

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2012

aruandeaasta lõpp: 31.12.2012

ärinimi: osäühing Centrum Consulting

registrikood: 10565654

tänava/talu nimi, Kasarmu 10-3
maja ja korteri number:

linn: Tartu linn

maakond: Tartu maakond

postsihtnumber: 51009

telefon: +372 5160931

faks: +372 5160931

e-posti aadress: centrum.consulting@neti.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 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	9
Lisa 5 Kinnisvarainvesteeringud	10
Lisa 6 Materiaalne põhivara	10
Lisa 7 Võlad ja ettemaksed	11
Lisa 8 Tingimuslikud kohustused ja varad	11
Lisa 9 Osakapital	11
Lisa 10 Müügitulu	12
Lisa 11 Muud äritulud	12
Lisa 12 Mitmesugused tegevuskulud	12
Lisa 13 Tööjõukulud	13
Lisa 14 Finantstulud ja -kulud	13
Lisa 15 Seotud osapooled	13

Tegevusaruanne

OÜ Centrum Consulting tegevusvaldkonnaks on ettevõtete äri- ja juhtimisalane nõustamine (tehnoloogia-, juhtimis- ja tarkvaraalne nõustamine). Müügitulu kasvas pisut üle 12% ja 258 tuhande eurose käibe juures teenis ettevõtte 175 tuhat eurot kasumit. Kasumi kasv oli võrreldes 2011. aastaga 88%. Käibevahendite reserv suurenes võrreldes 2011. aastaga 60%, 357 tuhande euroni.

Ettevõtte käive on Leedus peale märgatavat langust aastal 2011 hakanud jälle kasvama. Eestis on teenuste käive vähenenud ja Venemaal on müügikäibe kasv jäänud tagasihoidlikuks (7,4%). Venemaa on jäänud endiselt ettevõttele suurimaks teenuste müügituruks, moodustades teenuste müügikäibest 85% (aastal 2011 oli vastav protsent 90).

Aruandeaastal oli ettevõttel neli töötajat, kellele maksti töötasudeks 13,7 tuhat eurot. Juhatusel liikmele tasu ei makstud. Ettevõtte plaanib lähitulevikus vähendada töötajate arvu.

Ettevõtte jätkab oma põhitegevusalal, kui on seadnud eesmärgiks proovida kätt reklaamfilmide valmistamise vallas ja pakkuda koolitus- ja tõlketeenust ning kunsti tootmist ja turustamist.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	357 667	221 667	2
Finantsinvesteeringud	15 950	0	
Nõuded ja ettemaksed	52 563	17 862	3
Kokku käibevara	426 180	239 529	
Põhivara			
Kinnisvarainvesteeringud	45 107	0	5
Materiaalne põhivara	52 048	109 806	6
Kokku põhivara	97 155	109 806	
Kokku varad	523 335	349 335	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Laenukohustused	0	4 510	
Võlad ja ettemaksed	44 261	41 038	7
Kokku lühiajalised kohustused	44 261	45 548	
Kokku kohustused	44 261	45 548	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 556	2 556	9
Kohustuslik reservkapital	256	256	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	300 975	207 583	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	175 287	93 392	
Kokku omakapital	479 074	303 787	
Kokku kohustused ja omakapital	523 335	349 335	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2012	2011	Lisa nr
Müügitulu	258 394	230 460	10
Muud äritulud	43 673	0	11
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-1 453	-5 500	
Mitmesugused tegevuskulud	-106 082	-105 165	12
Tööjõukulud	-18 694	-18 000	13
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-5 031	-6 393	6
Muud ärikulud	-1 162	-502	
Ärikasum (kahjum)	169 645	94 900	
Finantstulud ja -kulud	5 642	-1 508	14
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	175 287	93 392	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	175 287	93 392	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2012	2011	Lisa nr
Rahavood äritegevusest			
Ärikasum (kahjum)	169 645	94 900	
Korrigeerimised			
Põhivara kulum ja väärtuse langus	5 031	6 393	
Kasum (kahjum) põhivara müügist	-42 770	0	
Kokku korrigeerimised	-37 739	6 393	
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-37 158	-13 186	
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	1 554	-12 087	
Laekunud intressid	4 481	228	
Kokku rahavood äritegevusest	100 783	76 248	
Rahavood investeerimistegevusest			
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel	-15 863	0	
Laekunud materiaalse ja immateriaalse põhivara müügist	116 000	0	
Tasutud kinnisvarainvesteeringute soetamisel	-45 107	0	
Tasutud muude finantsinvesteeringute soetamisel	-38 003	0	
Laekunud muude finantsinvesteeringute müügist	23 243	0	
Laekunud dividendid	1 048	0	
Kokku rahavood investeerimistegevusest	41 318	0	
Rahavood finantseerimistegevusest			
Saadud laenude tagasimaksed	-4 510	-10 444	
Makstud intressid	-1 591	-1 736	
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-6 101	-12 180	
Kokku rahavood	136 000	64 068	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	221 667	157 599	2
Raha ja raha ekvivalentide muutus	136 000	64 068	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	357 667	221 667	2

