

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2011

aruandeaasta lõpp: 31.12.2011

ärinimi: Ahtmar Grupp Osaühing

registrikood: 11359081

tänava/talu nimi, Niidu 9-7

maja ja korteri number:

linn: Kuressaare linn

maakond: Saare maakond

postisihthnumber: 93818

telefon: +372 53445013

e-posti aadress: ahtmar@hot.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 Immateriaalne põhivara	11
Lisa 5 Kapitalirent	11
Lisa 6 Kasutusrent	12
Lisa 7 Laenukohustused	12
Lisa 8 Võlad ja ettemaksed	13
Lisa 9 Osakapital	13
Lisa 10 Müügitulu	13
Lisa 11 Tööjõukulud	13
Lisa 12 Seotud osapooled	14

Tegevusaruanne

OÜ Ahtmar Grupp peamiseks tegevusalaks on puhastusteenused.

2011.a. moodustas OÜ Ahtmar Grupp müügitulu 27 289 eurot, kasvades aastaga 3,2%.

OÜ Ahtmar Grupp 2011.a. puhaskasum moodustas -1 642 eurot, kasvades aastaga 566 eurot.

Aruandeaastal investeeriti põhivarasse 3 163 eurot.

OÜ Ahtmar Grupp keskmine töötajate arv majandusaastal oli 2 inimest ja töötajate töötasu üldsumma oli 2 467 eurot, sealhulgas ettevõtte juhatuse töötasu moodustas majandusaastal 2 040 eurot.

Juhatuse liige Ahti Roomets

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	189	699	
Nõuded ja ettemaksed	2 378	1 996	
Müügiootel põhivara	0	3 543	
Kokku käibevara	2 567	6 238	
Põhivara			
Materiaalne põhivara	10 303	8 397	3
Immateriaalne põhivara	0	511	4
Kokku põhivara	10 303	8 908	
Kokku varad	12 870	15 146	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Laenukohustused	3 794	3 629	7
Võlad ja ettemaksed	2 442	2 514	8
Kokku lühiajalised kohustused	6 236	6 143	
Pikaajalised kohustused			
Laenukohustused	1 669	2 396	7
Kokku pikaajalised kohustused	1 669	2 396	
Kokku kohustused	7 905	8 539	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 556	2 556	9
Kohustuslik reservkapital	256	256	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	3 795	4 882	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-1 642	-1 087	
Kokku omakapital	4 965	6 607	
Kokku kohustused ja omakapital	12 870	15 146	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2011	2010	Lisa nr
Müügitulu	27 289	26 414	10
Muud äritulud	0	2 149	
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-14 644	-12 594	
Mitmesugused tegevuskulud	-3 017	-4 846	
Tööjõukulud	-3 575	-8 406	11
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-1 766	-1 806	
Muud ärikulud	-4 788	-880	
Ärikasum (kahjum)	-501	31	
Finantstulud ja -kulud	-1 141	-1 118	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	-1 642	-1 087	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-1 642	-1 087	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2011	2010	Lisa nr
Rahavood äritegevusest			
Ärikasum (kahjum)	-501	31	
Korrigeerimised			
Põhivara kulum ja väärtuse langus	1 766	1 806	3
Kasum (kahjum) põhivara müügist	0	186	
Muud korrigeerimised	3 269	0	
Kokku korrigeerimised	5 035	1 992	
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	382	-1 201	
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	72	1 768	
Laekunud intressid	0	1	
Makstud intressid	-1 141	-1 119	
Kokku rahavood äritegevusest	3 847	1 472	
Rahavood investeerimistegevusest			
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel	0	-447	
Laekunud materiaalse ja immateriaalse põhivara müügist	0	250	
Kokku rahavood investeerimistegevusest	0	-197	
Rahavood finantseerimistegevusest			
Saadud laenud	906	4 314	
Saadud laenude tagasimaksed	-1 605	-2 876	
Kapitalirendi põhiosa tagasimaksed	-3 658	-2 172	
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-4 357	-734	
Kokku rahavood	-510	541	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	699	158	
Raha ja raha ekvivalentide muutus	-510	541	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	189	699	

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

				Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2009	2 556	256	4 882	7 694
Aruandeaasta kasum (kahjum)			-1 087	-1 087
31.12.2010	2 556	256	3 795	6 607
Aruandeaasta kasum (kahjum)			-1 642	-1 642
31.12.2011	2 556	256	2 153	4 965

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

OÜ Ahtmar Grupp 2011.a raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti Vabariigi hea raamatupidamistavaga, mis tugineb rahvusvaheliselt tunnustatud arvestuse ja aruandluse põhimõtetele. Hea raamatupidamistava põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduses, mida täiendavad Raamatupidamise Toimkonna poolt väljaantud juhendid.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes.

