

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2010

aruandeaasta lõpp: 31.12.2010

ärinimi : OÜ Jälgimäe Logistikakeskus

registrikood: 11402799

tänavanimi, Kassi tn. 4
maja number:

linn: Tallinn

postisihthumber: 12618

maakond: Harju maakond

telefon: +3726130501

faks: +3726720329

e-posti aadress: ecd@estconde.ee

Sisukord

Tegevusaruanne	3
Raamatupidamise aastaaruanne	4
Bilanss	4
Kasumiaruanne	5
Rahavoogude aruanne	6
Omakapitali muutuste aruanne	7
Raamatupidamise aastaaruande lisad	8
Lisa 1 Arvestuspõhimõtted	8
Lisa 2 Nõuded ja ettemaksed	8
Lisa 3 Kinnisvarainvesteeringud	9
Lisa 4 Laenukohustused	9
Lisa 5 Tööjõukulud	10
Lisa 6 Seotud osapooled	10

Tegevusaruanne

OÜ Jälgimäe Logistikakeskus on äriregistris registreeritud 12.07.2007.a.

Äriühing soetas kinnistu Mõisavahe tee 2 Jälgimäe külas Saku vallas.

Kinnistu on plaanis välja arendada tootmis- ja laokeskuseks. Varasematel aastatel on tehtud kinnistu planeerimis- ja projekteerimistöid. Aruandeaastal selleks rohkem kulutusi ei tehtud. Põhilised kulud on laenu intressikulud.

Tehtud kulutused on kapitaliseeritud ja lisatud kinnistu soetusväärtusele.

Järgmisel aastal, kui üldine majanduslik olukord riigis peaks paranema, jätkatakse arendustegevust.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(kroonides)

	31.12.2010	31.12.2009	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	2 036	520	
Nõuded ja ettemaksed	41 919	42 528	2
Kokku käibevara	43 955	43 048	
Põhivara			
Kinnisvarainvesteeringud	27 920 316	27 675 384	3
Kokku põhivara	27 920 316	27 675 384	
Kokku varad	27 964 271	27 718 432	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Laenukohustused	2 837 422	8 135 461	4
Kokku lühiajalised kohustused	2 837 422	8 135 461	
Pikaajalised kohustused			
Laenukohustused	24 811 478	19 267 600	4,6
Võlad ja ettemaksed	275 371	275 371	6
Kokku pikaajalised kohustused	25 086 849	19 542 971	
Kokku kohustused	27 924 271	27 678 432	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	40 000	40 000	
Kokku omakapital	40 000	40 000	
Kokku kohustused ja omakapital	27 964 271	27 718 432	

Kasumiaruanne

(kroonides)

	2010	2009	Lisa nr
Kapitaliseeritud väljaminekud oma tarbeks põhivara valmistamisel	244 932	570 419	3
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-360	-3 330	
Mitmesugused tegevuskulud	-621	-20	
Ärikasum (-kahjum)	243 951	567 069	
Finantstulud ja -kulud	-243 951	-567 069	4

Rahavoogude aruanne

(kroonides)

	2010	2009	Lisa nr
Rahavood äritegevusest			
Ärikasum (kahjum)	243 951	567 069	
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	610	-302	
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	0	-50 512	
Laekunud intressid	2	6	
Kokku rahavood äritegevusest	244 563	516 261	
Rahavood investeerimistegevusest			
Tasutud kinnisvarainvesteeringute soetamisel	-244 932	-570 418	3
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-244 932	-570 418	
Rahavood finantseerimistegevusest			
Saadud laenud	3 668 800	3 678 200	4
Saadud laenude tagasimaksed	-3 422 962	-3 314 080	4
Makstud intressid	-243 953	-310 123	4
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	1 885	53 997	
Kokku rahavood	1 516	-160	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	520	680	
Raha ja raha ekvivalentide muutus	1 516	-160	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	2 036	520	

Omakapitali muutuste aruanne

(kroonides)

		Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	
31.12.2008	40 000	40 000
31.12.2009	40 000	40 000
31.12.2010	40 000	40 000

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Käesolev raamatupidamise aastaaruanne on koostatud Eesti hea raamatupidamistava kohaselt. Eesti hea raamatupidamistava on IFRS standarditele, kui rahvusvaheliselt tunnustatud arvestuse ja aruandluse põhimõtetele tuginev raamatupidamistava, mille põhinõuded on kehtestatud Raamatupidamise seadusega ning mida täiendavad Raamatupidamise Toimkonna juhendid.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud Eesti kroonides.

