

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2013

aruandeaasta lõpp: 31.12.2013

ärinimi: Osaühing KESK LOG & EKSPED

registrikood: 10661487

tänava/talu nimi, Kosmonaudi 5-19

maja ja korteri number:

linn: Narva linn

maakond: Ida-Viru maakond

postisihtnumber: 20309

telefon: +372 5032118, +372 3572700, +372 5518030

faks: +372 3566854

e-posti aadress: larissa@kesklog.ee, tks@hot.ee

veebilehe aadress: www.kesklog.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	10
Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed	11
Lisa 4 Nõuded ostjate vastu	11
Lisa 5 Varud	12
Lisa 6 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	12
Lisa 7 Sidusettevõtjate aktsiad ja osad	12
Lisa 8 Muud nõuded	13
Lisa 9 Kinnisvarainvesteeringud	14
Lisa 10 Materiaalne põhivara	15
Lisa 11 Võlad ja ettemaksed	16
Lisa 12 Võlad tarnijatele	16
Lisa 13 Võlad töövõtjatele	16
Lisa 14 Eraldised	17
Lisa 15 Tingimuslikud kohustused ja varad	17
Lisa 16 Osakapital	17
Lisa 17 Müügitulu	18
Lisa 18 Muud äritulud	18
Lisa 19 Kaubad, toore, materjal ja teenused	19
Lisa 20 Mitmesugused tegevuskulud	19
Lisa 21 Tööjõukulud	19
Lisa 22 Muud ärikulud	19
Lisa 23 Muud finantstulud ja -kulud	20
Lisa 24 Seotud osapooled	20

Tegevusaruanne

31.12.2013.a lõppenud majandusaastal OÜ KESK LOG & EKSPED koos vene partneritega jätkas tegelema vene tolli e-eelinformeerimisega elektroonilisel teel eesti-vene piiri üle toimetatava kauba kohta. Samuti teostati ehitustegevust ning vähesel määral tootmispindade ja ladustamise vahendite rendile andmisega.

2013. aastal moodustanud OÜ-gu KESK LOG & EKSPED müügitulu 232.8 tuhat eurot (2012.a oli 230,7 tuhat eurot), mis on 100,9% rohkem kui eelmisel aastal.

Müügitulu e-eelinformeerimisest ja tolli dokumendid vormistamisest moodustanud 38.9 tuhat eurot (2012.a oli 22,45 tuhat eurot).

Teenuse käive ehitustegevusest moodustanud aruandeaastal 144,2 tuhat eurot (2012.a 39,5 tuhat eurot). Ettevõtte peamiselt tegelenud sillutusplaatide paigaldamisega ja hoonete fassaadide soojustamisega, samuti teostanud hoonete seisundi tehnilise ekspertiisi.

2013. aastal OÜ-gu KESK LOG & EKSPED andnud laenud siduettevõtjale OÜ TN LOGISTIC 4500 eurot, et osta ärimaa ja hüpoteegi sulgeda.

2013 aastal ettevõtte rakendanud praktiliselt ellu ridaelamu ehitamise projekti Narva-Jõesuus (aadressil Vabaduse 58, 58a, 58b) . Ajal 2012-2013, leiti 6-ostjaid, müüdi 6 korterid. Ettevõtte aktiivselt tegelenud ehituse objekti Narva-Jõesuus. Aastal 2012-2013, projekti elluviimise maksumus moodustas 739 tuhat eurot.

Tulevikuplaanid

2014 aastal jätkub töö üle piiri toimetavate kaupade e-eelinformeerimise alal ningi transpordi- ja laologistika arendamine. Meie firma areneb laologistika ja autoparkla teenused.

Järgmises 2014 aastal juhatuse OÜ KESK LOG & EKSPED kavatseb lõpetada Narva-Jõesuu ridaelamute ehitust ja üleanda neid ekspluatatsioonile.

Ettevõtte juhatuse eeldab ettevõtte eduka arengu aastal 2014 ja läbivaatab uued rajatiste projektid Narvas ja Narva-Jõesuus.

