

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2012

aruandeaasta lõpp: 31.12.2012

ärinimi: Ehituslogistik OÜ

registrikood: 11577441

tänavanimi: Väike-Männiku 11

linn: Tallinn

maakond: Harju maakond

postisihthumber: 11216

telefon: +372 6791556, +372 5099706

e-posti aadress: nael@nael.ee, meelis@nael.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 Nõuded ostjate vastu	9
Lisa 3 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	10
Lisa 4 Varud	10
Lisa 5 Kasutusrent	10
Lisa 6 Võlad ja ettemaksed	11
Lisa 7 Osakapital	11
Lisa 8 Müügitulu	12
Lisa 9 Kaubad, toore, materjal ja teenused	12
Lisa 10 Mitmesugused tegevuskulud	13
Lisa 11 Tööjõukulud	13
Lisa 12 Tulumaks	13
Lisa 13 Seotud osapooled	13

Tegevusaruanne

Sissejuhatus

2012. aasta oli Ehituslogistikule järgakorras juba neljas tegutsemisaasta.

Jätkasime tegutsemist valitud suunal – võimalikult laia valiku ehitus- ning üldehitusmaterjalide, hulgi- ja projektimüügiga.

Peamised finantssuhtarvud

	2012	2011	2010	2009
Müügitulu (tuh. eurodes)	508	1 106	571	304
Müügitulu kasv	-54,1%	93,7%	87,8%	-
Puhaskasum (tuh. eurodes)	-7	11	19	4
Kasumi kasv (kordades)	-1,6	-0,4	3,8	-
Müügitulu puhasrentaablus	-1,38%	1,54%	3,33%	1,32%
Lühiajaliste kohustuste kattekordaja	1,67	2,13	1,41	1,16
ROA	-10%	16%	21%	8%
Töötajate arv perioodi lõpul	1	1	0	0

Suhtarvude arvutamisel kasutatud valemid:

- Müügitulu kasv (%) = $(\text{müügitulu } 2012 - \text{müügitulu } 2011) / \text{müügitulu } 2011 * 100$
- Kasumi kasv (%) = $(\text{puhaskasum } 2012 - \text{puhaskasum } 2011) / \text{puhaskasum } 2011 * 100$
- Puhasrentaablus (%) = $\text{puhaskasum} / \text{müügitulu} * 100$
- Lühiajaliste kohustuste kattekordaja (kordades) = $\text{käibevara} / \text{lühiajalised kohustused}$
- Kogukapitali puhasrentaablus ROA (%) = $\text{puhaskasum} / \text{varad kokku} * 100$

Tulud, kulud ja kasum

2012. aasta müügitulu oli 508 tuhat eurot, mis oli 598 tuhande euro võrra vähem kui 2011. aastal. Müügitulust moodustasid 62% üldehitusmaterjalide, 15% puitmaterjalide, 6% viimistlusmaterjalide ning 16% muude abimaterjalide müük. Kogu müügist 97,2 % müüdi Eestisse ja vaid 2,8% Euroopa Liitu ning väljapoole seda.

Ehituslogistik OÜ 2012.a. tulemiks jäi kahjum 7 tuhat eurot.

Muud tegevuskulud moodustasid 36 tuhat eurot, mis on 38 tuhande euro võrra vähem kui 2011. aastal.

Olulised keskkonna- ja sotsiaalsed mõjud

Ehituslogistik OÜ ei sea oma igapäevase tegevusega ohtu ei siin töötavaid inimesi ega ümbritsevat keskkonda. Meie poolt müüdud immutatud puit vastab kehtivatele Euroopa Liidu nõuetele. Varasema krooni ja arseeni baasil toodetud immutusvahendite asemel kasutatakse tänapäevase immutusvahendina erikoostisega toodet Tanalith E, mille koostisse kuulub vask ja kaks orgaanilist asoolbiotsiidi. See ei sisalda krooni ja arseeni.

Investeeringud

Aruandeperioodil investeeringuid materiaalsesse põhivarasse ei tehtud.

Personal

2012. aastal jätkati tööd 1 kliendihalduriga nii nagu 2011. aastal ning tööjõukulud olid 13 tuhat eurot.

