

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2011

aruandeaasta lõpp: 31.12.2011

ärinimi: Osaühing KESK LOG & EKSPED

registrikood: 10661487

tänava/talu nimi, Kosmonaudi 5-19

maja ja korteri number:

linn: Narva linn

maakond: Ida-Viru maakond

postisihtnumber: 20309

telefon: +372 5032118, +372 3572700, +372 5518030

faks: +372 3566854

e-posti aadress: larissa@kesklog.ee, tks@hot.ee

veebilehe aadress: www.kesklog.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 Raha	11
Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed	11
Lisa 4 Nõuded ostjate vastu	11
Lisa 5 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	12
Lisa 6 Pikaajalised finantsinvesteeringud	12
Lisa 7 Sidusettevõtjate aktsiad ja osad	12
Lisa 8 Muud nõuded	13
Lisa 9 Ettemaksed	13
Lisa 10 Varud	13
Lisa 11 Kinnisvarainvesteeringud	14
Lisa 12 Materiaalne põhivara	15
Lisa 13 Kapitalirent	15
Lisa 14 Võlad ja ettemaksed	16
Lisa 15 Võlad tarnijatele	16
Lisa 16 Võlad töövõtjatele	16
Lisa 17 Saadud ettemaksed	17
Lisa 18 Eraldised	17
Lisa 19 Tingimuslikud kohustused ja varad	17
Lisa 20 Osakapital	17
Lisa 21 Müügitulu	18
Lisa 22 Muud äritulud	18
Lisa 23 Kaubad, toore, materjal ja teenused	19
Lisa 24 Mitmesugused tegevuskulud	19
Lisa 25 Tööjõukulud	19
Lisa 26 Muud ärikulud	19
Lisa 27 Finantstulud ja -kulud	20
Lisa 28 Tulumaks	20
Lisa 29 Seotud osapooled	20

Tegevusaruanne

31.12.2011.a lõppenud majandusaastal tegeles OÜ KESK LOG & EKSPED koostöös vene partneritega Carnet TIR märkmiku alusel eesti-vene piiri üle toimetatavast kaubast vene tolli eelinformeerimisega elektroonsel teel, samuti ehitustegevusega ning vähemal määral – kauba ekspedeerimisega, transporditeenuse osutamise ja tootmispindade rendileandmisega. Kahjuks, mõjutas eurosooni tabanud majanduskriis ka meie firma tegevust, mida on näha alltoodud eelmise aasta näitajate järgi.

2011. aastal moodustas OÜ-gu KESK LOG & EKSPED müügitulu 128.87 tuhat eurot (2010.a oli 168,24 tuhat eurot), olles sellega 1.3 korda väiksem kui eelmisel aastal.

Müügitulu e-eelinformeerimisest vähenes ja moodustas 22.72 tuhat eurot (2010.a oli 48,29 tuhat eurot).

Müügitulu autoveoste ekspedeerimisest vähenes ja moodustas 21,65 tuhat eurot (2010.a oli 22,55 tuhat eurot).

Teenuse käive ehitustegevuses moodustas aruandeaastal 61 tuhat eurot (2010.a 77,87 tuhat eurot), mis on 1.28 korda väiksem eelmise aasta näitajast. Peamiselt tegeleb ettevõtte majade katustekatete remondi ja hoonete fassaadide soojustamisega, samuti teostab hoonete seisundi tehnilise ekspertiisi.

Tulevikuplaanid

Järgmisel 2012 aastal kavatseb OÜ-gu KESK LOG & EKSPED juhatus teha uusi investeeringuid perspektiivsetesse projektidesse.

Alustame ridaelamu ehitamist Narva-Jõesuu linnas aadressil Vabaduse 58 (osa kliente on juba broneerinud kortereid ridaelamus). Loodame lõpetada ehitust 2013 aastal.

2012 aastal jätkub töö üle piiri toimetavate kaupade e-eelinformeerimise alal ja samuti transpordi- ja laologistika arendamine meie firma omandis olevate laopindade baasil, autoparkla teenuse osutamist.

Firma juhtkond loodab ettevõtte edukat arengut 2012 aastal.

