

30-06-2006

H. K. Logistikagrupp OÜ

18

Esta Leppik

H.K.LOGISTIKAGRUPP OÜ

MAJANDUSAASTA ARUANNE

**31.detsembril 2005
lõppenud
majandusaasta kohta**

Lisatud: üle 10% hääleõigusega osade omanike nimekiri aastaaruande kinnitamise kuupäeva seisuga

to be a *de facto* limit:

30 -06- 2006

H. K. LOGISTIKAGRUPP OÜ
SISUKORD

TEGEVUSARUANNE.....	1
RAAMATUPIDAMISE AASTAARUANNE.....	2
Juhatuse kinnitus raamatupidamise aastaaruandele.....	2
Bilanss.....	3
Kasumiaruanne.....	4
Omakapitali muutuste aruanne.....	5
Rahavoogude aruanne.....	6
Aastaaruande koostamisel kasutatud arvestuspõhimõtted.....	7
LISA 1. Nõuded ostjate vastu.....	10
LISA 2. Maksuvõlad ja maksude tagasinõuded.....	10
LISA 3. Materiaalne põhivara.....	11
LISA 4. Kasutusrent.....	11
LISA 5. Müügitulu.....	11
LISA 6. Mitmesugused tegevuskulud.....	12
LISA 7. Potentsiaalne tulumaks dividendidelt.....	12
MAJANDUSAASTA KASUMI JAOTAMISE ETTEPANEK.....	13
Juhatuse allkirjad 2005.a. majandusaasta aruandele.....	14

Lisatud : Üle 10% osade omanike nimekiri

H. K. LOGISTIKAGRUPP OÜ
TEGEVUSARUANNE

31.DETSEMBRIL 2005.AASTAL LÖPPENUD MAJANDUSAASTA KOHTA

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

OÜ H. K. Logistikagrupp põhitegevusalaks on logistilise teenuse osutamine.
Firma pakkus 2005 majandusaastal logistilist teenust põhiliselt kahele ettevõttele:
AS - le JETOIL ning OÜ-le AA- Veotellimiskeskus.

H. K. Logistikagrupp OÜ müügitulu teisel majandusaastal oli 4 495 412 krooni.
Ettevõtte kasumiks kujunes 484 123 krooni.

Firma juhatuse liikmele maksti tasu 126 000 krooni

H. K. Logistikagrupp tähtsamad finatssuhtarvud ning nende arvutamise metoodika:

	2005	2004
Käibe kasv($\% = (\text{müügitulu}_{2005} - \text{müügitulu}_{2004}) / \text{müügitulu}_{2004} * 100$)	500,53	0
Brutokasumimäär($\% = \text{brutokasum} / \text{müügitulu} * 100$)	21,5	47,34
Kasumi kasv ($\% = (\text{puhaskasum}_{2005} - \text{pk}_{2004}) / \text{puhaskasum}_{2004} * 100$)	296,58	0
Puhasrentaablus($\% = \text{puhaskasum} / \text{müügitulu} * 100$)	10,99	16,64
Lühiajaliste kohustuste kattekordaja = käibevara / lühiajalised kohustused	1,83	5,86
Kiirmaksevõime = käibevara - varud / lühiajalised kohustused	1,83	5,86
Maksevalmiduse kordaja = raha, väärtpaberid / lühiajalised kohustused	0,93	4,91
Puhas käbekapital = käibevara - lühiajalised kohustused	468 694	149 951
ROA ($\% = \text{puhaskasum} / \text{varad kokku} * 100$)	40,30	63,76
ROE ($\% = \text{puhaskasum} / \text{omakapital} * 100$)	75,01	75,7

OÜ H. K. Logistikagrupp jätkab tegevust 2006.aastal.

Hannes Kägu
Juhatuse liige

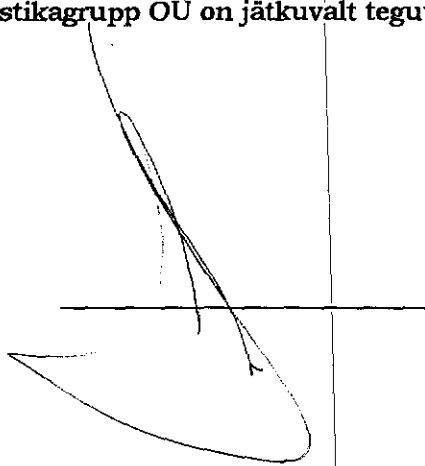
H. K. LOGISTIKAGRUPP OÜ
RAAMATUPIDAMISE AASTAARUANNE
JUHATUSE KINNITUS RAAMATUPIDAMISE AASTAARUANDELE

Juhatus kinnitab lehekülgedel 2 kuni 14 toodud H. K. Logistikagrupp OÜ 2005.a. raamatupidamise aastaaruande koostamise õigsust ja täielikkust.

