

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2018

aruandeaasta lõpp: 31.12.2018

ärinimi: TT Logistics Services OÜ

registrikood: 12165717

tänava/talu nimi, Rävala pst 5-5 floor
maja ja korteri number:

linn: Tallinn

maakond: Harju maakond

postisihtnumber: 10143

telefon: +372 5129079

e-posti aadress: info@ttlogistics.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 Nõuded ja ettemaksed	7
Lisa 4 Varud	8
Lisa 5 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	8
Lisa 6 Muud nõuded	8
Lisa 7 Võlad ja ettemaksed	9
Lisa 8 Tingimuslikud kohustised ja varad	9
Lisa 9 Osakapital	9
Lisa 10 Müügitulu	10
Lisa 11 Muud äritulud	10
Lisa 12 Kaubad, toore, materjal ja teenused	10
Lisa 13 Mitmesugused tegevuskulud	11
Lisa 14 Tööjõukulud	11
Lisa 15 Muud ärikulud	11
Lisa 16 Intressitulud	12
Lisa 17 Seotud osapooled	12
Aruande allkirjad	13

Tegevusaruanne

TT Logistics Services OÜ tegeleb lennukite varuosade tarnetega, peamiselt Euroopa Liidust Venemaale ning sellega kaasnevate logistiliste ja nõustamisteenuste osutamisega.

Aruandeaastal töötab TT Logistics Services OÜ-s 1 töötaja. Juhatuse koosneb ühest liikmest. Aruandeaastal juhatusele töötasu oli 3900 eurot. 2018 aastal müügikäive oli 1,5 mln eurot ning kasum oli 867 tuhat eurot.

Ettevõtte jätkub oma tegevust.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2018	31.12.2017	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	25 508	94 151	2
Nõuded ja ettemaksed	1 743 421	717 338	3,5,6
Varud	21 030	60 541	4
Kokku käibevarad	1 789 959	872 030	
Põhivarad			
Nõuded ja ettemaksed	330 391	311 042	3,6
Kokku põhivarad	330 391	311 042	
Kokku varad	2 120 350	1 183 072	
Kohustised ja omakapital			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Võlad ja ettemaksed	1 187 768	1 117 968	7
Kokku lühiajalised kohustised	1 187 768	1 117 968	
Kokku kohustised	1 187 768	1 117 968	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 500	2 500	9
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	62 604	16 310	8
Aruandeaasta kasum (kahjum)	867 478	46 294	8
Kokku omakapital	932 582	65 104	
Kokku kohustised ja omakapital	2 120 350	1 183 072	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2018	2017	Lisa nr
Müügitulu	1 511 660	604 974	10
Muud äritulud	404 531	64 358	11
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-729 470	-477 963	12
Mitmesugused tegevuskulud	-354 011	-145 917	13
Tööjõukulud	-9 201	0	14
Muud ärikulud	-5 636	-28 008	15
Ärikasum (kahjum)	817 873	17 444	
Intressitulud	49 605	28 850	16
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	867 478	46 294	8
Aruandeaasta kasum (kahjum)	867 478	46 294	

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

TT Logistics Services OÜ on Eesti äriseadustiku alusel asutatud osaühing.

Käesolev raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduse ja Eesti finantsaruandluse standardi.

Aruanne on koostatud eurodes, kui aruandetabelis ei ole viidet mõnele muule vääringule.

Osaühingus on kasutusel raamatupidamise seaduse lisas 2 toodud kasumiaruande skeem nr 1.

Peamised arvestuspõhimõtted, mida kasutati raamatupidamise aastaaruande koostamisel, on toodud allpool.

Raha

Raha ja selle ekvivalendid kajastavad raha pangakontodel ning lühiajalisi pangadeposiite.

Nõuded ja ettemaksed

Nõuetena ostjate vastu kajastatakse kontserni tavapärase äritegevuse käigus tekkinud lühiajalisi nõudeid. Nõudeid ostjate vastu kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumuses (s.o nominaalväärtus miinus tagasimaksed ning vajadusel tehtavad allahindlused).

Nõuete allahindlust kajastatakse, kui esineb objektiivsed tõendeid selle kohta, et kõik nõuete summad ei laeku vastavalt nõuete esialgsetele lepingutingimustele. Individuaalselt oluliste nõuete väärtuse langust (s.t vajadust allahindluseks) hinnatakse iga ostja kohta eraldi, lähtudes eeldatavasti tulevikus laekuvate summade nüüdisväärtusest.

Nõuete bilansilist väärtust vähendatakse ebatõenäoliselt laekuvate nõuete allahindlussumma võrra ning kahjum allahindlusest kajastatakse kasumiaruandel.

Varem allahinnatud ebatõenäoliste nõuete laekumist kajastatakse ebatõenäoliselt laekuvate nõuete kulu vähendamisenä.

