

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2013

aruandeaasta lõpp: 31.12.2013

ärinimi: OSAÜHING TALLINNA HULGIKAUBANDUSE KESKUS

registrikood: 10193030

tänavanimi: Uus

maja ja korteri number: 23-6

linn: Tallinn

maakond: Harju maakond

postisihthumber: 10111

telefon: +372 6411038

e-posti aadress: thk@eol.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	9
Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed	9
Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	10
Lisa 5 Tütarettevõtjate aktsiad ja osad	10
Lisa 6 Kinnisvarainvesteeringud	10
Lisa 7 Materiaalne põhivara	11
Lisa 8 Kapitalirent	11
Lisa 9 Kasutusrent	12
Lisa 10 Laenukohustused	12
Lisa 11 Võlad ja ettemaksed	13
Lisa 12 Tingimuslikud kohustused ja varad	13
Lisa 13 Müügitulu	13
Lisa 14 Tööjõukulud	14
Lisa 15 Seotud osapooled	14

Tegevusaruanne

Tallinna Hulgikaubanduse Keskuse OÜ põhitegevuseks on ehitusteraste hulgimüük. Seoses majandussurutisega 2013.aastal aktiivset tegevust ei olnud.

Aruandeperioodil arvestati palkadeks kokku 3032 eurot, sealhulgas tegevjuhile, kes on ka juhatuse esimees, 2000 eurot. Keskmine töötajate arv oli aruandeperioodil 1. Väljamakseid juhatuse liikmetele ei tehtud.

Oma osasid pole omandanud või tagatiseks võtnud

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2013	31.12.2012	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	4 850	4 986	2
Nõuded ja ettemaksed	74 711	85 962	3
Kokku käibevara	79 561	90 948	
Põhivara			
Finantsinvesteeringud	8 117	8 117	
Kinnisvarainvesteeringud	81 572	81 572	6
Materiaalne põhivara	22 274	2 779	7
Kokku põhivara	111 963	92 468	
Kokku varad	191 524	183 416	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Laenukohustused	26 000	11 999	10
Võlad ja ettemaksed	1 010	470	11
Kokku lühiajalised kohustused	27 010	12 469	
Kokku kohustused	27 010	12 469	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	70 303	70 303	
Kohustuslik reservkapital	7 030	7 030	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	93 614	104 964	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-6 433	-11 350	
Kokku omakapital	164 514	170 947	
Kokku kohustused ja omakapital	191 524	183 416	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2013	2012	Lisa nr
Muud äritulud	7 718	0	
Mitmesugused tegevuskulud	-3 792	-7 243	
Tööjõukulud	-5 381	-3 536	14
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-1 265	-305	
Muud ärikulud	-3 680	-84	
Kokku ärikasum (-kahjum)	-6 400	-11 168	
Intressikulud	-33	-182	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	-6 433	-11 350	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-6 433	-11 350	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2013	2012	Lisa nr
Rahavood äritegevusest			
Ärikasum (kahjum)	-6 400	-11 168	
Korrigeerimised			
Põhivara kulum ja väärtuse langus	1 265	305	7
Kasum (kahjum) põhivara müügist	-7 718	0	
Kokku korrigeerimised	-6 453	305	
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	1 251	-106	
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	540	-1 346	
Makstud intressid	-33	-191	
Kokku rahavood äritegevusest	-11 095	-12 506	
Rahavood investeerimistegevusest			
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel	-23 042	-2 978	7
Laekunud materiaalse ja immateriaalse põhivara müügist	10 000	0	
Antud laenude tagasimaksed	10 000	0	
Laekunud intressid	0	9	
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-3 042	-2 969	
Rahavood finantseerimistegevusest			
Saadud laenud	16 000	12 977	
Kapitalirendi põhiosa tagasimaksed	-1 999	-978	
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	14 001	11 999	
Kokku rahavood	-136	-3 476	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	4 986	8 462	2
Raha ja raha ekvivalentide muutus	-136	-3 476	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	4 850	4 986	2

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

				Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2011	70 303	7 030	104 964	182 297
Aruandeaasta kasum (kahjum)			-11 350	-11 350
31.12.2012	70 303	7 030	93 614	170 947
Aruandeaasta kasum (kahjum)			-6 433	-6 433
31.12.2013	70 303	7 030	87 181	164 514

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

OÜ Tallinna Hulgikaubanduse Keskuse 2013.aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti Vabariigi hea raamatupidamise tavaga. Hea raamatupidamise tava põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduses, mida täiendavad Eesti Vabariigi Raamatupidamise Toimkonna poolt välja antud juhendid. Raamatupidamise aastaaruande koostamisel on lähtutud soetusmaksumuse printsiibist, välja arvatud juhtudel, mida on kirjeldatud alljärgnevas arvestuspõhimõtetes. Kasutatakse kasumiaruande skeem nr.1. Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes.

Raha

Raha ja selle ekvivalentidena kajastatakse rahavoogude aruandes kassas olevat sularaha, nõudmiseni hoiuseid pankades, tähtajalisi hoiuseid tähtajaga kuni 3 kuud ja rahaturufondi osakuid.