Peamised finantssuhtarvud majandusaasta ja sellele eelnenud majandusaasta kohta ning nende arvutamise meetoodika

	2013. aasta	2012. aasta
Müügitulu kasv	0,9%	79,0%
Puhasrentaablus	1,42%	1,3%
Lühiajaliste kohustuste kattekordaja	1,19	1,37
ROE	0,6%	0,6%

Toodud finantssuhtarvude arvestamise meetoodika:

Müügitulu kasv = (2013. aasta müügitulu – 2012. aasta müügitulu) / 2012. aasta müügitulu * 100%

Puhasrentaablus = puhaskasum / müügitulu * 100%

Lühiajaliste kohustuste kattekordaja= käibevara / lühiajalised kohustused

ROE = puhaskasum / omakapital * 100%

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2013	31.12.2012	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	304 755	121 245	2
Nõuded ja ettemaksed	41 204	168 029	3
Varud	750 534	351 366	5
Kokku käibevara	1 096 493	640 640	
Põhivara			
Finantsinvesteeringud	5 112	5 112	7
Nõuded ja ettemaksed	67 976	62 250	3
Kinnisvarainvesteeringud	272 900	272 900	9
Materiaalne põhivara	16 708	22 363	10
Kokku põhivara	362 696	362 625	
Kokku varad	1 459 189	1 003 265	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Võlad ja ettemaksed	917 724	465 117	11
Eraldised	2 769	2 769	14
Kokku lühiajalised kohustused	920 493	467 886	
Kokku kohustused	920 493	467 886	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 556	2 556	16
Kohustuslik reservkapital	2 556	2 556	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	530 267	527 276	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	3 317	2 991	
Kokku omakapital	538 696	535 379	
Kokku kohustused ja omakapital	1 459 189	1 003 265	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2013	2012	Lisa nr
Müügitulu	232 779	230 703	17
Muud äritulud	16	0	18
Valmis- ja lõpetamata toodangu varude jääkide muutus	123 045	88 789	
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-178 682	-195 313	19
Mitmesugused tegevuskulud	-14 721	-13 738	20
Tööjõukulud	-154 767	-99 090	21
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-5 655	-10 445	
Muud ärikulud	-15	-41	22
Kokku ärikasum (-kahjum)	2 000	865	
Intressikulud	0	-440	
Muud finantstulud ja -kulud	1 317	2 566	23
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	3 317	2 991	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	3 317	2 991	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2013	2012	Lisa nr
Rahavood äritegevusest			
Ärikasum (kahjum)	2 000	865	
Korrigeerimised			
Põhivara kulum ja väärtuse langus	5 655	10 445	10
Kokku korrigeerimised	5 655	10 445	
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	126 825	-141 691	
Varude muutus	-399 168	-337 410	
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	452 607	424 732	
Laekunud intressid	91	1 428	23
Makstud intressid	0	-440	
Kokku rahavood äritegevusest	188 010	-42 071	
Rahavood investeerimistegevusest			
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel	0	-22 656	10
Antud laenud	-4 500	0	24
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-4 500	-22 656	
Rahavood finantseerimistegevusest			
Kapitalirendi põhiosa tagasimaksed	0	-5 841	
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	0	-5 841	
Kokku rahavood	183 510	-70 568	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	121 245	191 813	2
Raha ja raha ekvivalentide muutus	183 510	-70 568	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	304 755	121 245	2

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

				Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2011	2 556	2 556	527 276	532 388
Aruandeaasta kasum (kahjum)			2 991	2 991
31.12.2012	2 556	2 556	530 267	535 379
Aruandeaasta kasum (kahjum)			3 317	3 317
31.12.2013	2 556	2 556	533 584	538 696

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

OÜ KESK LOG & EKSPED 31.12.2013 lõppenud majandusaasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti hea raamatupidamistavaga. Eesti hea raamatupidamistava on rahvusvaheliselt tunnustatud arvestuse ja aruandluse põhimõtetele tuginev raamatupidamistava, mille põhinõuded kehtestatakse raamatupidamise seadusega ning mida täiendavad vastavalt raamatupidamise seaduse §32 lõikele 1 väljaantavad Raamatupidamise Toimkonna juhendid.

31.12.2013 lõppenud majandusaasta kohta koostatud raamatupidamise aastaaruanne kajastab õigesti ja õiglaselt OÜ KESK LOG & EKSPED finantsseisundit, majandustulemust ja rahavoogusid.

Raamatupidamise aastaaruande koostamisel lähtuti eeldusest, et OÜ KESK LOG & EKSPED on jätkuvalt tegutsev ning tal ei ole tegevuse lõpetamise kavatsust ega vajadust.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes.