Pikaajaliste nõuete korrigeeritud soetusmaksumuse arvestamiseks võetakse nad algselt arvele saadaoleva tasu õiglasest väärtusest, arvestades järgnevatel perioodidel nõudelt intressitul kasutades sisemise intressimäära meetodit.

Nõuded ja laenud kajastatakse üldjuhul käibevaradena, kui nende laekumise tähtaeg on 12 kuu jooksul pärast bilansipäeva.

Nõuded, mille laekumise tähtaeg on hiljem kui 12 kuu jooksul pärast bilansipäeva, kajastatakse põhivarana.

Varud

Varud võetakse algselt arvele nende soetusmaksumuses, mis koosneb ostukulutustest, tootmiskulutustest ja muudest kulutustest, mis on vajalikud varude viimiseks nende olemasolevasse asukohta ja seisundisse.

Varude ostukulutused sisaldavad lisaks ostuhinnale varude ostuga kaasnevat tollimaksu, muid mittetagastatavaid makse ja varude soetamisega otseselt seotud transpordikulutusi, millest on maha arvatud hinnaalandid ja dotatsioonid. Varude tootmiskulutused sisaldavad nii otseselt toodetega seotud kulutusi (tooraine ja materjalide ning pakkematerjali maksumus, lõpetamata toodangu ladustamisega seotud vältimatud kulutused, tööliste palgad) kui ka proportsionaalset osa tootmise üldkuludest (tootmishoonete ja –seadmete amortisatsioon, remondikulu, tootmisega seotud juhtkonna palgad).

Varude soetusmaksumuse arvestuspõhimõtted

Varude kuluks kandmisel kasutatakse keskmise soetusmaksumuse meetodit.

Varud hinnatakse bilansis lähtudes sellest, mis on madalam, kas soetusmaksumus või neto realiseerimisväärtus.

Tulud

Tulud on kirjendatud tekkepõhise arvestusprintsipi alusel. Tulud kirjendatakse raamatupidamises siis, kui müüdüd toote või teenuse omandiõigus on üle läinud ostjale ja OÜ-l TT Logistics Services on tekkinud summale nõudeõigus.

Kulud

Kulude kajastamisel kasutatakse tekkepõhist arvestuspõhimõtet.

Maksustamine

Dividendide väljamaksmisega kaasnevat ettevõtte tulumaksu kajastatakse kohustusena ja kasumiaruandes tulumaksukuluna samal perioodil kui dividendid välja kuulutatakse, sõltumata sellest, millise perioodi eest need on välja kuulutatud või millal need tegelikult välja makstakse.

Seotud osapooled

Ettevõtte loeb osapooli seotuks juhul, kui üks osapool omab kas kontrolli teise osapoole üle või olulist mõju teise osapoole ärilistele otsustele. Seotud osapooled on:

- emaettevõtja;
- juhatus ning tema polt kontrollivad või tema oluliste mõju all olevad ettevõtted

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2018	31.12.2017
Kokku raha	25 508	94 151

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2018	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi			Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Nõuded ostjate vastu	1 293 835	1 293 835	0	0	
Ostjatelt laekumata arved	1 293 835	1 293 835	0	0	
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	4 406	4 406	0	0	5
Muud nõuded	775 571	445 180	330 391	0	
Laenunõuded	625 291	294 900	330 391	0	
Intressinõuded	150 280	150 280	0	0	
Kokku nõuded ja ettemaksed	2 073 812	1 743 421	330 391		

	31.12.2017	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi			Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Nõuded ostjate vastu	269 015	269 015	0	0	
Ostjatelt laekumata arved	269 015	269 015	0	0	
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	2 408	2 408	0	0	
Muud nõuded	756 957	445 915	311 042	0	
Laenunõuded	653 053	342 011	311 042	0	
Intressinõuded	103 904	103 904	0	0	
Kokku nõuded ja ettemaksed	1 028 380	717 338	311 042	0	

Lisa 4 Varud

(eurodes)

	31.12.2018	31.12.2017
Müügiks ostetud kaubad	21 030	25 030
varuosad	21 030	25 030
Ettemaksed varude eest	0	35 511
varuosad	0	35 511
Kokku varud	21 030	60 541

Lisa 5 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2018		31.12.2017	
	Ettemaks	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Käibemaks	4 406	0	2 408	0
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	4 406		2 408	0

Lisa 6 Muud nõuded

(eurodes)

	31.12.2018	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Laenunõuded	625 291	294 900	330 391	0			
Juriidil.isik	294 900	294 900	0	0	10%	RUB	2019
Juriidil.isik	92 511	0	92 511	0	0	EUR	2020
Juriidil.isik	237 880	0	237 880	0	0	EUR	2020
Intressinõuded	150 280	150 280	0	0			
Juriidil.isik	150 280	150 280	0	0			
Kokku muud nõuded	775 571	445 180	330 391	0			