Juhatus kinnitab, et:

1. raamatupidamise aastaaruande koostamisel rakendatud arvestuspõhimõtted on vastavuses Eesti hea raamatupidamise tavaga;
2. raamatupidamise aastaaruanne kajastab õigesti ja õiglaselt ettevõtte finantsseisundit, majandustulemust ja rahavoogusid;
3. H. K. Logistikagrupp OÜ on jätkuvalt tegutsev ettevõte.

Hannes Kāgu
juhatuse liige



Tallinnas 31.mai 2006.a.

30 -06- 2006

H.K.LOGISTIKAGRUPP OÜ
RAAMATUPIDAMISE AASTAARUANNE
BILANSID SEISUGA 31.DETSEMBER 2005 JA 2004

31.detsember 2005.a. 31.detsember 2004.a.

VARAD

Raha	529 542	151 487
Ostjatelt laekumata summad	506 076	29 294
Ettemaks tarnijatele	434	0
Käibevara kokku	1 036 052	180 781
Põhivara		
Lõpetamata ehitis	181 433	0
Muu inventar(jääkmaksumuses)	8 591	14 644
Põhivara kokku	190 024	14 644
Varad kokku	1 226 076	195 425

LISA 3

KOHUSTUSED JA OMAKAPITAL

Võlad tarnijatele	544 332	6 635
Võlad töövõtjatele	8 383	8 228
Maksuvõlad	8 832	10 211
Muud võlad	5 811	5 756
Lühiajalised kohustused kokku	567 358	30 830
Kohustused kokku	567 358	30 830
Osakapital	40 000	40 000
kohustuslik reservkapital	600	0
eelmiste perioodide jaot.-ta kasum	123 995	0
Aruandeaasta kasum	494 123	124 595
Omakapital kokku	658 718	164 595
Kohustused ja omakapital kokku	1 226 076	195 425

LISA 2

30 -06- 2006

H.K.LOGISTIKAGRUPP OÜ
KASUMIARUANDED 2005 JA 2004

Skeem nr.1

		2005	2004
Müügitulu		4 495 412	748 577
Muud äritulud	LISA 5	1 911	0
Ärikulud			
Kaubad, toore, teenused		3 528 809	0
Mitmesugused tegevuskulud	LISA 6	300 911	394 208
Tööjõu kulud		167 580	223 440
sh. Palgakulud		126 000	168 000
Sotsmaksud		41 580	55 440
Kulum		6 052	3 530
Kokku ärikulud		4 003 352	621 178
Ärikasum/kahjum		493 971	127 399
Muud intressi ja finantstulud/-kulud		152	-2 804
Aruandeaasta puhaskasum		494 123	124 595

Juhatuse kinnitus:

30 -06- 2006

H. K. LOGISTIKAGRUPP OÜ
OSAKAPITALI MUUTUSTE ARUANNE

	Osakapital	Kohustuslik reservkapital	Eelmiste per. jaotamata kasum	Aruande- Aasta kasum	Kokku omakapital
Seisuga 08.06.2004	40 000	0	0	0	40 000
2004.a. kasum	0	0	0	124 595	124 595
Reservi suurendamine	0	600	0	-600	0
Eelmise per. Kasum	0	0	123 995	-123 995	0
2005.a. kasum	0	0		494 123	494 123
Seisuga 31.12.2005	40 000	600	123 995	494 123	658 718

