

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2016

aruandeaasta lõpp: 31.12.2016

ärinimi: H.K.Logistikagrupp osaühing

registrikood: 10960037

tänava/talu nimi, Alu

maja ja korteri number: 19

alevik: Kose alevik

vald: Kose vald

maakond: Harju maakond

postisihtnumber: 75101

telefon: +372 56203320

e-posti aadress: hannes@jetoil.ee, info@kosepuhkemaja.ee

Sisukord

Tegevusaruanne	3
Raamatupidamise aastaaruanne	4
Bilanss	4
Kasumiaruanne	5
Raamatupidamise aastaaruande lisad	6
Lisa 1 Arvestuspõhimõtted	6
Lisa 2 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	7
Lisa 3 Materiaalsed põhivarad	7
Lisa 4 Kapitalirent	7
Lisa 5 Laenukohustised	8
Lisa 6 Osakapital	8
Lisa 7 Müügitulu	9
Lisa 8 Mitmesugused tegevuskulud	9
Lisa 9 Seotud osapooled	9
Aruande allkirjad	10

Tegevusaruanne

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

Ettevõtte püüab leida uusi võimalusi oma varade rentimiseks majutuse ja transporditeenuse osutamise valdkonnas.

Ettevõtte kahjumiks kujunes aruandeaastal 15 907 euri.

Osaühingu juhatuse liikmele tasu ei makstud.

OÜ H.K.Logistikagrupp jätkab tegevust 2017. aastal.

Hannes Kägu

Juhatuse liige

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2016	31.12.2015	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	35 242	54 964	
Nõuded ja ettemaksed	830	398	7
Varud	6 149	6 149	
Kokku käibevarad	42 221	61 511	
Põhivarad			
Materiaalsed põhivarad	206 909	217 809	3
Kokku põhivarad	206 909	217 809	
Kokku varad	249 130	279 320	
Kohustised ja omakapital			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Laenukohustised	3 717	14 304	4,8
Võlad ja ettemaksed	217	196	
Kokku lühiajalised kohustised	3 934	14 500	
Pikaajalised kohustised			
Laenukohustised	0	3 717	
Kokku pikaajalised kohustised	0	3 717	
Kokku kohustised	3 934	18 217	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 556	2 556	6
Kohustuslik reservkapital	2 556	2 556	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	255 991	271 800	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-15 907	-15 809	
Kokku omakapital	245 196	261 103	
Kokku kohustised ja omakapital	249 130	279 320	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2016	2015	Lisa nr
Müügitulu	0	3 750	7
Muud äritulud	0	1	
Mitmesugused tegevuskulud	-4 454	-7 398	8
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	-10 900	-10 899	3
Ärikasum (kahjum)	-15 354	-14 546	
Intressikulud	-553	-1 263	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	-15 907	-15 809	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-15 907	-15 809	

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

H.K.Logistikagrupp OÜ 2016.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.

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

2016.aasta aruanne on esitatud eurodes.

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.

Materiaalsed ja immateriaalsed põhivarad

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.

Põhivarade arvelevõtmise alampiir 630

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.

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.

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

Lisa 2 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2016		31.12.2015	
	Ettemaks	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Ettemaksukonto jääk	830		388	
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	830	0	388	0

Lisa 3 Materiaalsed põhivarad

(eurodes)

						Kokku
	Maa			Masinad ja seadmed	Muud materiaalsed põhivarad	
		Transpordi- vahendid	Muud masinad ja seadmed			
31.12.2014						
Soetusmaksumus	164 481	93 710	11 721	105 431	48 499	318 411
Akumuleeritud kulum	0	-35 922	-11 721	-47 643	-42 060	-89 703
Jääkmaksumus	164 481	57 788	0	57 788	6 439	228 708
Amortisatsioonikulu		-9 371	0	-9 371	-1 528	-10 899
31.12.2015						
Soetusmaksumus	164 481	93 710	11 721	105 431	48 499	318 411
Akumuleeritud kulum	0	-45 293	-11 721	-57 014	-43 588	-100 602
Jääkmaksumus	164 481	48 417	0	48 417	4 911	217 809
Amortisatsioonikulu		-9 371		-9 371	-1 529	-10 900
31.12.2016						
Soetusmaksumus	164 481	93 710	11 721	105 431	48 499	318 411
Akumuleeritud kulum	0	-54 664	-11 721	-66 385	-45 117	-111 502
Jääkmaksumus	164 481	39 046	0	39 046	3 382	206 909

Lisa 4 Kapitalirent

(eurodes)

Aruandekohustuslane kui rentnik

	31.12.2016	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
AS SEB Liising	3 717	3 717	0	0	4,8%+Euribor	EUR	2017
Kapitalirendikohustised kokku	3 717	3 717	0	0			

	31.12.2015	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
AS SEB Liising	18 021	14 304	3 717	0	4,8%+Euribor	EUR	2017
Kapitalirendikohustised kokku	18 021	14 304	3 717	0			

Renditud varade bilansiline jääkmaksumus		
	31.12.2016	31.12.2015
Muud materiaalsed põhivarad	39 046	48 417
Kokku	39 046	48 417

Lisa 5 Laenukohustised

(eurodes)

	31.12.2016	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Kapitalirendikohustised kokku	3 717	3 717	0	0
Laenukohustised kokku	3 717	3 717	0	0

	31.12.2015	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Kapitalirendikohustised kokku	18 021	14 304	3 717	0
Laenukohustised kokku	18 021	14 304	3 717	0

Lisa 6 Osakapital

(eurodes)

	31.12.2016	31.12.2015
Osakapital	2 556	2 556
Osade arv (tk)	1	1

Lisa 7 Müügitulu

(eurodes)

	2016	2015
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	0	3 750
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	0	3 750
Kokku müügitulu	0	3 750
Müügitulu tegevusalade lõikes		
7739	0	0
7734	0	3 750
Kokku müügitulu	0	3 750

Lisa 8 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

	2016	2015
Transpordivahendite ülalpidamiskulud	2 477	3 518
Telefoni, interneti kulud	577	863
Muud	1 400	3 017
Kokku mitmesugused tegevuskulud	4 454	7 398

Lisa 9 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

Ostud ja müügid

	2016	2015
	Müügid	Müügid
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	0	3 750

Aruandeaastal tehinguid seotud osapooltega ei olnud.

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 07.06.2017

H.K.Logistikagrupp osaühing (registrikood: 10960037) 01.01.2016 - 31.12.2016 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
HANNES KÄGU	Juhatuse liige	07.06.2017

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2016
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	255 991
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-15 907
Kokku	240 084
Jaotamine	
Kokku	240 084

Osanikud

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

Sidevahendid

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