Arvestuspõhimõtete või informatsiooni esitusviisi muutused

Tulude arvestus

Kaupade müügist tulenevat tulu kajastatakse siis, kui kõik olulised omandiga seotud riskid on läinud üle ostjale ning müügitulu ja tehinguga seotud kulu on saldusväärselt määratav ning tehingust saadava tasu laekumine on tõenäoline. Tulu teenuste müügist kajastatakse teenuse osutamisel.

Intressitulu ja dividenditulu kajastatakse siis, kui tulu laekumine on tõenäoline ja tulu suurust on võimalik usaldusväärselt hinnata.

Intressitulu kajastatakse kasutades vara sisemisest intressimäära, välja arvatud juhtudel, kui intressi laekumine on ebakindel. Sellistel juhtudel arvestatakse intressitulu kassapõhiselt. Dividenditulu kajastatakse siis, kui omanikul on tekkinud seaduslik õigus nende saamiseks.

Rahavoogude aruanne

Rahavoogude aruandes kajastatakse raamatupidamiskohustuslase aruandeperioodi laekumisi ja väljamakseid, rühmitatuna vastavalt nende eesmärgile äritegevuse, investeerimistegevuse ja finantseerimistegevuse rahavoogudeks.

Äritegevuse rahavoogude kajastamisel on kasutatud kaudmeetodit. Investeerimis- ja finantseerimistegevusest tulenevaid rahavoogusid on kajastatud otsemeetodil.

Raha ja selle ekvivalentidena kajastatakse rahavoogude aruandes kassas olevat sularaha, arvelduskontode jääke (va. arvelduskrediit) ning lühiajalisi (üldjuhul kuni 3 kuud) kõrge likviidsusega investeringuid, mida on võimalik konverteerida teadaoleva summa raha vastu ning millel puudub oluline turuväärtuse muutuse risk (näiteks lühiajalised deposiidid ja osalused rahaturufondides) Ettevõtte tulu maksustamine Vastavalt Eesti Vabariigi tulumaksuseadusele ei maksustata mitte ettevõtte tulu vaid ettevõtte poolt välja makstavaid dividende (2012.a 21/79 netodividendina väljamakstud summalt). Kuna tulumaksu objektiks on ettevõtte kasumi asemel väljamakstavad dividendid, siis ei eksisteeri erinevusi varade ja kohustuste maksuarvestuslike ja bilansiliste jääkväärtuste vahel, millelt tekiks edasilükkunud tulumaksu nõue või kohustus.

Bilansis ei kajastata potentsiaalset tulumaksukohustust ettevõtte vaba omakapitali suhtes, mis kaasneks omakapitali väljamaksmisel dividendidena. Potentsiaalse dividendide väljamaksmisega kaasneva tulumaksukohustuse summa sõltub sellest, kas ja millal ettevõtte dividende maksab.

Vigade korrigeerimine

Välisvaluutas fikseeritud tehingute kajastamisel on aluseks võetud tehingu toimumise päeval ametlikult kehtinud Eesti Panga valuutakursid. Välisvaluutas fikseeritud monetaarsed varad ja kohustused on bilansipäeva seisuga ümber hinnatud Eesti kroonidesse bilansipäeval ametlikult kehtinud Eesti Panga valuutakursside alusel. Välisvaluutatehingutest saadud kasumid ja kahjumid on kasumiaruandes kajastatud periooditulu ja -kuluna.

Raha

Raha ja selle ekvivalentidena kajastatakse raamatupidamise aastaaruandes kassas olevat sularaha, arvelduskontode jääke (va. arvelduskrediit) ning lühiajalisi (üldjuhul kuni 3 kuud) kõrge likviidsusega investeringuid, mida on võimalik konverteerida teadaoleva summa raha vastu ning millel puudub oluline turuväärtuse muutuse risk (näiteks lühiajalised deposiidid).

Välisvaluutas toimunud tehingud ning välisvaluutas fikseeritud finantsvarad ja -kohustused

Välisvaluutas fikseeritud tehingute kajastamisel on aluseks võetud tehingu toimumise päeval ametlikult kehtinud Eesti Panga valuutakursid. Välisvaluutas fikseeritud monetaarsed varad ja kohustused on bilansipäeva seisuga ümber hinnatud eurodes bilansipäeval ametlikult kehtinud Eesti Panga valuutakursside alusel. Välisvaluutatehingutest saadud kasumid ja kahjumid on kasumiaruandes

kajastatud periooditulu ja -kuluna.