Peamised finantssuhtarvud majandusaasta ja sellele eelnenud majandusaasta kohta ning nende arvutamise metoodika

	2011. aasta	2010. aasta
Müügitulu kasv	-23,4%	-92,0%
Puhasrentaablus	-62,8%	-33,2%
Lühiajaliste kohustuste kattekordaja	4,7	5,3
ROE	-15,2%	-9,1%

Toodud finantssuhtarvude arvestamise metoodika:

Müügitulu kasv = (2010. aasta müügitulu – 2009. aasta müügitulu) / 2009. aasta müügitulu * 100%

Puhasrentaablus = puhaskasum / müügitulu * 100%

Lühiajaliste kohustuste kattekordaja = käibevara / lühiajalised kohustused

ROE = puhaskasum / omakapital * 100%

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	191 813	272 768	2
Nõuded ja ettemaksed	26 338	29 934	3
Varud	13 956	12 965	10
Kokku käibevara	232 107	315 667	
Põhivara			
Finantsinvesteeringud	5 112	5 113	6
Nõuded ja ettemaksed	61 112	59 974	3
Kinnisvarainvesteeringud	272 900	272 900	11
Materiaalne põhivara	10 152	25 088	12
Kokku põhivara	349 276	363 075	
Kokku varad	581 383	678 742	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Laenukohustused	5 841	11 248	
Võlad ja ettemaksed	40 385	41 889	14
Eraldised	2 769	6 391	18
Kokku lühiajalised kohustused	48 995	59 528	
Pikaajalised kohustused			
Laenukohustused	0	5 841	
Kokku pikaajalised kohustused	0	5 841	
Kokku kohustused	48 995	65 369	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 556	2 556	20
Kohustuslik reservkapital	2 556	2 556	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	608 261	681 093	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-80 985	-72 832	
Kokku omakapital	532 388	613 373	
Kokku kohustused ja omakapital	581 383	678 742	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2011	2010	Lisa nr
Müügitulu	128 866	168 237	21
Muud äritulud	657	846	22
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-76 673	-95 414	23
Mitmesugused tegevuskulud	-12 532	-13 846	
Tööjõukulud	-109 041	-128 650	25
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-14 936	-15 060	
Muud ärikulud	-811	-1 511	26
Ärikasum (kahjum)	-84 470	-85 398	
Finantstulud ja -kulud	3 485	29 555	27
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	-80 985	-55 843	
Tulumaks	0	-16 989	28
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-80 985	-72 832	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2011	2010	Lisa nr
Rahavood äritegevusest			
Ärikasum (kahjum)	-84 470	-85 398	
Korrigeerimised			
Põhivara kulum ja väärtuse langus	14 936	15 060	
Muud korrigeerimised	0	-5 752	
Kokku korrigeerimised	14 936	9 308	
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	3 596	1 873 907	
Varude muutus	-991	11 687	
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	-5 126	-1 895 279	
Laekunud intressid	3 422	10 736	
Makstud intressid	-1 075	-1 230	
Kokku rahavood äritegevusest	-69 708	-76 269	
Rahavood investeerimistegevusest			
Tasutud kinnisvarainvesteeringute soetamisel	0	-19 470	
Laekunud kinnisvarainvesteeringute müügist	0	83 382	
Kokku rahavood investeerimistegevusest	0	63 912	
Rahavood finantseerimistegevusest			
Kapitalirendi põhiosa tagasimaksed	-11 248	-10 692	
Laekunud aktsiate või osade emiteerimisest	1	0	
Makstud dividendid	0	-63 912	
Makstud ettevõtte tulumaks	0	-16 989	
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-11 247	-91 593	
Kokku rahavood	-80 955	-103 950	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	272 768	376 715	2
Raha ja raha ekvivalentide muutus	-80 955	-103 950	
Valuutakursside muutuste mõju	0	3	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	191 813	272 768	2

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

				Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2009	2 556	2 556	745 005	750 117
Aruandeaasta kasum (kahjum)			-72 832	-72 832
Makstud dividendid			-63 912	-63 912
31.12.2010	2 556	2 556	608 261	613 373
Aruandeaasta kasum (kahjum)			-80 985	-80 985
31.12.2011	2 556	2 556	527 276	532 388

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

OÜ KESK LOG & EKSPED 31.12.2011 lõppenud majandusaasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti hea raamatupidamistavaga. Eesti hea raamatupidamistava on rahvusvaheliselt tunnustatud arvestuse ja aruandluse põhimõtetele tuginev raamatupidamistava, mille põhinõuded kehtestatakse raamatupidamise seadusega ning mida täiendavad vastavalt raamatupidamise seaduse §32 lõikele 1 väljaantavad Raamatupidamise Toimikonna juhendid.

31.12.2011 lõppenud majandusaasta kohta koostatud raamatupidamise aastaaruanne kajastab õigesti ja õiglaselt OÜ KESK LOG & EKSPED finantsseisundit, majandustulemust ja rahavoogusid.

Raamatupidamise aastaaruande koostamisel lähtuti eeldusest, et OÜ KESK LOG & EKSPED on jätkuvalt tegutsev ning tal ei ole tegevuse lõpetamise kavatsust ega vajadust.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes.

