

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2014

aruandeaasta lõpp: 31.12.2014

ärinimi: OÜ CENTRALE BALTIC

registrikood: 11097244

tänavatalu nimi, Kalmistu tee 26
maja ja korteri number:

linn: Tallinn

maakond: Harju maakond

postisihthnumber: 11216

telefon: +372 6990461

e-posti aadress: infoee@kleo.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	12
Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	12
Lisa 5 Materiaalne põhivara	13
Lisa 6 Kapitalirent	13
Lisa 7 Kasutusrent	14
Lisa 8 Laenukohustused	15
Lisa 9 Võlad ja ettemaksed	15
Lisa 10 Võlad tarnijatele	15
Lisa 11 Võlad töövõtjatele	16
Lisa 12 Müügitulu	16
Lisa 13 Kaubad, toore, materjal ja teenused	16
Lisa 14 Mitmesugused tegevuskulud	17
Lisa 15 Tööjõukulud	17
Lisa 16 Muud ärikulud	17
Lisa 17 Seotud osapooled	18
Aruande allkirjad	19

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK KOOD	Müügitulu EUR	Müügitulu %	Põhitegevusala
Veoste ekspedeerimine	52291	193015	76.21	Jah
Spetsialiseerimata hulgikaubandus	46901	60238	23.79	Ei

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood/ registrikood	Asukoht	Osalise suurus ja Valuta EURO
ASCOTT GROUP		Nafpliou 15, 2nd floor, P.C. 3025, Limassol, Küpros	2556

Sidevahendid

Liik	Sisu
Telefon	3 726 990 461
E-posti aadress	infoee@kleo.com

Juhatuse Liige

Nimi / ärinimi	Isikukood/ sünniaeg	Asukoht
Chavrot Nicolas,Jean,Bernard	20.08.1971	115088,Moskva, Ugreskaja m.2 eh.23
Avdeev Vitaly	08.07.1964	344000 Rostov-on-Don, Smailova 19-40

Juhatuse liige:

Juhatuse liige:

Nicolas Chavrot

Vitaly Avdeev

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2014	31.12.2013
Varad		
Käibevara		
Raha	22 000	12 215
Nõuded ja ettemaksed	68 030	133 397
Kokku käibevara	90 030	145 612
Põhivara		
Materiaalne põhivara	1 264	3 761
Kokku põhivara	1 264	3 761
Kokku varad	91 294	149 373
Kohustused ja omakapital		
Kohustused		
Lühiajalised kohustused		
Laenukohustused	1 077	2 083
Võlad ja ettemaksed	31 865	38 102
Kokku lühiajalised kohustused	32 942	40 185
Pikaajalised kohustused		
Laenukohustused	0	1 077
Kokku pikaajalised kohustused	0	1 077
Kokku kohustused	32 942	41 262
Omakapital		
Osakapital nimiväärtuses	2 556	2 556
Kohustuslik reservkapital	256	256
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	105 299	92 926
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-49 759	12 373
Kokku omakapital	58 352	108 111
Kokku kohustused ja omakapital	91 294	149 373

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2014	2013
Müügitulu	253 253	326 648
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-42 117	-37 580
Mitmesugused tegevuskulud	-61 979	-85 759
Tööjõukulud	-196 419	-187 521
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-2 497	-3 415
Kokku ärikasum (-kahjum)	-49 759	12 373
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	-49 759	12 373
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-49 759	12 373

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2014	2013
Rahavood äritegevusest		
Ärikasum (kahjum)	-49 759	12 373
Korrigeerimised		
Põhivara kulum ja väärtuse langus	2 497	3 415
Kokku korrigeerimised	2 497	3 415
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	65 367	-29 309
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	-6 237	2 853
Kokku rahavood äritegevusest	11 868	-10 668
Rahavood finantseerimistegevusest		
Kapitalirendi põhiosa tagasimaksed	-2 083	-1 989
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-2 083	-1 989
Kokku rahavood	9 785	-12 657
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	12 215	24 872
Raha ja raha ekvivalentide muutus	9 785	-12 657
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	22 000	12 215

