

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2011

aruandeaasta lõpp: 31.12.2011

ärinimi: H.K.Logistikagrupp osaühing

registrikood: 10960037

tänavatalu nimi, Alu 19

maja ja korteri number:

alevik: Kose alevik

vald: Kose vald

maakond: Harju maakond

postisihthumber: 75101

telefon: +372 56203320

e-posti aadress: hannes@jetoil.ee, info@kosepuhkemaja.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 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	9
Lisa 3 Muud nõuded	9
Lisa 4 Materiaalne põhivara	10
Lisa 5 Kapitalirent	10
Lisa 6 Laenukohustused	11
Lisa 7 Osakapital	12
Lisa 8 Müügitulu	12
Lisa 9 Mitmesugused tegevuskulud	12
Lisa 10 Tööjõukulud	12
Lisa 11 Seotud osapooled	13

Tegevusaruanne

OÜ H.K.Logistikagrupp on äriregistrisse kantud 29.07.2003.a.

OÜ H.K.Logistikagrupp põhitegevusalaks on logistika- ja majutusteenuse pakkumine.

Osaühing soetas aruandeaastal põhivara summas 94 136 euri.

OÜ H.K.Logistikagrupp realiseerimise netokäive aruandeaastal oli 68 558 eurot.

Ettevõtte kasumiks kujunes 8 038 euri.

OÜ H.K.Logistikagrupp jätkab tegevust 2012 aastal.

Hannes Kägu

Juhatuse liige

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Varad		
Käibevara		
Raha	154 199	117 627
Nõuded ja ettemaksed	3 523	7 081
Varud	2 370	2 526
Kokku käibevara	160 092	127 234
Põhivara		
Nõuded ja ettemaksed	0	36 749
Materiaalne põhivara	279 450	204 590
Kokku põhivara	279 450	241 339
Kokku varad	439 542	368 573
Kohustused ja omakapital		
Kohustused		
Lühiajalised kohustused		
Laenukohustused	13 506	2 185
Võlad ja ettemaksed	1 664	3 724
Kokku lühiajalised kohustused	15 170	5 909
Pikaajalised kohustused		
Laenukohustused	58 432	4 762
Kokku pikaajalised kohustused	58 432	4 762
Kokku kohustused	73 602	10 671
Omakapital		
Osakapital nimiväärtuses	2 556	2 556
Kohustuslik reservkapital	2 556	2 556
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	352 790	301 040
Aruandeaasta kasum (kahjum)	8 038	51 750
Kokku omakapital	365 940	357 902
Kokku kohustused ja omakapital	439 542	368 573

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2011	2010
Müügitulu	68 559	195 438
Muud äritulud	11 145	0
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-10 220	-67 126
Mitmesugused tegevuskulud	-30 625	-49 993
Tööjõukulud	-6 285	-12 579
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-19 277	-11 469
Muud ärikulud	-2	-5
Ärikasum (kahjum)	13 295	54 266
Finantstulud ja -kulud	-5 257	-2 517
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	8 038	51 749
Aruandeaasta kasum (kahjum)	8 038	51 749

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2011	2010
Rahavood äritegevusest		
Ärikasum (kahjum)	13 295	54 266
Korrigeerimised		
Põhivara kulum ja väärtuse langus	19 277	11 469
Kokku korrigeerimised	19 277	11 469
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	3 713	14 704
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	58 906	-17 703
Makstud intressid	-5 285	-3 289
Kokku rahavood äritegevusest	89 906	59 447
Rahavood investeerimistegevusest		
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel	-57 387	-1 938
Antud laenude tagasimaksed	36 749	0
Laekunud intressid	27	66
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-20 611	-1 872
Rahavood finantseerimistegevusest		
Kapitalirendi põhiosa tagasimaksed	-32 723	-3 047
Makstud dividendid	0	-31 956
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-32 723	-35 003
Kokku rahavood	36 572	22 572
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	117 627	95 055
Raha ja raha ekvivalentide muutus	36 572	22 572
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	154 199	117 627

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

				Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2009	2 556	2 556	332 996	338 108
Aruandeaasta kasum (kahjum)			51 750	51 750
Makstud dividendid			-31 956	-31 956
31.12.2010	2 556	2 556	352 790	357 902
Aruandeaasta kasum (kahjum)			8 038	8 038
31.12.2011	2 556	2 556	360 828	365 940

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

H.K.Logistikagrupp OÜ 2011. aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti Vabariigi hea raamatupidamistavaga. Hea raamatupidamistava põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduses, mida täiendavad Raamatupidamise Toimkonna poolt väljaantud juhendid.

Majandustehingud on kirjendatud soetusmaksumuse printsiibi alusel nende toimumise momendil. Raamatupidamise aruanded on koostatud tekkepõhise arvestusprintsiibi kohaselt.