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

				Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2010	2 556	256	207 583	210 395
Aruandeaasta kasum (kahjum)			93 392	93 392
31.12.2011	2 556	256	300 975	303 787
Aruandeaasta kasum (kahjum)			175 287	175 287
31.12.2012	2 556	256	476 262	479 074

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

OÜ Centrum Consulting 2012. aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud lähtudes Eesti Vabariigi heast raamatupidamistavast. Hea raamatupidamistava põhinõuded on kehtestatud Raamatupidamise seaduses, mida täiendavad Raamatupidamise Toimkonna juhendid. Kasumiaruanne on koostatud Raamatupidamise seaduse skeemi 1 kohaselt. Majandusaasta aruanne on koostatud eurodes. Rahavoogude aruanne on koostatud kaudsel meetodil.

Raha

Rahana kajastatakse sularaha kassas ja rahalisi vahendeid pangas.

Finantsinvesteeringud

Finantsinvesteeringuna kajastatakse kauplemise eesmärgil soetatud lühiajalisi väärtpabereid.

Nõuded ja ettemaksed

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

Kinnisvarainvesteeringud

Kinnisvarainvesteeringuna kajastatakse vara, mida ettevõtte hoiab väärtuse kasvu või üüritulu teenimise eesmärgil. Kinnisvarainvesteeringuid kajastatakse õiglase väärtuse meetodil.

Materiaalne ja immateriaalne põhivara

Põhivara on vara, mille kasulik eluiga on pikem kui üks aasta. Amorti arvestatakse lineaarselt.

Põhivara arvelevõtmise alampiir 3196

Kasulik eluiga põhivara gruppide lõikes (aastates)

Põhivara grupi nimi	Kasulik eluiga
Masinad ja seadmed	5

Seotud osapooled

Seotud osapoolteks loetakse tegev- ja kõrgemat juhtkonda.

Tulud

Tulud teenuste müügist kajastatakse teenuse osutamise järel.

Kulud

Kulud kajastatakse tekkepõhisel printsiibil.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011
Sularaha kassas	0	4 425
Arvelduskontod	131 913	40 841
Tähtajalised hoiused	225 754	176 401
Kokku raha	357 667	221 667

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2012	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Nõuded ostjate vastu	42 863	42 863		
Ostjatelt laekumata arved	42 863	42 863		
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	9 261	9 261		
Muud nõuded	170	170		
Ettemaksed	269	269		
Muud makstud ettemaksed	269	269		
Kokku nõuded ja ettemaksed	52 563	52 563		

	31.12.2011	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Nõuded ostjate vastu	12 000	12 000		
Ostjatelt laekumata arved	12 000	12 000		
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	5 862	5 862		
Kokku nõuded ja ettemaksed	17 862	17 862		

Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2012		31.12.2011	
	Ettemaks	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Käibemaks	9 261		0	
Üksikisiku tulumaks		337		216
Sotsiaalmaks		1 148		750
Kohustuslik kogumispension		52		26
Töötuskindlustusmaksed		132		95
Ettemaksukonto jääk	0		5 862	
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	9 261	1 669	5 862	1 087

Lisa 5 Kinnisvarainvesteeringud

(eurodes)

Õiglase väärtuse meetod	
31.12.2011	0
Ostud ja parendused	45 107
31.12.2012	45 107

Lisa 6 Materiaalne põhivara

(eurodes)

							Kokku
	Ehitised	Transpordi- vahendid	Masinad ja seadmed	Muu materiaalne põhivara	Ettemaksed	Lõpetamata projektid ja ettemaksed	
31.12.2010							
Soetusmaksumus	109 016	31 577	31 577	5 432	35 950	35 950	181 975
Akumuleeritud kulum	-30 887	-29 457	-29 457	-5 432	0		-65 776
Jääkmaksumus	78 129	2 120	2 120	0	35 950	35 950	116 199
Amortisatsioonikulu	-5 451	-942	-942	0	0		-6 393
31.12.2011							
Soetusmaksumus	109 016	31 577	31 577	5 432	35 950	35 950	181 975
Akumuleeritud kulum	-36 338	-30 399	-30 399	-5 432	0		-72 169
Jääkmaksumus	72 678	1 178	1 178	0	35 950	35 950	109 806
Ostud ja parendused	0	0	0	0	15 863	15 863	15 863
Amortisatsioonikulu	-4 088	-943	-943	0	0		-5 031
Müügid	-68 590	0	0	0	0		-68 590
31.12.2012							
Soetusmaksumus	0	31 577	31 577	5 432	51 813	51 813	88 822
Akumuleeritud kulum	0	-31 342	-31 342	-5 432	0		-36 774
Jääkmaksumus	0	235	235	0	51 813	51 813	52 048