Arvestuspõhimõtete või informatsiooni esitusviisi muutused

Tulude arvestus

Kaupade müügist tulenevat tulu kajastatakse siis, kui kõik olulised omandiga seotud riskid on läinud üle ostjale ning müügitulu ja tehinguga seotud kulu on saldusväärselt määratav ning tehingust saadava tasu laekumine on tõenäoline. Tulu teenuste müügist kajastatakse teenuse osutamisel.

Intressitulu ja dividenditulu kajastatakse siis, kui tulu laekumine on tõenäoline ja tulu suurust on võimalik usaldusväärselt hinnata.

Intressitulu kajastatakse kasutades vara sisemisest intressimäära, välja arvatud juhtudel, kui intressi laekumine on ebakindel. Sellistel juhtudel arvestatakse intressitulu kassapõhiselt. Dividenditulu kajastatakse siis, kui omanikul on tekkinud seaduslik õigus nende saamiseks.

Rahavoogude aruanne

Rahavoogude aruandes kajastatakse raamatupidamiskohustuslase aruandeperioodi laekumisi ja väljamakseid, rühmitatuna vastavalt nende eesmärgile äritegevuse, investeerimistegevuse ja finantseerimistegevuse rahavoogudeks.

Äritegevuse rahavoogude kajastamisel on kasutatud kaudmeetodit. Investeerimis- ja finantseerimistegevusest tulenevaid rahavoogusid on kajastatud otsemeetodil.

Raha ja selle ekvivalentidena kajastatakse rahavoogude aruandes kassas olevat sularaha, arvelduskontode jääke (va. arvelduskrediit) ning lühiajalisi (üldjuhul kuni 3 kuud) kõrge likviidsusega investeeringuid, mida on võimalik konverteerida teadaoleva summa raha vastu ning millel puudub oluline turuväärtuse muutuse risk (näiteks lühiajalised deposiidid ja osalused rahaturufondides) Ettevõtte tulu maksustamine Vastavalt Eesti Vabariigi tulumaksuseadusele ei maksustata mitte ettevõtte tulu vaid ettevõtte poolt välja makstavaid dividende (2010.a 21/79 netodividendina väljamakstud summalt). Kuna tulumaksu objektiks on ettevõtte kasumi asemel väljamakstavad dividendid, siis ei eksisteeri erinevusi varade ja kohustuste maksuarvestuslike ja bilansiliste jääkväärtuste vahel, millelt tekiks edasilükkunud tulumaksu nõue või kohustus.

Bilansis ei kajastata potentsiaalset tulumaksukohustust ettevõtte vaba omakapitali suhtes, mis kaasneks omakapitali väljamaksmisel dividendidena. Potentsiaalse dividendide väljamaksmisega kaasneva tulumaksukohustuse summa sõltub sellest, kas ja millal ettevõtte dividende maksab.

Vigade korrigeerimine

Välisvaluutas fikseeritud tehingute kajastamisel on aluseks võetud tehingu toimumise päeval ametlikult kehtinud Eesti Panga valuutakursid. Välisvaluutas fikseeritud monetaarsed varad ja kohustused on bilansipäeva seisuga ümber hinnatud Eesti kroonidesse bilansipäeval ametlikult kehtinud Eesti Panga valuutakursside alusel. Välisvaluutatehingutest saadud kasumid ja kahjumid on kasumiaruandes kajastatud periooditulu ja -kuluna.

Raha

Raha ja selle ekvivalentidena kajastatakse raamatupidamise aastaaruandes kassas olevat sularaha, arvelduskontode jääke (va. arvelduskrediit) ning lühiajalisi (üldjuhul kuni 3 kuud) kõrge likviidsusega investeeringuid, mida on võimalik konverteerida teadaoleva summa raha vastu ning millel puudub oluline turuväärtuse muutuse risk (näiteks lühiajalised deposiidid).

Välisvaluutas toimunud tehingud ning välisvaluutas fikseeritud finantsvarad ja -kohustused

Välisvaluutas fikseeritud tehingute kajastamisel on aluseks võetud tehingu toimumise päeval ametlikult kehtinud Eesti Panga valuutakursid. Välisvaluutas fikseeritud monetaarsed varad ja kohustused on bilansipäeva seisuga ümber hinnatud eurodes bilansipäeval ametlikult kehtinud Eesti Panga valuutakursside alusel. Välisvaluutatehingutest saadud kasumid ja kahjumid on kasumiaruandes

kajastatud periooditulu ja -kuluna.