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

				Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2012	2 556	256	92 926	95 738
Korrigeeritud saldo 31.12.2012	2 556	256	92 926	95 738
Aruandeaasta kasum (kahjum)			12 373	12 373
31.12.2013	2 556	256	105 299	108 111
Aruandeaasta kasum (kahjum)			-49 759	-49 759
31.12.2014	2 556	256	55 540	58 352

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

2014. aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti Vabariigi hea raamatupidamistavaga. Hea raamatupidamistava põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduses, mida täiendavad Raamatupidamise Toimkonna poolt välja antud juhendid.

Raamatupidamise aastaaruanne koostamisel on lähtunud soetusmaksumuse printsiibist, välja arvatud juhtudel, mida on kirjeldatud alljärgnevates arvestuspõhimõtetes.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud EUR.

Vigade korrigeerimine

Olulisi eelmiste perioodide suhtes avastatud vigu korrigeeritakse tagasiulatavalt, välja arvatud juhul, kui vea mõju eelmistele perioodidele ei ole võimalik usaldusväärselt määrata.

Raha

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

Välisvaluutas toimunud tehingud ning välisvaluutas fikseeritud finantsvarad ja -kohustused

Välisvaluutas fikseeritud tehingute kajastamisel on aluseks võetud tehingu toimumise päeval ametlikult kehtinud Euroopa keskpanga valuutakursid. Välisvaluutas fikseeritud monetaarsed finantsvarad ja -kohustused ning mittemonetaarsed finantsvarad ja -kohustused, mida kajastatakse õiglase väärtuse meetodil, hinnatakse bilansipäeval ümber eurodesse ametlikult kehtivate Euroopa keskpanga valuutakursside alusel. Välisvaluutatehingutest saadud kasumid ja kahjumid kajastatakse kasumiaruandes perioodi tulu ja kuluna.

Nõuded ja ettemaksed

Nõuded ostjate vastu

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

Individuaalselt oluliste nõute väärtuse langust (st. vajadust allahindluseks) hinnatakse iga ostja kohta eraldi, lähtudes eeldatavasti tulevikus laekuvate summade nüüdisväärtusest. Selliste nõute puhul, mis ei ole individuaalselt olulised ja mille suhtes ei ole otseselt teada, et nende väärtus oleks langenud, hinnatakse väärtuse langust kogumina, arvestades eelmise aastate kogemust laekumata jäänud nõute osas. Varem allahinnatud ebatõenäoliste nõute laekumist kajastatakse ebatõenäoliselt laekuvate nõute kulu vähendamisenä. Kõiki muid nõudeid (viitlaekumised, antud laenuid ning muud lühiajalisi ja pikaajalisi nõudeid), välja arvatud edasimüügi eesmärgil omandatud nõudeid, kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumuses.

Lühiajaliste nõute korrigeeritud soetusmaksumus on üldjuhul võrdne nende nominaalväärtusega (miinus võimalikud allahindlused), mistõttu lühiajalisi nõudeid kajastatakse bilansis tõenäoliselt laekuv summas. Pikaajaliste nõute korrigeeritud soetusmaksumuse arvestamiseks võetakse nad algselt arvele saadaoleva tasu õiglases väärtuses, arvestades järgnevatel perioodidel nõudelt intressitulu, sisemise intressimäära meetodit kasutades. Edasimüügi eesmärgil soetatud nõudeid kajastatakse õiglase väärtuse meetodil.

Varud

Varud võetakse algselt arvele nende soetusmaksumuses, mis koosneb ostukulutustest tootmiskulutustest ja muudest kulutustest, mis on vajalikud varude viimiseks nende olemasolevasse asukohta ja seisudisse.

