

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2014

aruandeaasta lõpp: 31.12.2014

ärinimi: Osaühing TN Logistic

registrikood: 10927040

tänava/talu nimi, Tiigi 2

maja ja korteri number:

linn: Narva linn

maakond: Ida-Viru maakond

postisihthnumber: 20104

telefon: +372 3572700

faks: +372 3566854

e-posti aadress: tks@hotmail.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	9
Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed	9
Lisa 4 Nõuded ostjate vastu	9
Lisa 5 Kinnisvarainvesteeringud	10
Lisa 6 Laenukohustused	10
Lisa 7 Võlad ja ettemaksed	11
Lisa 8 Võlad tarnijatele	11
Lisa 9 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	11
Lisa 10 Muud võlad	12
Lisa 11 Eraldised	12
Lisa 12 Tingimuslikud kohustused ja varad	12
Lisa 13 Osakapital	12
Lisa 14 Müügitulu	13
Lisa 15 Müüdnud toodangu (kaupade, teenuste) kulu	13
Lisa 16 Seotud osapooled	13
Aruande allkirjad	14

Tegevusaruanne

2014 aastal jätkas OÜ TN LOGISTIC oma majandustegevust.

2014 majandusaastal jätkas OÜ tootmis- ja ladustamisruumide rendile andmisega seotud tegevust. Sama tegevust plaanitakse jätkata ka käesoleval 2015 aastal.

Aruandeperioodil moodustas realiseerimise käive 2199 euro (2013 aastal oli 1800 euro).

2014 aastal jätkus hoonetele piirnevate alade heakorrastamine, tehti hoonete pidamisega seotud jooksvad maksed.

OÜ TN LOGISTIC teostatud 2014 aastal sadevee- ja elektrisüsteemi renoveerimistööd ja katuse remont.

Töötajate arv 2014 aastal oli 0 inimest ja palgafondi suurus – 0 euro. Juhatuse liikmed töötasid ilma töötasuta. 2014 aastal dividende ega teisi väljamaksmise liike osanikele pole tasutud.

Finantsnäitajad:

	2014.a.	2013.a.
Müügitulu kasv	22.2%	-59,2%
Puhaskasumi kasv	-2198,3%	-54,7%
Puhasrentaablus	1822.6%	-106.1%
Lühiajaliste kohustuste kattekordaja	0.07	0.09
ROE	4.05%	-0.20%

Toodud finantssuhtarvude arvestamise metoodika:

Müügitulu kasv = $(2014a. \text{ müügitulu} - 2013a. \text{ müügitulu}) / 2013. \text{ müügitulu} * 100$

Puhaskasumi kasv = $(2014.aasta \text{ puhaskasum} - 2013.aasta \text{ puhaskasum}) / 2013.aasta \text{ puhaskasum} * 100$

Puhasrentaablus = $\text{puhaskasum} / \text{müügitulu} * 100$

Lühiajaliste kohustuste kattekordaja = $\text{käibevara} / \text{lühiajalised kohustused}$

ROE = $\text{puhaskasum} / \text{omakapital} * 100$

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2014	31.12.2013	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	1 862	904	2
Nõuded ja ettemaksed	835	775	3
Kokku käibevara	2 697	1 679	
Põhivara			
Kinnisvarainvesteeringud	1 150 000	1 090 000	5
Kokku põhivara	1 150 000	1 090 000	
Kokku varad	1 152 697	1 091 679	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Võlad ja ettemaksed	22 485	18 582	7
Eraldised	14 709	0	11
Kokku lühiajalised kohustused	37 194	18 582	
Pikaajalised kohustused			
Laenukohustused	113 698	113 698	6
Võlad ja ettemaksed	12 829	10 501	7
Kokku pikaajalised kohustused	126 527	124 199	
Kokku kohustused	163 721	142 781	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	51 120	51 120	13
Kohustuslik reservkapital	256	256	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	897 522	899 432	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	40 078	-1 910	
Kokku omakapital	988 976	948 898	
Kokku kohustused ja omakapital	1 152 697	1 091 679	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2014	2013	Lisa nr
Müügitulu	2 199	1 800	14
Müüdnud toodangu (kaupade, teenuste) kulu	-1 698	-1 265	15
Brutokasum (-kahjum)	501	535	
Äri kasum (kahjum)	501	535	
Kasum (kahjum) finantsinvesteeringutelt	41 905	0	
Intressikulud	-2 328	-2 445	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	40 078	-1 910	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	40 078	-1 910	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2014	2013	Lisa nr
Rahavood äritegevusest			
Ärikasum (kahjum)	501	535	
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-60	-364	
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	3 903	234	
Makstud intressid	0	-141	
Kokku rahavood äritegevusest	4 344	264	
Rahavood investeerimistegevusest			
Tasutud kinnisvarainvesteeringute soetamisel	-3 386	0	
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-3 386	0	
Rahavood finantseerimistegevusest			
Saadud laenud	0	4 500	
Saadud laenude tagasimaksed	0	-9 839	
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	0	-5 339	
Kokku rahavood	958	-5 075	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	904	5 979	2
Raha ja raha ekvivalentide muutus	958	-5 075	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	1 862	904	2