Nõuded ja ettemaksed

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

Nõuete laekumise tõenäosust hinnatakse võimaluse korral iga ostja kohta eraldi. Kui nõuete individuaalne hindamine ei ole nõuete arvust tulenevalt võimalik, siis hinnatakse individuaalselt ainult olulisi nõudeid. Ülejäänud nõudeid hinnatakse kogumina, arvestades eelmiste aastate kogemust laekumata jäänud nõuete osas. Varem alla hinnatud ebatõenäoliste nõuete laekumist kajastatakse ebatõenäoliselt laekuvate nõuete kulu vähendamisena.

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, millest on maha arvatud hinnaalandid ja dotatsioonid. Varude tootmiskulutused sisaldavad nii otseselt toodetega seotud kulutusi (tooraine ja materjalide ning pakematerjali maksumus, lõpetamata toodangu ladustamisega seotud vältimatud kulutused, tööliste palgad) kui ka proportsionaalset osa tootmise üldkuludest (tootmishoonete ja -seadmete amortisatsioon, remondikulu, tootmisega seotud juhtkonna palgad).

Materiaalne ja immateriaalne põhivara

Materiaalseks põhivaraks loetakse ettevõtte enda majandustegevuses kasutatavaid varasid kasuliku tööaega üle ühe aasta ja maksumusega alates 640 eurot. Varad, mille kasulik tööiga on üle 1 aasta, kuid soetusmaksumus on alla 640 eurot, kajastatakse kuni kasutusele võtmiseni väheväärtusliku inventarina (varudes) ja vara kasutuselevõtmise hetkel kantakse kulusse. Kuludesse kantud väheväärtuslike inventaride üle peetakse arvestust bilansiväliselt.

Materiaalne põhivara võetakse algselt arvele tema 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 tema soetusmaksumuses, millest on maha arvatud akumulieeritud kulum ja võimalikud väärtuse langusest tulenevad allahindlused.

Amortisatsiooni arvestatakse lineaarselt lähtudes järgmistest eeldatavatest kasulikest eluigadest:

- Ehitised ja rajatised 3 %
- Masinad ja seadmed 20%
- Muu inventar ja IT seadmed 20%

Maad ei amortiseerita.

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

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2013	31.12.2012
Kokku raha	4 850	4 986

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2013	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	8 434	8 434
Ostjatelt laekumata arved	12 114	12 114
Ebatõenäoliselt laekuvad nõuded	-3 680	-3 680
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	2 672	2 672
Muud nõuded	63 498	63 498
Laenunõuded	63 498	63 498
Ettemaksed	107	107
Tulevaste perioodide kulud	107	107
Kokku nõuded ja ettemaksed	74 711	74 711
	31.12.2012	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	12 114	12 114
Ostjatelt laekumata arved	12 114	12 114
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	165	165
Muud nõuded	73 498	73 498
Laenunõuded	73 498	73 498
Ettemaksed	185	185
Tulevaste perioodide kulud	185	185
Kokku nõuded ja ettemaksed	85 962	85 962

Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2013		31.12.2012	
	Ettemaks	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Käibemaks	98		8	
Üksikisiku tulumaks		35		35
Erisoodustuse tulumaks		7		8
Sotsiaalmaks		135		132
Töötuskindlustusmaksed		6		6
Ettemaksukonto jääk	2 574		157	
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	2 672	183	165	181

Lisa 5 Tütarettevõtjate aktsiad ja osad

(eurodes)

Tütarettevõtjate aktsiad ja osad, üldine informatsioon					
Tütarettevõtja registrikood	Tütarettevõtja nimetus	Asukohamaa	Põhitegevusala	Osalise määr (%)	
				31.12.2012	31.12.2013
	Libau Handels GmbH	Saksamaa	46721EMTAK	100	100

Lisa 6 Kinnisvarainvesteeringud

(eurodes)

Soetusmaksumuse meetod		
		Kokku
	Maa	
31.12.2011		
Soetusmaksumus	81 572	81 572
Akumuleeritud kulum	0	0
Jääkmaksumus	81 572	81 572
31.12.2012		
Soetusmaksumus	81 572	81 572
Akumuleeritud kulum	0	0
Jääkmaksumus	81 572	81 572
31.12.2013		
Soetusmaksumus	81 572	81 572
Akumuleeritud kulum	0	0
Jääkmaksumus	81 572	81 572

Lisa 7 Materiaalne põhivara

(eurodes)

				Kokku
	Ehitised	Masinad ja seadmed	Muu materiaalne põhivara	
31.12.2011				
Soetusmaksumus	0		3 525	3 525
Akumuleeritud kulum	0		-3 419	-3 419
Jääkmaksumus	0		106	106
Ostud ja parendused			2 978	2 978
Amortisatsioonikulu			-305	-305
31.12.2012				
Soetusmaksumus	0		6 503	6 503
Akumuleeritud kulum	0		-3 724	-3 724
Jääkmaksumus	0		2 779	2 779
Ostud ja parendused		23 042		23 042
Amortisatsioonikulu		-768	-497	-1 265
Müügid			-2 282	-2 282
31.12.2013				
Soetusmaksumus		23 042	3 526	26 568
Akumuleeritud kulum		-768	-3 526	-4 294
Jääkmaksumus		22 274	0	22 274