Müüdud materiaalne põhivara müügihinna

	2012	2011
Ehitised	116 000	0
Kokku	116 000	0

Lisa 7 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2012	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Võlad tarnijatele	1 048	1 048		
Võlad töövõtjatele	998	998		
Maksuvõlad	1 669	1 669		
Muud võlad	40 546	40 546		
Dividendivõlad	29 041	29 041		
Muud viitvõlad	11 505	11 505		
Kokku võlad ja ettemaksed	44 261	44 261		

	31.12.2011	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Võlad tarnijatele	864	864		
Võlad töövõtjatele	998	998		
Maksuvõlad	1 087	1 087		
Muud võlad	38 089	38 089		
Dividendivõlad	29 041	29 041		
Muud viitvõlad	9 048	9 048		
Kokku võlad ja ettemaksed	41 038	41 038		

Lisa 8 Tingimuslikud kohustused ja varad

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011
Tingimuslikud kohustused		
Võimalikud dividendid	376 247	237 770
Tulumaksukohustus võimalikelt dividendidelt	100 015	63 205
Kokku tingimuslikud kohustused	476 262	300 975

Lisa 9 Osakapital

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011
Osakapital	2 556	2 556
Osade arv (tk)	1	1

Lisa 10 Müügitulu

(eurodes)

	2012	2011
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	2 581	17 144
Leedu	34 363	7 209
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	36 944	24 353
Müük väljapoole Euroopa Liidu riike		
Venemaa	221 450	206 107
Müük väljapoole Euroopa Liidu riike, kokku	221 450	206 107
Kokku müügitulu	258 394	230 460
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Äri ja muu juhtimiselane nõustamine	255 813	215 816
Tarkvara müük	0	14 239
Tõlketeenused	571	405
Animatsiooni- ja kujundusteenused	2 010	0
Kokku müügitulu	258 394	230 460

Lisa 11 Muud äritulud

(eurodes)

	2012	2011
Kasum materiaalse põhivara müügist	42 770	0
Muud	903	0
Kokku muud äritulud	43 673	0

Lisa 12 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

	2012	2011
Üür ja rent	11 871	38 643
Energia	2 851	4 350
Elektrienergia	393	660
Kütus	2 458	3 690
Mitmesugused bürookulud	20 497	15 619
Lähetuskulud	39 674	30 041
Muud	31 189	16 512
Kokku mitmesugused tegevuskulud	106 082	105 165

Lisa 13 Tööjõukulud

(eurodes)

	2012	2011
Palgakulu	13 910	13 393
Sotsiaalmaksud	4 784	4 607
Kokku tööjõukulud	18 694	18 000
Töötajate keskmine arv taandatud täistööajale	4	4

Lisa 14 Finantstulud ja -kulud

(eurodes)

	2012	2011
Finantstulud ja -kulud muudelt finantsinvesteeringutelt	1 704	0
Kasum (kahjum) aktsiatelt ja osadelt	1 704	0
Intressitulud	4 481	228
Intressitulu hoiustelt	4 455	82
Muud intressitulud	26	146
Intressikulud	-1 591	-1 736
Intressikulu laenudelt	-55	-479
Muud intressikulud	-1 536	-1 257
Muud finantstulud ja -kulud	1 048	0
Kokku finantstulud ja -kulud	5 642	-1 508

Lisa 15 Seotud osapooled

(eurodes)

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2012	2011
Arvestatud tasu	3 478	3 348

Juhatuse liikmele tasu ei arvestatud ja olulisi soodustusi ei antud.

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 25.06.2014

osaühing Centrum Consulting (registrikood: 10565654) 01.01.2012 - 31.12.2012 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
IVAR KESKPAIK	Juhatuse liige	25.06.2014

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2012
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	300 975
Aruandeaasta kasum (kahjum)	175 287
Kokku	476 262

Kasumi jaotamise otsus

(eurodes)

	31.12.2012
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	300 975
Aruandeaasta kasum (kahjum)	175 287
Kokku	476 262

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Ärinõustamine jm- juhtimisalane nõustamine	70221	255813	99.00%	Jah

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Ivar Kesipaik	36410182729	Tallinn, Harju maakond, Eesti	40000 EEK

Sidevahendid

Liik	Sisu
Faks	+372 5160931
Mobiiltelefon	+372 5160931
E-posti aadress	centrum.consulting@neti.ee