Finantsinvesteeringud

Finantsvara on vara, mis on:

- (a) raha;
- (b) lepinguline õigus saada teiselt osapoolelt raha või muid finantsvarasid (nt nõuded ostjate vastu);
- (c) lepinguline õigus vahetada teise osapoollega finantsvarasid potentsiaalselt kasulikel tingimustel (nt positiivse õiglase väärtusega tuletisinstrumentid);
- (d) teise ettevõtte omakapitaaliinstrument (nt investeering teise ettevõtte aktsiatesse).

Finantskohustus on lepinguline kohustus:

- (a) tasuda teisele osapoolle raha või muid finantsvarasid (nt kohustus tarnijate ees); või
- (b) vahetada teise osapoollega finantsvarasid potentsiaalselt kahjulikel tingimustel (nt negatiivse õiglase väärtusega tuletisinstrumentid).

Finantsvarad ja finantskohustused võetakse algselt arvele nende soetusmaksumuses, milleks on antud finantsvara või -kohustuse eest makstava või saadava tasu õiglane väärtus. Algne soetusmaksumus sisaldab kõiki finantsvara või -kohustuse soetamisega otseselt kaasnevaid tehingukulutusi.

Finantskohustused kajastatakse bilansis soetusmaksumuses.

Finantsvarad eemaldatakse bilansist siis, kui ettevõtte kaotab õiguse finantsvarast tulenevatele rahavoogudele või ta annab kolmandale osapoolle üle enamiku finantsvaraga seotud riskidest ja hüvedest.

Finantskohustus eemaldatakse bilansist siis, kui see on rahuldatud, lõpetatud või aegunud.

Tütar- ja sidusettevõtjate aktsiad või osad

OÜ KESK LOG & EKSPED kajstab konsolideerimata bilansis oma osaluse sidusettevõtetes kasutades soetusmaksumuse meetodit (juhul kui sidusettevõtte kaetav väärtus bilansipäeval oleks langenud allapoole tema soetusmaksumust, tuleks kajastada investeeringu väärtuse langust).

Nõuded ja ettemaksud

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

Nõuded on bilansis hinnatud lähtuvalt tõenäoliselt laekuvatest summadest. Nõuete hindamisel on vaadatud iga nõuet eraldi, arvestades teadaolevat informatsiooni kliendi maksevõime kohta. Ebatõenäoliselt laekuvad nõuded on bilansis alla hinnatud tõenäoliselt laekuva summani. Varem alla hinnatud ebatõenäoliste nõuete laekumist kajastatakse ebatõenäoliselt laekuvate nõuete kulu vähendamisenäna (muude tegevuskulude seas).

Varud

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

Varude ostukulutused sisaldavad lisaks ostuhinnale varude ostuga kaasnevat tollimaksu, muid mittetagastavaid makse ja varude soetamisega otseselt seotud transpordikulutusi.

Varude arvestamisel kasutatakse kaalutud keskmise soetusmaksumuse meetodit.

Varud hinnatakse bilansis soetusmaksumuses.

Varud hinnatakse bilansis lähtudes sellest, mis on madalam, kas soetusmaksumus/ tootmisomahind või neto realiseerimismaksumus.

Kinnisvarainvesteeringud

Kinnisvarainvesteeringuteks loetakse kinnisvaraobjekte, mida hoitakse eelkõige renditulu teenimise, väärtuse kasvu või mõlemal eesmärgil. Kinnisvarainvesteeringud kajastatakse soetusmaksumuse meetodil. Amortisatsiooni arvestamisel kasutatakse lineaarset meetodit. Amortisatsiooninorm määratakse igale kinnisvarainvesteeringu objektile eraldi sõltuvalt selle kasulikust tööeest. Maa ei amortiseeru.

Materiaalne ja immateriaalne põhivara

Materiaalseks põhivaraks loetakse varasid maksumusega alates 600 eurodest ja kasuliku tööeaga üle ühe aasta. Varasid, mille kasulik tööiga on üle 1 aasta, kuid mille soetusmaksumus on alla 600 eurot, kajastatakse kuni kasutuselevõtmiseni väheväärtusliku inventarina (varudena) ja vara kasutuselevõtmise hetkel kantakse 100%-liselt kulusse. Kuludesse kantud väheväärtuslike inventaride üle peetakse arvestust bilansiväliselt.

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

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

Amortisatsiooninormid aastast on põhivara gruppidele järgmised:

Masinad ja seadmed 10-20%
Muu põhivara 10-40%

Maa ei amortiseeru.

