

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2012

aruandeaasta lõpp: 31.12.2012

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	10
Lisa 4 Kapitalirent	10
Lisa 5 Laenukohustused	11
Lisa 6 Osakapital	11
Lisa 7 Müügitulu	12
Lisa 8 Mitmesugused tegevuskulud	12
Lisa 9 Tööjõukulud	12
Lisa 10 Seotud osapooled	12

Tegevusaruanne

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

OÜ H.K.Logistikagrupp põhitegevusalaks on logistika- ja majutusteenuse pakkumine.

Osaühing jätkab tegevust majutusteenuse pakkumisel ja lisaks planeerib alustada mootorpaadi rentimist.

Osaühing soetas aruandeaastal põhivara summas 10 405 euri .

OÜ H.K.Logistikagrupp realiseerimise netokäive aruandeaastal oli 14 255 eurot.

Ettevõtte kahjumiks kujunes 35 842 euri.

OÜ H.K.Logistikagrupp jätkab tegevust 2013. aastal.

Hannes Kägu

Juhatuse liige

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011
Varad		
Käibevara		
Raha	116 432	154 199
Nõuded ja ettemaksed	670	3 523
Varud	2 370	2 370
Kokku käibevara	119 472	160 092
Põhivara		
Materiaalne põhivara	269 951	279 450
Kokku põhivara	269 951	279 450
Kokku varad	389 423	439 542
Kohustused ja omakapital		
Kohustused		
Lühiajalised kohustused		
Laenukohustused	14 313	13 506
Võlad ja ettemaksed	914	1 664
Kokku lühiajalised kohustused	15 227	15 170
Pikaajalised kohustused		
Laenukohustused	44 097	58 432
Kokku pikaajalised kohustused	44 097	58 432
Kokku kohustused	59 324	73 602
Omakapital		
Osakapital nimiväärtuses	2 556	2 556
Kohustuslik reservkapital	2 556	2 556
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	360 829	352 790
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-35 842	8 038
Kokku omakapital	330 099	365 940
Kokku kohustused ja omakapital	389 423	439 542

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2012	2011
Müügitulu	14 255	68 559
Muud äritulud	161	11 145
Kaubad, toore, materjal ja teenused	0	-10 220
Mitmesugused tegevuskulud	-20 820	-30 625
Tööjõukulud	-4 993	-6 285
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-19 904	-19 277
Muud ärikulud	-3	-2
Ärikasum (kahjum)	-31 304	13 295
Finantstulud ja -kulud	-4 538	-5 257
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	-35 842	8 038
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-35 842	8 038

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2012	2011
Rahavood äritegevusest		
Ärikasum (kahjum)	-31 304	13 295
Korrigeerimised		
Põhivara kulum ja väärtuse langus	19 904	19 277
Kokku korrigeerimised	19 904	19 277
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	2 852	3 713
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	-748	58 906
Makstud intressid	-4 538	-5 285
Kokku rahavood äritegevusest	-13 834	89 906
Rahavood investeerimistegevusest		
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel	-10 405	-57 387
Antud laenude tagasimaksed	0	36 749
Laekunud intressid	0	27
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-10 405	-20 611
Rahavood finantseerimistegevusest		
Kapitalirendi põhiosa tagasimaksed	-13 528	-32 723
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-13 528	-32 723
Kokku rahavood	-37 767	36 572
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	154 199	117 627
Raha ja raha ekvivalentide muutus	-37 767	36 572
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	116 432	154 199

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

				Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2010	2 556	2 556	352 790	357 902
Aruandeaasta kasum (kahjum)			8 038	8 038
31.12.2011	2 556	2 556	360 828	365 940
Aruandeaasta kasum (kahjum)			-35 842	-35 842
Muud muutused omakapitalis			1	1
31.12.2012	2 556	2 556	324 987	330 099

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

H.K.Logistikagrupp OÜ 2012. 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.

2012.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

Kasulik eluiga põhivara gruppide lõikes (aastates)

Põhivara grupi nimi	Kasulik eluiga
masinad ja seadmed	kuni 10 aastat
muu materiaalne põhivara	kuni 5 aastat

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.

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

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.