Lisa 8 Kapitalirent

(eurodes)

Aruandekohustuslane kui rentnik

	31.12.2012	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
kapitalirendikohustused	1 999	1 999		
Kapitalirendikohustused kokku	1 999	1 999		

Renditud varade bilansiline jääkmaksumus

	31.12.2013	31.12.2012
Masinad ja seadmed	0	2 779
Kokku	0	2 779

Lisa 9 Kasutusrent

(eurodes)

Aruandekohustuslane kui rentnik

	2013	2012
Järgmiste perioodide kasutusrendikulu mittekatestatavatest lepingutest		
	31.12.2013	31.12.2012
12 kuu jooksul	0	1 628

Lisa 10 Laenukohustused

(eurodes)

	31.12.2013	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Lühiajalised laenud				
tagatiseta võlakohustused	26 000	26 000		
Lühiajalised laenud kokku	26 000	26 000		
Laenukohustused kokku	26 000	26 000		
	31.12.2012	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Lühiajalised laenud				
lühiajalised laenud	10 000	10 000		
Lühiajalised laenud kokku	10 000	10 000		
Kapitalirendikohustused kokku	1 999	1 999		
Laenukohustused kokku	11 999	11 999		

Lisa 11 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2013	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Võlad tarnijatele	85	85		
Võlad töövõtjatele	587	587		
Maksuvõlad	183	183		
Muud võlad	155	155		
Muud viitvõlad	155	155		
Kokku võlad ja ettemaksed	1 010	1 010		

	31.12.2012	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Võlad tarnijatele	68	68		
Võlad töövõtjatele	221	221		
Maksuvõlad	181	181		
Kokku võlad ja ettemaksed	470	470		

Lisa 12 Tingimuslikud kohustused ja varad

(eurodes)

	31.12.2013	31.12.2012
Tingimuslikud kohustused		
Võimalikud dividendid	68 873	73 955
Tulumaksukohustus võimalikelt dividendidelt	18 308	19 659
Kokku tingimuslikud kohustused	87 181	93 614

Lisa 13 Müügitulu

(eurodes)

	2013	2012
Müügitulu tegevusalade lõikes		
EMTAK 46721	0	0
Kokku müügitulu	0	0

Lisa 14 Tööjõukulud

(eurodes)

	2013	2012
Palgakulu	3 032	1 032
Sotsiaalmaksud	2 149	2 271
erisoodustuskulud	200	233
Kokku tööjõukulud	5 381	3 536
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	1	0

Lisa 15 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2013
	Kohustused
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	26 000

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2013	2012
Arvestatud tasu	2 000	0

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 20.06.2014

OSAÜHING TALLINNA HULGIKAUBANDUSE KESKUS (registrikood: 10193030) 01.01.2013 - 31.12.2013 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
ALEKSANDER SIKKAL	Juhatuse liige	20.06.2014

Kahjumi katmise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2013
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	93 614
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-6 433
Kokku	87 181

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Aleksander Koskor	33310030248	Tallinn, Harju maakond, Eesti	1000 EEK
Aleksander Sikkal	35209230293	Eesti	749700 EEK
Arsil Bernovski	03.03.1929	Tallinn, Harju maakond, Eesti	1000 EEK
Eduard Gevondjan	33609010275	Jugapuu tee 24b, Eesti	1000 EEK
Enn Raud	24.12.1947	Tallinn, Harju maakond, Eesti	1000 EEK
Evald Raudsepp	34208240238	Maardu linn, Harju maakond, Eesti	1000 EEK
Harri Liiv	34105070305	Eesti	1000 EEK
Jaak Pählapuu	34604300241	Tallinn, Harju maakond, Eesti	1000 EEK
Jakov Jahnes	32810200210	Tallinn, Harju maakond, Eesti	1000 EEK
Juri Rapoport	33207170300	Tallinn, Harju maakond, Eesti	1000 EEK
Kalle Leet	34605080251	Tallinn, Harju maakond, Eesti	1000 EEK
Rein Kanter	34305120250	Tallinn, Harju maakond, Eesti	1000 EEK
Tõnu Kalvik	35409180360	Eesti	1000 EEK
Valentin Porfirjev	35012110280	Tallinn, Harju maakond, Eesti	1000 EEK
Vladimir Bardadõm	34108230315	Tallinn, Harju maakond, Eesti	1000 EEK
Vladimir Vaingort	33811100277	Tallinn, Harju maakond, Eesti	1000 EEK
Ülo Sarv	34212190263	Tallinn, Harju maakond, Eesti	1000 EEK
Hillar Ruben	33410260220	Tallinn, Harju maakond, Eesti	1000 EEK
VBB GmbH		Haselbusch 8, 24146 Kiel, Saksamaa	333300 EEK

Sidevahendid

Liik	Sisu
Telefon	+372 6411038
E-posti aadress	thk@eol.ee