1. jaanuaril 2011 ühines Eesti Vabariik euroalaga ja võttis rahvusvaluutana kasutusele euro, mis asendas Eesti krooni. Sellest tulenevalt on raamatupidamiskohustuslane seisuga 1. jaanuar 2011 teostanud raamatupidamiskontode saldode ümberarvestuse, lähtudes valuutakursist 15,6466 krooni/euro. 2011. aasta raamatupidamise aastaaruanne on esitatud eurodes. Aruandes esitatud võrdlusandmed on Eesti kroonidest eurodesse ümber arvestatud üleminekukursiga 15,6466 krooni/euro. Kuna nimetatud kurss on ühtlasi ka varasematel perioodidel kehtinud fikseeritud vahetuskurss, ei tekkinud ümberarvestusest kursierinevusi.

Peamise hindamisalused ja arvestusmeetodid, mida kasutati raamatupidamise aastaaruande koostamisel, on toodud allpool.

Raha

Raha ja selle ekvivalentidena kajastatakse kassas olevat sularaha ja hoiuseid pankades.

Nõuded ja ettemaksed

Nõuetena ostjate vastu kajastatakse ettevõtte tavapärase äritegevuse käigus tekkinud lühiajalisi nõudeid. Bilansis kajastuvate nõuete laekumist hinnatakse lähtuvalt tõenäoliselt laekuvatest summadest.

Materiaalne ja immateriaalne põhivara

Materiaalseks põhivaraks loetakse ettevõtte enda majandustegevuses kasutatavaid varasid kasuliku tööeaga üle ühe aasta ning maksumusega üle 630 euro.

Materiaalne põhivara võetakse arvele tema soetusmaksumuses, mis koosneb vara ostuhinnast ja otseselt soetamisega seotud kulutustest, mis on vajalikud vara viimiseks tööseisundisse ja -asukohta. Materiaalset põhivara kajastatakse bilansis tema soetusmaksumuses, millest on maha arvatud akumuleeritud kulum.

Põhivara parendusväljaminekud, mis suurendavad põhivara tööjõudlust üle algselt arvatud taseme ja tõenäoliselt osalevad lisanduvate tulude tekkimisel tulevikus, kapitaliseeritakse bilansis põhivarana. Kulutused, mis tehakse eesmärgiga tagada ning säilitada varaobjektilt tulevikus saadavat tulu, kajastatakse nende tulude tekkimisel aruandeperioodi kuludes.

Kulumi arvestamisel kasutatakse lineaarse amortisatsiooni meetodit. Kuluminorm määratakse igale põhivara objektile individuaalselt sõltuvalt eeldatavast kasulikust tööeast.

Põhivara arvelevõtmise alampiir 630

Kasulik eluiga põhivara gruppide lõikes (aastates)

Põhivara grupi nimi	Kasulik eluiga

Rendid

Kasutus- ja kapitalirendid.

Kapitalirendina käsitletakse rendilepingut, mille puhul kõik olulised vara omandiga seotud riski ja hüved kanduvad rentnikule.

Muud rendilepingud kajastatakse kasutusrendina.

Kasutusrendimaksed kajastatakse rendiperioodi jooksul lineaarselt kasumiaruandes kuluna.

Seotud osapooled

OÜ H.K.Logistikagrupp aastaaruande koostamisel on loetud seotud osapoolteks:

* omanikke

* tegevjuhtkonda, tegevjuhtkonnaga seotud ettevõtteid

* eespool loetletud isikute lähedasi pereliikmeid ja nende poolt kontrollitavaid või nende olulise mõju all olevaid ettevõtteid

Tulud

Müügitulu kajastatakse tekkepõhiselt realiseerimise printsiibi alusel, kui kõik olulised omandiga seotud riskid on ostjale üle läinud ning müügitulu ja tehinguga seotud kulu on usaldusväärselt määratav. Reakliseerimise netokäive kajastab müüdud kaupade ja teenuste eest saadavaid summasid. Teenuse müügitulu kajastatakse teenuse osutamise perioodil.

Lisa 2 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2011		31.12.2010	
	Ettemaks	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Ettevõtte tulumaks		68		68
Käibemaks		0		424
Üksikisiku tulumaks		55		275
Sotsiaalmaks		298		791
Kohustuslik kogumispension		12		
Töötuskindlustusmaksed		12		23
Ettemaksukonto jääk	354		408	
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	354	445	408	1 581

Lisa 3 Muud nõuded

(eurodes)

	31.12.2011	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Laenunõuded	0	0	0	0
Kokku muud nõuded	0	0	0	0

	31.12.2010	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Laenunõuded	36 749	36 749	0	0
Intressinõuded	735	735	0	0
Kokku muud nõuded	37 484	37 484	0	0

Lisa 4 Materiaalne põhivara

(eurodes)

