

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2016

aruandeaasta lõpp: 31.12.2016

ärinimi: OÜ KONTOGRUPP

registrikood: 10705279

tänava/talu nimi, Arbu tn 1-55

maja ja korteri number:

linn: Tallinn

maakond: Harju maakond

postisihthnumber: 13617

telefon: +372 5146975, +372 6500072, +372 6500062

e-posti aadress: bbest@hot.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 ostjate vastu	9
Lisa 4 Varud	9
Lisa 5 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	10
Lisa 6 Materiaalsed põhivarad	10
Lisa 7 Müügitulu	11
Lisa 8 Tööjõukulud	11
Aruande allkirjad	12

Tegevusaruanne

OÜ KONTOGRUPP tegeles 31.12.2016a lõppenud majandusaastal kontoritehnika müügi, hoolduse ja remondiga.

2016 aasta moodustas OU KONTOGRUPP müügitulu 15.47tuh. euro

OÜ KONTOGRUPP' is töötas 2016aastal üks töötaja, kelle töötasu moodustas kokku 6.75 tuh. eur.

OÜ KONTOGRUPP'i juhatus koosneb ühest liikmest ja osakapitali summa on 2 556 eur.

Juhatuse esimees Boriss Bulejev töötas KONTOGRUPP'is tasuta. 2016. aasta jooksul erisoodustusi talle ei ole osutatud.

OÜ KONTOGRUPP on jätkuvalt majandusüksus.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2016	31.12.2015
Varad		
Käibevarad		
Raha	2 484	350
Nõuded ja ettemaksed	27 024	23 493
Varud	14 978	15 219
Kokku käibevarad	44 486	39 062
Kokku varad	44 486	39 062
Kohustised ja omakapital		
Kohustised		
Lühiajalised kohustised		
Võlad ja ettemaksed	26 248	17 271
Kokku lühiajalised kohustised	26 248	17 271
Kokku kohustised	26 248	17 271
Omakapital		
Osakapital nimiväärtuses	2 556	2 556
Kohustuslik reservkapital	1 003	1 003
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	18 232	10 956
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-3 553	7 276
Kokku omakapital	18 238	21 791
Kokku kohustised ja omakapital	44 486	39 062

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2016	2015
Müügitulu	15 476	15 906
Muud äritulud	1	0
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-9 039	-691
Mitmesugused tegevuskulud	-3 149	-1 637
Tööjõukulud	-6 759	-6 261
Muud ärikulud	-83	-41
Ärikasum (kahjum)	-3 553	7 276
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	-3 553	7 276
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-3 553	7 276

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2016	2015
Rahavood äritegevusest		
Ärikasum (kahjum)	-3 553	7 276
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-3 531	-6 308
Varude muutus	241	403
Äritegevusega seotud kohustiste ja ettemaksete muutus	8 977	-3 034
Muud rahavood äritegevusest	0	-806
Kokku rahavood äritegevusest	2 134	-2 469
Kokku rahavood	2 134	-2 469
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	350	2 819
Raha ja raha ekvivalentide muutus	2 134	-2 469
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	2 484	350

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

				Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2014	2 556	1 003	10 956	14 515
Aruandeaasta kasum (kahjum)			7 276	7 276
31.12.2015	2 556	1 003	18 232	21 791
Aruandeaasta kasum (kahjum)			-3 553	-3 553
31.12.2016	2 556	1 003	14 679	18 238

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

OU Kontogruppi 31.12.2016 aastal lõppenud majandusaasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti hea raamatupidamistavaga. Eesti hea raamatupidamistava on rahvusvaheliselt tunnustatud arvestuse ja aruandluse põhimõtetele

tuginev raamatupidamistava, mille põhinõuded kehtestatakse raamatupidamise seadusega ning mida täiendavad vastavalt raamatupidamise seaduse § 32 loikele 1 väljaantavad Raamatupidamise Toimikonna juhendid.

Kasumiaruande koostamisel on kasutatud I skeemi. Nii kasumiaruandes kui lisades, milles on avalikustatud selgitused kasumiaruande kirjete kohta on tulud kajastatud positiivsete ja kulud negatiivsete (st miinusmargiga) summadena.

