

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2013

aruandeaasta lõpp: 31.12.2013

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

postsihtnumber: 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 Mitmesugused tegevuskulud	11
Lisa 9 Tööjõukulud	11
Lisa 10 Seotud osapooled	12

Tegevusaruanne

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

Osaühing jätkab 2014.a. majutusteenuse pakkumist ja mootorpaadi rentimist.

OÜ H.K.Logistikagrupp realiseerimise netokäive aruandeaastal oli 3 250 eurot.

Ettevõtte kahjumiks kujunes 33 473 euri.

Osaühingu tööjõukulud olid 5 146 eurot, juhatuse liikmele tasu ei makstud.

OÜ H.K.Logistikagrupp jätkab tegevust 2014. aastal.

Hannes Kägu

Juhatuse liige

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2013	31.12.2012
Varad		
Käibevara		
Raha	90 002	116 432
Nõuded ja ettemaksed	180	670
Varud	0	2 370
Kokku käibevara	90 182	119 472
Põhivara		
Materiaalne põhivara	251 403	269 951
Kokku põhivara	251 403	269 951
Kokku varad	341 585	389 423
Kohustused ja omakapital		
Kohustused		
Lühiajalised kohustused		
Laenukohustused	12 633	14 313
Võlad ja ettemaksed	861	914
Kokku lühiajalised kohustused	13 494	15 227
Pikaajalised kohustused		
Laenukohustused	31 465	44 097
Kokku pikaajalised kohustused	31 465	44 097
Kokku kohustused	44 959	59 324
Omakapital		
Osakapital nimiväärtuses	2 556	2 556
Kohustuslik reservkapital	2 556	2 556
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	324 987	360 829
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-33 473	-35 842
Kokku omakapital	296 626	330 099
Kokku kohustused ja omakapital	341 585	389 423

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2013	2012
Müügitulu	3 250	14 255
Muud äritulud	2	161
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-2 370	0
Mitmesugused tegevuskulud	-7 881	-20 820
Tööjõukulud	-5 145	-4 993
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-18 548	-19 904
Muud ärikulud	-1	-3
Kokku ärikasum (-kahjum)	-30 693	-31 304
Intressikulud	-2 780	0
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	-33 473	-31 304
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-33 473	-31 304

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2013	2012
Rahavood äritegevusest		
Ärikasum (kahjum)	-30 693	-31 304
Korrigeerimised		
Põhivara kulum ja väärtuse langus	18 546	19 904
Kokku korrigeerimised	18 546	19 904
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	490	2 852
Varude muutus	2 370	0
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	-49	-748
Makstud intressid	-2 780	-4 538
Kokku rahavood äritegevusest	-12 116	-13 834
Rahavood investeerimistegevusest		
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel	0	-10 405
Kokku rahavood investeerimistegevusest	0	-10 405
Rahavood finantseerimistegevusest		
Kapitalirendi põhiosa tagasimaksed	-14 314	-13 528
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-14 314	-13 528
Kokku rahavood	-26 430	-37 767
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	116 432	154 199
Raha ja raha ekvivalentide muutus	-26 430	-37 767
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	90 002	116 432

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

				Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
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
Aruandeaasta kasum (kahjum)			-33 473	-33 473
31.12.2013	2 556	2 556	291 514	296 626

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

H.K.Logistikagrupp OÜ 2013.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.

2013.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)

	31.12.2013		31.12.2012	
	Ettemaks	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Käibemaks	159	0		
Üksikisiku tulumaks		65		28
Sotsiaalmaks		105		95
Kohustuslik kogumispension		6		6
Töötuskindlustusmaksed		9		12
Ettemaksukonto jääk	21		672	
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	180	185	672	141

Lisa 3 Materiaalne põhivara

(eurodes)

						Kokku
	Maa	Transpordi- vahendid	Muud masinad ja seadmed	Masinad ja seadmed	Muu materiaalne põhivara	
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
Amortisatsioonikulu	0	-7 202	-4 626	-11 828	-6 720	-18 548
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

Lisa 4 Kapitalirent

(eurodes)

Aruandekohustuslane kui rentnik

	31.12.2013	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
AS SEB Liising	44 098	12 633	31 465		4,8%+ EURIBOR	EUR	2017
Kapitalirendikohustused kokku	44 098	12 633	31 465				

	31.12.2012	Jaotus järeljäänud 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				

Renditud varade bilansiline jääkmaksumus		
	31.12.2013	31.12.2012
Muu materiaalne põhivara	75 732	80 449
Kokku	75 732	80 449

Lisa 5 Laenukohustused

(eurodes)

	31.12.2013	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Kapitalirendikohustused kokku	44 098	12 633	31 465	
Laenukohustused kokku	44 098	12 633	31 465	

	31.12.2012	Jaotus järeljäänud 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	

Lisa 6 Osakapital

(eurodes)

	31.12.2013	31.12.2012
Osakapital	2 556	2 556
Osade arv (tk)	1	1

Lisa 7 Müügitulu

(eurodes)

	2013	2012
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	3 250	14 255
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	3 250	14 255
Kokku müügitulu	3 250	14 255
Müügitulu tegevusalade lõikes		
7739	0	6 255
7734	2 000	8 000
4511	1 250	0
Kokku müügitulu	3 250	14 255

Lisa 8 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

	2013	2012
Transpordivahendite ülalpidamiskulud	2 326	10 886
Telefoni, interneti kulud	1 933	2 131
Muud	3 622	7 803
Kokku mitmesugused tegevuskulud	7 881	20 820

Lisa 9 Tööjõukulud

(eurodes)

	2013	2012
Palgakulu	3 840	3 716
Sotsiaalmaksud	1 306	1 277
Kokku tööjõukulud	5 146	4 993
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	1	1

Lisa 10 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

2013	Müügid
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	2 000
2012	Müügid
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	8 000

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 30.04.2014

H.K.Logistikagrupp osaühing (registrikood: 10960037) 01.01.2013 - 31.12.2013 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
HANNES KÄGU	Juhatuse liige	16.06.2014

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2013
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	324 987
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-33 473
Kokku	291 514
Jaotamine	
Kokku	291 514

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Veetranspordivahendite rentimine ja kasutusrent	77341	2000	61.54%	Jah
Sõiduautode ja väikebusside (täismassiga alla 3,5 t) müük	45111	1250	38.46%	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