	31.12.2017	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Laenunõuded	653 053	342 011	311 042	0			
Juriidil.isik	311 042	0	311 042		10%	RUB	08.2020
Juriidil.isik	92 511	92 511	0	0	0	EUR	12.2018
Juriidil.isik	249 500	249 500	0	0	0	EUR	12.2018
Intressinõuded	103 904	103 904	0	0			
Juriidil.isik	103 904	103 904					
Kokku muud nõuded	756 957	445 915	311 042	0			

Lisa 7 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2018	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Võlad tarnijatele	194 594	194 594	0	0
Võlad töövõtjatele	1 790	1 790	0	
Muud võlad	991 384	991 384	0	0
Muud viitvõlad	991 384	991 384	0	0
Kokku võlad ja ettemaksed	1 187 768	1 187 768		

	31.12.2017	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Võlad tarnijatele	40 736	40 736	0	0
Muud võlad	1 077 232	1 077 232	0	0
Muud viitvõlad	1 077 232	1 077 232	0	0
Kokku võlad ja ettemaksed	1 117 968	1 117 968	0	0

Lisa 8 Tingimuslikud kohustised ja varad

(eurodes)

	31.12.2018	31.12.2017
Tingimuslikud kohustised		
Võimalikud dividendid	744 066	50 083
Tulumaksukohustis võimalikelt dividendidelt	186 016	12 521
Kokku tingimuslikud kohustised	930 082	62 604

Lisa 9 Osakapital

(eurodes)

	31.12.2018	31.12.2017
Osakapital	2 500	2 500
Osade arv (tk)	1	1

Lisa 10 Müügitulu

(eurodes)

	2018	2017
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük väljapoole Euroopa Liidu riike		
Venemaa	1 040 688	604 974
Kasahstan	470 972	0
Müük väljapoole Euroopa Liidu riike, kokku	1 511 660	604 974
Kokku müügitulu	1 511 660	604 974
Müügitulu tegevusalade lõikes		
varuosad	1 511 660	604 974
Kokku müügitulu	1 511 660	604 974

Lisa 11 Muud äritulud

(eurodes)

	2018	2017
Logistikateenused	166 398	1 058
Vahendaja teenused	218 706	63 300
Muud	19 427	0
Kokku muud äritulud	404 531	64 358

Lisa 12 Kaubad, toore, materjal ja teenused

(eurodes)

	2018	2017
Müügi eesmärgil ostetud kaubad	-729 470	-477 963
Kokku kaubad, toore, materjal ja teenused	-729 470	-477 963

Lisa 13 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

	2018	2017
Üür ja rent	-2 412	0
Lähetuskulud	-2 182	0
Riiklikud ja kohalikud maksud	-48	-160
Konsultatsioon	-67 757	-31 670
Pangateenused	-10 340	-7 355
Transporditeenused	-137 444	-97 079
Remonditööd	-117 556	0
Tölketeenused	0	-200
IT Teenused	-8 412	-3 420
Postikulud	-140	-450
Raamatupidamisteenused	-4 400	-2 080
Muud	-3 320	-3 503
Kokku mitmesugused tegevuskulud	-354 011	-145 917

Lisa 14 Tööjõukulud

(eurodes)

	2018	2017
Palgakulu	-6 900	0
Sotsiaalmaksud	-2 301	0
Kokku tööjõukulud	-9 201	0
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	2	1
Keskmine töötajate arv töötamise liikide kaupa:		
Töölepingu alusel töötav isik	1	0
Juriidilise isiku juhtimis- või kontrollorgani liige	1	1

Lisa 15 Muud ärikulud

(eurodes)

	2018	2017
Kahjum valuutakursi muutustest	-5 636	-21 856
Muud	0	-6 152
Kokku muud ärikulud	-5 636	-28 008

Lisa 16 Intressitulud

(eurodes)

	2018	2017
Intressitulu laenudelt	49 605	28 850
Kokku intressitulud	49 605	28 850

Lisa 17 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2018		31.12.2017	
	Nõuded	Kohustised	Nõuded	Kohustised
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	0	1 019	0	0

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2018	2017
Arvestatud tasu	3 900	0

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 09.07.2019

TT Logistics Services OÜ (registrikood: 12165717) 01.01.2018 - 31.12.2018 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
IGOR RAIKHELGAUZ	Juhatuse liige	09.07.2019

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2018
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	62 604
Aruandeaasta kasum (kahjum)	867 478
Kokku	930 082
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	930 082
Kokku	930 082

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Spetsialiseerimata hulgikaubandus	46901	1511660	100.00%	Yes

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Rachel Enterprises OÜ	11193752	Kesklinna linnaosa, Tallinn, Harju maakond, Estonia	2500 EUR (Lihtomand)

Sidevahendid

Liik	Sisu
Cellular phone	+372 5129079
E-mail address	info@ttlogistics.ee