

Enesehindamise küsimustikuga koos esitatavate dokumentide soovituslik loetelu

	Dokumendi nimetus	AEO loa liik	Seos küsimustikuga	Seos tollieeskirjadega
1.	Struktuur ja struktuuriüksuse ülesandeid kajastav dokument	AEOC AEOS	1.1.7	LTS 39b, 39e
2.	Asendamiste reguleeriv dokument, kui on olemas	AEOC AEOS	1.1.8	LTS 39b, 39e
3.	Raamatupidamise sise-eeskirjad ja kontoplaan	AEOC AEOS	3.1, 3.2	LTS 39b, RA 25 lg 1 a, b, f
4.	Ettevõtte tegevuse aluseid reguleerivad lepingud (ema- ja tütaretevõtte vahel sõlmitud leping tütaretevõtte tegevuse ulatuse kohta vms)	AEOC AEOS	3.2 – 3.8	LTS 39b, RA 25 lg1f
5.	Ettevõttes kasutatavate juhendite loetelu; Standardite olemasolul (nt. ISO) selle standardi alusel koostatud käsiraamatu sisukord sh protseduuride loetelu	AEOC AEOS	3.2 – 3.8, 6	LTS 39b, 39e
6.	Ostuarvete liikumise korraldust (sh ostuarvete aktsepteerimine) kajastav dokument kuni arhiveerimiseni.	AEOC AEOS	3.1,3.2, 3.3.1	LTS 39b, RA 25 lg 1 a, b, f
7.	Müügiarvete liikumise korraldust kajastav dokument	AEOC AEOS	3.1, 3.2, 3.3.1	LTS 39b, RA 25 lg 1 a, b, f
8.	Võlgade ja võlgnikega tegelemise juhend		3.3.1	LTS 39b, RA 25 Lg 1 f
9.	Siseauditite läbiviimise korraldust kajastav dokument	AEOC AEOS	3.3.2	LTS 39b, RA 25 lg 1 f
10.	Viimase sise- või välisauditi aruande koopia, kus auditeeriti ka tolliformaalsusi	AEOC AEOS	3.3.2	LTS 39b, RA 25 lg 1f
11.	Kliendi andmete süsteemidesse sisestamist kajastav dokument.	AEOC AEOS	3.3.3	LTS 39b, RA 25 lg1 f
12.	Juhtidele ja omanikele (nt ka emaettevõttele) esitatava aruandluse viimane kokkuvõte (tähtajaks laekumata arved; käive; kasum; kasumimarginaal teenuste lõikes jne)	AEOC AEOS	3.3	LTS 39b, RA 25 lg 1f
13.	Tollideklaratsioonide koostamist ja õigsuse kontrollimist reguleeriv dokument, kui on olemas	AEOC AEOS	1.3, 3.5.	LTS 39a, 39b, RA 24, 25 lg 1 f, g, k
14.	Kauba vastuvõtmist, ladustamist, tootmist/töötlemist/käitlemist, laadimist ja väljastamist kajastav(ad) dokument(id) lähtudes teie kaubavoost	AEOC AEOS	3.4, 6.6, 6.7, 6.8, 6.9	LTS 39b, 39e RA 25 lg 1 f, 28 lg 1 c
15.	Infoturbe kord või muu arvutite ja teabe	AEOC	3.6 ja 3.7	LTS 39b

	kaitset reguleeriv dokument	AEOS		RA 25 lg 1 h, j
16.	Dokumentide arhiveerimist reguleeriv dokument	AEOC AEOS	3.8	LTS 39b RA 25 lg 1 j
17.	Ettevõtte bilanss, kasumiaruanne, rahavoogude aruanne (mitte vanem kui 3 kuud taotluse kuupäevast)	AEOC AEOS	4.	LTS 39c, RA 26 lg1c
18.	Töötajate, külaliste, sõidukite territooriumile ja territooriumi sisemistele osadele (sh hoonetesse, ladudesse, tootmisaladele jms.) pääsu kord/korrad	AEOS	6.3	LTS 39 e RA 28 lg 1 b
19.	Tõkendite kasutamise kord (kui on asjakohane lähtudes kaubavoost)	AEOS	6.4.3	LTS 39 e RA 28 lg 1 c
20.	Kaubaveoüksuste kontrollimise kord (kui on asjakohane lähtudes kaubavoost)	AEOS	6.4.4	LTS 39 e RA 28 lg 1 c
21.	Äripartnerite/teenuseosutajate valimise korraldust reguleeriv dokument, kui on olemas	AEOS	6.10	LTS 39 e RA 28 lg 1 d
22.	Töötajate taustauuringute läbiviimise korraldust reguleeriv dokument	AEOS	6.11.1, 6.11.2	LTS 39 e RA 28 lg 1 e
23.	Töötajate koolitamist reguleeriv dokument	AEOS	6.11.3	RA 28 lg 1 g

LTS – liidu tolliseadustik (EL) 952/2013

RA – liidu tolliseadustiku rakendusmäärus (EL) 2016/2447