								Kokku
	Maa	Transpordi- vahendid	Muud masinad ja seadmed	Masinad ja seadmed	Muu materiaalne põhivara	Lõpetamata projektid	Lõpetamata projektid ja ettemaksed	
31.12.2009								
Soetusmaksumus	164 481		46 454	46 454	14 091	0	0	225 026
Akumuleeritud kulum	0		-1 441	-1 441	-9 464	0	0	-10 905
Jääkmaksumus	164 481		45 013	45 013	4 627	0	0	214 121
Ostud ja parendused	0			0	1 938	0	0	1 938
Muud ostud ja parendused				0	1 938	0	0	1 938
Amortisatsioonikulu	0		-1 146	-1 146	-10 323			-11 469
Ümberklassifitseerimised	0		-35 610	-35 610	35 610	0	0	0
Muud ümberklassifitseerimised	0		-35 610	-35 610	35 610	0	0	0
Muud muutused	0							0
31.12.2010								
Soetusmaksumus	164 481		10 844	10 844	51 639	0	0	226 964
Akumuleeritud kulum	0		-2 587	-2 587	-19 787	0	0	-22 374
Jääkmaksumus	164 481		8 257	8 257	31 852	0	0	204 590
Ostud ja parendused		93 710	427	94 137				94 137
Amortisatsioonikulu	0	-9 978	-776	-10 754	-8 523			-19 277
Allahindlused väärtuse languse tõttu					-5 255			-5 255
Muud muutused					5 255			5 255
31.12.2011								
Soetusmaksumus	164 481	93 710	11 271	104 981	46 384			315 846
Akumuleeritud kulum	0	-9 978	-3 363	-13 341	-23 055			-36 396
Jääkmaksumus	164 481	83 732	7 908	91 640	23 329			279 450

Lisa 5 Kapitalirent

(eurodes)

Aruandekohustuslane kui rentnik

	31.12.2011	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Nordea Finance Estonia AS	4 826	2 362	2 464		10,81%	EUR	2013
AS SEB Liising	67 112	11 144	55 968		4,8%+EURIBOR	EUR	2017
Kapitalirendikohustused kokku	71 938	13 506	58 432				
	31.12.2010	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Nordea Finance Estonia AS	6 947	2 185	4 762	0	10,81%	EUR	2013
Kapitalirendikohustused kokku	6 947	2 185	4 762	0			

Renditud varade bilansiline jääkmaksumus		
	2011	2010
Muu materiaalne põhivara	91 989	10 488
Kokku	91 989	10 488

Lisa 6 Laenukohustused

(eurodes)

	31.12.2011	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Kapitalirendikohustused kokku	71 938	13 506	58 432	
Laenukohustused kokku	71 938	13 506	58 432	
	31.12.2010	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Kapitalirendikohustused kokku	6 947	2 185	4 762	0
Laenukohustused kokku	6 947	2 185	4 762	0

Lisa 7 Osakapital

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Osakapital	2 556	2 556
Osade arv (tk)	1	1

Lisa 8 Müügitulu

(eurodes)

	2011	2010
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	68 559	195 438
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	68 559	195 438
Kokku müügitulu	68 559	195 438
Müügitulu tegevusalade lõikes		
49411	45 591	195 438
9609	22 968	0
Kokku müügitulu	68 559	195 438

Lisa 9 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

	2011	2010
Transpordivahendite ülalpidamiskulud	13 678	11 634
Dividendide tulumaks	0	8 495
Telefoni, interneti kulud	1 317	1 304
Õigusabi, reklaamiteenused	1 124	3 282
Muud	14 506	25 278
Kokku mitmesugused tegevuskulud	30 625	49 993

Lisa 10 Tööjõukulud

(eurodes)

	2011	2010
Palgakulu	4 691	9 443
Sotsiaalmaksud	1 594	3 116
Muud	0	2 750
Kokku tööjõukulud	6 285	15 309
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	1	1

Lisa 11 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2011	31.12.2010	
	Nõuded	Nõuded	Kohustused
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud	0	37 484	0

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2011	2010
Arvestatud tasu	1 342	8 053

Aruande digitaalallkirjad

H.K.Logistikagrupp osäühing (registrikood: 10960037) 01.01.2011 - 31.12.2011 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
HANNES KÄGU	Juhatuse liige	29.06.2012

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2011
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	352 790
Aruandeaasta kasum (kahjum)	8 038
Kokku	360 828
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	
Kokku	360 828

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Kaubavedu maanteel	49411	45591	66.50%	Jah
Muu mujal liigitamata teenindus	9609	22968	33.50%	Ei

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Hannes Kägu	36812122720		2556 EUR

Sidevahendid

Liik	Sisu
Mobiiltelefon	+372 56203320
E-posti aadress	info@kosepuhkemaja.ee
E-posti aadress	hannes@jetoil.ee