

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2011

aruandeaasta lõpp: 31.12.2011

ärinimi: Hamilton Grupp OÜ

registrikood: 10827539

tänava/talu nimi, Kiviõli tee

maja ja korteri number: 20A

alevik: Lüganuse alevik

vald: Lüganuse vald

maakond: Ida-Viru maakond

postisihthnumber: 43301

telefon: +372 56218595

faks: +372 3374282

e-posti aadress: hamiltongrupp@hot.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 Nõuded ja ettemaksed	10
Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	10
Lisa 5 Materiaalne põhivara	11
Lisa 6 Kasutusrent	11
Lisa 7 Võlad ja ettemaksed	12
Lisa 8 Võlad tarnijatele	12
Lisa 9 Võlad töövõtjatele	12
Lisa 10 Müügitulu	12
Lisa 11 Tööjõukulud	13
Lisa 12 Seotud osapooled	13

Tegevusaruanne

Sissejuhatus

Ettevõtte põhitegevusalaks on ehitamine ja omanikujärelevalve teenuse osutamine. 2011. aastal on lisandunud ka raamatupidamisteenuse osutamine. Ehituse vallas on meie põhieesmärgiks ehitada klientide poolt soovitud hooneid ja rajatisi selliselt, et need rahuldaksid täielikult kliendi vajadusi ja ootusi ning vastaksid Eesti Vabariigis kehtestatud normatiivdokumentide nõuetele. Ehituse omanikujärelevalve tegemise käigus on meie eesmärgiks tagada Tellijale ehitusprojekti vastavust nõuetele, ehitatava ehitise vastavust nõuetele, ehitavasse ehitisse paigaldavate toodete ja seadmete nõuetele vastavust.

Tulud, kulud ja kasum

2011. aasta müügitulu oli 179 406 eurot (sh. ehituse müügitulu 128 462 eurot, ehituse omanikujärelevalve müügitulu 47 647 eurot ja raamatupidamisteenuse osutamise müügitulu 3297 eurot). Aruandeaasta puhaskasum oli 13 129 eurot, mis võrreldes eelmise aastaga langes peaaegu poole võrra. Kuigi Hamilton Grupp OÜ töö on stabiilne, oleneb see siiski elanikkonna ostujõust ja turutingimustest.

2011. aastal osutasime ehituse omanikujärelevalve teenust järgmistel suurematel objektidel: Maag Piimatööstuse tootmishoone ehitamisel, Ida-Viru Kutsehariduskeskuse ühiselamu renoveerimisel, Püssi lasteaia renoveerimistöodel, Kiviõli linna soojustrasside renoveerimistöodel, Kiviõli 1.KK renoveerimistöodel.

Töötajate arv firmas oli aruandeaastal 4 inimest, s.h. osaühingu juhatuses 2 inimest. Töötajate töötasu 2011. aastal moodustas 31 010 eurot, millest juhtkonnale arvestati tasu 12 630 eurot.

Eesmärgid järgmiseks majandusaastaks.

2011. aasta põhieesmärgiks on jätkuvalt tegutseda ehitusturul ja firma kindlustamine olemasoleval turul, pakkuda ehituse omanikujärelevalve teenust, suurendada ehitustööde ja raamatupidamisteenuse osutamise osakaalu.

Raamatupidamise aastaaruanne

Tegevjuhtkonna deklaratsioon

Hamilton Grupp OÜ juhatus on koostanud lähtudes Äriseadusliku paragrahvis 179 lähtuvalt raamatupidamise aastaaruande, mis koosneb bilansist, kasumiaruandest, rahavoogude aruandest, omakapitali muutuste aruandest ja lisadest.

Raamatupidamise aastaaruande koostamisel on järgitud Eesti Vabariigis kehtivat raamatupidamise seadust ning rahvusvaheliselt tunnustatud arvestuse ja aruandluse põhimõtetele tuginevat hea raamatupidamistava.

2011. aasta koostatud raamatupidamise aastaaruanne kajastab juhatuse hinnangul õigesti ja õiglaselt Hamilton Grupp OÜ finantsseisundit, majandustulemust ja rahavoogusid.