Varude ostukulutused sisaldavad lisaks ostuhinnale varude ostuga kaasnevat tollimaksu, muid mitmesuguseid makse ja varude soetamisega seotud transpordikulutusi, millest on maha arvatud hinnaalandid ja dotatsioonid. Varude tootmiskulutused sisaldavad otsesid toodetega seotud kulutusi (tooraine ja materjalide ning pakkmaterjali maksumus, lõpetamata toodangu ladustamisega seotud vältimatud kulutused).

Varude kuluks kandmisel kasutatakse FIFO meetodit.

Varud hinnatakse bilansis lähtudes sellest, mis on madalam, kas soetusmaksumus või neto realiseerimisväärtus.

Materiaalne ja immateriaalne põhivara

Materiaalseks põhivaraks loetakse ettevõtte enda majandustegevuses kautatavoid varasid kasuliku tööaega üle ühe aasta ja maksumusega alates 1500EUR.

Materiaalne põhivara võetakse algselt arvele tema soetusmaksumuses, mis koosneb ostuhinnast (k.a. tollimaks ja muud mittetagastatavad maksud) ja otseselt soetamisega seotud kulutused, mis on vajalikud vara viimiseks tema tööseisundisse ja asukohta. Materiaalset põhivara kajastatakse bilansis tema soetusmaksumuses, millest on maha arvatud akumuleeritud kulum ja võimalikud väärtuse langusest tulenevad allahindlused.

Materiaalne põhivara objektile tehtud hilisemad väljaminekud kajastatakse põhivarana, kui on tõenäoline, et ettevõtte saab varaobjektiga seotud tulevast majanduslikku kasu ning varaobjekti soetusmaksumust saab usaldusväärselt mõõta. Muid hooldus- ja remondikuludid kajastatakse kuluna nende toimumise momendil.

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

Juhul kui materiaalse põhivara objekt koosneb õksteisest eristavatest komponentidest, millel on erinevad kasulikud eluead, on need komponendid võetud raamatupidamises arvele eraldi varadena, määrates neile eraldi amortisatsiooninormid vastavalt nende kasulikule elueale. Amortisatsioonimäärade vahemikud on materiaalse põhivara gruppidele järgmised:

- Muud masinad ja seadmed 20%
- Muu inventar ja IT seadmed 20%

Amortisatsiooni arvestamist alustatakse hetkest, mil vara on kasutatav vastavalt juhtkonna poolt plaanitud eesmärgil ning lõpetatakse kui lõppväärtus ületab bilansilist jääkmaksumust, vara lõpliku eemaldumiseni kasutusest või ümberklassifitseerimisel "müügiootel põhivaraks". Igal bilansipäeval hinnatakse kasutatavate amortisatsioonimäärade, amortisatsioonimeetodi ning lõppväärtuse põhjendatust. 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.

Põhivara arvelevõtmise alampiir 1500 EUR

Rendid

Kapitalirendina käsitletakse rendilepingut, mille puhul kõik olulised vara omandiga seonduvad riskid ja hüved kanduvad üle ettevõttele. Muud rendilepingud kajastatakse kasutusrendina.

Ettevõtte kui rentnik

Kapitalirenti kajastatakse bilansis vara ja kohustusena renditud vara õiglase väärtuse summas või rendimaksete miinimumsumma nüüdisväärtuses, juhul kui see on madalam. Rendimaksed jaotatakse finantskuluks (intressikulu) ja kohustuse jääkväärtuse vähendamiseks. Finantskulud jaotatakse rendiperioodile arvestusega, et intressimäär on igal ajahetkel kohustuse jääkväärtuse suhtes sama. Kapitalirendi tingimustel renditud varad amortiseeritakse sarnaselt omandatud põhivaraga. Kui ei ole piisavalt kindel, et rentnik omandab rendiperioodi lõpuks vara omandiõiguse, siis on amortisatsiooni-perioodiks vara eeldatav kasulik tööiga või rendisuhte kehtivuse periood, olenevalt sellest, kumb on lühem.

Kasutusrendimaksed kajastatakse rendiperioodi jooksul lineaarselt kasumiaruandes kuluna.

