

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2012

aruandeaasta lõpp: 31.12.2012

ärinimi: Osaühing Elsem Grupp

registrikood: 10576994

tänavatalu nimi, Kärberi 47-108

maja ja korteri number:

linn: Tallinn

maakond: Harju maakond

postisihthnumber: 13815

telefon: +372 56453038

e-posti aadress: ljubov.smetanina@tlvd-financial-group.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	10
Lisa 4 Materiaalne põhivara	10
Lisa 5 Osakapital	11
Lisa 6 Müügitulu	11
Lisa 7 Seotud osapooled	11

Tegevusaruanne

OÜ Elsem Grupp asutati 1999. aastal. Samal aastal alustati majandustegevusega.

Seoses 2010.a. direktori raske haiguse ja surmaga, oli firma majandustegevus ajutiselt peatatud. 2011.a. firma majandustegevus ajutiselt on ka peatatud.

2012a.OÜ Elsem Grupp sõlmisid lepingud Venemaa ja Sveitsi firmadega finants teenuste osutamises. 2012a. Saadud tulud suunti eelmiste aastate kahjumite katteks ja firma finantsseisundi tugevdamiseks .Töötasu ja dividende 2012.a. ei makstud.

2012 aastal firma juhtkond koostati . suurendada põhikapitali 63 900 Eurot võrra ja laiendada tegevust.

Raamatupidamise aastaaruanne

Tegevjuhtkonna deklaratsioon

Juhatus kinnitab OÜ Elsem Grupp Eesti 2012.a raamatupidamise aastaaruande koostamise õigsust ja täielikkust.

Juhatus kinnitab, et:

1. raamatupidamise aastaaruande koostamisel rakendatud arvestuspõhimõtted on vastavuses Eesti hea raamatupidamise tavaga;
1. raamatupidamise aastaaruande kajastab õigesti ja õiglaselt ettevõtte finantsseisundit, majandustulemust ja rahavoogusid;
1. OÜ Elsem Grupp on jätkuvalt tegutsev ettevõtte.

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	60 630	5 739	2
Finantsinvesteeringud	19 600	13 912	
Nõuded ja ettemaksed	23 582	32 520	
Kokku käibevara	103 812	52 171	
Põhivara			
Materiaalne põhivara	10 884	12 108	4
Kokku põhivara	10 884	12 108	
Kokku varad	114 696	64 279	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Võlad ja ettemaksed	7 100	16 615	
Kokku lühiajalised kohustused	7 100	16 615	
Pikaajalised kohustused			
Laenukohustused	3 196	3 196	
Kokku pikaajalised kohustused	3 196	3 196	
Kokku kohustused	10 296	19 811	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	66 456	2 556	5
Kohustuslik reservkapital	256	256	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	41 656	38 306	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-3 968	3 350	
Kokku omakapital	104 400	44 468	
Kokku kohustused ja omakapital	114 696	64 279	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2012	2011	Lisa nr
Müügitulu	5 447	763	6
Muud äritulud	-8 051	3 139	
Mitmesugused tegevuskulud	-140	-450	
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-1 224	-102	
Ärikasum (kahjum)	-3 968	3 350	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	-3 968	3 350	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-3 968	3 350	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2012	2011
Rahavood äritegevusest		
Ärikasum (kahjum)	-3 968	3 350
Korrigeerimised		
Põhivara kulum ja väärtuse langus	1 224	102
Kokku korrigeerimised	1 224	102
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	3 250	-6 521
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	-9 515	15 169
Muud rahavood äritegevusest	63 900	0
Kokku rahavood äritegevusest	54 891	12 100
Rahavood investeerimistegevusest		
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel	0	-12 210
Kokku rahavood investeerimistegevusest	0	-12 210
Kokku rahavood	54 891	-110
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	5 739	5 849
Raha ja raha ekvivalentide muutus	54 891	-110
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	60 630	5 739

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

				Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2010	2 556	256	38 306	41 118
Aruandeaasta kasum (kahjum)			3 350	3 350
31.12.2011	2 556	256	41 656	44 468
Aruandeaasta kasum (kahjum)			-3 968	-3 968
Muud muutused omakapitalis	63 900			63 900
31.12.2012	66 456	256	37 688	104 400

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Üldine informatsioon

OU Elsem Grupp OU 2012. aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti Vabariigi hea raamatupidamise tavaga. Hearaamatupidamise tava 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.

Raha

Raha

Raha ja selle ekvivalentidena kajastatakse rahavoogude aruandes kassas olevat sularaha, nõudmiseni hoiuseid pankades, tähtjalisi hoiuseid tähtajaga kuni 3 kuud ja rahaturufondi osakuid.

Nõuded ja ettemaksed

Nõuded ja ettemaksed

Nõuetena ostjate vastu kajastatakse ettevõtte tavapärase äritegevuse käigus tekkinud lühiajalisi nõudeid, v.a nõudeid teiste kontserni ettevõtete ja sidusettevõtete vastu. Nõudeid ostjate vastu kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumuses (s.o nominaalväärtus miinus vajadusel tehtavad allahindlused).