Lisa 2 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2012		31.12.2011	
	Ettemaks	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Ettevõtte tulumaks				68
Käibemaks				0
Üksikisiku tulumaks		28		55
Sotsiaalmaks		95		298
Kohustuslik kogumispension		6		12
Töötuskindlustusmaksed		12		12
Ettemaksukonto jääk	672		354	
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	672	141	354	445

Lisa 3 Materiaalne põhivara

(eurodes)

						Kokku
	Maa			Masinad ja seadmed	Muu materiaalne põhivara	
		Transpordi- vahendid	Muud masinad ja seadmed			
31.12.2010						
Soetusmaksumus	164 481		10 844	10 844	51 639	226 964
Akumuleeritud kulum	0		-2 587	-2 587	-19 787	-22 374
Jääkmaksumus	164 481		8 257	8 257	31 852	204 590
Ostud ja parendused		93 710	427	94 137		94 137
Amortisatsioonikulu	0	-9 978	-776	-10 754	-8 523	-19 277
Allahindlused väärtuse languse tõttu					-5 255	-5 255
Muud muutused					5 255	5 255
31.12.2011						
Soetusmaksumus	164 481	93 710	11 271	104 981	46 384	315 846
Akumuleeritud kulum	0	-9 978	-3 363	-13 341	-23 055	-36 396
Jääkmaksumus	164 481	83 732	7 908	91 640	23 329	279 450
Ostud ja parendused			8 290	8 290	2 115	10 405
Amortisatsioonikulu		-9 371	-3 000	-12 371	-7 533	-19 904
Muud muutused						0
31.12.2012						
Soetusmaksumus	164 481	93 710	19 561	113 271	48 499	326 251
Akumuleeritud kulum	0	-19 349	-6 363	-25 712	-30 588	-56 300
Jääkmaksumus	164 481	74 361	13 198	87 559	17 911	269 951

Lisa 4 Kapitalirent

(eurodes)

Aruandekohustuslane kui rentnik

	31.12.2012	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Nordea Finance Estonia AS	2 442	2 442			10,81%	EUR	2013
AS SEB Liising	55 968	11 871	44 097		4,8%+EURIBOR	EUR	2017
Kapitalirendikohustused kokku	58 410	14 313	44 097				

	31.12.2011	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Nordea Finance Estonia AS	4 826	2 362	2 464		10,81%	EUR	2013
AS SEB Liising	67 112	11 144	55 968		4,8%+EURIBOR	EUR	2017
Kapitalirendikohustused kokku	71 938	13 506	58 432				

Renditud varade bilansiline jääkmaksumus		
	2012	2011
Muu materiaalne põhivara	80 449	91 989
Kokku	80 449	91 989

Lisa 5 Laenukohustused

(eurodes)

	31.12.2012	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Kapitalirendikohustused kokku	58 410	14 313	44 097	
Laenukohustused kokku	58 410	14 313	44 097	

	31.12.2011	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Kapitalirendikohustused kokku	71 938	13 506	58 432	
Laenukohustused kokku	71 938	13 506	58 432	

Lisa 6 Osakapital

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011
Osakapital	2 556	2 556
Osade arv (tk)	1	1

Lisa 7 Müügitulu

(eurodes)

	2012	2011
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	14 255	68 559
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	14 255	68 559
Kokku müügitulu	14 255	68 559
Müügitulu tegevusalade lõikes		
7739	6 255	45 591
7734	8 000	22 968
Kokku müügitulu	14 255	68 559

Lisa 8 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

	2012	2011
Transpordivahendite ülalpidamiskulud	10 886	13 678
Dividendide tulumaks	0	0
Telefoni, interneti kulud	2 131	1 317
Õigusabi, reklaamiteenused	0	1 124
Muud	7 803	14 506
Kokku mitmesugused tegevuskulud	20 820	30 625

Lisa 9 Tööjõukulud

(eurodes)

	2012	2011
Palgakulu	3 716	4 691
Sotsiaalmaksud	1 277	1 594
Kokku tööjõukulud	4 993	6 285
Töötajate keskmine arv taandatud täistööajale	1	1

Lisa 10 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2011
	Nõuded
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	0

2012	Müügid
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	8 000

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2012	2011
Arvestatud tasu	0	1 342

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 28.06.2013

H.K.Logistikagrupp osaühing (registrikood: 10960037) 01.01.2012 - 31.12.2012 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
HANNES KÄGU	Juhatuse liige	28.06.2013

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2012
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	360 829
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-35 842
Kokku	324 987
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	324 987
Kokku	324 987

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Veeveetranspordivahendite rentimine ja kasutusrent	77341	8000	56.12%	Jah
Mujal liigitamata masinate, seadmete jm materiaalse vara rentimine ja kasutusrent	7739	6255	43.88%	Ei

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