Ettevõtte juhatasele töötasusid ja preemiaid ei makstud.

Eesmärgid järgmiseks majandusaastaks

Ehituslogistik OÜ põhieesmärgiks järgmisel majandusaastal on tootevaliku täiustamise ja sortimendi laiendamise kaudu firma igapäevases reaali- ja WEB keskkonnas püüda oma turupositsiooni kindlustada ja suurendada. Arvestades olukorda maailma majanduses tervikuna ja Eesti ehitusturul toimuvat siis kavatseme 2012 aastal oluliselt kasvatada müügimahtusid nii projektimüügis kui ka läbi interneti kaubanduse.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	30 644	34 524	
Nõuded ja ettemaksed	41 862	33 654	
Varud	2 683	2 707	4
Kokku käibevara	75 189	70 885	
Kokku varad	75 189	70 885	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Võlad ja ettemaksed	44 987	33 307	6
Kokku lühiajalised kohustused	44 987	33 307	
Kokku kohustused	44 987	33 307	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 670	2 684	7
Kohustuslik reservkapital	268	268	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	34 640	23 482	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-7 376	11 144	
Kokku omakapital	30 202	37 578	
Kokku kohustused ja omakapital	75 189	70 885	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2012	2011	Lisa nr
Müügitulu	508 007	1 105 744	8
Muud äritulud	0	156	
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-466 947	-1 011 445	9
Mitmesugused tegevuskulud	-35 875	-73 966	10
Tööjõukulud	-12 571	-9 367	11
Muud ärikulud	0	-11	
Ärikasum (kahjum)	-7 386	11 111	
Finantstulud ja -kulud	10	33	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	-7 376	11 144	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-7 376	11 144	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2012	2011
Rahavood äritegevusest		
Ärikasum (kahjum)	-7 386	11 111
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-8 208	26 523
Varude muutus	24	5 779
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	11 680	-30 682
Kokku rahavood äritegevusest	-3 890	12 731
Rahavood investeerimistegevusest		
Laekunud intressid	10	33
Kokku rahavood investeerimistegevusest	10	33
Kokku rahavood	-3 880	12 764
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	34 524	21 760
Raha ja raha ekvivalentide muutus	-3 880	12 764
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	30 644	34 524

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

				Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2010	2 684	268	23 482	26 434
Aruandeaasta kasum (kahjum)			11 144	11 144
31.12.2011	2 684	268	34 626	37 578
Aruandeaasta kasum (kahjum)			-7 376	-7 376
Muud muutused omakapitalis	-14		14	0
31.12.2012	2 670	268	27 264	30 202

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

OÜ Ehituslogistik 2012. aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti hea raamatupidamistavaga, mis tugineb rahvusvaheliselt tunnustatud arvestuse ja aruandluse põhimõtetele. Hea raamatupidamistava põhinõuded on kehtestatud Raamatupidamise seadusega ning seda täiendavad Raamatupidamise Toimkonna poolt väljaantavad juhendid.

OÜ Ehituslogistik kasumiaruanne on koostatud Raamatupidamise seaduse lisas 2 toodud kasumiaruande skeemi nr 1 alusel.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud Eesti kroonides.

Arvestuspõhimõtete või informatsiooni esitusviisi muutused

Aruandeaastal arvestuspõhimõtteid muudetud ei ole.

Kuid alates 01.01.2011 on seoses Eesti üleminekuga Eesti krooni (EEK) kasutamisel eurole (EUR) ettevõtte raamatupidamisarvestuses kasutatavaks arvestusvaluutaks euro. 2011. aasta ja järgnevate aastate raamatupidamise aastaaruanded koostatakse eurodes. Võrdlusandmed konverteeritakse eurodesse ametliku vahetuskursiga 1 EUR = 15,6466 EEK.

Raha

Raha ning raha ekvivalentidena kajastatakse raha kassas ja pangas. Rahavoogude aruandes kajastatakse rahavoogusid äritegevusest kaudselt meetodil. Investeeringis- ja finantseerimistegevusest tulenevaid rahavoogusid kajastatakse otsemeetodil.