Nõuete laekumise tõenäosust hinnatakse võimaluse korral iga ostja kohta eraldi. Kui nõuete individuaalne hindamine ei ole nõuete arvust

OU Elsem Grupp. a. majandusaasta aruanne

tulenevalt võimalik, siis hinnatakse individuaalselt ainult olulisi nõudeid. Ülejäänud nõudeid hinnatakse kogumina, arvestades eelmiste aastate kogemust laekumata jäänud nõuete osas. Varem alla hinnatud ebatõenäoliste nõuete laekumist kajastatakse ebatõenäoliselt laekuvate nõuete kulu vähendamisenä

Materiaalne ja immateriaalne põhivara

Materiaalne ja immateriaalne põhivara

Materiaalseks põhivaraks loetakse ettevõtte enda majandustegevuses kasutatavaid varasid kasuliku tööaega üle ühe aasta ja maksumusega alates 128 eurot.

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 akumulieeritud kulum ja võimalikud väärtuse langusest tulenevad allahindlused.

Amortisatsiooni arvestatakse lineaarselt lähtudes järgmistest eeldatavatest kasulikest eluigadest:

Masinaid ja seadmeid 5-10 aastat,

Muu inventar ja IT seadmed 3-5 aastat,

Tulud

Tulud

Tulu kaupade müügist kajastatakse siis, kui kõik olulised omandiga seotud riskid on läinud üle 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. Valuuta müügi puhul tekib tulu valuuta ostu ja müügi kursi vahest.

Intressitulu kajastatakse siis, kui tulu laekumine on tõenäoline ja tulu suurus on võimalik usaldusväärselt hinnata. Intressitulu kajastatakse kasutades vara sisemisest intressimäära, välja arvatud juhtudel, kui intressi laekumine on ebakindel. Sellistel juhtudel arvestatakse intressitulu kassapõhiselt

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011	Lisa nr
Sularaha kassas	40	2 093	
Arvelduskontod	60 590	3 646	
Kokku raha	60 630	5 739	2

Lisa 3 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011
	Ettemaks	Ettemaks
Käibemaks	17	17
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	17	17

Lisa 4 Materiaalne põhivara

(eurodes)

	Maa	Ehitised	Transpordi- vahendid	Arvutid ja arvuti- süsteemid	Muud masinad ja seadmed	Masinad ja seadmed	Muu materiaalne põhivara	Lõpetamata projektid	Ettemaksed	Lõpetamata projektid ja ettemaksed	Kokku
31.12.2010											
Soetusmaksumus	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Akumuleeritud kulum	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Jääkmaksumus	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Ostud ja parendused	0	0	12 210	0	0	12 210	0	0	0	0	12 210
Amortisatsioonikulu	0	0	-102	0	0	-102	0	0	0	0	-102
31.12.2011											
Soetusmaksumus	0	0	12 210	0	0	12 210	0	0	0	0	12 210
Akumuleeritud kulum	0	0	-102	0	0	-102	0	0	0	0	-102
Jääkmaksumus	0	0	12 108	0	0	12 108	0	0	0	0	12 108
Amortisatsioonikulu	0	0	-1 224	0	0	-1 224	0	0	0	0	-1 224
31.12.2012											
Soetusmaksumus	0	0	12 210	0	0	12 210	0	0	0	0	12 210
Akumuleeritud kulum	0	0	-1 326	0	0	-1 326	0	0	0	0	-1 326
Jääkmaksumus	0	0	10 884	0	0	10 884	0	0	0	0	10 884

Lisa 5 Osakapital

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011	Lisa nr
Osakapital	66 456	2 556	5
Osade arv (tk)	4	4	

Lisa 6 Müügitulu

(eurodes)

	2012	2011	Lisa nr
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes			
Müük Euroopa Liidu riikidele			
Eesti	5 447	763	
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	5 447	763	
Kokku müügitulu	5 447	763	
Müügitulu tegevusalade lõikes			
vahendus teenes	5 447	763	
Kokku müügitulu	5 447	763	6

Lisa 7 Seotud osapooled

(eurodes)

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2012	2011
Arvestatud tasu	5 447	763

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 28.06.2013

Osaühing Elsem Grupp (registrikood: 10576994) 01.01.2012 - 31.12.2012 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
REET VAAREND	Juhatuse liige	28.06.2013

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2012
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	41 656
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-3 968
Kokku	37 688
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	
Kokku	37 688

Kasumi jaotamise otsus

(eurodes)

	31.12.2012
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	41 656
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-3 968
Kokku	37 688
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	
Kokku	37 688

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Ärinõustamine jm- juhtimiselane nõustamine	70221	5447	100.00%	Jah

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Valentina Malienko	45403180222		639 EUR
Reet Vaarend	45212030284	Veriheina tee 32, Maardu linn, Harju maakond, Eesti	639 EUR
Maria Dmitrieva	02.08.1986	Saagi 4, Tallinn, Harju maakond, Eesti	64539 EUR
Liubov Smetanina	44912090355		639 EUR

Sidevahendid

Liik	Sisu
Mobiiltelefon	+372 56453038
E-posti aadress	ljubov.smetanina@tlvd-financial-group.ee