Finantsinvesteeringud

Finantsvara on vara, mis on:

- (a) raha;
- (b) lepinguline õigus saada teiselt osapoolelt raha või muid finantsvarasid (nt nõuded ostjate vastu);
- (c) lepinguline õigus vahetada teise osapoollega finantsvarasid potentsiaalselt kasulikel tingimustel (nt positiivse õiglase väärtusega tuletisinstrumentid);
- (d) teise ettevõtte omakapitaaliinstrument (nt investeering teise ettevõtte aktsiatesse).

Finantskohustus on lepinguline kohustus:

- (a) tasuda teisele osapoolle raha või muid finantsvarasid (nt kohustus tarnijate ees); või
- (b) vahetada teise osapoollega finantsvarasid potentsiaalselt kahjulikel tingimustel (nt negatiivse õiglase väärtusega tuletisinstrumentid).

Finantsvarad ja finantskohustused võetakse algselt arvele nende soetusmaksumuses, milleks on antud finantsvara või -kohustuse eest makstava või saadava tasu õiglane väärtus. Algne soetusmaksumus sisaldab kõiki finantsvara või -kohustuse soetamisega otseselt kaasnevaid tehingukulutusi.

Finantskohustused kajastatakse bilansis soetusmaksumuses.

Finantsvarad eemaldatakse bilansist siis, kui ettevõtte kaotab õiguse finantsvarast tulenevatele rahavoogudele või ta annab kolmandale osapoolle üle enamiku finantsvaraga seotud riskidest ja hüvedest.

Finantskohustus eemaldatakse bilansist siis, kui see on rahuldatud, lõpetatud või aegunud.

Tütar- ja sidusettevõtjate aktsiad või osad

OÜ KESK LOG & EKSPED kajstab konsolideerimata bilansis oma osaluse sidusettevõtetes kasutades soetusmaksumuse meetodit (juhul kui sidusettevõtte kaetav väärtus bilansipäeval oleks langenud allapoole tema soetusmaksumust, tuleks kajastada investeeringu väärtuse langust).

Nõuded ja ettemaksed

Nõuetena ostjate vastu kajastatakse ettevõtte tavapärase äritegevuse käigus tekkinud lühiajalisi nõudeid, v.a nõudeid kontserni teiste ettevõtete ja sidusettevõtete vastu. Nõudeid ostjate vastu kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumuses (s.o nominaalväärtus miinus vajadusel tehtavad allahindlused).

Nõuded on bilansis hinnatud lähtuvalt tõenäoliselt laekuvatest summadest. Nõuete hindamisel on vaadatud iga nõuet eraldi, arvestades teadaolevat informatsiooni kliendi maksevõime kohta. Ebatõenäoliselt laekuvad nõuded on bilansis alla hinnatud tõenäoliselt laekuva summani. Varem alla hinnatud ebatõenäoliste nõuete laekumist kajastatakse ebatõenäoliselt laekuvate nõuete kulu vähendamisenäna (muude tegevuskulude seas).

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 mittetagastavaid makse ja varude soetamisega otseselt seotud transpordikulutusi.

Varude arvestamisel kasutatakse kaalutud keskmise soetusmaksumuse meetodit.

Varud hinnatakse bilansis soetusmaksumuses.

Varud hinnatakse bilansis lähtudes sellest, mis on madalam, kas soetusmaksumus/ tootmisomahind või neto realiseerimismaksumus.

Kinnisvarainvesteeringud

Kinnisvarainvesteeringuteks loetakse kinnisvaraobjekte, mida hoitakse eelkõige renditulu teenimise, väärtuse kasvu või mõlemal eesmärgil. Kinnisvarainvesteeringud kajastatakse soetusmaksumuse meetodil. Amortisatsiooni arvestamisel kasutatakse lineaarset meetodit. Amortisatsiooninorm määratakse igale kinnisvarainvesteeringu objektile eraldi sõltuvalt selle kasulikust tööeest. Maa ei amortiseeru.

Materiaalne ja immateriaalne põhivara

Materiaalseks põhivaraks loetakse varasid maksumusega alates 600 eurodest ja kasuliku tööeaga üle ühe aasta. Varasid, mille kasulik tööiga on üle 1 aasta, kuid mille soetusmaksumus on alla 10 000 krooni, kajastatakse kuni kasutuselevõtmiseni väheväärtusliku inventarina (varudena) ja vara kasutuselevõtmise hetkel kantakse 100%-liselt kulusse. Kuludesse kantud väheväärtuslike inventaride üle peetakse arvestust bilansiväliselt.

Materiaalne põhivara võetakse algselt arvele selle soetusmaksumuses, mis koosneb ostuhinnast (k.a tollimaks ja muud mittetagastatavad maksud) ja otseselt soetamisega seotud kulutustest, mis on vajalikud vara viimiseks tema tööseisundisse ja -asukohta.