Ettevõtte kui rendileandja

Kapitalirendi alusel väljarenditud vara kajastatakse bilansis nõudena kapitalirenti tehtud netoinvesteeringu summas (võrdub saadaolevate rendimaksete nüüdisväärtusega, pluss renditava vara garanteerimata jääkväärtus rendiperioodi lõpuks). Rentnikult saadavad rendimaksed jagatakse kapitalirendinõude põhiosa tagasimakseteks ja finantstuluks. Finantstulu jagatakse rendiperioodile arvestusega, et rendileandja tuluse määr on igal ajahetkel kapitalirendi netoinvesteeringu jäägi suhtes konstantne.

Kasutusrendi tingimustel väljarenditud vara kajastatakse bilansis tavakorras, analoogselt põhivaraga. Väljarenditavat vara amortiseeritakse lähtudes ettevõttes sama tüüpi varade osas rakendatavatest amortiseerimis põhimõtetest. Kasutusrendimaksed kajastatakse rendiperioodi jooksul lineaarselt tuluna.

Finantskohustused

Kõik finantskohustused (võlad hankijatele, võetud laenu, viitvõlad, muud lühi- ja pikaajalised võlakohustused) võetakse algselt arvele nende soetusmaksumuses, mis sisaldab ka kõiki soetamisega otseselt kaasnevaid kulutusi. Edasine kajastamine toimub korrigeeritud soetusmaksumuse meetodil (v.a. edasimüügi eesmärgil soetatud finantskohustused ning negatiivse õiglase väärtusega tuletisinstrumentid, mida kajastatakse nende õiglases väärtuses).

Lühiajaliste finantskohustuste korrigeeritud soetusmaksumus on üldjuhul võrdne nende nominaalväärtusega, mistõttu lühiajalisi finantskohustusi kajastatakse bilansis maksmisele kuuluvas summas. Pikaajaliste finantskohustuste korrigeeritud soetusmaksumuse arvestamiseks võetakse nad algselt arvele saadud tasu õiglases väärtuses (millest on maha arvatud tehingukulutused), arvestades järgnevatel perioodidel kohustustelt intressikulu kasutades sisemise intressimäära meetodit.

Finantskohustus liigitatakse lühiajaliseks, kui selle tasumise tähtaeg on kaheteist kuu jooksul alates bilansikuupäevast, või ettevõtte pole tingimusteta õigust kohustuse tasumist edasi lükata rohkem kui 12 kuud pärast bilansikuupäeva. Laenukohustusi, mille tagasimakse tähtaeg on 12 kuu jooksul bilansipäevast, kuid mis refinantseeritakse pikaajaliseks pärast bilansipäeva, kuid enne aastaruande kinnitamist, kajastatakse lühiajalistena.

Samuti kajastatakse lühiajalistena laenukohustusi, mida laenuandjal oli õigus bilansipäeval tagasi kutsuda laenulepingus sätestatud tingimuste rikkumise tõttu.

Eraldised ja tingimuslikud kohustused

Eraldistena kajastatakse bilansis tõenäolisi kohustusi, mis on avaldunud enne bilansikuupäeva toimunud sündmuste tagajärjel ning mille realiseerumise aeg või summa ei ole kindlad. Eraldiste kajastamisel bilansis on lähtutud juhtkonna [sõltumatute ekspertide] hinnangust eraldise täitmiseks tõenäoliselt vajamineva summa ning eraldise realiseerumise aja kohta. Eraldis kajastatakse bilansis summas, mis on juhtkonna hinnangu kohaselt bilansipäeva seisuga vajalik eraldisega seotud kohustuse rahuldamiseks või üleandmiseks kolmandale osapoolale.

Juhul kui eraldis realiseerub tõenäoliselt hiljem kui 12 kuu jooksul pärast bilansipäeva, kajastatakse seda diskonteeritud väärtuses (eraldisega seotud väljamaksete nüüdisväärtuse summas), välja arvatud juhul, kui diskonteerimise mõju on ebaoluline.

