündmusi viisil, millega saavutatakse õiglane esitusviis.

Me vahetame nendega, kelle ülesandeks on valitsemine, infot muu hulgas auditi planeeritud ulatuse ja ajastuse ning märkimisväärsete auditi tähelepanekute kohta, sealhulgas mis tahes sisekontrolli märkimisväärsete puuduste kohta, mille oleme tuvastanud auditi käigus.

/digitaalselt allkirjastatud/

Rein Volt

Vandeauditori number 72

Tawest Audiitorteenused OÜ

Audiitorettevõtja tegevusloa number 119

Haaviku põik 7, Tallinn, Harju maakond, 12113

09.06.2017

Audiitorite digitaalallkirjad

Logistika Haldus OÜ (registrikood: 12305093) 01.01.2016 - 31.12.2016 majandusaasta aruandele lisatud audiitori aruande on digitaalselt allkirjastanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
REIN VOLT	Vandeaudiitor	09.06.2017

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2016
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	5 067 437
Aruandeaasta kasum (kahjum)	934 965
Kokku	6 002 402

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Enda või renditud kinnisvara üürileandmine ja käitus	68201	1275157	100.00%	Jah

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Altalon Grupp OÜ	11966800	Tallinn, Harju maakond, Eesti	267 EUR (Lihtomand)
Continuus OÜ	12248998	Kangru alevik, Kiili vald, Harju maakond, Eesti	185 EUR (Lihtomand)
OSAÜHING FONTE	10144480	Tallinn, Harju maakond, Eesti	1218 EUR (Lihtomand)
Ainvest OÜ	12143667	Tallinn, Harju maakond, Eesti	575 EUR (Lihtomand)
C-Innovations OÜ	11711336	Peetri alevik, Rae vald, Harju maakond, Eesti	255 EUR (Lihtomand)

Sidevahendid

Liik	Sisu
Mobiiltelefon	+372 5031800
E-posti aadress	aivar.rauam@wtc.ee