

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2011

aruandeaasta lõpp: 31.12.2011

ärinimi: Osaühing Vana Grupp

registrikood: 10478412

tänava/talu nimi, Herilase 4
maja ja korteri number:

linn: Tallinn

maakond: Harju maakond

postisihtnumber:

telefon: +372 5107195

e-posti aadress: tartu@soojuspump.ee

Sisukord

Tegevusaruanne	3
Raamatupidamise aastaaruanne	4
Tegevjuhtkonna deklaratsioon	4
Bilanss	5
Kasumiaruanne	6
Rahavoogude aruanne	7
Omakapitali muutuste aruanne	8
Raamatupidamise aastaaruande lisad	9
Lisa 1 Arvestuspõhimõtted	9
Lisa 2 Raha	10
Lisa 3 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	11
Lisa 4 Varud	11
Lisa 5 Materiaalne põhivara	12
Lisa 6 Laenukohustused	12
Lisa 7 Võlad ja ettemaksed	13
Lisa 8 Osakapital	13
Lisa 9 Müügitulu	13
Lisa 10 Muud äritulud	13
Lisa 11 Kaubad, toore, materjal ja teenused	14
Lisa 12 Mitmesugused tegevuskulud	14
Lisa 13 Tööjõukulud	14
Lisa 14 Muud ärikulud	14
Lisa 15 Seotud osapooled	14

Tegevusaruanne

OÜ Vana-Grupp teostab Tartu kontoris soojuspumba seadmete jaemüüki, koos vaja minevate abimaterjalidega. Ning organiseerib vajadusel korral paigalduse, kasutades selleks väljakujunenud koostööpartnereid.

Põhieesmärgiks järgmisel majandusaastal on firma turupositsiooni säilitamine ja kindlustamine olemasolevatel turgudel ning müügi ja turuosa suurendamine Eestis.

Raamatupidamise aastaaruanne

Tegevjuhtkonna deklaratsioon

Juhatus kinnitab lehekülgedel 5 kuni 14 toodud OÜ VANA-GRUPP 2011. a raamatupidamise aastaaruande koostamise õigsust ja täielikkust.

Juhatus kinnitab, et:

1. raamatupidamise aastaaruande koostamisel rakendatud arvestuspõhimõtted on vastavuses Eesti hea raamatupidamistavaga;
2. raamatupidamise aastaaruanne kajastab õigesti ja õiglaselt ettevõtte finantsseisundit, majandustulemust ja rahavoogusid;
3. OÜ VANA-GRUPP on jätkuvalt tegutsev ettevõtte.

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	799	1 275	2
Nõuded ja ettemaksed	1 140	3 223	
Varud	1 310	8 598	4
Kokku käibevara	3 249	13 096	
Põhivara			
Materiaalne põhivara	6 285	7 292	5
Kokku põhivara	6 285	7 292	
Kokku varad	9 534	20 388	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Laenukohustused	6 711	9 711	6
Võlad ja ettemaksed	1 811	7 931	7
Kokku lühiajalised kohustused	8 522	17 642	
Kokku kohustused	8 522	17 642	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	3 196	3 196	8
Ülekurss	20 196	11 696	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	-12 146	-12 298	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-10 234	152	
Kokku omakapital	1 012	2 746	
Kokku kohustused ja omakapital	9 534	20 388	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2011	2010	Lisa nr
Müügitulu	45 533	37 274	9
Muud äritulud	0	1 064	10
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-46 304	-28 040	11
Mitmesugused tegevuskulud	-3 415	-3 840	
Tööjõukulud	-4 236	-6 112	13
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-1 007	-194	
Muud ärikulud	-805	0	14
Ärikasum (kahjum)	-10 234	152	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	-10 234	152	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-10 234	152	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2011	2010	Lisa nr
Rahavood äritegevusest			
Ärikasum (kahjum)	-10 234	152	
Korrigeerimised			
Põhivara kulum ja väärtuse langus	1 007	194	
Kokku korrigeerimised	1 007	194	
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	2 083	-2 261	
Varude muutus	7 288	-1 010	
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	-6 120	1 017	
Kokku rahavood äritegevusest	-5 976	-1 908	
Rahavood finantseerimistegevusest			
Saadud laenud	5 500	1 278	
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	5 500	1 278	
Kokku rahavood	-476	-630	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	1 275	1 905	2
Raha ja raha ekvivalentide muutus	-476	-630	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	799	1 275	2

