

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2015

aruandeaasta lõpp: 31.12.2015

ärinimi: H.K.Logistikagrupp osaühing

registrikood: 10960037

tänava/talu nimi, Alu 19

maja ja korteri number:

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
Rahavoogude aruanne	6
Omakapitali muutuste aruanne	7
Raamatupidamise aastaaruande lisad	8
Lisa 1 Arvestuspõhimõtted	8
Lisa 2 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	9
Lisa 3 Materiaalne põhivara	9
Lisa 4 Kapitalirent	10
Lisa 5 Laenukohustused	10
Lisa 6 Osakapital	11
Lisa 7 Müügitulu	11
Lisa 8 Kaubad, toore, materjal ja teenused	11
Lisa 9 Mitmesugused tegevuskulud	11
Lisa 10 Tööjõukulud	12
Lisa 11 Seotud osapooled	12
Aruande allkirjad	13

Tegevusaruanne

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

Osaühing tegeles 2015.a. majutusteenuse pakkumise ja mootorpaadi rentimisega.

OÜ H.K.Logistikagrupp realiseerimise netokäive aruandeaastal oli 3 750 eurot.

Ettevõtte kahjumiks kujunes 15 809 euri.

Osaühingu juhatuse liikmele tasu ei makstud.

OÜ H.K.Logistikagrupp jätkab tegevust 2016. aastal.

Hannes Kägu

Juhatuse liige

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014	31.12.2013
Varad			
Käibevara			
Raha	54 964	74 014	
Nõuded ja ettemaksed	398	96	2
Varud	6 149	6 149	
Kokku käibevara	61 511	80 259	2
Põhivara			
Materiaalne põhivara	217 809	228 708	3
Kokku põhivara	217 809	228 708	3
Kokku varad	279 320	308 967	5
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Laenukohustused	14 304	13 443	4
Võlad ja ettemaksed	196	591	
Kokku lühiajalised kohustused	14 500	14 034	4
Pikaajalised kohustused			
Laenukohustused	3 717	18 021	4
Kokku pikaajalised kohustused	3 717	18 021	4
Kokku kohustused	18 217	32 055	8
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 556	2 556	6
Kohustuslik reservkapital	2 556	2 556	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	271 800	291 514	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-15 809	-19 714	
Kokku omakapital	261 103	276 912	6
Kokku kohustused ja omakapital	279 320	308 967	14

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2015	2014	Lisa nr
Müügitulu	3 750	31 000	
Muud äritulud	1	58	
Kaubad, toore, materjal ja teenused	0	-18 000	8
Mitmesugused tegevuskulud	-7 398	-8 994	9
Tööjõukulud	0	-5 233	10
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-10 899	-16 546	3
Kokku ärikasum (-kahjum)	-14 546	-17 715	
Intressikulud	-1 263	-1 999	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	-15 809	-19 714	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-15 809	-19 714	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2015	2014	Lisa nr
Rahavood äritegevusest			
Ärikasum (kahjum)	-14 546	-17 715	
Korrigeerimised			
Põhivara kulum ja väärtuse langus	10 899	16 546	
Muud korrigeerimised	0	-6 149	
Kokku korrigeerimised	10 899	10 397	
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-304	83	
Varude muutus	0	6 149	
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	-392	-269	
Makstud intressid	-1 263	-1 999	
Kokku rahavood äritegevusest	-5 606	-3 354	
Rahavood finantseerimistegevusest			
Kapitalirendi põhiosa tagasimaksed	-13 444	-12 634	4,5
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-13 444	-12 634	
Kokku rahavood	-19 050	-15 988	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	74 014	90 002	
Raha ja raha ekvivalentide muutus	-19 050	-15 988	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	54 964	74 014	

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

				Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2013	2 556	2 556	291 514	296 626
Aruandeaasta kasum (kahjum)			-19 714	-19 714
31.12.2014	2 556	2 556	271 800	276 912
Aruandeaasta kasum (kahjum)			-15 809	-15 809
31.12.2015	2 556	2 556	255 991	261 103

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

H.K.Logistikagrupp OÜ 2015.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.

2015.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.

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

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)

	31.12.2015		31.12.2014	
	Ettemaks	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Käibemaks			63	0
Üksikisiku tulumaks				72
Sotsiaalmaks				117
Kohustuslik kogumispension				7
Töötuskindlustusmaksed				11
Ettemaksukonto jääk	388		33	
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	388	0	96	207

Lisa 3 Materiaalne põhivara

(eurodes)

	Maa			Masinad ja seadmed	Muu materiaalne põhivara	Kokku
		Transpordi- vahendid	Muud masinad ja seadmed			
31.12.2013						
Soetusmaksumus	164 481	93 710	19 561	113 271	48 499	326 251
Akumuleeritud kulum	0	-26 551	-10 989	-37 540	-37 308	-74 848
Jääkmaksumus	164 481	67 159	8 572	75 731	11 191	251 403
Amortisatsioonikulu		-9 371	-2 423	-11 794	-4 752	-16 546
Ümberklassifitseerimised			-8 290	-8 290		-8 290
Muud muutused			2 141	2 141		2 141
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

Lisa 4 Kapitalirent

(eurodes)

Aruandekohustuslane kui rentnik

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

	31.12.2014	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul			
AS SEB Liising	31 464	13 443	18 021	4,8%+Euribor	EUR	2017
Kapitalirendikohustused kokku	31 464	13 443	18 021			

Renditud varade bilansiline jääkmaksumus		
	31.12.2015	31.12.2014
Muu materiaalne põhivara	48 417	57 788
Kokku	48 417	57 788

Lisa 5 Laenukohustused

(eurodes)

	31.12.2015	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Kapitalirendikohustused kokku	18 021	14 304	3 717	
Laenukohustused kokku	18 021	14 304	3 717	

	31.12.2014	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Kapitalirendikohustused kokku	31 464	13 443	18 021	
Laenukohustused kokku	31 464	13 443	18 021	

Lisa 6 Osakapital

(eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014
Osakapital	2 556	2 556
Osade arv (tk)	1	1

Lisa 7 Müügitulu

(eurodes)

	2015	2014
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	3 750	31 000
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	3 750	31 000
Kokku müügitulu	3 750	31 000
Müügitulu tegevusalade lõikes		
7739	0	28 000
7734	3 750	3 000
Kokku müügitulu	3 750	31 000

Lisa 8 Kaubad, toore, materjal ja teenused

(eurodes)

	2015	2014
Müügi eesmärgil ostetud kaubad	0	18 000
Kokku kaubad, toore, materjal ja teenused	0	18 000

Lisa 9 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

	2015	2014
Transpordivahendite ülalpidamiskulud	3 518	4 036
Telefoni, interneti kulud	863	1 192
Muud	3 017	3 766
Kokku mitmesugused tegevuskulud	7 398	8 994

Lisa 10 Tööjõukulud

(eurodes)

	2015	2014
Palgakulu	0	3 905
Sotsiaalmaksud	0	1 327
Kokku tööjõukulud	0	5 232
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	0	1

Aruandeaastal puudus tööjõukulu.

Lisa 11 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

2015	Müügid
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	3 750
2014	Müügid
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	3 000

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 21.06.2016

H.K.Logistikagrupp osaühing (registrikood: 10960037) 01.01.2015 - 31.12.2015 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
HANNES KÄGU	Juhatuse liige	21.06.2016

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2015
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	271 800
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-15 809
Kokku	255 991
Jaotamine	
Kokku	255 991

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Veetranspordivahendite rentimine ja kasutusrent	77341	3750	100.00%	Jah

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