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

				Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2012	51 120	256	899 432	950 808
Aruandeaasta kasum (kahjum)			-1 910	-1 910
31.12.2013	51 120	256	897 522	948 898
Aruandeaasta kasum (kahjum)			40 078	40 078
31.12.2014	51 120	256	937 600	988 976

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

OÜ TN LOGISTIC 31.12.2014 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.

31.12.2014 lõppenud majandusaasta kohta koostatud raamatupidamise aastaaruanne kajastab õigesti ja õiglaselt OÜ TN LOGISTIC finantsseisundit, majandustulemust ja rahavoogusid.

Raamatupidamise aastaaruande koostamisel lähtuti eeldusest, et OÜ TN LOGISTIC on jätkuvalt tegutsev ning tal ei ole tegevuse lõpetamise kavatsust ega vajadust.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes.

Arvestuspõhimõtete või informatsiooni esitusviisi muutused

Kohustuslik reservkapital

Vastavalt Eesti Vabariigi äriseadustikule teeb ettevõtte iga aasta puhaskasumist vähemalt 5%-lise eraldise kohustuslikku reservkapitali kuni reservkapital moodustab vähemalt 10% ettevõtte osakapitalist.

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.

Bilansipäevajärgsed sündmused

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.

Raha

Raha ja selle ekvivalentidena näidatakse sularaha ja pangakontode jääke ja deposiite.

Nõuded ja ettemaksed

Nõuetena ostjate vastu kajastatakse OÜ TN LOGISTIC tavapärase äritegevuse käigus tekkinud lühiajalisi nõudeid.

Kinnisvarainvesteeringud

Kinnisvarainvesteeringuteks loetakse kinnisvaraobjekte, mida hoitakse eelkõige renditulu teenimise, väärtuse kasvu või mõlemal eesmärgil. Kinnisvarainvesteeringuid kajastatakse bilansis õiglase väärtuse meetodil

Õiglase väärtuse meetodil kajastatavate kinnisvarainvesteeringute ümberhindlusest tekkivaid kasumeid/kahjumeid kajastatakse kasumiaruandes kas eraldi kirjel «Kasum/kahjum kinnisvarainvesteeringute ümberhindlusest» või kirjetel «Muud ärikulud» / «Muud äritulud».

Kinnisvarainvesteeringu õiglase väärtuse määramisel võetakse arvesse kinnisvaraobjekti remondi seotud rahavooge.

Õiglase väärtuse hindamisel kasutatakse ettevõtteväliste professionaalsete hindajate abi.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2014	31.12.2013
Arvelduskontod	1 862	904
Kokku raha	1 862	904

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2014	12 kuu jooksul	Lisa nr
Nõuded ostjate vastu	835	835	
Ostjatelt laekumata arved	835	835	4
Kokku nõuded ja ettemaksed	835	835	
	31.12.2013	12 kuu jooksul	Lisa nr
Nõuded ostjate vastu	775	775	
Ostjatelt laekumata arved	775	775	4
Kokku nõuded ja ettemaksed	775	775	

Lisa 4 Nõuded ostjate vastu

(eurodes)

	31.12.2014	31.12.2013
Ostjatelt laekumata arved		775
Ostjatelt laekumata arved		476
Nõuded sidusettevõtjatele		299
Kokku nõuded ostjate vastu		775

Lisa 5 Kinnisvarainvesteeringud

(eurodes)

Õiglase väärtuse meetod	
31.12.2012	1 090 000
31.12.2013	1 090 000
Ostud ja parendused	3 386
Kasum (kahjum) õiglase väärtuse muutusest	41 905
Muud muutused	14 709
31.12.2014	1 150 000

	2014	2013
Kinnisvarainvesteeringutelt teenitud renditulu	2 199	1 800

Lisa 6 Laenukohustused

(eurodes)

	31.12.2014	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Pikaajalised laenud							
Laenud osanikelt	113 698		113 698		2-2.5	EURO	2017
Pikaajalised laenud kokku	113 698		113 698				
Laenukohustused kokku	113 698		113 698				
	31.12.2013	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Pikaajalised laenud							
Laenud osanikelt	113 698		113 698		2-2.5	EURO	2017
Pikaajalised laenud kokku	113 698		113 698				
Laenukohustused kokku	113 698		113 698				