Nõuded ja ettemaksud

Nõuetena ostjate vastu kajastatakse ettevõtte tavapärase äritegevuse käigus tekkinud lühiajalisi nõudeid. Nõudeid ostjate vastu on kajastatud bilansis korrigeeritud soetusmaksumuse meetodi kohaselt laekumise tõenäosusest lähtuvalt. Seejuures on nõuet iga konkreetse kliendi vastu hinnatud eraldi arvestades teadaolevat infot kliendi maksevõime kohta. Nõuded on bilansis alla hinnatud tõenäoliselt laekuva summani ning allahindlus on kajastatud raamatupidamise aastaaruande lisades. Aruandeperioodil laekunud eelnevalt kuludesse kantud nõuded on kajastatud ebatõenäoliste nõuete summa korrigeerimisena ja kulu vähendusena aruandeperioodi kasumiaruandes. Lootusetud nõuded on bilansist välja kantud.

Varud

Edasimüügiks ostetud kaubad on võetud arvele soetusmaksumuses.

Varude soetusmaksumuse arvestuspõhimõtted

Varude soetusmaksumuse arvestamisel kasutatakse kaalutud keskmise soetusmaksumuse meetodit.

Materiaalne ja immateriaalne põhivara

Materiaalse põhivara kajastamisel bilansis on selle soetusmaksumusest maha arvatud akumulieeritud kulum ja vara väärtuse langusest tulenevad allahindlused.

Olulisuse printsiibist lähtudes kajastatakse põhivarana need varaobjektid, mille soetusmaksumus ületab 1300 eurot ja mille kasulik eluiga on üle ühe aasta. Madalama soetusmaksumusega või lühema kasuliku elueaga varaobjektid kantakse kasutusse võtmisel kuluks ning nende üle peetakse arvestust bilansiväliselt.

Ettevõtte kasutab materiaalse põhivara amortiseerimisel lineaarset meetodit.

Materiaalse põhivara objekti spetsiifika tõttu võib selle kasulik eluiga erineda muu sarnase grupi omast. Sellisel juhul vaadatakse seda eraldiseisvana ning määratakse talle sobiv amortisatsiooniperiood.

Materiaalsele põhivarale määratud amortisatsiooninormid vaadatakse üle, kui on ilmnunud asjaolusid, mis võivad oluliselt muuta põhivara või põhivaragrupi kasulikku eluiga. Hinnangute muutuste mõju kajastub aruandeperioodis ja järgnevates perioodides.

Kui materiaalse põhivara objektile on tehtud selliseid kulutusi, mis vastavad materiaalse põhivara mõistele, siis need kulutused lisatakse põhivara objekti soetusmaksumusele. Jooksva hoolduse ja remondiga kaasnevad kulutused kajastatakse aruandeperioodi kuludes.

Kui materiaalse põhivara objektile vahetatakse välja mõni oluline komponent, lisatakse uue komponendi soetusmaksumus objekti soetusmaksumusele, eeldusel, et see vastab materiaalse põhivara mõistele. Asendatav komponent kantakse bilansist maha.

Kui asendatava komponendi soetusmaksumus ei ole teada, hinnatakse maha kantavat maksumust lähtudes asendamise hetke soetusmaksumusest, arvestades maha hinnangulise kulumi.

Põhivara arvelevõtmise alampiir 1300**Rendid**

Kapitalirendiks loetakse rendisuhet, mille puhul kõik olulised vara omandiga seonduvad riskid ja hüved kanduvad üle rentnikule. Ülejäänud rendilepinguid käsitletakse kasutusrendina.

Ettevõtte kui rentnik:

Kapitalirendi alusel renditud vara kajastatakse bilansis vara ja kohustusena renditud vara õiglase väärtuse summas. Makstavad rendimaksud jagatakse finantskuluks ja kohustuse vähendamiseks. Finantskulud kajastatakse rendiperioodi jooksul.

Kasutusrendi maksed kajastatakse rendiperioodi jooksul lineaarselt kuluna.

Finantskohustused

Finantskohustusteks loetakse tarnijatele tasumata arveid, viitvõlgasid ja muid lühi- ja pikaajalisi võlakohustusi.