30 -06- 2006

H. K. LOGISTIKAGRUPP OÜ
RAHAVOOGUDE ARUANNE 2005 ja 2004

		Kaudne meetod	
		2005	2004
A. RAHAVOOD ÄRITEGEVUSEST			
Aruandeaasta puhaskasum		494 123	124 595
Põhivara kulum ja väärtuse langus	lisa 3.	6 052	3 530
Tegevuskasum enne käibekapitali muutuste kajastamist		500 175	128 125
Äritegevusega seotud käibevara (v.a. raha ja raha ekvivalendid) muutused			
Ostjatelt laekumata arved	lisa 1	-476 782	-29 294
Ettemaksed tarnijatele		-434	0
Äritegevusega seotud käibevara (v.a. raha ja raha ekvivalendid) muutused kokku		-477 216	-29 294
Äritegevusega seotud lühiajaliste kohustuste muutused			
Tarnijatele tasumata arved		537 698	6 635
Mitmesugused võlad		55	5 737
Maksuvõlad	lisa 2.	-1 379	10 211
Võlad töövõtjatele		155	8 228
Intressimaksed		0	19
Äritegevusega seotud lühiajaliste kohustuste muutused kokku		536 529	30 830
Äritegevuse rahavood kokku		559 488	129 661
B. RAHAVOOD INVESTEERIMISTEGEVUSEST			
Materiaalse põhivara soetamine	lisa 3.	-181 433	-18 174
Rahavood investeerimisest kokku		-181 433	-18 174
D. RAHA JA RAHA EKVIVALENTIDE KOGUMUUTUS			
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses		151 487	40 000
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus		529 542	151 487
Rahajäägi muutus kokku		378 055	111 487

30 -06- 2006

**H. K. LOGISTIKAGRUPP OÜ
RAAMATUPIDAMISE AASTAARUANDE LISAD
31.DETSEMBRIL 2005 LÖPPENUD MAJANDUSAASTA KOHTA**

KASUTATUD ARVESTUSPÕHIMÕTTED

H. K. Logistikagrupp OÜ 2005. aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti Vabariigi hea raamatupidamise tavaga. Hea raamatupidamistava põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduses, mida täiendavad Raamatupidamise Toimkonna poolt väljaantud juhendid.

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

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud Eesti kroonides. Peamised hindamisalused ja arvestusmeetodid, mida kasutati raamatupidamise aastaaruande koostamisel, on toodud allpool.

Raha ja raha ekvivalendid

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

Nõuded ostjate vastu

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

30 -06- 2006

H. K. LOGISTIKAGRUPP OÜ
RAAMATUPIDAMISE AASTAARUANDE LISAD
31.DETSEMBRIL 2005 LÕPPENUD MAJANDUSAASTA KOHTA

Materiaalne põhivara

Materiaalseks põhivaraks loetakse ettevõtte enda majandustegevuses kasutatavaid varasid kasuliku tööeaga üle ühe aasta ning maksumusega üle 10 000 krooni.

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 akumulieeritud 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 kulude tekkimisel aruandeperioodi kuludes.

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

- kontori inventar -33% aastas

Rendid

Kasutusrendimaksud kajastatakse rendiperioodi jooksul kasumiaruandes kuluna.

H. K. LOGISTIKAGRUPP OÜ
RAAMATUPIDAMISE AASTAARUANDE LISAD
31.DETSEMBRIL 2005 LÕPPENUD MAJANDUSAASTA KOHTA

Tulude arvestus

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. Realiseerimise netokäive kajastab müüdud kaupade ja teenuste eest saadavaid summasid. Teenuse müügitulu kajastatakse teenuse osutamise perioodil.

Kohustuslik reservkapital

Vastavalt äriseadustiku nõuetele 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.

Kõik aastaaruande lisad on koostatud Eesti kroonides.

30 -06- 2006

H. K. LOGISTIKAGRUPP OÜ
RAAMATUPIDAMISE AASTAARUANDE LISAD
31.DETSEMBRIL 2005 LÖPPENUD MAJANDUSAASTA KOHTA

LISA 1. Nõuded ostjate vastu

Nõuded ostjate vastu on bilansis kajastatud summas 506 076 Eesti krooni.

LISA 2. Maksuvõlad ja maksude tagasinõuded

Maksuliik	Maksusaldo	Maksusaldo
	2005.a.	2004.a.
Käibemaks	-3 727	-2 630
Isiku tulumaks	-2 062	-2 311
Ettevõtte tulumaks	632	-703
Sotsiaalmaks	-3 465	-4 357
Kogumispension	-210	-210
Kokku	-8 832	-10 211

30 -06- 2006

H. K. LOGISTIKAGRUPP OÜ
RAAMATUPIDAMISE AASTAARUANDE LISAD
31.DETSEMBRIL 2005 LÖPPENUD MAJANDUSAASTA KOHTA

LISA 3. Materiaalne põhivara

Materiaalse põhivara liikumine on alljärgnev:

	Muu inventar
Soetusmaksumus 31.12.2004	18 174
Akumuleeritud kulum 31.12.2004	-3 530
Jääkmaksumus 31.12.2004	14 644
Põhivara soetamine 2005.a	181 433
Soetusmaksumus seisuga 31.12.2005	199 607
Arvestatud kulum	-6 052
Akumuleeritud kulum	- 9 583
Jääkmaksumus 31.12.2005	190 024

LISA 4.Kasutusrent

Osaühing on tasunud kasutusrendimakseid alljärgnevalt:

	Aruandeperiood	Summa
Sõiduautode rent	2004.a.	129 145
	2005.a.	142 997

LISA 5. Müügitulu

OÜ H. K. Logistikagrupp realiseerimise netokäive turgude kohta geograafilises ja tegevusalade lõikes.