Materiaalset põhivara kajastatakse bilansis selle soetusmaksumuses, millest on maha arvatud akumulieeritud kulum ja võimalikud väärtuse langusest tulenevad allahindlused.

Amortisatsiooni arvestamisel kasutatakse lineaarset meetodit. Amortisatsiooninorm määratakse igale põhivara objektile eraldi sõltuvalt selle kasulikust tööeest.

Amortisatsiooninormid aastast on põhivara gruppidele järgmised:

Masinad ja seadmed 10-20%

Muu põhivara 10-40%

Maa ei amortiseeru.

Juhul kui materiaalse põhivara objekt koosneb üksteisest eristatavatest komponentidest, millel on erinevad kasulikud eluead, on need komponendid võetud raamatupidamises arvele eraldi varadena, määrates neile eraldi amortisatsiooninormid vastavalt nende kasulikule elueale.

Juhul kui põhivara kaetav väärtus (s.o kõrgem kahest järgnevast näitajast: vara neto müügihind või vara kasutusväärtus) on väiksem tema bilansilisest jääkmaksumusest, on materiaalse põhivara objektid alla hinnatud nende kaetavale väärtusele.

Immateriaalne põhivara võetakse algselt arvele selle soetusmaksumuses, mis koosneb ostuhinnast ja soetamisega otseselt seotud kulutustest. Immateriaalset põhivara kajastatakse bilansis selle soetusmaksumuses, millest on maha arvatud akumulieeritud kulum ja võimalikud väärtuse langusest tulenevad allahindlused. Amortisatsiooni arvestamisel kasutatakse lineaarset meetodit. Piiratud kasutuseaga immateriaalse põhivara amortisatsiooninorm moodustab 40% aastas.

Põhivara arvelevõtmise alampiir 600

Rendid

Kapitalirent on rent, mille puhul kõik olulised vara omandiõigusega seotud riskid ja hüved kanduvad üle rentnikule. Omandiõigus võib, kuid ei pruugi, lõppkokkuvõttes rentnikule üle minna.

Kasutusrent on rent, mis ei ole kapitalirent.

Eraldised ja tingimuslikud kohustused

Bilansis kajastatakse eraldisena aruandeperioodil või eelnevatel perioodidel tekkinud ettevõtte kohustusi, millel on seaduslik või lepinguline alus, mis nõuab varast loobumist ja mille maksumust saab usaldusväärselt määrata, kuid mille lõplik maksumus või maksetähtaeg ei ole kindlalt fikseeritud. Eraldiste hindamisel on lähtutud juhatuse hinnangutest, kogemustest ja vajadusel ka sõltumatute ekspertide hinnangutest. OÜ KESK LOG & EKSPED annab ehitusteenustele 2-aastase garantii. Seoses sellega, otsustas OÜ KESK LOG & EKSPED juhatuse moodustada garantiireservi, mis on bilansis kajastatud lühiajalise eraldisena.

Lubadused, garantiid ja muud kohustused, mis teatud tingimustel võivad tulevikus muutuda kohustusteks, kuid mille realiseerumise tõenäosus on ettevõtte juhtkonna hinnangul alla 50%, on avalikustatud potentsiaalsete kohustustena raamatupidamise aastaaruande lisades. Ettevõtte tulu maksustamine Vastavalt Eesti Vabariigi tulumaksuseadusele ei maksustata mitte ettevõtte tulu vaid ettevõtte poolt välja makstavaid dividende (2010.a 21/79 netodividendina väljamakstud summalt, 2011.a 21/79 netodividendina väljamakstud summalt).

Kuna tulumaksu objektiks on ettevõtte kasumi asemel väljamakstavad dividendid, siis ei eksisteeri erinevusi varade ja kohustuste maksuarvestuslike ja bilansiliste jääkväärtuste vahel, millelt tekiks edasilükkunud tulumaksu nõue või kohustus.

Bilansis ei kajastata potentsiaalset tulumaksukohustust ettevõtte vaba omakapitali suhtes, mis kaasneks omakapitali väljamaksmisel dividendidena. Potentsiaalse dividendide väljamaksmisega kaasneva tulumaksukohustuse summa sõltub sellest, kas ja millal ettevõtte dividende maksab.

Seotud osapooled

OÜ KESK LOG & EKSPED kajstab konsolideerimata bilansis oma osaluse sidusettevõtetes kasutades soetusmaksumuse meetodit (juhu kui sidusettevõtte kaetav väärtus bilansipäeval oleks langenud allapoole tema soetusmaksumust, tuleks kajastada investeeringu väärtuse langust).