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

				Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Ülekurss	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2009	3 196	11 696	-12 298	2 594
Aruandeaasta kasum (kahjum)			152	152
31.12.2010	3 196	11 696	-12 146	2 746
Aruandeaasta kasum (kahjum)			-10 234	-10 234
Muud muutused omakapitalis		8 500		8 500
31.12.2011	3 196	20 196	-22 380	1 012

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Raamatupidamise aastaaruande koostamisel kasutatud arvestuspõhimõtted

OÜ Vana-Grupp 2011. aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti Vabariigi hea raamatupidamistavaga. Hea raamatupidamistava põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduses, mida täiendavad Raamatupidamise Toimkonna poolt välja antud juhendid.

OÜ Vana-Grupp kasutab kasumiaruande koostamisel raamatupidamise seaduse 2. lisas toodud kasumiaruande skeemi nr 1.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes.

Eelnenud aruandeperioodil kasutatud arvestuspõhimõtteid, hindamisaluseid ning informatsiooni esitusviisi ei ole käesoleva raamatupidamise aastaaruande koostamisel muudetud.

Raha

Raha ja selle ekvivalentidena kajastatakse bilansis raha kirjel ja rahavoogude aruandes kassas olevat sularaha, arvelduskontode jääke.

Nõuded ja ettemaksed

Nõuetena ostjate vastu kajastatakse liidu tavapärase põhitegevuse käigus tekkinud lühiajalisi nõudeid. Nõudeid ostjate vastu kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumuses. Ostjate laekumata arved on bilansis hinnatud tõenäoliselt laekuvatest summadest lähtudes. Seejuures hinnatakse iga kliendi laekumata arveid eraldi, arvestades teadaolevat informatsiooni kliendi maksevõime kohta.

Materiaalne ja immateriaalne põhivara

Materiaalseks põhivaraks loetakse ettevõtte enda majandustegevuses kasutatavaid varasid kasuliku tööeaga üle ühe aasta ja maksumusega alates 640 eurot. Varad, mille kasulik tööiga on üle 1 aasta, kuid mille soetusmaksumus on alla 640 euro, kajastatakse kuni kasutusele võtmiseni väheväärtusliku inventarina (varudes) ja vara kasutuselevõtmise hetkel kantakse kulusse. Kuldesse kantud väheväärtuslike inventaride üle peetakse arvestust bilansiväliselt.

Materiaalne põhivara võetakse algselt arvele tema 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 tema soetusmaksumuses, millest on maha arvatud akumuleeritud kulum ja võimalikud väärtuse langusest tulenevad allahindlused.

Materiaalse põhivara objektile tehtud hilisemad väljaminekud kajastatakse põhivarana, kui on tõenäoline, et ettevõtte saab varaobjektiga seotud tulevast majanduslikku kasu ning varaobjekti soetusmaksumust saab usaldusväärselt mõõta. Muid hooldus- ja remondikuludid kajastatakse kuluna nende toimumise momendil.

Amortisatsiooni arvestamisel kasutatakse lineaarset meetodit. Amortisatsioonimäär määratakse igale põhivara objektile eraldi, sõltuvalt selle kasulikust tööeast. Olulise lõppväärtusega varaobjektide puhul amortiseeritakse kasuliku eluea jooksul kulusse ainult soetusmaksumuse ja lõppväärtuse vahelist amortiseeritavat osa. Juhul, kui vara lõppväärtus ületab tema bilansilist jääkmaksumust, lõpetatakse vara amortiseerimine. Juhul kui materiaalse põhivara objekt koosneb üksteisest eristatavatest komponentidest, millel on erinevad kasulikud eluead, võetakse need komponendid raamatupidamises arvele eraldi varaobjektidena ning määratakse ka vastavalt nende kasulikule elueale eraldi amortisatsiooninormid.