Kõik teadaolevad olulised asjaolud, mis on selgunud aruande valmimise kuupäevani, on raamatupidamise aastaaruandes nõuetekohaselt arvesse võetud ja esitatud. Juhatus hinnangul on Hamilton Grupp OÜ jätkuvalt tegutsev äriühing.

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	83 883	90 914	2
Nõuded ja ettemaksed	33 100	24 009	3
Varud	9 644	5 000	
Kokku käibevara	126 627	119 923	
Põhivara			
Nõuded ja ettemaksed	89 476	89 476	
Materiaalne põhivara	60 467	48 688	5
Kokku põhivara	149 943	138 164	
Kokku varad	276 570	258 087	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Võlad ja ettemaksed	49 949	19 030	4;7-9
Kokku lühiajalised kohustused	49 949	19 030	
Kokku kohustused	49 949	19 030	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 556	2 556	
Kohustuslik reservkapital	1 023	1 023	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	209 913	212 250	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	13 129	23 228	
Kokku omakapital	226 621	239 057	
Kokku kohustused ja omakapital	276 570	258 087	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2011	2010	Lisa nr
Müügitulu	179 406	157 328	10
Muud äritulud	39	15	
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-98 506	-75 341	
Mitmesugused tegevuskulud	-22 726	-22 519	
Tööjõukulud	-31 010	-27 323	11
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-6 536	-4 653	
Muud ärikulud	-6	-12	
Ärikasum (kahjum)	20 661	27 495	
Finantstulud ja -kulud	-736	-871	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	19 925	26 624	
Tulumaks	-6 796	-3 398	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	13 129	23 226	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2011	2010
Rahavood äritegevusest		
Ärikasum (kahjum)	20 661	27 495
Korrigeerimised		
Põhivara kulum ja väärtuse langus	6 536	4 653
Kokku korrigeerimised	6 536	4 653
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-9 091	-8 904
Varude muutus	-4 644	1 719
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	-1 441	2 841
Laekunud intressid	84	0
Makstud intressid	-820	-1 110
Makstud ettevõtte tulumaks	0	-3 398
Kokku rahavood äritegevusest	11 285	23 296
Rahavood investeerimistegevusest		
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel	-18 316	-6 090
Antud laenud	0	-4 154
Laekunud intressid	0	239
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-18 316	-10 005
Rahavood finantseerimistegevusest		
Makstud dividendid	0	-12 782
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	0	-12 782
Kokku rahavood	-7 031	509
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	90 914	90 405
Raha ja raha ekvivalentide muutus	-7 031	509
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	83 883	90 914

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

				Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2009	2 556	1 023	225 032	228 611
Aruandeaasta kasum (kahjum)			23 228	23 228
Makstud dividendid			-12 782	-12 782
31.12.2010	2 556	1 023	235 478	239 057
Aruandeaasta kasum (kahjum)			13 129	13 129
Makstud dividendid			-25 565	-25 565
31.12.2011	2 556	1 023	223 042	226 621

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Hamilton Grupp OÜ on 2011.a raamatupidamise aastaaruande koostanud arvestades Eesti Vabariigi Raamatupidamise seaduse nõudeid ja lähtudes Eesti heast raamatupidamistavast. Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes. Tehingud on kajastatud tekkepõhiselt, välja arvatud rahavoogude aruanne, mis on koostatud kassapõhise printsiibi alusel.

Raha

Rahana kajastatakse raha kassas, pangas ja tähtajalisi hoiuseid.

Nõuded ja ettemaksed

Nõuded ostjate vastu.

Ostjatelt laekumata arved on bilansis hinnatud lähtuvalt tõenäoliselt laekuvatest summadest. seejuures hinnatakse iga kliendi laekumata arveid eraldi, arvestades teadaolevat informatsiooni kliendi maksevõime kohta.

Ebatõenäoliselt laekuvad arved, mille maksetähtaeg on ületanud rohkem kui 180 päeva on kantud kuludesse. Ebatõenäoliselt laekuvad nõuded on kajastatud tegevuskuludes ja lootusetud nõuded on kantud bilansist välja.

Ettemaksed

Ettemaksete all kajastatakse maksude ettemakseid ja ettemakseid kindlustusteenuste eest.