Arvestuspõhimõtete või informatsiooni esitusviisi muutused

01.jaanuaril 2011 ühines Eesti Vabariik euroalaga ja võttis rahvusvaluutana kasutusele euro, mis asendas Eesti krooni. Sellest tulenevalt on OÜ Ahtmar Grupp arvestusvaluutaks alates 01.jaanuarist 2011 euro. Muutus arvestusvaluutas on kajastatud edasiulatuvalt. Seisuga 01.jaanuar 2011 on ettevõtte teostanud raamatupidamiskontode saldode ümberarvestuse, lähtudes valuutakursist 15,6466 krooni/euro. 2011.aasta raamatupidamise aastaaruanne on esitatud eurodes. Aruandes esitatud võrdlusandmed on Eesti kroonidest eurodesse ümber arvestatud üleminekukursiga 15,6466 krooni/euro. Kuna nimetatud kurss on ühtlasi ka varasematel perioodidel kehtinud fikseeritud vahetuskurss, ei tekkinud ümberarvestusest kursierinevusi.

Raha

Raha ja selle ekvivalendina kajastatakse rahavoogude aruandes arvelduskonto jääki.

Nõuded ja ettemaksed

Nõuetena ostjate vastu kajastatakse ettevõtte tavapärase äritegevuse käigus tekkinud lühiajalisi nõudeid. Nõuded ostjate vastu kajastatakse bilansis korrigeeritud soetusmaksumuses.

Materiaalne ja immateriaalne põhivara

Materiaalse põhivara kajastamisel bilansis on selle soetusmaksumusest mahaarvatud akumuleeritud kulum. Materiaalseks põhivaraks loetakse ettevõtte enda majandustegevuses kasutatavaid varaobjekte, mille soetusmaksumus on alates 639 eurost ja mille kasulik eluiga on üle ühe aasta. Lühema kasuliku elueaga või madalama soetusmaksumusega varaobjektid kantakse kasutusse võtmisel kuluks.

Materiaalse põhivara amortiseerimisel kasutatakse lineaarset meetodit ja järgmisi amortisatsiooninorme(norm aasta kohta):

Masinad ja seadmed 10%
Muu põhivara 10%

Vara amortisatsiooni alustatakse hetkest, mil vara on kasutatav vastavalt juhtkonna poolt plaanitud eesmärgile. Amortisatsioon lõpetatakse kui vara eeldatav lõppväärtus ületab tema bilansilist jääkmaksumust või kui vara eemaldatakse lõplikult kasutusest.

Immateriaalse põhivara võetakse arvele ja kajastatakse bilansis lähtudes samadest põhimõtetest, mida rakendatakse materiaalsele põhivarale.

Amortisatsiooni arvestatakse lineaarselt lähtudes järgmistest amortisatsiooninormidest:

Asutamisväljaminekud 20%

Rendid

Kapitalirendiks loetakse rendisuhet, mille puhul kõik olulise vara omandiga seonduvad riskid ja hüved kanduvad üle rentnikule. Muud rendilepingud kajastatakse kasutusrendina.

Kapitalirendi alusel renditud vara kajastatakse rentniku bilansis vara ja kohustusena renditud vara õiglase väärtuse summas või rendimaksete miinumsumma nüüdisväärtuses juhul, kui see on madalam.

Makstavad rendimaksud jagatakse intressikuluks ja kohustuse jääkväärtuse vähendamiseks. Intressikulu kajastatakse rendiperioodi jooksul.

Kapitalirendi tingimustel renditud varad amortiseeritakse sarnaselt omandatud põhivaraga. Amortisatsiooniperioodiks on rendisuhte kehtivuse periood või vara eeldatav kasulik tööiga olenevalt sellest, kumb on lühem.

Kasutusrendi maksed kajastatakse rendiperioodi jooksul lineaarselt kuluna.

Finantskohustused

Lühiajalised finantskohustused (võlad tarnijatele, viitvõlad jm.) kajastatakse bilansis maksmisele kuuluvas summas.

Pikaajalised finantskohustused võetakse algsest arvele nende soetusmaksumuses.

Tulud

Tulu teenuse müügist kajastatakse teenuse osutamise järel.

Intressitulu arvestatakse kassapõhiselt.

Lisa 2 Maksude ettemaksud ja maksuvõlad (eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
	Maksuvõlg	Maksuvõlg
Käibemaks	111	166
Üksikisiku tulumaks	0	15
Sotsiaalmaks	184	184
Töötuskindlustusmaksed	11	11
Kokku maksude ettemaksud ja maksuvõlad	306	376

Lisa 3 Materiaalne põhivara (eurodes)