Raamatupidamise aastaaruandes kajastuvad olulised vara ja kohustuste hindamist mõjutavad asjaolud, mis ilmnesid bilansi kuupäeva ja aruande koostamispäeva vahemikul, kuid on seotud aruandeperioodil või varasematel perioodidel toimunud tehingutega.

Bilansipäevajärgsed sündmused, mida ei ole varade ja kohustuste hindamisel arvesse võetud, kuid mis oluliselt mõjutavad järgmise majandusaasta tulemust, on raamatupidamise aastaaruandes avalikustatud.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Sularaha kassas	0	825
Arvelduskontod	11 769	45 376
Tähtajalised hoiused	180 044	226 567
Kokku raha	191 813	272 768

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010	Lisa nr
Nõuded ostjate vastu	21 599	20 397	4
Ostjatelt laekumata arved	21 599	20 397	
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	0	4 882	5
Muud nõuded	61 112	60 059	8
Laenunõuded	56 881	56 881	
Intressinõuded	4 231	3 093	
Muud nõuded	0	85	
Ettemaksed	4 739	4 570	9
Kokku nõuded ja ettemaksed	87 450	89 908	

Lisa 4 Nõuded ostjate vastu

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Ostjatelt laekumata arved	21 599	20 397
Ostjatelt laekumata arved	3 599	2 132
Nõuded sidusettevõtjatele	18 000	18 265
Kokku nõuded ostjate vastu	21 599	20 397

Lisa 5 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010	
	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Käibemaks	996		3 647
Üksikisiku tulumaks	1 132		1 672
Erisoodustuse tulumaks	3		3
Sotsiaalmaks	2 543		2 905
Kohustuslik kogumispension	27		11
Töötuskindlustusmaksed	239		291
Ettemaksukonto jääk		4 882	
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	4 940	4 882	8 529

Lisa 6 Pikaajalised finantsinvesteeringud

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010	Lisa nr
Sidusettevõtjate aktsiad ja osad	5 112	5 113	7
Kokku pikaajalised finantsinvesteeringud	5 112	5 113	

Lisa 7 Sidusettevõtjate aktsiad ja osad

(eurodes)

Sidusettevõtjate aktsiad ja osad, üldine informatsioon: 2011					
Sidusettevõtja registrikood	Sidusettevõtja nimetus	Asukohamaa	Põhitegevusala	Osaluse määr (%)	
				31.12.2010	31.12.2011
10927040	OÜ TN LOGISTIC	Eesti	renditud kinnisvara	10	10

Sidusettevõtjate aktsiad ja osad, detailne informatsioon			
Sidusettevõtja nimetus	31.12.2010	Muud muutused	31.12.2011
OÜ TN LOGISTIC	5 113	-1	5 112
Kokku	5 113	-1	5 112

Lisa 8 Muud nõuded

(eurodes)

	31.12.2011	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Laenunõuded	56 881		56 881	
Intressinõuded	4 231		4 231	
Kokku muud nõuded	61 112		61 112	
	31.12.2010	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Laenunõuded	56 881		56 881	
Intressinõuded	3 093		3 093	
muud nõuded	85	85		
Kokku muud nõuded	60 059	85	59 974	

Lisa 9 Ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2011	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Tulevaste perioodide kulud	4 635	4 635		
Muud makstud ettemaksed	104	104		
Kokku ettemaksed	4 739	4 739		
	31.12.2010	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Tulevaste perioodide kulud	4 498	4 498		
Muud makstud ettemaksed	72	72		
Kokku ettemaksed	4 570	4 570		

Lisa 10 Varud

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Tooraine ja materjal	9 958	8 967
Müügiks ostetud kaubad	3 973	3 973
Ettemaksed varude eest	25	25
Kokku varud	13 956	12 965

Lisa 11 Kinnisvarainvesteeringud

(eurodes)

Soetusmaksumuse meetod			
			Kokku
	Maa	Ehitised	
31.12.2009			
Soetusmaksumus	253 430	64 024	317 454
Jääkmaksumus	253 430	64 024	317 454
Ostud ja parendused		19 470	19 470
Müügid		-83 382	-83 382
Allahindluste tühistamised		19 358	19 358
31.12.2010			
Soetusmaksumus	253 430	19 470	272 900
Akumuleeritud kulum	0	0	0
Jääkmaksumus	253 430	19 470	272 900
Ümberklassifitseerimised	-24 996	24 996	
31.12.2011			
Soetusmaksumus	228 434	44 466	272 900
Jääkmaksumus	228 434	44 466	272 900

	2011	2010
Kinnisvarainvesteeringute müük müügihinnas	0	83 382

Lisa 12 Materiaalne põhivara

(eurodes)