	2005	2004
Realiseerimise netokäive	4 495 412 EEK	748 577 EEK
Eesti Vabariik	100%	100 %
Tegevusala	Logistilise teenuse osutamine	Logistilise teenuse osutamine

H. K. LOGISTIKAGRUPP OÜ
RAAMATUPIDAMISE AASTARUANDE LISAD
31.DETSEMBRIL 2004 LÕPPENUD MAJANDUSAASTA KOHTA

LISA 6. Mitmesugused tegevuskulud

	2005	2004
Transpordivahendite rendi/hooldus kulud	237 781	299 195
Telefoni-side kulud	13 202	33 827
Erisoodustuste sots.- ja tulumaksud	18 000	25 520
Muud	31 928	35 665
Kokku	300 911	394 208

LISA 7. Potentsiaalne tulumaks dividendidelt

Alates 1. jaanuar 2000 kehtima hakanud tulumaksuseaduse kohaselt ei maksa Eestis registreeritud juriidilised isikud enam tulumaksu mitte teenitud, vaid jaotatud kasumilt.

Nimetatud seaduse kohaselt maksab äriühing tulumaksu määras 23/77 kõikidelt füüsilistele isikutele, tulumaksusoodustusega mittetulundusühingute nimekirja mittekanatud mittetulundusühingutele ja sihtasutustele ning mitteresidentidele rahalises ja mitterahalises vormis väljamakstud dividendidelt ja muudelt kasumieraldistelt. Residendist äriühingule makstavaid dividende ei maksustata.

Alates 1. jaanuar 2003 kehtima hakanud tulumaksuseaduse muudatuse kohaselt maksab residendist äriühing tulumaksu dividendina või muu kasumieraldisena jaotatud kasumilt olenemata selle saajast. Maksimaalne võimalik tulumaksukohustuse summa, mis kaasneb kogu jaotamata kasumi väljamaksmisel dividendidena on kuni 184 438 krooni.

30 -06- 2006

H. K. LOGISTIKAGRUPP OÜ
KASUMI JAOTAMISE ETTEPANEK

H. K. Logistikagrupp OÜ juhatus teeb ettepaneku jaotada 2005.aasta puhaskasum
summas 494 123 krooni järgnevalt:

Eraldised kohustuslikku reservkapitali	24 706
Eelmiste perioodide jaotamata kasumi arvele	469 417

31.mai 2006.a.

Hannes Kägu
Juhatuses liige

30 -06- 2006

H. K. LOGISTIKAGRUPP OÜ
JUHATUSE ALLKIRJAD
31.DETSEMBRIL 2005 LÖPPENUD MAJANDUSAASTA ARUANDELE

H. K. Logistikagrupp OÜ 2005.a. majandusaasta aruande, mis on kinnitatud osanike üldkoosoleku poolt 31. mai 2006 otsusega, allkirjastamine 31. mail 2006.a.

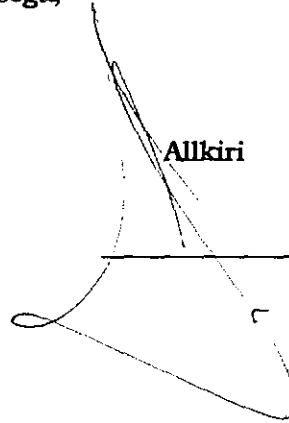
Nimi

Ametinimetus

Allkiri

Hannes Kägu

Juhataja



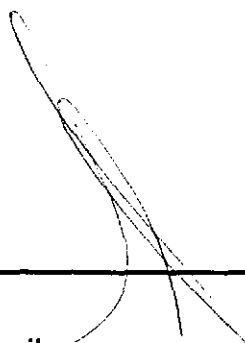
Harju Maakohus
Registriosakond
SISSE TULNUD
30 -06- 2006

H. K. LOGISTIKAGRUPP OÜ
OSADE OMANIKE NIMEKIRI
(ÜLE 10% OSADEGA MÄÄRATUD HÄÄLI)

Hannes Kägu

isikukood 36812122720

elukoht: Harjumaa

A handwritten signature in dark ink, consisting of a large, stylized 'H' or 'K' shape, located at the bottom left of the page.