

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2012

aruandeaasta lõpp: 31.12.2012

ärinimi: OÜ OTTOKAR GRUPP

registrikood: 10323678

küla: Vellavere küla

vald: Konguta vald

maakond: Tartu maakond

postisihtnumber: 61216

telefon: +372 5106413

e-posti aadress: piret.lihtsa@gmail.com

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 Müügitulu	10
Lisa 5 Tööjõukulud	11
Lisa 6 Seotud osapooled	11

Tegevusaruanne

2013. aastal ei ole plaanis olulisi muudatusi põhitegevusvaldkondades teha. Eesmärgiks uute klientide leidmise kaudu raamatupidamisteenuste ja konsultatsiooniteenuste mahu säilitamine vähemalt samal tasemel 2012. aastaga võrreldes.

Vabaaja veetmise võimaluse pakkumist on kavas edasi arendada. Field-Target klubidega on plaanis koostööd veelgi süvendada arendades edasi vastava valdkonnaga seotud looduslike radade erinevaid võimalusi.

Kavas on arendada totilustuse ja majutuse suunda., investeerides selleks vajalikesse vahenditesse ja rajatistesse.

2012.aastal oli OÜ Ottokar Grupp keskmine töötajate arv 1 ning palgakulu oli 2939 EUR. Lisasoodustusi töötajatele ei tehtud. Juhatuse liikmetasusid ei makstud.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	1 573	5 373	
Nõuded ja ettemaksed	5 026	4 163	
Kokku käibevara	6 599	9 536	
Põhivara			
Materiaalne põhivara	27 335	11 371	3
Kokku põhivara	27 335	11 371	
Kokku varad	33 934	20 907	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Laenukohustused	8 950	2 411	
Võlad ja ettemaksed	1 152	1 125	
Kokku lühiajalised kohustused	10 102	3 536	
Kokku kohustused	10 102	3 536	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 556	2 556	
Kohustuslik reservkapital	256	256	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	14 559	5 279	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	6 461	9 280	
Kokku omakapital	23 832	17 371	
Kokku kohustused ja omakapital	33 934	20 907	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2012	2011	Lisa nr
Müügitulu	25 357	28 463	4
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-1 169	-5 307	
Mitmesugused tegevuskulud	-12 149	-10 355	
Tööjõukulud	-3 945	-2 725	5
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-1 633	-796	
Ärikasum (kahjum)	6 461	9 280	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	6 461	9 280	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	6 461	9 280	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2012	2011
Rahavood äritegevusest		
Ärikasum (kahjum)	6 461	9 280
Korrigeerimised		
Põhivara kulum ja väärtuse langus	1 633	796
Muud korrigeerimised	0	1 694
Kokku korrigeerimised	1 633	2 490
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-862	-1 217
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	27	419
Makstud ettevõtte tulumaks	0	-425
Kokku rahavood äritegevusest	7 259	10 547
Rahavood investeerimistegevusest		
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel	-17 598	-7 783
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-17 598	-7 783
Rahavood finantseerimistegevusest		
Saadud laenud	17 939	1 532
Saadud laenude tagasimaksed	-11 400	-2 166
Makstud dividendid	0	-1 598
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	6 539	-2 232
Kokku rahavood	-3 800	532
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	5 373	4 841
Raha ja raha ekvivalentide muutus	-3 800	532
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	1 573	5 373

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

				Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2010	2 556	256	6 877	9 689
Aruandeaasta kasum (kahjum)			9 280	9 280
Makstud dividendid			-1 598	-1 598
31.12.2011	2 556	256	14 559	17 371
Aruandeaasta kasum (kahjum)			6 461	6 461
31.12.2012	2 556	256	21 020	23 832

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

OÜ Ottokar Grupp'i 2012. 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.

Raamatupidamise aastaaruande koostamisel on lähtutud soetusmaksumuse printsiibist, välja arvatud juhtudel, mida on kirjeldatud alljärgnevates arvestuspõhimõtetes.

2012. aasta raamatupidamise aastaaruanne on esitatud eurodes.

Raha

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

Nõuded ja ettemaksed

Nõuetena ostjate vastu kajastatakse ettevõtte tavapärase äritegevuse käigus tekkinud lühiajalisi nõudeid. Nõudeid ostjate vastu kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumuses (s.o nominaalväärtus miinus vajadusel tehtavad allahindlused). Iga ostaja laekumata arveid hinnatakse eraldi.