Garantiieraldis

Ettevõtte annab enda poolt müüitud toodetele garantii. Ettevõtte bilansis on moodustatud eraldis summas, mis on vajalik bilansipäevaks müüitud toodetega seotud garantiikohustuse rahuldamiseks. Eraldise hindamisel on lähtutud eelmiste aastate kogemusest.

Eraldised kohtuvaidluste suhtes

Ettevõtte on moodustanud bilansis eraldise kõigi kohtuvaidluste ja võimalike kohtuvaidluste suhtes, mille puhul kohtuvaidlust põhjustav kohustav sündmus on toimunud enne bilansipäeva ja kohtuvaidlusega kaasnevad ettevõttele tõenäoliselt teatud kulutused, mille summat on võimalik usaldusväärselt hinnata.

Eraldised kahjuliku lepingu suhtes

Kahjulik leping on selline leping, mille täitmisega kaasnevad kulutused ületavad lepingust saadavat majanduslikku kasu. Kahjulike lepingute suhtes moodustatakse eraldis, mis on väiksem lepingu täitmisega kaasnevast kahjumist või lepingu katkestamisega kaasnevast leppetrahvist.

Restruktureerimiseraldis

Restruktureerimiseraldis on ettevõtte juhtkonna poolt konkreetse tegevuskava alusel läbiviidav ettevõtte tegevuse põhjalik ümberkorraldus, mille tagajärjel muutuvad oluliselt ettevõtte äritegevuse ulatus või selle teostuse viis. Restruktureerimiseraldis moodustatakse ühekordsete otseselt restruktureerimisest tulenevate kulutuste katteks, mis ei ole seotud ettevõtte restruktureerimisjärgse tegevusega. Eraldis kajastatakse perioodis, mil on toimunud kohustav sündmus (restruktureerimiskava avalikustamine).

Muud võimalikud või eksisteerivad kohustused, mille realiseerumine ei ole tõenäoline või millega kaasnevate kulutuste suurus ei ole võimalik piisava usaldusväärsusega hinnata, on avalikustatud aastaruande lisades tingimuslike kohustustena.

Võimalikud maksurevisjonist tulenevad kohustused

Maksuhalduril on õigus kontrollida ettevõtte kuuluvate ettevõtete maksuarvestust kuni 6 aasta jooksul maksudeklaratsiooni esitamise tähtajast ning vigade tuvastamisel määrata täiendav maksusumma, intressid ning trahvi.

Kohustuslik reservkapital

Vastavalt äriseadustikule on moodustatud kohustuslik reservkapital. Reservkapital moodustatakse iga-aastastest puhaskasumi eraldistest. Igal majandusaastal tuleb reservkapitali kanda vähemalt 1/20 puhaskasumist, kuni reservkapital moodustab 1/10 osakapitalist. Reservkapitali võib kasutada kahjumi katmiseks, samuti osakapitali suurendamiseks. Reservkapitalist ei või teha väljamakseid osanikele.

Tulud

Tulu kaupade müügist kajastatakse saadud või saadaoleva tasu õiglasest väärtuses, võttes arvesse kõiki tehtud allahinlusi ja soodustusi. Tulu kaupade müügist kajastatakse siis, kui kõik omandiga seotud riskid on läinud üle müüjalt ostjate, müügitulu ja tehinguga seotud kulu on usaldusväärselt määratav ning tehingust saadava tasu laekumine on tõenäoline. Tulu teenuse müügist kajastatakse teenuse osutamise järel või juhul kui teenus osutatakse pikema ajaperioodi jooksul, siis lähtudes valmidusastme meetodist.

Kulud

Ettevõtte kasutab kasumiaruande skeemi 1, kuna ettevõttel puudub vajadus kulude liigenduseks funktsioonide kaupa. Kasumiaruande skeemis 1 on ärikulud kajastatud lähtudes kulude olemusest (materjalikulud, tööjõukulud, amortisatsioonikulud).