Juhul kui materiaalse põhivara objekt koosneb üksteisest eristatavatest komponentidest, millel on erinevad kasulikud eluead, on need komponendid võetud raamatupidamises arvele eraldi varadena, määrates neile eraldi amortisatsiooninormid vastavalt nende kasulikule elueale. 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.

Immateriaalne põhivara võetakse algselt arvele selle soetusmaksumuses, mis koosneb ostuhinnast ja soetamisega otseselt seotud kulutustest. Immateriaalset põhivara kajastatakse bilansis selle soetusmaksumuses, millest on maha arvatud akumulieeritud kulum ja võimalikud väärtuse langusest tulenevad allahindlused. Amortisatsiooni arvestamisel kasutatakse lineaarset meetodit. Piiratud kasutuseaga immateriaalse põhivara amortisatsiooninorm moodustab 40% aastas.

Põhivara arvelevõtmise alampiir 600

Rendid

Kapitalirent on rent, mille puhul kõik olulised vara omandiõigusega seotud riskid ja hüved kanduvad üle rentnikule. Omandiõigus võib, kuid ei pruugi, lõppkokkuvõttes rentnikule üle minna.

Kasutusrent on rent, mis ei ole kapitalirent.

Eraldised ja tingimuslikud kohustused

Bilansis kajastatakse eraldisena aruandeperioodil või eelnevatel perioodidel tekkinud ettevõtte kohustusi, millel on seaduslik või lepinguline alus, mis nõuab varast loobumist ja mille maksumust saab usaldusväärselt määrata, kuid mille lõplik maksumus või maksetähtaeg ei ole kindlalt fikseeritud. Eraldiste hindamisel on lähtutud juhatuse hinnangutest, kogemustest ja vajadusel ka sõltumatute ekspertide hinnangutest. OÜ KESK LOG & EKSPED annab ehitusteenustele 2-aastase garantii. Seoses sellega, otsustas OÜ KESK LOG & EKSPED juhatuse moodustada garantiireservi, mis on bilansis kajastatud lühiajalise eraldisena.

Lubadused, garantiid ja muud kohustused, mis teatud tingimustel võivad tulevikus muutuda kohustusteks, kuid mille realiseerumise tõenäosus on ettevõtte juhtkonna hinnangul alla 50%, on avalikustatud potentsiaalsete kohustustena raamatupidamise aastaaruande lisades.

Ettevõtte tulu maksustamine Vastavalt Eesti Vabariigi tulumaksuseadusele ei maksustata mitte ettevõtte tulu vaid ettevõtte poolt välja makstavaid dividende (2013.a 21/79 netodividendina väljamakstud summalt, 2012.a 21/79 netodividendina väljamakstud summalt).

Kuna tulumaksu objektiks on ettevõtte kasumi asemel väljamakstavad dividendid, siis ei eksisteeri erinevusi varade ja kohustuste maksuarvestuslike ja bilansiliste jääkväärtuste vahel, millelt tekiks edasilükkunud tulumaksu nõue või kohustus.

Bilansis ei kajastata potentsiaalset tulumaksukohustust ettevõtte vaba omakapitali suhtes, mis kaasneks omakapitali väljamaksmisel dividendidena. Potentsiaalse idendide väljamaksmisega kaasneva tulumaksukohustuse summa sõltub sellest, kas ja millal ettevõtte dividende maksab.

Seotud osapooled

OÜ KESK LOG & EKSPED kajstab konsolideerimata bilansis oma osaluse sidusettevõtetes kasutades soetusmaksumuse meetodit (juhul kui sidusettevõtte kaetav väärtus bilansipäeval oleks langenud allapoole tema soetusmaksumust, tuleks kajastada investeeringu väärtuse langust).

Raamatupidamise aastaaruandes kajastuvad olulised vara ja kohustuste hindamist mõjutavad asjaolud, mis ilmnesid bilansi kuupäeva ja aruande koostamispäeva vahemikul, kuid on seotud aruandeperioodil või varasematel perioodidel toimunud tehingutega.