Äriühing kasutab kasumiaruande koostamisel raamatupidamise seaduse lisas 2 toodud kasumiaruande skeemi 1.

Raha

Raha ja selle ekvivalentidena kajastatakse kassas olevat sularaha ja nõudmiseni hoiuseid pangas.

Nõuded ja ettemaksed

Laenud ja muud lühi- ja pikaajalised nõuded, välja arvatud edasimüügi eesmärgil omandatud nõudeid, kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumuses.

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

Kinnisvarainvesteeringud

Kinnisvarainvesteeringuid kajastatakse soetusmaksumuse põhimõttel. Parenduste summa lisatakse kinnisvarainvesteeringu väärtusele.

Finantskohustused

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

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

Seotud osapooled

Osapooled on seotud juhul, kui üks osapool omab kas kontrolli teise osapoole üle või olulist mõju teise osapoole ärilistele otsustele.

Äriühing käsitleb seotud osapooltena:

- emaettevõtja (ning emaettevõtet kontrollivad või selle üle olulist mõju omavad isikud);
- teised samasse konsolideerimisgruppi kuuluvad äriühingud (nt emaettevõtja ülejäänud tütarettevõtjad);
- tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikutest omanikud, välja arvatud juhul, kui antud isikutel puudub võimalus avaldada olulist mõju äriühingu ärilistele otsustele;
- eelmises lõikes kirjeldatud isikute lähedased pereliikmed ja nendega seotud äriühingud.

Lisa 2 Nõuded ja ettemaksed

(kroonides)

	31.12.2010	31.12.2009
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	41 919	42 528
Kokku Nõuded ja ettemaksed	41 919	42 528

Lisa 3 Kinnisvarainvesteeringud

(kroonides)

		Kokku
	Maa	
31.12.2008		
Soetusmaksumus	27 104 965	27 104 965
Jääkmaksumus	27 104 965	27 104 965
Ostud ja parendused	570 419	570 419
31.12.2009		
Soetusmaksumus	27 675 384	27 675 384
Jääkmaksumus	27 675 384	27 675 384
Ostud ja parendused	244 932	244 932
31.12.2010		
Jääkmaksumus	27 920 316	27 920 316

Lisa 4 Laenukohustused

(kroonides)

	31.12.2010	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Löpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Pikaajalised võlakirjad							
Pangalaen	4 812 500	2 837 422	1 975 078		5,139	EUR	28.08.2012
Laen omanikelt	22 836 400		22 836 400		6,0	EEK	
Pikaajalised võlakirjad kokku	27 648 900	2 837 422	24 811 478				
Laenukohustused kokku	27 648 900	2 837 422	24 811 478				
	31.12.2009	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Löpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Lühiajalised laenud							
Pangalaen	8 135 461	8 135 461			2,399	EUR	28.08.2010
Lühiajalised laenud kokku	8 135 461	8 135 461					
Pikaajalised laenud							
Laen omanikelt	19 267 600		19 267 600			EEK	
Pikaajalised laenud kokku	19 267 600		19 267 600				
Laenukohustused kokku	27 403 061	8 135 461	19 267 600				

Tagatiseks panditud varade bilansiline (jääk) maksumus		
	Maa	Kokku
31.12.2010	27 920 316	27 920 316
31.12.2009	27 675 384	27 675 384

Lisa 5 Tööjõukulud

(kroonides)

2009. ja 2010. aastal ei olnud osaühingul palgalisi töötajaid, palka ei ole arvestatud.

Lisa 6 Seotud osapooled

(kroonides)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2010	31.12.2009
	Kohustused	Kohustused
Tegev- ja kõrgema juhtkonna ning olulise osalusega eraisikust omanike lähedased pereliikmed ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	23 111 771	19 542 971

Juhtkonnale ei ole 2009. ega 2010.aastal tasu ega muid olulisi soodustusi arvestatud.