Lisa 7 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2014	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	
Võlad tarnijatele	22 458	22 458		8
Maksuvõlad	27	27		9
Muud võlad	12 829		12 829	
Intressivõlad	12 829		12 829	10
Kokku võlad ja ettemaksed	35 314	22 485	12 829	

	31.12.2013	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	
Võlad tarnijatele	18 554	18 554		8
Maksuvõlad	28	28		9
Muud võlad	10 501		10 501	
Intressivõlad	10 501		10 501	10
Kokku võlad ja ettemaksed	29 083	18 582	10 501	

Lisa 8 Võlad tarnijatele

(eurodes)

	31.12.2014	31.12.2013
Võlad tarnijatele	682	554
Võlad sidusettevõtjatele	21 776	18 000
Kokku võlad tarnijatele	22 458	18 554

Lisa 9 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2014	31.12.2013
	Maksuvõlg	Maksuvõlg
Käibemaks	27	28
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	27	28

Lisa 10 Muud võlad

(eurodes)

	31.12.2014	1 - 5 aasta jooksul
Intressivõlad	12 829	12 829
Kokku muud võlad	12 829	12 829
	31.12.2013	1 - 5 aasta jooksul
Intressivõlad	10 501	10 501
Kokku muud võlad	10 501	10 501

Lisa 11 Eraldised

(eurodes)

	31.12.2013	Moodustamine/ korrigeerimine	31.12.2014
Kokku eraldised	0	14 709	14 709
Lühiajalised	0	14 709	14 709

Tehtud eraldiste kulud kapitaalremont vara lepingu alusel

Lisa 12 Tingimuslikud kohustused ja varad

(eurodes)

	31.12.2014	31.12.2013
Tingimuslikud kohustused		
Võimalikud dividendid	740 704	709 042
Tulumaksukohustus võimalikelt dividendidelt	196 896	188 480
Kokku tingimuslikud kohustused	937 600	897 522

Lisa 13 Osakapital

(eurodes)

	31.12.2014	31.12.2013
Osakapital	51 120	51 120
Osade arv (tk)	6	6

Lisa 14 Müügitulu

(eurodes)

	2014	2013
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	2 199	1 800
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	2 199	1 800
Kokku müügitulu	2 199	1 800
Müügitulu tegevusalade lõikes		
enda või renditud kinnisvara üürileadmine ja käitus	2 199	1 800
Kokku müügitulu	2 199	1 800

Lisa 15 Müüdnud toodangu (kaupade, teenuste) kulu

(eurodes)

	2014	2013
Energia	-290	0
Elektrienergia	-290	0
Mitmesugused bürookulud	-165	-234
Riiklikud ja kohalikud maksud	-1 063	-851
Tuletõrjeohutusele kulud	-180	-180
Kokku müüdnud toodangu (kaupade, teenuste) kulu	-1 698	-1 265

Lisa 16 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2014		31.12.2013	
	Nõuded	Kohustused	Nõuded	Kohustused
Sidusettevõtjad	468	97 685	299	92 502
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad		50 618		49 698

2014	Ostud	Müügid
Sidusettevõtjad	4 061	4 363
2013	Müügid	Saadud laenud
Sidusettevõtjad	3 911	4 500

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 31.12.2014

Osaühing TN Logistic (registrikood: 10927040) 01.01.2014 - 31.12.2014 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
ELDAR SALMANOV	Juhatuse liige	11.05.2015

Kahjumi katmise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2014
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	897 522
Aruandeaasta kasum (kahjum)	40 078
Kokku	937 600
Katmine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	937 600
Kokku	937 600

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Enda või renditud kinnisvara üürileandmine ja käitus	68201	2199	100.00%	Jah

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Jüri Šehovtsov	35201310278	Tallinn, Harju maakond, Eesti	2556 EUR
Vitali Šehovtsov	37506080292	Tallinn, Harju maakond, Eesti	2556 EUR
Aktsiaselts ViJuS Group	11082337	Tallinn, Harju maakond, Eesti	20448 EUR
Osaühing KESK LOG & EKSPED	10661487	Narva linn, Ida-Viru maakond, Eesti	5112 EUR
Eldar Salmanov	35711243716		10224 EUR
Vladimir Mižui	34802062211		10224 EUR

Sidevahendid

Liik	Sisu
Telefon	+372 3572700
Faks	+372 3566854
E-posti aadress	tk@hot.ee