Amortisatsioonimäärade vahemikud on materiaalse põhivara gruppidele järgmised:

Muud masinad ja seadmed 10-20%

Muu inventar ja IT seadmed 20-30%

Amortisatsiooni arvestamist alustatakse hetkest, mil vara on kasutatav vastavalt juhtkonna poolt plaanitud eesmärgil ning lõpetatakse kui lõppväärtus ületab bilansilist jääkmaksumust, vara lõpliku eemaldamiseni kasutusest. Igal bilansipäeval hinnatakse kasutatavate amortisatsioonimäärade, amortisatsioonimeetodi ning lõppväärtuse põhjendatust.

Põhivara arvelevõtmise alampiir 640

Finantskohustused

Kõik finantskohustused (võlad hankijatele, võetud laenud, viitvõlad, väljastatud võlakirjad ning muud lühi- ja pikaajalised võlakohustused) võetakse algselt arvele nende soetusmaksumuses, mis sisaldab ka kõiki soetamisega otseselt kaasnevaid kulutusi. Edasine kajastamine toimub korrigeeritud soetusmaksumuse meetodil (v.a edasimüügi eesmärgil soetatud finantskohustused ning negatiivse õiglase väärtusega tuletisinstrumendid, mida kajastatakse nende õiglases väärtuses).

Lühiajaliste finantskohustuste korrigeeritud soetusmaksumus on üldjuhul võrdne nende nominaalväärtusega, mistõttu lühiajalisi finantskohustusi kajastatakse bilansis maksmisele kuuluvas summas. Pikaajaliste finantskohustuste korrigeeritud soetusmaksumuse arvestamiseks võetakse nad algselt arvele saadud tasu õiglases väärtuses (millest on maha arvatud tehingukulutused), arvestades järgnevatel perioodidel kohustustelt intressikulu kasutades sisemise intressimäära meetodit.

Finantskohustus liigitatakse lühiajaliseks, kui selle tasumise tähtaeg on kaheteist kuu jooksul alates bilansikuupäevast; või ettevõtte pole tingimusteta õigust kohustise tasumist edasi lükata rohkem kui 12 kuud pärast bilansikuupäeva. Laenukohustusi, mille tagasimakse tähtaeg on 12 kuu jooksul bilansipäevast, kuid mis refinantseeritakse pikaajaliseks pärast bilansipäeva, kuid enne aastaaruande kinnitamist, kajastatakse lühiajalistena. Samuti kajastatakse lühiajalistena laenukohustusi, mida laenuandjal oli õigus bilansipäeval tagasi kutsuda laenulepingus sätestatud tingimuste rikkumise tõttu.

Tulud

Tulu kaupade müügist kajastatakse saadud või saadaoleva tasu õiglases väärtuses, võttes arvesse kõiki tehtud allahindlusi ja soodustusi. Tulu kaupade müügist kajastatakse siis, kui kõik olulised omandiga seotud riskid on läinud üle müüjalt ostjale, müügitulu ja tehinguga seotud kulu on usaldusväärselt määratav ning tehingust saadava tasu laekumine on tõenäoline. Tulu teenuse müügist kajastatakse teenuse osutamise järel, või juhul kui teenus osutatakse pikema ajaperioodi jooksul, siis lähtudes valmidusastme meetodist.

1. jaanuaril 2011 ühines Eesti Vabariik euroalaga ja võttis rahvusvaluutana kasutusele euro, mis asendas Eesti krooni. Sellest tulenevalt on raamatupidamiskohustuslane seisuga 1. jaanuar 2011 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.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Sularaha kassas	14	28
Arvelduskontod	785	1 247
Kokku raha	799	1 275

Lisa 3 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2011		31.12.2010	
	Ettemaks	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Käibemaks		139		262
Üksikisiku tulumaks		3		26
Sotsiaalmaks		184		177
Töötuskindlustusmaksed		13		17
Ettemaksukonto jääk	0		508	
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	0	339	508	482

Lisa 4 Varud

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Tooraine ja materjal	1 310	4 218
Ettemaksed varude eest	0	4 380
Kokku varud	1 310	8 598