Eraldised ja tingimuslikud kohustused

Ettevõtte moodustab eraldisi nende kohustuste osas, mille realiseerumise aeg või summa pole kindlad. Eraldise suuruse ja realiseerumisaaja määramisel tuginetakse juhtkonna või vastava ala ekspertide hinnangutele.

Eraldis kajastatakse juhul, kui ettevõttel on enne bilansipäeva tekkinud juriidiline või tegevusest tingitud kohustus, eraldise realiseerumine ressursside väljamineku näol on tõenäoline (üle 50%) ning eraldise suurus on usaldusväärselt määratav.

Eraldise realiseerumisega kaasnevaid kulutusi hinnatakse bilansipäeva seisuga ning eraldise suurust hinnatakse uuesti igal bilansipäeval.

Tingimuslikud kohustusteks klassifitseeritakse need kohustused, mille realiseerumise tõenäosus jääb alla 50% või mille suurust ei saa usaldusväärselt hinnata. Tingimuslike kohustuste üle peetakse arvestust bilansiväliselt

Maksustamine

Kehtiva tulumaksuseaduse kohaselt maksustatakse dividendidena jaotatavat kasumit määraga 21/79 netodividendina väljamakstud summast.

Dividendidelt arvestatud ettevõtte tulumaks kajastatakse tulumaksukuluna dividendide väljakuulutamise perioodi kasumiaruandes, sõltumata sellest, millise perioodi eest need on välja kuulutatud või millal dividendid välja makstakse.

Maksimaalne võimalik tulumaksukohustuse summa, mis võiks kaasneda dividendide väljamaksmisega, on ära toodud aastaaruande lisades.

Seotud osapooled

Osapooled on seotud, kui ühel osapoolel on kontroll teise osapoole üle või oluline mõju teise osapoole äriliste otsustele.

Ehituslogistik OÜ käsitleb seotud osapooltena:

- Ettevõtte omanikke ja tegevjuhtkonda;
- tegevjuhtkonda ja nende lähisugulasi ning nendega seotud ettevõtteid

Lisa 2 Nõuded ostjate vastu

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011
Ostjate laekumata arved	38 735	28 543
Kokku nõuded ostjate vastu	38 735	28 543

Lisa 3 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad (eurodes)

	31.12.2012		31.12.2011	
	Ettemaks	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Käibemaks		356	2 248	
Üksikisiku tulumaks		261		260
Sotsiaalmaks		529		530
Kohustuslik kogumispension		32		32
Töötuskindlustusmaksed		59		67
Muud maksude ettemaksed ja maksuvõlad				9
Ettemaksukonto jääk	3 112		2 834	
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	3 112	1 237	5 082	898

Lisa 4 Varud (eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011
Müügiks ostetud kaubad	194	2 651
Ettemaksed varude eest	2 489	56
Kokku varud	2 683	2 707

Lisa 5 Kasutusrent (eurodes)

Aruandekohustuslane kui rentnik

	2012	2011
Kasutusrendikulu	1 878	2 025

Ettevõtte rendib Tallinnas büroo- ja laoruume. Mittekatkestatavaid lepinguid ettevõttel ei ole.

Lisa 6 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2012	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Võlad tarnijatele	41 652	41 652		
Võlad töövõtjatele	1 241	1 241		
Maksuvõlad	1 237	1 237		
Saadud ettemaksed	857	857		
Tulevaste perioodide tulud	857	857		
Kokku võlad ja ettemaksed	44 987	44 987		

	31.12.2011	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Võlad tarnijatele	30 072	30 072		
Võlad töövõtjatele	1 571	1 571		
Maksuvõlad	898	898		
Saadud ettemaksed	766	766		
Tulevaste perioodide tulud	766	766		
Kokku võlad ja ettemaksed	33 307	33 307		

Lisa 7 Osakapital

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011
Osakapital	2 670	2 684
Osade arv (tk)	2	4

Lisa 8 Müügitulu

(eurodes)

