

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.04.2016

aruandeaasta lõpp: 31.03.2017

ärinimi: Scanrapid Eesti Osühing

registrikood: 10652755

tänavanimi, Mõisa tänav 4-9

maja ja korteri number:

linn: Tallinn

maakond: Harju maakond

postisihthnumber: 13522

telefon: +372 6338824

e-posti aadress: info@scanrapid.ee, peep@scanrapid.ee

veebilehe aadress: www.scanrapid.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 Lühiajalised finantsinvesteeringud	8
Lisa 4 Nõuded ja ettemaksed	9
Lisa 5 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	10
Lisa 6 Materiaalsed põhivarad	10
Lisa 7 Laenukohustised	11
Lisa 8 Võlad ja ettemaksed	12
Lisa 9 Võlad töövõtjatele	12
Lisa 10 Tingimuslikud kohustised ja varad	12
Lisa 11 Osakapital	12
Lisa 12 Müügitulu	13
Lisa 13 Kaubad, toore, materjal ja teenused	13
Lisa 14 Mitmesugused tegevuskulud	14
Lisa 15 Tööjõukulud	14
Lisa 16 Seotud osapooled	14
Aruande allkirjad	15

Tegevusaruanne

Scanrapid Eesti OÜ-u 2016/2017 majandusaasta oli üldjoontes sarnane eelneva tegevusaastaga. Ettevõtte käive ja kasum suurenesid tänu laevade külastusarvu suurenemisele, veidi paranenud majanduskeskkonnale ja finantstuludele. Endiselt keskendusime põhiliselt mere- ja lennuvedudele, kuna seal on maksudistsipliin korralik.

Ka tuleval majandusaastal tuleb arvestada tõsiselt maailmamajanduse ja idanaabrite probleemidega, kuid samas on näha positiivseid trende ja reaalne on saavutada parem tulemus võrreldes eelneva aastaga nii käibe kui kasumi osas. Samuti soovime rohkem pöörata tähelepanu Eestit läbivatele transiitkaubavoogudele ida suunal ja selles osas on 2017. a algusest näha positiivset arengutrendi vaatamata erinevatele rahvusvahelistele majandussanktsioonidele.

Peamised finantssuhtarvud

	2016/2017	2015/2016
Müügitulu (eur)	1 753 246	1 531 852
Müügitulu kasv	14%	-21%
Puhaskasum (eur)	25 007	1 247
Puhasrentaablus	1,43%	0,08%
Lühiajaliste kohustuste kattekordaja	1,45	1,88
ROA	4,30%	0,31%
ROE	9,87%	0,55%

Suhtarvude arvutamisel kasutatud valemid:

- Müügitulu kasv (%) = $(\text{müügitulu } 2016/2017 - \text{müügitulu } 2015/2016) / \text{müügitulu } 2015/2016 * 100$
- Puhasrentaablus (%) = $(\text{puhaskasum} / \text{müügitulu}) * 100$
- Lühiajaliste kohustuste kattekordaja (kordades) = $\text{käibevara} / \text{lühiajalised kohustused}$
- ROA (%) = $(\text{puhaskasum} / \text{varad kokku}) * 100$
- ROE (%) = $(\text{puhaskasum} / \text{omakapital kokku}) * 100$

/allkirjastatud digitaalselt/

Peep Brandmeister
juhatuse liige

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.03.2017	31.03.2016	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	70 634	31 285	2
Finantsinvesteeringud	183 982	91 065	3
Nõuded ja ettemaksed	219 801	164 837	4
Kokku käibevarad	474 417	287 187	
Põhivarad			
Nõuded ja ettemaksed	26 408	4 377	4
Materiaalsed põhivarad	80 518	106 210	6
Kokku põhivarad	106 926	110 587	
Kokku varad	581 343	397 774	
Kohustised ja omakapital			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Laenukohustised	100 382	23 545	7
Võlad ja ettemaksed	227 507	128 966	8
Kokku lühiajalised kohustised	327 889	152 511	
Pikaajalised kohustised			
Laenukohustised	0	16 816	7
Kokku pikaajalised kohustised	0	16 816	
Kokku kohustised	327 889	169 327	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 550	2 550	11
Kohustuslik reservkapital	256	256	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	225 641	224 394	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	25 007	1 247	
Kokku omakapital	253 454	228 447	
Kokku kohustised ja omakapital	581 343	397 774	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	01.04.2016 - 31.03.2017	01.04.2015 - 31.03.2016	Lisa nr
Müügitulu	1 753 246	1 531 852	12
Muud äritulud	8 280	1 379	
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-1 655 260	-1 446 389	13
Mitmesugused tegevuskulud	-71 930	-56 653	14
Tööjõukulud	-20 206	-15 983	15
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	-4 602	-13 863	6
Muud ärikulud	-1 268	-191	
Ärikasum (kahjum)	8 260	152	
Intressikulud	-832	-502	
Muud finantstulud ja -kulud	17 579	1 597	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	25 007	1 247	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	25 007	1 247	