Lisa 5 Materiaalne põhivara

(eurodes)

			Kokku
	Transpordi- vahendid	Masinad ja seadmed	
31.12.2009			
Soetusmaksumus	15 893	15 893	15 893
Akumuleeritud kulum	-8 407	-8 407	-8 407
Jääkmaksumus	7 486	7 486	7 486
Amortisatsioonikulu	-194	-194	-194
31.12.2010			
Soetusmaksumus	15 893	15 893	15 893
Akumuleeritud kulum	-8 601	-8 601	-8 601
Jääkmaksumus	7 292	7 292	7 292
Amortisatsioonikulu	-1 007	-1 007	-1 007
31.12.2011			
Soetusmaksumus	12 355	12 355	12 355
Akumuleeritud kulum	-6 070	-6 070	-6 070
Jääkmaksumus	6 285	6 285	6 285

Lisa 6 Laenukohustused

(eurodes)

	31.12.2011	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta		
Lühiajalised laenud						
laenud eraisikutelt	6 711	6 711			4%	euro
Lühiajalised laenud kokku	6 711	6 711				
Laenukohustused kokku	6 711	6 711				
	31.12.2010	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta		
Lühiajalised laenud						
laenud eraisikutelt	9 711	9 711			4%	euro
Lühiajalised laenud kokku	9 711	9 711				
Laenukohustused kokku	9 711	9 711	0			

Lisa 7 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Võlad tarnijatele	901	189
Võlad töövõtjatele	396	1 252
Maksuvõlad	339	482
Muud võlad	175	4 986
Saadud ettemaksed	0	1 022
Kokku võlad ja ettemaksed	1 811	7 931

Lisa 8 Osakapital

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Osakapital	3 196	3 196
Osade arv (tk)	50	50

Lisa 9 Müügitulu

(eurodes)

	2011	2010
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	45 533	37 274
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	45 533	37 274
Kokku müügitulu	45 533	37 274
Müügitulu tegevusalade lõikes		
teenused (EMTAK kood 47991)	45 533	37 274
Kokku müügitulu	45 533	37 274

Lisa 10 Muud äritulud

(eurodes)

	2011	2010
Muud	0	1 064
Kokku muud äritulud	0	1 064

Lisa 11 Kaubad, toore, materjal ja teenused (eurodes)

	2011	2010
Tooraine ja materjal	42 938	25 478
Transpordikulud	3 366	2 562
Kokku kaubad, toore, materjal ja teenused	46 304	28 040

Lisa 12 Mitmesugused tegevuskulud (eurodes)

	2011	2010
Mitmesugused bürookulud	3 415	3 840
Kokku mitmesugused tegevuskulud	3 415	3 840

Lisa 13 Tööjõukulud (eurodes)

	2011	2010
Palgakulu	2 851	4 011
Sotsiaalmaksud	2 202	2 045
töötuskindlustusmaksed	40	56
puhkusereserv	-857	0
Kokku tööjõukulud	4 236	6 112
Töötajate keskmine arv taandatud täistööajale	2	2

Lisa 14 Muud ärikulud (eurodes)

	2011	2010
Muud	805	0
Kokku muud ärikulud	805	0

Lisa 15 Seotud osapooled (eurodes)

2011.aastal seotud osapooltega tehinguid ei toimunud.

Aruande digitaalallkirjad

Osaühing Vana Grupp (registrikood: 10478412) 01.01.2011 - 31.12.2011 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
AIN PIHO	Juhatuse liige	30.06.2012

Kahjumi katmise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2011
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	-12 146
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-10 234
Kokku	-22 380

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Muu jaemüük väljaspool kauplusi, kioskeid ja turge	47991	45533	100.00%	Jah

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Rein Piho	36605220301	Tallinn, Harju maakond, Eesti	2045 EUR
Ain Piho	37402262762	Elva linn, Tartu maakond, Eesti	1151 EUR

Sidevahendid

Liik	Sisu
Mobiiltelefon	+372 5107195
E-posti aadress	tartu@soojuspump.ee