Varud

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

Varude ostukulutused sisaldavad lisaks ostuhinnale varude soetamisega otseselt seotud transpordikulutusi, millest on maha arvatud hinnaalandid ja dotatsioonid.

Varude soetusmaksumuse arvestuspõhimõtted

Varude soetusmaksumuse arvestamisel kasutatakse FIFO meetodit.

Varud hinnatakse bilansis lähtudes sellest, mis on madalam, kas soetusmaksumus või neto realiseerimisväärtus.

Materiaalne ja immateriaalne põhivara

Materiaalseks põhivaraks loetakse ettevõtte enda majandustegevuses kasutatavaid varasid kasuliku tööeaga üle ühe aasta ja maksumusega alates 1 200 eurot. [Varad, mille kasulik tööiga on üle 1 aasta, kuid mille soetusmaksumus on alla 1 200 euro kantakse vara kasutuselevõtmise hetkel kulusse].

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. Kapitalirendile võetud materiaalse põhivara arvestus toimub sarnaselt ostetud põhivaraga.

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

5-20 %

Muu inventar

10-20 %

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

Tulud

Tulu kaupade müügist kajastatakse saadud või saadaoleva tasu õiglates 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.

Lisa 2 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2012		31.12.2011	
	Ettemaks	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Käibemaks	1 838	446		520
Üksikisiku tulumaks		31		4
Sotsiaalmaks		99		56
Töötuskindlustusmaksed		12		7
Ettemaksukonto jääk			7	
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	1 838	588	7	587

Lisa 3 Materiaalne põhivara

(eurodes)

				Kokku
	Muud masinad ja seadmed	Masinad ja seadmed	Muu materiaalne põhivara	
31.12.2010				
Soetusmaksumus	5 688	5 688	0	5 688
Akumuleeritud kulum	-1 304	-1 304	0	-1 304
Jääkmaksumus	4 384	4 384	0	4 384
Ostud ja parendused	4 783	4 783	3 000	7 783
Amortisatsioonikulu	-533	-533	-263	-796
31.12.2011				
Soetusmaksumus	10 471	10 471	3 000	13 471
Akumuleeritud kulum	-1 837	-1 837	-263	-2 100
Jääkmaksumus	8 634	8 634	2 737	11 371
Ostud ja parendused	17 597	17 597		17 597
Amortisatsioonikulu	-1 183	-1 183	-450	-1 633
31.12.2012				
Soetusmaksumus	28 068	28 068	3 000	31 068
Akumuleeritud kulum	-3 020	-3 020	-713	-3 733
Jääkmaksumus	25 048	25 048	2 287	27 335

Lisa 4 Müügitulu

(eurodes)

	2012	2011
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	25 357	28 463
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	25 357	28 463
Kokku müügitulu	25 357	28 463
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Mootorsõidukite osade ja lisade hulgimüük	1 671	4 016
Raamatupidamisteenus	2 209	2 996
Müügi juhtimisalane nõustamine	21 477	21 451
Kokku müügitulu	25 357	28 463

Lisa 5 Tööjõukulud

(eurodes)

	2012	2011
Palgakulu	2 939	2 028
Sotsiaalmaksud	1 006	698
Kokku tööjõukulud	3 945	2 726
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	1	1

Lisa 6 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2012	31.12.2011
	Kohustused	Kohustused
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	8 950	2 411

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 27.06.2013

OÜ OTTOKAR GRUPP (registrikood: 10323678) 01.01.2012 - 31.12.2012 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
ORMES TAMM	Juhatuse liige	29.06.2013

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2012
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	14 559
Aruandeaasta kasum (kahjum)	6 461
Kokku	21 020

Kasumi jaotamise otsus

(eurodes)

	31.12.2012
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	14 559
Aruandeaasta kasum (kahjum)	6 461
Kokku	21 020

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Ärinõustamine jm- juhtimisalane nõustamine	70221	21477	84.70%	Jah
Raamatupidamine, maksualane nõustamine	69202	2209	8.71%	Ei
Mootorsõidukite osade ja lisaseadmete hulgimüük	45311	1671	6.59%	Ei

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Ormes Tamm	36707052715		2556 EUR

Sidevahendid

Liik	Sisu
Mobiiltelefon	+372 5106413
E-posti aadress	piret.lihtsa@gmail.com