					Kokku
	Transpordi- vahendid	Arvutid ja arvuti- süsteemid	Muud masinad ja seadmed	Masinad ja seadmed	
31.12.2009					
Soetusmaksumus	90 857	2 479	4 169	97 505	97 505
Akumuleeritud kulum	-52 281	-2 308	-2 768	-57 357	-57 357
Jääkmaksumus	38 576	171	1 401	40 148	40 148
Amortisatsioonikulu	-14 503	-171	-386	-15 060	-15 060
31.12.2010					
Soetusmaksumus	90 857	2 479	4 169	97 505	97 505
Akumuleeritud kulum	-66 784	-2 479	-3 154	-72 417	-72 417
Jääkmaksumus	24 073	0	1 015	25 088	25 088
Amortisatsioonikulu	-14 676	0	-260	-14 936	-14 936
31.12.2011					
Soetusmaksumus	90 857	2 479	4 169	97 505	97 505
Akumuleeritud kulum	-81 460	-2 479	-3 414	-87 353	-87 353
Jääkmaksumus	9 397	0	755	10 152	10 152

Lisa 13 Kapitalirent

(eurodes)

Aruandekohustuslane kui rentnik

	31.12.2011	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Swedbank Liising AS leping 0168066L	3 153	3 153					
Swedbank Liising AS leping 0167427L	2 688	2 688					
Kapitalirendikohustused kokku	5 841	5 841					

	31.12.2010	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Swedbank Liising AS leping 0168066L	9 225	6 072	3 153		2.5-3.5	EEK	2012
Swedbank Liising AS leping 0167427L	7 864	5 176	2 688		2.5-3.5	EEK	2012
Kapitalirendikohustused kokku	17 089	11 248	5 841				

Renditud varade bilansiline jääkmaksumus		
	2011	2010
Masinad ja seadmed	6 592	19 768
Kokku	6 592	19 768

Lisa 14 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010	Lisa nr
Võlad tarnijatele	5 224	1 973	15
Võlad töövõtjatele	3 869	5 094	16
Maksuvõlad	4 940	8 529	5
Muud võlad	59	0	
Muud viitvõlad	59	0	
Saadud ettemaksed	26 293	26 293	17
Kokku võlad ja ettemaksed	40 385	41 889	

Lisa 15 Võlad tarnijatele

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
võlad tarnijatele	4 964	1 646
Võlad sidusettevõtjatele	260	327
Kokku võlad tarnijatele	5 224	1 973

Lisa 16 Võlad töövõtjatele

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Puhkusetasude kohustus	3 869	5 094
Kokku võlad töövõtjatele	3 869	5 094

Lisa 17 Saadud ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Ettemaks ostjatelt	26 293	26 293
Kokku saadud ettemaksed	26 293	26 293

Lisa 18 Eraldised

(eurodes)

	31.12.2009	Moodustamine/ korrigeerimine	31.12.2010
Garantiireserv	12 143	-5 752	6 391
Kokku eraldised	12 143	-5 752	6 391
	31.12.2010	Moodustamine/ korrigeerimine	31.12.2011
Garantiireserv	6 391	-3 622	2 769
Kokku eraldised	6 391	-3 622	2 769

Lisa 19 Tingimuslikud kohustused ja varad

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Tingimuslikud kohustused		
Võimalikud dividendid	416 548	480 526
Tulumaksukohustus võimalikelt dividendidelt	110 728	127 735
Kokku tingimuslikud kohustused	527 276	608 261

Lisa 20 Osakapital

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Osakapital	2 556	2 556
Osade arv (tk)	2	2

Lisa 21 Müügitulu

(eurodes)

	2011	2010
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	105 943	145 172
Müük Euroopa Liidu riikidele, muud	3 030	16 137
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	108 973	161 309
Müük väljapoole Euroopa Liidu riike		
Venemaa	10 872	6 096
Island	8 550	0
Müük väljaspool Euroopa Liidu riike, muud	471	832
Müük väljapoole Euroopa Liidu riike, kokku	19 893	6 928
Kokku müügitulu	128 866	168 237
Müügitulu tegevusalade lõikes		
veoste ekspedeerimine	21 654	22 548
elamute ja mitteeluhoonete ehitus renoveerimine	60 997	77 869
veodokumentide ja saatelehtede väljaandmine ja hankimine	22 721	48 294
parklate tegevus	15 344	14 239
mujal liigitamata infoalane tegevus	268	289
Kinnituselementide ja keermestatud tooted hulgimüük	3 779	0
enda või renditud kinnisvara üürileandmine ja käitus	2 514	1 917
Muud teenused	1 589	3 081
Kokku müügitulu	128 866	168 237

Kinnituselementide ja keermestatud tooted hulgimüük - ühekordne tehing

Lisa 22 Muud äritulud

(eurodes)