Bilansipäevajärgsed sündmused, mida ei ole varade ja kohustuste hindamisel arvesse võetud, kuid mis oluliselt mõjutavad järgmise majandusaasta tulemust, on raamatupidamise aastaaruandes avalikustatud.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2013	31.12.2012
Sularaha kassas	1 315	4 297
Pangakontod	303 440	116 948
Kokku raha	304 755	121 245

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2013	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	
Nõuded ostjate vastu	34 166	34 166		
Ostjatelt laekumata arved	34 166	34 166		4
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	4 378	4 378		6
Muud nõuded	68 067	91	67 976	
Laenunõuded	61 381		61 381	8,23
Intressinõuded	6 595		6 595	8,23
Viitlaekumised	91	91		8
Ettemaksed	2 569	2 569		
Tulevaste perioodide kulud	2 557	2 557		
Muud makstud ettemaksed	12	12		
Kokku nõuded ja ettemaksed	109 180	41 204	67 976	

	31.12.2012	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	
Nõuded ostjate vastu	158 355	158 355		
Ostjatelt laekumata arved	158 355	158 355		4
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	3 287	3 287		6
Muud nõuded	62 275	25	62 250	
Laenunõuded	56 881		56 881	8,23
Intressinõuded	5 369		5 369	8,23
Viitlaekumised	25	25		8
Ettemaksed	6 362	6 362		
Tulevaste perioodide kulud	6 259	6 259		
Muud makstud ettemaksed	103	103		
Kokku nõuded ja ettemaksed	230 279	168 029	62 250	

Lisa 4 Nõuded ostjate vastu

(eurodes)

	31.12.2013	31.12.2012
Ostjatelt laekumata arved	34 166	158 355
Ostjatelt laekumata arved	16 166	140 355
Nõuded sidusettevõtjatele	18 000	18 000
Kokku nõuded ostjate vastu	34 166	158 355

Lisa 5 Varud

(eurodes)

	31.12.2013	31.12.2012
Tooraine ja materjal	7 314	6 991
Lõpetamata toodang	739 003	335 139
Müügiks ostetud kaubad	3 973	4 573
Ettemaksed varude eest	244	4 663
Kokku varud	750 534	351 366

Lisa 6 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2013		31.12.2012	
	Ettemaks	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Ettevõtte tulumaks		6		
Käibemaks	3 339			19 880
Üksikisiku tulumaks		1 393		1 362
Sotsiaalmaks		2 947		2 333
Kohustuslik kogumispension		69		31
Töötuskindlustusmaksed		199		215
Ettemaksukonto jääk	1 039		3 287	
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	4 378	4 614	3 287	23 821

Lisa 7 Sidusettevõtjate aktsiad ja osad

(eurodes)

Sidusettevõtjate aktsiad ja osad, üldine informatsioon: 2013					
Sidusettevõtja registrikood	Sidusettevõtja nimetus	Asukohamaa	Põhitegevusala	Osaluse määr (%)	
				31.12.2012	31.12.2013
10927040	OÜ TN LOGISTIC	Eesti	RENDITUD KINNISVARA	10	10

Sidusettevõtjate aktsiad ja osad, detailne informatsioon		
Sidusettevõtja nimetus	31.12.2012	31.12.2013
OÜ TN LOGISTIC	5 112	5 112
Kokku	5 112	5 112

Lisa 8 Muud nõuded

(eurodes)

	31.12.2013	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Laenunõuded	61 381		61 381		2%	EUR	2017
TN Logistic OÜ laenunõuded	61 381		61 381				
Intressinõuded	6 595		6 595			EUR	2017
TN Logistic OÜ intressinõuded	6 595		6 595				
Viitlaekumised	91	91					
Kokku muud nõuded	68 067	91	67 976				

	31.12.2012	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Laenunõuded	56 881		56 881		2%	EUR	2017
TN Logistic OÜ laenunõuded	56 881		56 881				
Intressinõuded	5 369		5 369			EUR	2017
TN Logistic OÜ intressinõuded	5 369		5 369				
Viitlaekumised	25	25					
Kokku muud nõuded	62 275	25	62 250				

Lisa 9 Kinnisvarainvesteeringud

(eurodes)

Soetusmaksumuse meetod			
			Kokku
	Maa	Ehitised	
31.12.2011			
Soetusmaksumus	228 434	44 466	272 900
Akumuleeritud kulum	0	0	0
Jääkmaksumus	228 434	44 466	272 900
31.12.2012			
Soetusmaksumus	228 434	44 466	272 900
Akumuleeritud kulum	0	0	0
Jääkmaksumus	228 434	44 466	272 900
31.12.2013			
Soetusmaksumus	228 434	44 466	272 900
Akumuleeritud kulum	0	0	
Jääkmaksumus	228 434	44 466	272 900

Lisa 10 Materiaalne põhivara

(eurodes)