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Scanrapid Eesti OÜ-u 01.04.2016 - 31.03.2017 raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti hea raamatupidamistavaga. Hea raamatupidamistava tugineb rahvusvaheliselt tunnustatud arvestus- ja aruandluspõhimõtetele, mille põhinõuded on kehtestatud raamatupidamise seaduses ning mida täiendavad EV Raamatupidamise Toimkonna juhendid.

Vastavalt Raamatupidamise seaduse (edaspidi RPS) § 3 punktile 15 on Scanrapid Eesti OÜ "väikeettevõtja" ning on vastavalt RPS § 15 lg 2 koostanud väikeettevõtja raamatupidamise aastaaruande, mis koosneb bilansist, kasumiaruandest ning lisadest.

Scanrapid Eesti OÜ rakendab kasumiaruande koostamisel raamatupidamise seaduse 2.lisas toodud kasumiaruande skeemi nr.1.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes.

Raha

Raha ja selle ekvivalentidena kajastatakse rahavoogude aruandes kassas olevat sularaha, nõudmiseni hoiuseid pankades ja tähtajalisi hoiuseid tähtajaga kuni 6 kuud.

Välisvaluutas toimunud tehingud ning välisvaluutas fikseeritud finantsvarad ja -kohustised

Välisvaluutas fikseeritud tehingute kajastamisel on aluseks võetud Euroopa Keskpanka valuutakursid tehingu toimumise päeval. Välisvaluutas fikseeritud varad ja kohustused seisuga 31.märtsil 2017 on ümber hinnatud eurodesse bilansipäeval ametlikult kehtinud Euroopa Keskpanka valuutakursside alusel.

Nõuded ja ettemaksed

Nõuded ostjate vastu

Ostjatelt laekumata summad on bilansis lähtuvalt tõenäoliselt laekuvatest summadest. Seejuures hinnatakse iga konkreetse kliendi laekumata arveid eraldi, arvestades teadaolevat informatsiooni kliendi maksevõime kohta.

Muud nõuded

Kõiki muid nõudeid (viitlaekumised ning muud lühi- ja pikaajalised nõuded), kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumuses.

Lühiajaliste nõuete korrigeeritud soetusmaksumus on üldjuhul võrdne nende nominaalväärtusega (miinus võimalikud allahindlused), mistõttu lühiajalisi nõudeid kajastatakse bilansis tõenäoliselt laekuvas summas.

Materiaalsed ja immateriaalsed põhivarad

Materiaalne põhivara on materiaalne vara, mida kasutatakse toodete tootmisel, teenuste osutamisel või halduseesmärkidel pikema perioodi jooksul kui üks aasta. Materiaalset põhivara kajastatakse bilansis tema soetusmaksumuses, millest on maha arvatud akumulieeritud kulum.

Põhivarade arvelevõtmise alampiir 640

Amortisatsiooni arvestamisel kasutatakse lineaarset meetodit. Amortisatsioonimäär määratakse igale põhivara objektile eraldi, sõltuvalt selle kasulikust tööeest. Kasutatavad amortisatsioonimäärad on järgmised:

- masinad ja seadmed 20%;
- kontorimööbel ja -tehnik 20%;
- IT-seadmed 30% - 40% aastas.

Rendid

Kapitali- ja kasutusrendid

Kapitalirendina kajastatakse rendilepinguid, mille puhul kõik olulised vara omandiõigusega seotud riskid ja hüved kanduvad üle rentnikule. Omandiõigus võib, kuid ei pruugi lõppkokkuvõttes rentnikule üle minna. Kõik ülejäänud rendilepingud on kajastatud kasutusrendina.

