

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.04.2017

aruandeaasta lõpp: 31.03.2018

ärinimi: Scanrapid Eesti Osühing

registrikood: 10652755

tänavanimi: Mõisa tn 4-9

maja ja korteri number:

linn: Tallinn

maakond: Harju maakond

postisihtnumber: 13522

telefon: +372 6338824, +372 6338969

faks: +372 6338967

e-posti aadress: peep@scanapid.ee

veebilehe aadress: www.scanapid.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	13
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 2017/2018 majandusaasta oli üldjoontes sarnane eelneva tegevusaastaga. Ettevõtte käive ja kasum suurenesid johtuvalt laevade külastusarvu suurenemisest, veidi paranenud majanduskeskkonnale ja suurenenud 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 2018. a algusest näha positiivset arengutrendi vaatamata erinevatele rahvusvahelistele majandussanktsioonidele.

Peamised finantssuhtarvud

	2017/2018	2016/2017
Müügitulu (eur)	1 940 425	1 753 246
Müügitulu kasv	11%	14%
Puhaskasum (eur)	66 507	25 007
Puhasrentaablus	3,43%	1,43%
Lühiajaliste kohustuste kattekordaja	1,52	1,45
ROA	8,96%	4,30%
ROE	20,79%	9,87%

Suhtarvude arvutamisel kasutatud valemid:

- Müügitulu kasv (%) = $(\text{müügitulu } 2017/2018 - \text{müügitulu } 2016/2017) / \text{müügitulu } 2016/2017 * 100$
- 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)

	31.03.2018	31.03.2017	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	49 244	70 634	2
Finantsinvesteeringud	400 784	183 982	3
Nõuded ja ettemaksed	190 142	219 801	4
Kokku käibevarad	640 170	474 417	
Põhivarad			
Nõuded ja ettemaksed	24 883	26 408	4
Materiaalsed põhivarad	77 494	80 518	6
Kokku põhivarad	102 377	106 926	
Kokku varad	742 547	581 343	
Kohustised ja omakapital			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Laenukohustised	212 290	100 382	7
Võlad ja ettemaksed	210 296	227 507	8
Kokku lühiajalised kohustised	422 586	327 889	
Kokku kohustised	422 586	327 889	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 550	2 550	11
Kohustuslik reservkapital	256	256	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	250 648	225 641	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	66 507	25 007	
Kokku omakapital	319 961	253 454	
Kokku kohustised ja omakapital	742 547	581 343	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	01.04.2017 - 31.03.2018	01.04.2016 - 31.03.2017	Lisa nr
Müügitulu	1 940 425	1 753 246	12
Muud äritulud	287	8 280	
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-1 836 996	-1 655 260	13
Mitmesugused tegevuskulud	-99 613	-71 930	14
Tööjõukulud	-21 412	-20 206	15
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	-3 024	-4 602	6
Muud ärikulud	-1 104	-1 268	
Ärikasum (kahjum)	-21 437	8 260	
Kasum (kahjum) finantsinvesteeringutelt	98 689	17 121	3
Intressikulud	-5 822	-832	
Muud finantstulud ja -kulud	-4 923	458	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	66 507	25 007	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	66 507	25 007	

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Scanrapid Eesti OÜ-u 01.04.2017 - 31.03.2018 raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti finantsaruandluse standardiga, mis tugineb rahvusvaheliselt tunnustatud arvestuse ja aruandluse põhimõtetele. Eesti finantsaruandluse standardi põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi Raamatupidamise seadusega, mida täpsustavad 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 2018 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 netodividendidena 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:

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

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.03.2018	31.03.2017
Kassa	271	1 235
Pangakontod	48 973	69 399
Kokku raha	49 244	70 634

Lisa 3 Lühiajalised finantsinvesteeringud (eurodes)

				Kokku
	Aksiad ja osad	Võlakirjad	Muud	
31.03.2016	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 ümberhindlusest	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
Soetamine	250 375	0	7 658	258 033
Müük müügihinnas või lunastamine	-97 536	-10 901	-31 208	-139 645
Kasum (kahjum) müügist ja ümberhindlusest	91 617	148	6 924	98 689
Muud	-275	0	0	-275
31.03.2018	385 902	5 485	9 397	400 784

Lisa 4 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.03.2018	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	
Nõuded ostjate vastu	159 824	159 824	0	
Ostjatelt laekumata arved	159 824	159 824	0	
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	13 456	13 456	0	5
Muud nõuded	7 093	702	6 391	
Laenunõuded	6 391	0	6 391	
Viitlaekumised	702	702	0	
Ettemaksed	34 652	16 160	18 492	
Tulevaste perioodide kulud	30 288	11 796	18 492	
Muud makstud ettemaksed	4 364	4 364	0	
Kokku nõuded ja ettemaksed	215 025	190 142	24 883	

	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	

Lisa 5 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.03.2018		31.03.2017	
	Ettemaks	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Käibemaks	7 807	0	7 831	0
Üksikisiku tulumaks	0	74	0	181
Erisoodustuse tulumaks	0	207	0	64
Sotsiaalmaks	0	1 213	0	880
Kohustuslik kogumispension	0	28	0	33
Töötuskindlustusmaksed	0	19	0	20
Ettemaksukonto jääk	5 649		4 538	
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	13 456	1 541	12 369	1 178

Lisa 6 Materiaalsed põhivarad

(eurodes)