					Kokku
	Transpordi- vahendid	Arvutid ja arvutisüsteemid	Muud masinad ja seadmed	Masinad ja seadmed	
31.12.2011					
Soetusmaksumus	90 857	2 479	4 169	97 505	97 505
Akumuleeritud kulum	-81 460	-2 479	-3 414	-87 353	-87 353
Jääkmaksumus	9 397	0	755	10 152	10 152
Ostud ja parendused	22 656			22 656	22 656
Amortisatsioonikulu	-10 185	0	-260	-10 445	-10 445
31.12.2012					
Soetusmaksumus	47 619	2 479	4 169	54 267	54 267
Akumuleeritud kulum	-25 751	-2 479	-3 674	-31 904	-31 904
Jääkmaksumus	21 868	0	495	22 363	22 363
Amortisatsioonikulu	-5 395		-260	-5 655	-5 655
31.12.2013					
Soetusmaksumus	47 619	2 479	4 169	54 267	54 267
Akumuleeritud kulum	-31 146	-2 479	-3 934	-37 559	-37 559
Jääkmaksumus	16 473	0	235	16 708	16 708

Lisa 11 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2013	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Võlad tarnijatele	7 355	7 355			12
Võlad töövõtjatele	5 033	5 033			13
Maksuvõlad	4 614	4 614			6
Saadud ettemaksed	900 722	900 722			
Kokku võlad ja ettemaksed	917 724	917 724			

	31.12.2012	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Võlad tarnijatele	144 221	144 221			12
Võlad töövõtjatele	4 157	4 157			13
Maksuvõlad	23 821	23 821			6
Saadud ettemaksed	292 918	292 918			
Muud saadud ettemaksed	292 918	292 918			
Kokku võlad ja ettemaksed	465 117	465 117			

Ettemaks saanud - see on klientidelt saadud maksed korterite hoonete ehitamisel. Nende ehitamine kulud kajastatakse "lõpetamata tootangud". Lõplik müük juhtub aastal 2014 pärast vastuvõtmist hoone.

Lisa 12 Võlad tarnijatele

(eurodes)

	31.12.2013	31.12.2012
võlad tarnijatele	7 056	144 086
Võlad sidusettevõtjatele	299	135
Kokku võlad tarnijatele	7 355	144 221

Lisa 13 Võlad töövõtjatele

(eurodes)

	31.12.2013	31.12.2012
Puhkusetasude kohustus	5 033	4 157
Kokku võlad töövõtjatele	5 033	4 157

Lisa 14 Eraldised

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2012
Garantiireserv	2 769	2 769
Kokku eraldised	2 769	2 769
	31.12.2012	31.12.2013
Garantiireserv	2 769	2 769
Kokku eraldised	2 769	2 769

Lisa 15 Tingimuslikud kohustused ja varad

(eurodes)

	31.12.2013	31.12.2012
Tingimuslikud kohustused		
Võimalikud dividendid	421 531	418 911
Tulumaksukohustus võimalikelt dividendidelt	112 053	111 356
Kokku tingimuslikud kohustused	533 584	530 267

Lisa 16 Osakapital

(eurodes)

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

Lisa 17 Müügitulu

(eurodes)

	2013	2012
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	127 160	80 760
Müük Euroopa Liidu riikidele, muud	10 680	129 992
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	137 840	210 752
Müük väljapoole Euroopa Liidu riike		
Venemaa	93 837	16 298
Müük väljaspool Euroopa Liidu riike, muud	1 102	3 653
Müük väljapoole Euroopa Liidu riike, kokku	94 939	19 951
Kokku müügitulu	232 779	230 703
Müügitulu tegevusalade lõikes		
veoste ekspedeerimine	0	15 116
elamute ja mitteeluhoonete ehitus renoveerimine	144 152	39 484
Mujal liigitamata veondust abistavad tegevused	38 993	22 446
parklate tegevus	16 530	16 143
mujal liigitamata infoalane tegevus	1 034	295
Kinnituselementide ja keermestatud tooted hulgimüük	0	0
enda või renditud kinnisvara üürileandmine ja käitus	12 703	4 685
Mujal liigitamata trükkimine, k.a siiditrükk	0	131
Veevarustus- ja kütteseadmete ning nende koosteosade hulgimüük	0	3 798
Tekstiili, rõivaste, jalatsite ja nahktoodete vahendamine	0	127 862
Muu puhastustegevus	60	385
Muud teenused	32	358
Terasest metallkonstruktsioonid mõük	4 850	0
Audiotehnika hulgimüük	9 825	0
Vintsid elektrimootoriga müük	4 600	0
Kokku müügitulu	232 779	230 703