Finantskohustised

Kõik finantskohustused (võlad tarnijatele, võetud laenud, viitvõlad ning muud lühi- ja pikaajalised võlakohustused) võetakse arvele nende soetusmaksumuses, mis sisaldab ka kõiki soetamisega otseselt kaasnevaid kulutusi. Edasine kajastamine toimub korrigeeritud soetusmaksumuse meetodil.

Lühiajaliste finantskohustuste korrigeeritud soetusmaksumus on üldjuhul võrdne nende nominaalväärtusega, mistõttu lühiajalisi finantskohustusi kajastatakse bilansis maksmisele kuuluvas summas.

Eraldised ja tingimuslikud kohustised**Ettevõtte tulumaks**

Vastavalt kehtivale seadusandlusele Eestis ettevõtete kasumit ei maksustata, mistõttu ei eksisteeri ka edasilükkunud tulumaksu nõudeid ega kohustusi. Kasumi asemel maksustatakse Eestis jaotamata kasumist väljamakstavaid dividende alates 01.01.2008 maksumääraga 20/80 netodividendina väljamakstud summalt (alates 01.01.2015 maksustatakse dividende tulumaksumääraga 20/80 netodividendina väljamakstavalt summalt). Dividendide väljamaksmisega kaasnevat ettevõtte tulumaksu kajastatakse kasumiaruandes tulumaksukuluna samal perioodil kui dividendid välja kuulutatakse, sõltumata sellest, millise perioodi eest need on välja kuulutatud või millal need tegelikult välja makstakse.

Tulud

Tulu teenuse müügist kajastatakse teenuse osutamise järel või juhul, kui teenus osutatakse pikema ajaperioodi jooksul, siis lähtudes valmidusastme meetodist.

Seotud osapooled

Osapooled on seotud, kui ühel osapoolel on kontroll teise osapoole üle või oluline mõju teise osapoole ärioludele otsustele. Scanrapid Eesti OÜ käsitleb seotud osapooltena:

- tegevjuhtkonda ja kõrgemat juhtkonda;
- punktis a kirjeldatud isikute lähedasi sugulasi ja nende poolt kontrollitavaid või nende olulise mõju all olevaid ettevõtteid.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.03.2017	31.03.2016
Kassa	1 235	2 052
Pangakontod	69 399	29 233
Kokku raha	70 634	31 285

Lisa 3 Lühiajalised finantsinvesteeringud (eurodes)

				Kokku
	Aksiad ja osad	Võlakirjad	Muud	
31.03.2015	27 143	23 571	0	50 714
Soetamine	0	20 913	20 000	40 913
Kasum (kahjum) müügist ja ümberrhindlusest	1 369	-4 178	2 247	-562
31.03.2016	28 512	40 306	22 247	91 065
Kajastatud õiglasest väärtuses	28 512	40 306	22 247	91 065
Soetamine	131 217	5 000	0	136 217
Müük müügihinnas või lunastamine	-29 538	-30 510	0	-60 048
Kasum (kahjum) müügist ja ümberrhindlusest	11 903	1 442	3 776	17 121
Muud	-373	0	0	-373
31.03.2017	141 721	16 238	26 023	183 982
Kajastatud õiglasest väärtuses	141 721	16 238	26 023	183 982

Lisa 4 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.03.2017	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	
Nõuded ostjate vastu	160 282	160 282	0	
Ostjatelt laekumata arved	164 349	164 349	0	
Ebatõenäoliselt laekuvad nõuded	-4 067	-4 067	0	
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	12 369	12 369	0	5
Muud nõuded	35 091	35 091	0	
Laenunõuded	23 008	23 008	0	
Viitlaekumised	12 083	12 083	0	
Ettemaksed	38 467	12 059	26 408	
Tulevaste perioodide kulud	37 396	10 988	26 408	
Muud makstud ettemaksed	1 071	1 071	0	
Kokku nõuded ja ettemaksed	246 209	219 801	26 408	

	31.03.2016	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	
Nõuded ostjate vastu	122 958	122 958	0	
Ostjatelt laekumata arved	122 958	122 958	0	
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	4 208	4 208	0	5
Muud nõuded	32 344	32 344	0	
Laenunõuded	31 204	31 204	0	
Intressinõuded	1 071	1 071	0	
Viitlaekumised	69	69	0	
Ettemaksed	9 704	5 327	4 377	
Tulevaste perioodide kulud	9 423	5 046	4 377	
Muud makstud ettemaksed	281	281	0	
Kokku nõuded ja ettemaksed	169 214	164 837	4 377	