			Kokku
	Masinad ja seadmed	Muu materiaalne põhivara	
31.12.2009			
Soetusmaksumus	10 903	5 318	16 221
Akumuleeritud kulum	-1 349	-1 649	-2 998
Jääkmaksumus	9 554	3 669	13 223
Ostud ja parendused	447	0	447
Amortisatsioonikulu	129	-384	-255
Müügid	-447	0	-447
Ümberklassifitseerimised	-4 571	0	-4 571
Ümberklassifitseerimine müügiotol põhivaraga	-4 571	0	-4 571
31.12.2010			
Soetusmaksumus	6 332	5 318	11 650
Akumuleeritud kulum	-1 220	-2 033	-3 253
Jääkmaksumus	5 112	3 285	8 397
Ostud ja parendused	3 163	0	3 163
Amortisatsioonikulu	-873	-384	-1 257
31.12.2011			
Soetusmaksumus	9 494	5 318	14 812
Akumuleeritud kulum	-2 092	-2 417	-4 509
Jääkmaksumus	7 402	2 901	10 303

Müüdud materiaalne põhivara müügihinnas

	2011	2010
Masinad ja seadmed	0	250
Muud masinad ja seadmed	0	250
Kokku	0	250

Lisa 4 Immateriaalne põhivara

(eurodes)

		Kokku
	Muu immateriaalne põhivara	
31.12.2009		
Soetusmaksumus	2 556	2 556
Akumuleeritud kulum	-1 534	-1 534
Jääkmaksumus	1 022	1 022
Amortisatsioonikulu	-511	-511
31.12.2010		
Soetusmaksumus	2 556	2 556
Akumuleeritud kulum	-2 045	-2 045
Jääkmaksumus	511	511
Amortisatsioonikulu	-511	-511
31.12.2011		
Soetusmaksumus	2 556	2 556
Akumuleeritud kulum	-2 556	-2 556
Jääkmaksumus	0	0

Lisa 5 Kapitalirent

(eurodes)

Aruandekohustuslane kui rentnik

	31.12.2011	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Liising	3 991	2 555	1 436	
Kapitalirendikohustused kokku	3 991	2 555	1 436	
	31.12.2010	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Liising	3 748	2 191	1 557	
Kapitalirendikohustused kokku	3 748	2 191	1 557	

Renditud varade bilansiline jääkmaksumus		
	2011	2010

Masinad ja seadmed	6 152	3 653
Kokku	6 152	3 653

Lisa 6 Kasutusrent

(eurodes)

Aruandekohustuslane kui rentnik

	2011	2010
Kasutusrendikulu	281	1 082

Lisa 7 Laenukohustused

(eurodes)

	31.12.2011	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Lühiajalised laenud				
Laen	1 239	1 239		
Lühiajalised laenud kokku	1 239	1 239		
Pikaajalised võlakirjad				
Laen	233		233	
Pikaajalised võlakirjad kokku	233		233	
Kapitalirendikohustused kokku	3 991	2 555	1 436	
Laenukohustused kokku	5 463	3 794	1 669	
	31.12.2010	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Lühiajalised laenud				
Laen	1 438	1 438		
Lühiajalised laenud kokku	1 438	1 438		
Pikaajalised laenud				
Laen	839		839	
Pikaajalised laenud kokku	839		839	
Kapitalirendikohustused kokku	3 748	2 191	1 557	
Laenukohustused kokku	6 025	3 629	2 396	

Lisa 8 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Võlad tarnijatele	1 088	1 014
Võlad töövõtjatele	1 354	1 123
Maksuvõlad	306	376
Kokku võlad ja ettemaksed	2 748	2 513

Lisa 9 Osakapital

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Osakapital	2 556	2 556
Osade arv (tk)	1	1

Lisa 10 Müügitulu

(eurodes)

	2011	2010
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	27 289	26 414
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	27 289	26 414
Kokku müügitulu	27 289	26 414
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Puhastusteenus	23 326	23 250
Kauba müük	3 963	3 164
Kokku müügitulu	27 289	26 414

Lisa 11 Tööjõukulud

(eurodes)

	2011	2010
Palgakulu	2 467	6 193
Sotsiaalmaksud	1 321	2 389
Puhkuskohustus	-213	-175
Kokku tööjõukulud	3 575	8 407
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	1	2

Lisa 12 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2011		31.12.2010	
	Nõuded	Kohustused	Nõuded	Kohustused
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud	0	0	0	0

	2011		2010	
	Ostud	Müügid	Ostud	Müügid
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud	0	0	0	0

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2011	2010
Arvestatud tasu	2 040	3 694

Aruande digitaalallkirjad

Ahtmar Grupp Osühing (registrikood: 11359081) 01.01.2011 - 31.12.2011 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
AHTI ROOMETS	Juhatuse liige	11.04.2012

Kahjumi katmise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2011
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	3 795
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-1 642
Kokku	2 153

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Hoonete üldpuhastus	81211	23326	85.48%	Jah
Muu jaemüük väljaspool kauplusi, kioskeid ja turge	47991	3963	14.52%	Ei

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Ahti Roomets	37907086029	Kuressaare linn, Saare maakond, Eesti	2556 EUR

Sidevahendid

Liik	Sisu
Mobiiltelefon	+372 53445013
E-posti aadress	ahtmar@hotmail.ee