Maksustamine

Eestis kehtiva tulumaksuseaduse kohaselt ei maksustata Eestis ettevõtte aruandeaasta kasumit. Tulumaksu makstakse dividendidelt, erisoodustustelt, kingitustelt, annetustelt, vastuvõtukuludelt, ettevõtlusega mitteseotud väljamaksetelt ning siirdehinna korrigeerimistelt. Alates 1.01.2008 on dividendidena jaotatud kasumi maksumääraks 21/79 (2007. aastal kehtis maksumäär 22/78) väljamakstavalt netosummalt, millest on võimalik maha arvata enne 1. jaanuari 2000 tasutud ettevõtte tulumaks vastava koefitsiendi alusel]. Teatud tingimustel on võimalik saadud dividende jaotada edasi ilma täiendava tulumaksukuluta. Dividendide väljamaksmisega kaasnevat ettevõtte tulumaksu kajastatakse kohustusena ja kasumiaruandes tulumaksukuluna samal perioodil kui dividendid välja kuulutatakse, sõltumata sellest, millise perioodi eest need on välja kuulutatud või millal need tegelikult välja makstakse. Tulumaksu tasumise kohustus tekib dividendide väljamaksele järgneva kuu 10. kuupäeval.

Maksustamissüsteemi omapärast lähtuvalt ei teki Eestis registreeritud ettevõtetel erinevusi vara maksuarvestuslike ja bilansiliste jääkväärtuste vahel ning sellest tulenevalt ka edasilükkunud tulumaksunõudeid ega -kohustusi. Bilansis ei kajastata tingimuslikku tulumaksukohustust, mis tekiks jaotamata kasumist dividendide väljamaksmisel.

Seotud osapooled

Ettevõtte loeb osapooli seotuks juhul, kui üks osapool omab kas kontrolli teise osapoole üle või olulist mõju teise osapoole ärilistele otsustele. Seotud osapooled on:

1. Emaettevõtte (ning emettevõtte omanikud);
2. Tütar- ja sidusettevõtted;
3. Teised samasse konsolideerimisgruppi kuuluvad ettevõtted;
4. Osahingu tegevdirektor, juhatus ja nõukogu ning olulise osalusega eraisikutest omanikud, välja arvatud juhul, kui antud isikutel puudub võimalus avaldada olulist mõju ettevõtte ärilistele otsustele. Lisaks on seotud osapoolteks eelnevalt kirjeldatud isikute lähisugulased ja nende poolt kontrollitavad või nende olulise mõju all olevad ettevõtted.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2014	31.12.2013
Sularaha kassas	397	157
Arvelduskontod	21 603	12 058
Kokku raha	22 000	12 215

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2014	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	67 886	67 886
Ettemaksed	144	144
Tulevaste perioodide kulud	144	144
Kokku nõuded ja ettemaksed	68 030	68 030
	31.12.2013	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	133 290	133 290
Ettemaksed	107	107
Tulevaste perioodide kulud	107	107
Kokku nõuded ja ettemaksed	133 397	133 397

Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2014	31.12.2013
	Maksuvõlg	Maksuvõlg
Käibemaks	905	2 890
Üksikisiku tulumaks	2 206	2 722
Sotsiaalmaks	3 921	4 800
Kohustuslik kogumispension	133	195
Töötuskindlustusmaksed	356	361
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	7 521	10 968

Lisa 5 Materiaalne põhivara

(eurodes)

					Kokku
			Masinad ja seadmed	Muu materiaalne põhivara	
	Transpordi- vahendid	Muud masinad ja seadmed			
31.12.2012					
Soetusmaksumus	9 958	62 438	72 396	1 353	73 749
Akumuleeritud kulum	-3 726	-61 494	-65 220	-1 353	-66 573
Jääkmaksumus	6 232	944	7 176	0	7 176
Amortisatsioonikulu	-2 484	-931	-3 415		-3 415
31.12.2013					
Soetusmaksumus	9 958	62 438	72 396	1 353	73 749
Akumuleeritud kulum	-6 210	-62 425	-68 635	-1 353	-69 988
Jääkmaksumus	3 748	13	3 761	0	3 761
Amortisatsioonikulu	-2 484	-13	-2 497		-2 497
31.12.2014					
Soetusmaksumus	9 958	62 438	72 396		72 396
Akumuleeritud kulum	-8 694	-62 438	-71 132		-71 132
Jääkmaksumus	1 264	0	1 264		1 264