Lisa 18 Muud äritulud

(eurodes)

	2013
Muud	16
Kokku muud äritulud	16

Lisa 19 Kaubad, toore, materjal ja teenused (eurodes)

	2013	2012
Tooraine ja materjal	-107 521	-22 574
Müügi eesmärgil ostetud kaubad	-19 575	-130 455
Müügi eesmärgil ostetud teenused	-29 015	-23 830
Energia	-13 302	-11 081
Elektrienergia	-4 500	-3 316
Kütus	-8 802	-7 765
Üür ja rent	-5 985	-5 812
Moodustatud garantiireserv		
Muud	-3 284	-1 561
Kokku kaubad, toore, materjal ja teenused	-178 682	-195 313

Lisa 20 Mitmesugused tegevuskulud (eurodes)

	2013	2012
Mitmesugused bürookulud	-13 839	-12 703
Lähetuskulud	-380	-444
Koolituskulud	-295	-275
Riiklikud ja kohalikud maksud	-98	-215
Erisoodused, äripartnerite toilustamine ja maksude kulud	-109	-101
Kokku mitmesugused tegevuskulud	-14 721	-13 738

Lisa 21 Tööjõukulud (eurodes)

	2013	2012
Palgakulu	-115 661	-73 614
Sotsiaalmaksud	-39 106	-25 476
Kokku tööjõukulud	-154 767	-99 090
Töötajate keskmine arv taandatud täistööajale	14	14

Lisa 22 Muud ärikulud (eurodes)

	2013	2012
Kahjum valuutakursi muutustest	-15	0
Trahvid, viivised ja hüvitised	0	-41
Kokku muud ärikulud	-15	-41

Lisa 23 Muud finantstulud ja -kulud

(eurodes)

	2013	2012
Intressituluhoiustelt	91	1 428
Intressituluhoiustelt	1 226	1 138
Kokku muud finantstulud ja -kulud	1 317	2 566

Lisa 24 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2013		31.12.2012	
	Nõuded	Kohustused	Nõuded	Kohustused
Sidusettevõtjad	85 976	299	80 250	135

2013	Ostud	Müügid	Antud laenud
Sidusettevõtjad	3 437	0	4 500
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	2 587		
2012	Ostud	Müügid	
Sidusettevõtjad	3 050		1 481
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	2 647		

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2013	2012
Arvestatud tasu	19 400	19 200
Toitmine	33	28

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 25.06.2014

Osaühing KESK LOG & EKSPED (registrikood: 10661487) 01.01.2013 - 31.12.2013 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
ELDAR SALMANOV	Juhatuse liige	25.06.2014
VLADIMIR MIŽUI	Juhatuse liige	25.06.2014

Kahjumi katmise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2013
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	530 267
Aruandeaasta kasum (kahjum)	3 317
Kokku	533 584
Katmine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	533 584
Kokku	533 584

Kahjumi katmise otsus

(eurodes)

	31.12.2013
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	530 267
Aruandeaasta kasum (kahjum)	3 317
Kokku	533 584

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Elamute ja mitteeluhoonete ehitus	41201	144152	61.93%	Jah
Mujal liigitamata veondust abistavad tegevused	52299	38993	16.75%	Ei
Parklate tegevus	52211	16530	7.10%	Ei
Enda või renditud kinnisvara üürileandmine ja käitus	68201	12703	5.46%	Ei
Mööbli, kodutarvete ja rauakaupade vahendamine	46151	9825	4.22%	Ei
Metallide ja metallimaakide hulgimüük	46721	4850	2.08%	Ei
Elektrimaterjalide, -tarvikute ja –seadmete hulgimüük, sh kaablid	46692	4600	1.98%	Ei
Mujal liigitamata infoalane tegevus	63991	1034	0.44%	Ei
Muu puhastustegevus	81291	60	0.03%	Ei

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Eldar Salmanov	35711243716		1278 EUR
Vladimir Mižui	34802062211		1278 EUR

Sidevahendid

Liik	Sisu
Telefon	+372 3572700
Faks	+372 3566854
Mobiiltelefon	+372 5032118
Mobiiltelefon	+372 5518030
E-posti aadress	tk@hot.ee
E-posti aadress	larissa@kesklog.ee
Veebilehe aadress	www.kesklog.ee