Lisa 5 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.03.2017		31.03.2016	
	Ettemaks	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Käibemaks	7 831	0	3 345	0
Üksikisiku tulumaks	0	181	0	185
Erisoodustuse tulumaks	0	64	0	49
Sotsiaalmaks	0	880	0	880
Kohustuslik kogumispension	0	33	0	33
Töötuskindlustusmaksed	0	20	0	19
Ettemaksukonto jääk	4 538		863	
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	12 369	1 178	4 208	1 166

Lisa 6 Materiaalsed põhivarad

(eurodes)

							Kokku
	Transpordi- vahendid	Arvutid ja arvutisüsteemid	Masinad ja seadmed	Muud materiaalsed põhivarad	Ettemaksed	Lõpetamata projektid ja ettemaksed	
31.03.2015							
Soetusmaksumus	51 225	8 632	59 857	4 021	81 112	81 112	144 990
Akumuleeritud kulum	-7 441	-4 826	-12 267	-4 021	0	0	-16 288
Jääkmaksumus	43 784	3 806	47 590	0	81 112	81 112	128 702
Ostud ja parendused	0	1 750	1 750	1 666	0	0	3 416
Amortisatsioonikulu	-11 219	-2 186	-13 405	-458	0	0	-13 863
Müügid	-5 133	0	-5 133	0	0	0	-5 133
Ümberklassifitseerimised	0	0	0	0	-6 912	-6 912	-6 912
31.03.2016							
Soetusmaksumus	43 892	10 383	54 275	5 687	74 200	74 200	134 162
Akumuleeritud kulum	-16 460	-7 013	-23 473	-4 479	0	0	-27 952
Jääkmaksumus	27 432	3 370	30 802	1 208	74 200	74 200	106 210
Ostud ja parendused	0	0	0	4 513	0	0	4 513
Amortisatsioonikulu	-1 829	-2 223	-4 052	-550	0	0	-4 602
Müügid	-25 603	0	-25 603	0	0	0	-25 603
31.03.2017							
Soetusmaksumus	0	10 383	10 383	10 200	74 200	74 200	94 783
Akumuleeritud kulum	0	-9 236	-9 236	-5 029	0	0	-14 265
Jääkmaksumus	0	1 147	1 147	5 171	74 200	74 200	80 518

Müüdud materiaalsed põhivarad müügihinna

	01.04.2016 - 31.03.2017	01.04.2015 - 31.03.2016
Masinad ja seadmed	33 333	5 833
Transpordivahendid	33 333	5 833
Kokku	33 333	5 833

Lisa 7 Laenukohustised

(eurodes)

	31.03.2017	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi			Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta		
Lühiajalised laenud						
Eraisiku laen	50 000	50 000			EUR	31.03.2018
Lühiajalised laenud kokku	50 000	50 000				
Muud laenukohustised						
LHV Pank AS (Repo)	50 005	50 005	0		EUR	19.04.2018
Krediitkaardivõlg	377	377	0			
Muud laenukohustised kokku	50 382	50 382	0			
Laenukohustised kokku	100 382	100 382	0			
	31.03.2016	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi			Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta		
Lühiajalised laenud						
Eraisiku laen	20 000	20 000			EUR	31.03.2017
Lühiajalised laenud kokku	20 000	20 000				
Kapitalirendikohustised kokku	19 907	3 091	16 816			
Muud laenukohustised						
Krediitkaardivõlg	454	454	0			
Muud laenukohustised kokku	454	454	0			
Laenukohustised kokku	40 361	23 545	16 816			

Lisa 8 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.03.2017	12 kuu jooksul	Lisa nr
Võlad tarnijatele	223 230	223 230	
Võlad töövõtjatele	2 966	2 966	9
Maksuvõlad	1 178	1 178	5
Saadud ettemaksed	133	133	
Muud saadud ettemaksed	133	133	
Kokku võlad ja ettemaksed	227 507	227 507	