Laenunõuded

Antud laenud on kajastatud nüüdsväärtuses ja netosummas. Nõuded on jagatud lühiajalisteks ja pikaajalisteks vastavalt nende tagasimakse tähtajale.

Varud

Varud võetakse arvele nende soetusmaksumuses, mis koosnevad ostukuludest ja muudest otsestest kulutustest, mis on vajalikud varude viimiseks nende olemasolevasse asukohta. Varude all kajastatakse ostetud materjale teenuse osutamisel ja ettemakseid materjalide eest.

Varude soetusmaksumuse arvestuspõhimõtted

Varude kuludes kajastamisel ja varude bilansilise väärtuse arvutamisel kasutatakse FIFO meetodit.

Materiaalne ja immateriaalne põhivara

Materiaalse põhivara kajastamisel bilansis on selle soetusmaksumusest maha arvatud akumulieeritud kulum. olulisuse printsiibist lähtudes kajastatakse põhivarana need varaobjektid, mille soetusmaksumus ületab 400 eurot (v.a.inventar) ja mille kasulik eluiga on üle ühe aasta. Madalama soetusmaksumusega või lühema kasuliku elueaga varaobjektid kantakse kasutusse võtmisel kuluks ning nende üle peetakse arvestust bilansiväliselt, va. kontoriinventar.

Ettevõtte kasutab materiaalse põhivara amoriseerimisel lineaarset meetodit. Materiaalsele põhivarale määratud amortisatsiooninormid vaadatakse üle, kui on ilmnunud asjaolusid, mis võivad oluliselt muuta põhivara kasuliku eluiga. Hinnangute muutuste mõju kajastub aruandeperioodis ja järgnevatel perioodides.

Põhivara arvelevõtmise alampiir 400 eurot

Kasulik eluiga põhivara gruppide lõikes (aastates)

Põhivara grupi nimi	Kasulik eluiga
Masinaid ja seadmeid	3-8 aastat
Muud põhivarad	2-7 aastat
Inventar	3-6 aastat
Autod ja muud transpordivahendid	3-10 aastat

Rendid

Kasutusrendi makseid kajastatakse rendiperioodi jooksul lineaarselt kasumiaruandes kuluna. Rendiperioodi jooksul tasutavad maksed kajastatakse kuluna ühtlaselt kogu rendiperioodi jooksul, sõltumata sellest, millal maksed tegelikult aset leiavad.

Maksustamine

Maksuvõlgades on kajastatud tekkepõhiselt arvestatud töötasude väljamaksmisega kaasnevate maksude kohustus, mille tasumise tähtpäev saabub hiljem ning mida maksuamet veel maksunõudena ei kajasta.

Samuti dividendide väljakuulutamisel kajastatud tulumaksuvõlg.

Tulud

Müügitulu arvestatakse kauba või teenuse üleandmise hetkest tellijale. Teenuse osutamisest saadavad tulud ja kasum kajastatakse propotsionaalselt samades perioodides nagu teenuse osutamisega kaasnevad kulutused.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Arvelduskontod	83 883	90 914
Kokku raha	83 883	90 914

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010	Lisa nr
Nõuded ostjate vastu	28 230	17 115	
Ostjatelt laekumata arved	28 230	17 115	
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	0	1 233	4
Muud nõuded	4 154	4 154	
Laenunõuded	4 154	4 154	
Ettemaksed	716	1 507	
Kokku nõuded ja ettemaksed	33 100	24 009	

Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010	
	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Ettevõtte tulumaks	6 796		3 398
Käibemaks	882	1 233	1 590
Üksikisiku tulumaks	302		489
Sotsiaalmaks	688		1 185
Kohustuslik kogumispension	11		10
Töötuskindlustusmaksed	87		151
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	8 766	1 233	6 823

Maksuvõlgade all kajastuvad ka tekkepõhiselt arvestatud väljamaksmata dividendide tulumaks.