	2011	2010
Trahvid, viivised ja hüvitised	145	0
Muud	512	846
Kokku muud äritulud	657	846

Lisa 23 Kaubad, toore, materjal ja teenused (eurodes)

	2011	2010
Tooraine ja materjal	-26 265	-36 725
Varude allahindlus ja mahakandmine	0	-731
Müügi eesmärgil ostetud kaubad	-3 629	-28
Energia	-9 510	-10 133
Elektrienergia	-2 879	-3 413
Kütus	-6 631	-6 720
Üür ja rent	-6 388	-6 874
Ostetud teenused	-32 226	-43 962
Moodustatud garantiireserv	3 622	5 752
Muud	-2 277	-2 713
Kokku kaubad, toore, materjal ja teenused	-76 673	-95 414

Lisa 24 Mitmesugused tegevuskulud (eurodes)

	2011	2010
Mitmesugused bürookulud	-11 295	-10 166
Lähetuskulud	-775	-1 911
Koolituskulud	-186	-419
Erisoodused, äripartnerite toilustamine ja maksude kulud	-276	-1 350
Kokku mitmesugused tegevuskulud	-12 532	-13 846

Lisa 25 Tööjõukulud (eurodes)

	2011	2010
Palgakulu	-81 351	-95 793
Sotsiaalmaksud	-27 690	-32 857
Kokku tööjõukulud	-109 041	-128 650
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	14	16

Lisa 26 Muud ärikulud (eurodes)

	2011	2010
Kahjum valuutakursi muutustest	-54	-18
Muud	-757	-1 493
Kokku muud ärikulud	-811	-1 511

Lisa 27 Finantstulud ja -kulud

(eurodes)

	2011	2010
Intressitulud	4 560	11 423
Intressitulu hoiustelt	3 422	10 285
Intressitulu laenudelt	1 138	1 138
Intressikulud	-1 075	-1 230
Intressikulu kapitalirendilt	-1 075	-1 230
Kasum (kahjum) valuutakursi muutustest	0	3
Kasum kinnisvarainvesteeringute ümberhindlusest	0	19 359
Kahjum kinnisvarainvesteeringute ümberhindlusest	0	0
Kokku finantstulud ja -kulud	3 485	29 555

Lisa 28 Tulumaks

(eurodes)

	2011		2010	
	Maksustatav summa	Tulumaks	Maksustatav summa	Tulumaks
Väljakuulutatud dividendid	0	0	63 912	16 989
Kokku	0	0	63 912	16 989

Lisa 29 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2011		31.12.2010	
	Nõuded	Kohustused	Nõuded	Kohustused
Sidusettevõtjad	79 112	260	78 239	327

	2011		2010	
	Ostud	Müügid	Ostud	Müügid
Sidusettevõtjad	5 370	63	4 036	18 265
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud	2 606			84 363

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2011	2010
Arvestatud tasu	19 270	19 173

Aruande digitaalallkirjad

Osaühing KESK LOG & EKSPED (registrikood: 10661487) 01.01.2011 - 31.12.2011 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
ELDAR SALMANOV	Juhatuse liige	13.06.2012
VLADIMIR MIŽUI	Juhatuse liige	13.06.2012

Kahjumi katmise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2011
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	608 261
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-80 985
Kokku	527 276
Katmine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	527 276
Kokku	527 276

Kahjumi katmise otsus

(eurodes)

	31.12.2011
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	608 261
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-80 985
Kokku	527 276
Katmine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	
Kokku	

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Mujal liigitamata veondust abistavad tegevused	52299	22721	17.63%	Jah
Elamute ja mitteeluhoonete ehitus	41201	60997	47.33%	Ei
Veoste ekspedeerimine	52291	21654	16.80%	Ei
Parklate tegevus	52211	15344	11.91%	Ei
Tööriistade jm rauakaupade hulgimüük	46749	3779	2.93%	Ei
Enda või renditud kinnisvara üürileandmine ja käitus	68201	2514	1.95%	Ei
Muu puhastustegevus	81291	710	0.55%	Ei
Mujal liigitamata trükkimine, k.a siiditrükk	18129	550	0.43%	Ei
Mujal liigitamata infoalane tegevus	63991	268	0.21%	Ei

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Vladimir Mižui	34802062211		1278 EUR
Eldar Salmanov	35711243716		1278 EUR

Sidevahendid

Liik	Sisu
Telefon	+372 3572700
Faks	+372 3566854
Mobiiltelefon	+372 5032118
Mobiiltelefon	+372 5518030
E-posti aadress	larissa@kesklog.ee
E-posti aadress	tk@hot.ee
Veebilehe aadress	www.kesklog.ee