							Kokku
	Transpordi- vahendid	Arvutid ja arvutisüsteemid	Masinad ja seadmed	Muud materiaalsed põhivarad	Ettemaksed	Lõpetamata projektid ja ettemaksed	
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
Amortisatsioonikulu	0	-985	-985	-2 039	0	0	-3 024
31.03.2018							
Soetusmaksumus	0	10 383	10 383	10 200	74 200	74 200	94 783
Akumuleeritud kulum	0	-10 221	-10 221	-7 068	0	0	-17 289
Jääkmaksumus	0	162	162	3 132	74 200	74 200	77 494

Müüdnud materiaalsed põhivarad müügihinna

	01.04.2017 - 31.03.2018	01.04.2016 - 31.03.2017
Masinad ja seadmed	0	33 333
Transpordi- vahendid	0	33 333
Kokku	0	33 333

Lisa 7 Laenukohustised

(eurodes)

	31.03.2018	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Lühiajalised laenud							
Eraisiku laen	50 000	50 000				EUR	31.03.2019
Unitas Pharma OÜ)	4 632	4 632			2,35%	EUR	31.03.2019
Lühiajalised laenud kokku	54 632	54 632					
Muud laenukohustised							
LHV Pank AS (Repo)	49 728	49 728				EUR	19.04.2018
LVH Pank AS (arvelduslaen)	107 543	107 543				EUR	2018
Krediitkaardivõlg	387	387					
Muud laenukohustised kokku	157 658	157 658					
Laenukohustised kokku	212 290	212 290					
	31.03.2017	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi			Intressimäär	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				EUR	19.04.2018
Krediitkaardivõlg	377	377					
Muud laenukohustised kokku	50 382	50 382					
Laenukohustised kokku	100 382	100 382					

Lisa 8 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.03.2018	12 kuu jooksul	Lisa nr
Võlad tarnijatele	197 441	197 441	
Võlad töövõtjatele	3 139	3 139	9
Maksuvõlad	1 541	1 541	5
Muud võlad	1 695	1 695	
Muud viitvõlad	1 695	1 695	
Saadud ettemaksed	6 480	6 480	
Muud saadud ettemaksed	6 480	6 480	
Kokku võlad ja ettemaksed	210 296	210 296	

	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	

Lisa 9 Võlad töövõtjatele

(eurodes)

	31.03.2018	31.03.2017
Töötasude kohustis	1 408	1 308
Puhkusetasude kohustis	1 731	1 658
Kokku võlad töövõtjatele	3 139	2 966

Lisa 10 Tingimuslikud kohustised ja varad

(eurodes)

	31.03.2018	31.03.2017
Tingimuslikud kohustised		
Võimalikud dividendid	253 724	200 518
Tulumaksukohustis võimalikelt dividendidelt	63 431	50 130
Kokku tingimuslikud kohustised	317 155	250 648

Lisa 11 Osakapital

(eurodes)

	31.03.2018	31.03.2017
Osakapital	2 550	2 550
Osade arv (tk)	2	2

Lisa 12 Müügitulu

(eurodes)

	01.04.2017 - 31.03.2018	01.04.2016 - 31.03.2017
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	68 729	130 026
Saksamaa	1 484 173	1 327 870
Läti	150 885	143 597
Müük Euroopa Liidu riikidele, muud	6 789	8 662
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	1 710 576	1 610 155
Müük väljapoole Euroopa Liidu riike		
Ameerika Ühendriigid	43 899	96 338
Uus-Meremaa	0	19 050
Austraalia	7 937	7 200
Müük väljaspool Euroopa Liidu riike, muud	178 013	20 503
Müük väljapoole Euroopa Liidu riike, kokku	229 849	143 091
Kokku müügitulu	1 940 425	1 753 246
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Veoste ekspedeerimine	1 940 425	1 753 246
Kokku müügitulu	1 940 425	1 753 246

Lisa 13 Kaubad, toore, materjal ja teenused

(eurodes)

	01.04.2017 - 31.03.2018	01.04.2016 - 31.03.2017
Veoteenus allhankena	-1 835 900	-1 654 664
Veose- ja vastutuskindlustus	-1 096	-596
Kokku kaubad, toore, materjal ja teenused	-1 836 996	-1 655 260

Lisa 14 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

	01.04.2017 - 31.03.2018	01.04.2016 - 31.03.2017
Üür ja rent	-19 873	-18 138
Mitmesugused bürookulud	-40 991	-18 851
Lähetuskulud	-4 849	-5 674
Kulu ebatõenäoliselt laekuvatest nõuetest	0	-4 067
Reklaamikulud	-3 766	-2 898
Sõiduvahenditega seotud kulud	-27 638	-19 996
Sidekulud	-2 496	-2 306
Kokku mitmesugused tegevuskulud	-99 613	-71 930

Lisa 15 Tööjõukulud

(eurodes)

	01.04.2017 - 31.03.2018	01.04.2016 - 31.03.2017
Palgakulu	-16 056	-15 152
Sotsiaalmaksud	-5 356	-5 054
Kokku tööjõukulud	-21 412	-20 206
Töötajate keskmine arv taandatuna 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)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.03.2018		31.03.2017	
	Nõuded	Kohustised	Nõuded	Kohustised
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	0	54 632	0	50 000

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	01.04.2017 - 31.03.2018	01.04.2016 - 31.03.2017
Arvestatud tasu	8 700	8 400

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 16.11.2018

Scanrapid Eesti Osaühing (registrikood: 10652755) 01.04.2017 - 31.03.2018 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
PEEP BRANDMEISTER	Juhatuse liige	19.11.2018

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.03.2018
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	250 648
Aruandeaasta kasum (kahjum)	66 507
Kokku	317 155
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	317 155
Kokku	317 155

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Veoste ekspedeerimine	52291	1940425	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	peep@scanapid.ee
Veebilehe aadress	www.scanrapid.ee