Lisa 5 Materiaalne põhivara

(eurodes)

						Kokku
	Transpordi- vahendid	Arvutid ja arvuti- süsteemid	Muud masinad ja seadmed	Masinad ja seadmed	Muu materiaalne põhivara	
31.12.2009						
Soetusmaksumus	55 955	2 389	14 105	72 449	420	72 869
Akumuleeritud kulum	-15 137	-2 091	-8 250	-25 478	-140	-25 618
Jääkmaksumus	40 818	298	5 855	46 971	280	47 251
Ostud ja parendused	5 170	372	547	6 089		6 089
Muud ostud ja parendused	5 170	372	547	6 089		6 089
Amortisatsioonikulu	-2 451	-191	-1 954	-4 596	-56	-4 652
31.12.2010						
Soetusmaksumus	61 125	2 761	14 652	78 538	420	78 958
Akumuleeritud kulum	-17 588	-2 282	-10 204	-30 074	-196	-30 270
Jääkmaksumus	43 537	479	4 448	48 464	224	48 688
Ostud ja parendused	17 913	402		18 315		18 315
Muud ostud ja parendused	17 913	402		18 315		18 315
Amortisatsioonikulu	-5 924	-72	-516	-6 512	-24	-6 536
31.12.2011						
Soetusmaksumus	79 038	3 163	14 652	96 853	420	97 273
Akumuleeritud kulum	-23 512	-2 354	-10 720	-36 586	-220	-36 806
Jääkmaksumus	55 526	809	3 932	60 267	200	60 467

Lisa 6 Kasutusrent

(eurodes)

Aruandekohustuslane kui rentnik

	2011	2010
Kasutusrendikulu	5 600	5 683
Järgmiste perioodide kasutusrendikulu mittekatkestatavatest lepingutest		
	31.12.2011	31.12.2010
12 kuu jooksul	1 721	4 992
1-5 aasta jooksul	0	1 721

OÜ Hamilton Grupp rendib kasutusrendi tingimustel sõiduautot. Kasutusrendi intressid kajastuvad finantskulude all.

Lisa 7 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Võlad tarnijatele	6 177	4 990
Võlad töövõtjatele	8 332	0
Maksuvõlad	8 766	6 823
Muud võlad	26 674	0
Dividendivõlad	25 565	0
Muud viitvõlad	1 109	0
Kokku võlad ja ettemaksed	49 949	11 813

Lisa 8 Võlad tarnijatele

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Võlad tarnijatele	6 177	4 990
Kokku võlad tarnijatele	6 177	4 990

Lisa 9 Võlad töövõtjatele

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Töötasude kohustus	1 720	0
Puhkusetasude kohustus	2 359	0
Võlad aruandvatele isikutele	4 253	0
Kokku võlad töövõtjatele	8 332	0

Lisa 10 Müügitulu

(eurodes)

	2011	2010
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	179 406	157 328
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	179 406	157 328
Kokku müügitulu	179 406	157 328
Müügitulu tegevusalade lõikes		
4120 ehitusteenuste müük	128 462	92 803
7112 ehituse omanikujärelevalve teenuse osutamine	47 647	64 525
6920 raamatupidamisteenuse osutamine	3 297	0
Kokku müügitulu	179 406	157 328

Lisa 11 Tööjõukulud

(eurodes)

	2011	2010
Palgakulu	23 073	20 324
Sotsiaalmaksud	7 937	6 999
Kokku tööjõukulud	31 010	27 323
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	4	4

Lisa 12 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2011
	Kohustused
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud	4 253

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2011	2010
Arvestatud tasu	12 630	12 282

Aruande digitaalallkirjad

Hamilton Grupp OÜ (registrikood: 10827539) 01.01.2011 - 31.12.2011 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
RENNA RAAMAT	Juhatuse liige	11.07.2012
VEIGO RAAMAT	Juhatuse liige	11.07.2012

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2011
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	209 913
Aruandeaasta kasum (kahjum)	13 129
Kokku	223 042
Jaotamine	
Dividendideks	12 000
Kokku	12 000

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Inseneritegevused ning nendega seotud tehniline nõustamine	7112	47647	26.56%	Jah
Elamute ja mitteeluhoonete ehitus	41201	128462	71.60%	Ei
Arvepidamine, raamatupidamine ja auditeerimine; maksualane nõustamine	6920	3297	1.84%	Ei

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Veigo Raamat	36608282210		1278 EUR
Renna Raamat	47002112213		1278 EUR

Sidevahendid

Liik	Sisu
Faks	+372 3374282
Mobiiltelefon	+372 56218595
E-posti aadress	hamiltongrupp@hotmail.ee