	2012	2011
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	493 751	1 071 556
Rootsi	13 240	14 390
Soome	493	4 024
Läti	523	0
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	508 007	1 089 970
Müük väljapoole Euroopa Liidu riike		
Norra	0	15 774
Müük väljapoole Euroopa Liidu riike, kokku	0	15 774
Kokku müügitulu	508 007	1 105 744
Müügitulu tegevusalade lõikes		
üldehtusmaterjalid	314 106	741 955
ehituspuit ja saematerjal	78 347	127 492
viimistlusmaterjalid	33 511	98 079
muud abimaterjalid	82 043	138 218
Kokku müügitulu	508 007	1 105 744

Lisa 9 Kaubad, toore, materjal ja teenused

(eurodes)

	2012	2011
Müügi eesmärgil ostetud kaubad	437 800	974 123
Müügi eesmärgil ostetud teenused	26 653	37 322
Muud	2 494	0
Kokku kaubad, toore, materjal ja teenused	466 947	1 011 445

Lisa 10 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

	2012	2011
Üür ja rent	1 878	2 025
Mitmesugused bürookulud	2 319	6 726
Riiklikud ja kohalikud maksud	0	505
Turunduskulud	328	3 629
Ostetud õigusabi ja raamatupidamisteenused	6 930	6 117
Ostetud müügiteenused	20 755	50 249
Väikevahendid	0	1 967
Riigilõivud	0	150
Personaliga seotud kulud	3 646	2 077
Muud	19	521
Kokku mitmesugused tegevuskulud	35 875	73 966

Lisa 11 Tööjõukulud

(eurodes)

	2012	2011
Palgakulu	9 357	6 969
Sotsiaalmaksud	3 215	2 398
Kokku tööjõukulud	12 572	9 367
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	1	1

Lisa 12 Tulumaks

(eurodes)

Dividende ja muid väljamakseid omakapitalist ei ole tehtud.

Ettevõtte jaotamata kasum seisuga 31.12.2012 moodustas 30 202 eurot (2011.a. 34 626 eurot). Maksimaalne võimalik tulumaksukohustuse summa, mis võib kaasneda kogu jaotamata kasumi väljamaksmisel dividendidena, on 6 342 eurot, seega netodividendidena oleks võimalik välja maksta 23 860 eurot (2011.a. vastavalt siis 7 271 ja 27 355 eurot).

Lisa 13 Seotud osapooled

(eurodes)

Aruandekohustustlase ematettevõtja nimetus	MGM Vara OÜ
--	-------------

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2012		31.12.2011	
	Nõuded	Kohustused	Nõuded	Kohustused
Emaettevõtja	6 307	1 863		
Teised samasse konsolideerimisgruppi kuuluvad ettevõtjad			557	15 583
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	3 338	0		
Tegev- ja kõrgema juhtkonna ning olulise osalusega eraisikust omanike lähedased pereliikmed ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad			0	1 473

2012	Ostud	Müügid
Emaettevõtja	10 679	35 562
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	11 177	5 644
2011	Ostud	Müügid
Teised samasse konsolideerimisgruppi kuuluvad ettevõtjad	562 148	2 382
Tegev- ja kõrgema juhtkonna ning olulise osalusega eraisikust omanike lähedased pereliikmed ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	22 629	27 287

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 14.06.2013

Ehituslogistik OÜ (registrikood: 11577441) 01.01.2012 - 31.12.2012 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
MEELIS MÕTTUS	Juhatuse liige	14.06.2013
HANNES KÕVA	Juhatuse liige	17.06.2013

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2012
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	34 640
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-7 376
Kokku	27 264
Jaotamine	
Kokku	27 264

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Sanitaarseadmete jm ehitusmaterjalide hulgimüük	46732	429660	84.58%	Jah
Puidu ja puidu esmatöötlustoodete hulgimüük	46731	78347	15.42%	Ei

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Hannes Kõva	37311070269	Pargi tänav 8-2, Saku alevik, Saku vald, Harju maakond, Eesti	267 EUR
MGM Vara OÜ	11109349	KLUBBA 6, Rälby küla, Vormsi vald, Lääne maakond, Eesti	2403 EUR

Sidevahendid

Liik	Sisu
Telefon	+372 6791556
Mobiiltelefon	+372 5099706
E-posti aadress	meelis@nael.ee
E-posti aadress	nael@nael.ee