Lisa 6 Kapitalirent

(eurodes)

Aruandekohustuslane kui rendileandja

	31.12.2014	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul			
Kapitalirendikohustus	1 077	1 077		4.315	EUR	30.06.2015
Kapitalirendinõuded kokku	1 077	1 077				
	31.12.2013	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul			
Kapitalirendikohustus	3 160	2 083	1 077	4.315	EUR	30.06.2015
Kapitalirendinõuded kokku	3 160	2 083	1 077			

Aruandekohustuslane kui rentnik

	31.12.2014	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi	
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul
kapitalirendikohustused	1 077	1 077	
Kapitalirendikohustused kokku	1 077	1 077	
	31.12.2013	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi	
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul
Kapitalirendikohustused			
Kokku	3 160	2 083	1 077

Renditud varade bilansiline jääkmaksumus		
	31.12.2014	31.12.2013
Masinad ja seadmed	1 264	3 748
Kokku	1 264	3 748

Lisa 7 Kasutusrent

(eurodes)

Aruandekohustuslane kui rendileandja

	2014	2013
Kasutusrenditulu	1 854	1 944
Järgmiste perioodide kasutusrenditulu mittekatestatavatest lepingutest		
	31.12.2014	31.12.2013
12 kuu jooksul	2 105	2 023
1-5 aasta jooksul	3 250	4 417

Aruandekohustuslane kui rentnik

	2014	2013
Kasutusrendikulu	1 854	1 944
Järgmiste perioodide kasutusrendikulu mittekatestatavatest lepingutest		
	31.12.2014	31.12.2013
12 kuu jooksul	2 105	2 023
1-5 aasta jooksul	3 250	4 417

Lisa 8 Laenukohustused

(eurodes)

	31.12.2014	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Kapitalirendikohustused kokku	1 077	1 077		
Laenukohustused kokku	1 077	1 077		

	31.12.2013	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Kapitalirendikohustused kokku	3 160	2 083	1 077	
Laenukohustused kokku	3 160	2 083	1 077	

Lisa 9 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2014	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	2 026	2 026
Võlad töövõtjatele	15 792	15 792
Maksuvõlad	7 521	7 521
Muud võlad	6 526	6 526
Muud viitvõlad	6 526	6 526
Kokku võlad ja ettemaksed	31 865	31 865

	31.12.2013	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	2 024	2 024
Võlad töövõtjatele	20 926	20 926
Maksuvõlad	10 968	10 968
Muud võlad	4 184	4 184
Muud viitvõlad	4 184	4 184
Kokku võlad ja ettemaksed	38 102	38 102

Lisa 10 Võlad tarnijatele

(eurodes)

	31.12.2014	31.12.2013
Võlad eesti tarnijatele	2 026	2 024
Kokku võlad tarnijatele	2 026	2 024

Lisa 11 Võlad töövõtjatele

(eurodes)

	31.12.2014	31.12.2013
Töötasude kohustus	9 491	11 848
Puhkusetasude kohustus	6 301	9 078
Kokku võlad töövõtjatele	15 792	20 926

Lisa 12 Müügitulu

(eurodes)