Aruande digitaalallkirjad

OÜ Jälgimäe Logistikakeskus (registrikood: 11402799) 01.01.2010 - 31.12.2010 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
REIN TALLERMO	Juhatuse liige	27.06.2011
ANGEL ANDLA	Juhatuse liige	27.06.2011

SÕLTUMATU VANDEAUDIITORI ARUANNE

OÜ Jälgimäe Logistikakeskus osanikele

Oleme üle vaadanud OÜ Jälgimäe Logistikakeskus raamatupidamise aastaaruande, mis sisaldab bilanssi seisuga 31.12.2010, kasumiaruannet, omakapitali muutuste aruannet ja rahavoogude aruannet eeltoodud kuupäeval lõppenud majandusaasta kohta, aastaaruande koostamisel kasutatud oluliste arvestuspõhimõtete kokkuvõtet ning muid selgitavaid lisaasid. Selle raamatupidamise aastaaruande eest on vastutav majandusüksuse juhtkond. Meie kohustuseks on anda aruanne selle raamatupidamise aastaaruande kohta tuginedes meiepoolsele ülevaatusel. Ülevaadatud raamatupidamise aastaaruanne, mis on toodud lehekülgedel 4 kuni 10, on kaasatud käesolevale aruandele.

Me viisime oma ülevaatusel läbi kooskõlas rahvusvahelise ülevaatamise teenuse standardiga 2400 (Eesti). Selle standardiga nõutakse, et me planeerime ja teostame ülevaatusel omandamiseks mõeldud kindluse selles osas, et raamatupidamise aastaaruandes ei esine olulist väärkajastamist. Ülevaatus piirdub peamiselt järelepäringutega majandusüksuse töötajatelt ja finantsandmete suhtes rakendatud analüütiliste protseduuridega ning seega annab väiksema kindluse kui audit. Me ei ole läbi viinud auditit ja seega ei avalda me auditiravastust.

Märkusega kokkuvõtte avaldamise alus

Seisuga 31.12.2010 on bilansis kirjel "Kinnisvarainvesteeringud" kajastatud kapitaliseeritud kulusid summas 855 tuhat krooni, mis meie arvates tuleks Eesti hea raamatupidamistava kohaselt kajastada vastavate aastate kasumiaruandes kuludena. Selle tulemusel tekiks ettevõttes aastatel 2008, 2009 kui jooksva aasta kasumiaruandes kahjum kokku 855 tuhat krooni. Antud asjaolude võimalik mõju ettevõtte finantsnäitajatele on oluline ning võib seada kahtluse alla edasise tegutsemise jätkuvalt tegutseva ettevõtte.

Märkusega kokkuvõtte

Tuginedes meiepoolsele ülevaatusel, ei ole meile, välja arvatud lõigus „Märkusega kokkuvõtte alus“ kirjeldatud asjaolude mõjud, teatavaks saanud midagi, mis sunniks meid uskuma, et kaasatud raamatupidamise aastaaruanne ei kajasta õiglaselt kõigis olulistest osades OÜ Jälgimäe Logistikakeskus finantsseisundit seisuga 31.12.2010 ning sellel kuupäeval lõppenud majandusaasta finantstulemust ja rahavoogusid kooskõlas Eesti hea raamatupidamistavaga.

/digitaalselt allkirjastatud/

Külli Müür

Vandeauditori number 341

Osaühing Külli Audit

Auditiorettevõtja tegevusloa number 125

Kuressaare, Pikk 60A-45

27.06.2011

Audiitorite digitaalallkirjad

OÜ Jälgimäe Logistikakeskus (registrikood: 11402799) 01.01.2010 - 31.12.2010 majandusaasta aruandele lisatud audiitori aruande on digitaalselt allkirjastanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
KÜLLI MÜÜR	Vandeaudiitor	27.06.2011

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
RLT Invest OÜ	10807229	Kassi tn 4, Tallinn, Harju maakond, Eesti	34700 EEK
Jüri Tallermo	35101230370	Rebase 7, Tallinn, Harju maakond, Eesti	3300 EEK
MC International OÜ	10706008	Tartu mnt 2, Tallinn, Harju maakond, Eesti	2000 EEK

Sidevahendid

Liik	Sisu
Telefon	+372 6130501
Faks	+372 6720329
Mobiiltelefon	+372 5049342
E-posti aadress	rein.tallermo@estconde.ee
E-posti aadress	ecd@estconde.ee