	31.03.2016	12 kuu jooksul	Lisa nr
Võlad tarnijatele	124 047	124 047	
Võlad töövõtjatele	3 753	3 753	9
Maksuvõlad	1 166	1 166	5
Kokku võlad ja ettemaksed	128 966	128 966	

Lisa 9 Võlad töövõtjatele

(eurodes)

	31.03.2017	31.03.2016
Töötasude kohustis	1 308	1 308
Puhkusetasude kohustis	1 658	2 445
Kokku võlad töövõtjatele	2 966	3 753

Lisa 10 Tingimuslikud kohustised ja varad

(eurodes)

	31.03.2017	31.03.2016
Tingimuslikud kohustised		
Võimalikud dividendid	200 518	180 513
Tulumaksukohustis võimalikelt dividendidelt	50 130	45 128
Kokku tingimuslikud kohustised	250 648	225 641

Lisa 11 Osakapital

(eurodes)

	31.03.2017	31.03.2016
Osakapital	2 550	2 550
Osade arv (tk)	2	2

Lisa 12 Müügitulu

(eurodes)

	01.04.2016 - 31.03.2017	01.04.2015 - 31.03.2016
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	130 026	101 993
Saksamaa	1 327 870	1 225 980
Läti	143 597	123 193
Müük Euroopa Liidu riikidele, muud	8 662	14 475
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	1 610 155	1 465 641
Müük väljapoole Euroopa Liidu riike		
Ameerika Ühendriigid	96 338	33 831
Uus-Meremaa	19 050	0
Austraalia	7 200	0
Müük väljaspool Euroopa Liidu riike, muud	20 503	32 380
Müük väljapoole Euroopa Liidu riike, kokku	143 091	66 211
Kokku müügitulu	1 753 246	1 531 852
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Veoste ekspedeerimine	1 753 246	1 531 852
Kokku müügitulu	1 753 246	1 531 852

Lisa 13 Kaubad, toore, materjal ja teenused

(eurodes)

	01.04.2016 - 31.03.2017	01.04.2015 - 31.03.2016
Veoteenus allhankena	-1 654 664	-1 445 787
Veose- ja vastutuskindlustus	-596	-602
Kokku kaubad, toore, materjal ja teenused	-1 655 260	-1 446 389

Lisa 14 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

	01.04.2016 - 31.03.2017	01.04.2015 - 31.03.2016
Üür ja rent	-18 138	-20 441
Mitmesugused bürookulud	-18 851	-16 235
Lähetuskulud	-5 674	-319
Kulu ebatõenäoliselt laekuvatest nõuetest	-4 067	0
Reklaamikulud	-2 898	-3 654
Sõiduvahenditega seotud kulud	-19 996	-13 634
Sidekulud	-2 306	-2 370
Kokku mitmesugused tegevuskulud	-71 930	-56 653

Lisa 15 Tööjõukulud

(eurodes)

	01.04.2016 - 31.03.2017	01.04.2015 - 31.03.2016
Palgakulu	-15 152	-11 899
Sotsiaalmaksud	-5 054	-4 084
Kokku tööjõukulud	-20 206	-15 983
Töötajate keskmine arv taandatud täistööajale	2	2
Keskmine töötajate arv töötamise liikide kaupa:		
Töölepingu alusel töötav isik	1	1
Juriidilise isiku juhtimis- või kontrollorgani liige	1	1

Lisa 16 Seotud osapooled

(eurodes)

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	01.04.2016 - 31.03.2017	01.04.2015 - 31.03.2016
Arvestatud tasu	8 400	8 300

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 25.10.2017

Scanrapid Eesti Osaühing (registrikood: 10652755) 01.04.2016 - 31.03.2017 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
PEEP BRANDMEISTER	Juhatuse liige	26.10.2017

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.03.2017
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	225 641
Aruandeaasta kasum (kahjum)	25 007
Kokku	250 648
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	250 648
Kokku	250 648

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Veoste ekspedeerimine	52291	1753246	100.00%	Jah

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Carina Truuverk	46405030226		765 EUR (Lihtomand)
Peep Brandmeister	36608250326		1785 EUR (Lihtomand)

Sidevahendid

Liik	Sisu
Telefon	+372 6338969
Telefon	+372 6338824
Faks	+372 6338967
E-posti aadress	peep@scanapid.ee
E-posti aadress	info@scanapid.ee
Veebilehe aadress	www.scanrapid.ee