	2014	2013
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	210 944	300 183
Leedu	29 076	10 800
Läti	7 271	15 665
Poola	5 962	0
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	253 253	326 648
Müük väljapoole Euroopa Liidu riike		
Hongkong	0	0
Kanada	0	0
Müük väljapoole Euroopa Liidu riike, kokku	0	0
Kokku müügitulu	253 253	326 648
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Tapeedi-, montaaži- ja ehitusliimi ning hermeetikute pakendamine ja hulgimüük	40 115	17 136
Dekoratiivkleebiste hulgimüük	21 138	26 512
Veo-,logistika teenused	192 000	283 000
Kokku müügitulu	253 253	326 648

Lisa 13 Kaubad, toore, materjal ja teenused

(eurodes)

	2014	2013
Tooraine ja materjal	-38 166	-32 558
Transpordikulud	-3 951	-5 022
Kokku kaubad, toore, materjal ja teenused	-42 117	-37 580

Lisa 14 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

	2014	2013
Üür ja rent	-32 284	-37 757
Energia	-6 337	-9 559
Elektrienergia	-4 722	-5 779
Soojusenergia	-1 615	-3 780
Mitmesugused bürookulud	0	-862
Lähetuskulud	-1 909	-2 278
Koolituskulud	-196	-152
Sidekulud	-1 227	-2 507
Majanduskulud	-364	-1 877
Kindlustus kulud	-1 167	-1 095
Veoteenuste kulud	-4 328	0
Väikevahendid	0	-4 474
Raamatupidamise ja juuristi teenused	-367	-1 674
Autokulud	-2 155	-750
Bensiin	-4 810	-4 693
Reklaamikulud	-2 539	-2 977
Muud	-4 296	-15 104
Kokku mitmesugused tegevuskulud	-61 979	-85 759

Lisa 15 Tööjõukulud

(eurodes)

	2014	2013
Palgakulu	-143 111	-139 358
Sotsiaalmaksud	-48 455	-47 270
Puhkuse reserv	-4 853	-893
Erisoodustused	0	0
Kokku tööjõukulud	-196 419	-187 521
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	8	8

Lisa 16 Muud ärikulud

(eurodes)

	2014	2013
Maksud		

Lisa 17 Seotud osapooled

(eurodes)

Aruandekohustuslase emaettevõtja nimetus	Ascott Group LTD
Riik, kus aruandekohustuslase emaettevõtja on registreeritud	Küprose Vabariik

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2014		31.12.2013	
	Nõuded	Kohustused	Nõuded	Kohustused
Emaettevõtja	68 030	32 942	133 397	41 262

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2014	2013
Arvestatud tasu	8	8

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK KOOD	Müügitulu EUR	Müügitulu %	Põhitegevusala
Veoste ekspedeerimine	52291	193015	76.21	Jah
Spetsialiseerimata hulgikaubandus	46901	60238	23.79	Ei

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood/ registrikood	Asukoht	Osalise suurus ja Valuta EURO
ASCOTT GROUP		Nafpliou 15, 2nd floor, P.C. 3025, Limassol, Küpros	2556

Sidevahendid

Liik	Sisu
Telefon	3 726 990 461
E-posti aadress	infoee@kleo.com

Juhatuse Liige

Nimi / ärinimi	Isikukood/ sünniaeg	Asukoht
Chavrot Nicolas,Jean,Bernard	20.08.1971	115088,Moskva, Ugreskaja m.2 eh.23
Avdeev Vitaly	08.07.1964	344000 Rostov-on-Don, Smailova 19-40

Juhatuse liige:

Juhatuse liige:



Nicolas Chavrot

Vitaly Avdeev

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2014
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	105 299
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-49 759
Kokku	55 540
Jaotamine	
Kokku	55 540

Kasumi jaotamise otsus

(eurodes)

	31.12.2014
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	105 299
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-49 759
Kokku	55 540
Jaotamine	
Kokku	55 540

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Veoste ekspedeerimine	52291	193015	76.21%	Jah
Spetsialiseerimata hulgikaubandus	46901	60238	23.79%	Ei

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
ASCOTT GROUP LTD		Küpros	2556 EUR

Sidevahendid

Liik	Sisu
Telefon	+372 6990461
E-posti aadress	infoee@kleo.ee