Arvestuspõhimõtete või informatsiooni esitusviisi muutused

Muudatusi arvestuspõhimõtetes või informatsiooni esitusviisis võrreldes eelmise 2014.a. aastaaruandega ei ole.

Nõuded ja ettemaksed

Nouetena ostjate vastu kajastatakse ettevõtte tavapärase aritegevuse kaigus tekkinud lühiajalisi nõudeid, v.a nõudeid kontserni teiste ettevõtete ja sidusettevõtete vastu. Nõudeid ostjate vastu kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumuses (s.o nominaalvaartus miinus vajadusel tehtavad allahindlused).

Nõuded on bilansis hinnatud lahtuvalt toenaoliselt laekuvatest summadest. Nouete hindamisel on vaadatud iga nouet eraldi, arvestades teadaolevat informatsiooni kliendi maksevoime kohta. Ebatoenaoliselt laekuvad nõuded on bilansis alla hinnatud toenaoliselt laekuva summani. Varem alla hinnatud ebatoenaoliste nouete laekumist kajastatakse ebatoenaoliselt laekuvate nouete kulu vahendamisena

(muude tegevuskulude seas).

Varud

Varud võetakse algselt arvele nende soetusmaksumuses, mis koosneb ostukulutustest, tootmiskulutustest ja muudest kulutustest, mis on vajalikud varude viimiseks nende olemasolevasse asukohta ja seisundisse Varude ostukulutused sisaldavad lisaks ostuhinnale varude ostuga kaasnevat tollimaksu, muid mittetagastavaid makse ja varude soetamisega otseselt seotud transpordikulutusi.

Varude tootmiskulutused sisaldavad nii otseseid toodetega seotud kulutusi (näiteks materjali maksumus, tööliste palgad jne) kui

ka proportsionaalset osa tootmise üldkuludest (näiteks tootmisseadmete amortisatsioon, remondikulu, tootmisega seotud juhtkonna palgad jne).

Püsivaid tootmise üldkulusid jagatakse toodete soetusmaksumusele lahtudes normaalsest tootmismahust.

Varude soetusmaksumuse arvestuspõhimõtted

Varude arvestamisel kasutatakse FIFO meetodit.

Varud hinnatakse bilansis lahtudes sellest, mis on madalam, kas soetusmaksumus/ tootmisomahind või neto realiseerimismaksumus.

Finantskohustised

Finantskohustus on lepinguline kohustus:

(a) tasuda teisele osapoolle raha või muid finantsvarasid (nt kohustus tarnijate ees); või

(b) vahetada teise osapoollega finantsvarasid potentsiaalselt kahjulikel tingimustel (nt negatiivse oiglane vaartusega tuletisinstrumentid). Finantskohustused voetakse algselt arvele nende soetusmaksumuses, milleks on antud finantskohustuse eest makstava või saadava tasu oiglane vaartus.

Algne soetusmaksumus sisaldab koiki finantskohustuse soetamisega otseselt kaasnevaid tehingukulutusi.

Finantskohustused kajastatakse bilansis korrigeeritud soetusmaksumuses.

Finantskohustus eemaldatakse bilansist siis, kui see on rahuldatud, lõpetatud või aegunud.

Tulud

Kaupade muugist tulenevat tulu kajastatakse siis, kui kõik olulised omandiga seotud riskid on lainud üle ostjale ning muugitulu ja tehinguga seotud kulu on usaldusvaarselt määratav ning tehingust saadava tasu laekumine on toenaoline. Tulu teenuste muugist kajastatakse teenuse osutamisel.

Intressitulu ja dividenditulu kajastatakse siis, kui tulu laekumine on toenaoline ja tulu suurust on võimalik usaldusvaarselt hinnata.

Intressitulu kajastatakse kasutades vara sisemisest intressimaara, välja arvatud juhtudel, kui intressi laekumine on ebakindel. Sellistel juhtudel arvatakse intressitulu kassapohiselt. Dividenditulu kajastatakse siis, kui omanikul on tekkinud seaduslik õigus nende saamiseks.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2016	31.12.2015
Kokku raha	2 484	350

Lisa 3 Nõuded ostjate vastu

(eurodes)

	31.12.2016	31.12.2015
Ostjatelt laekumata arved	0	23 493
Kokku nõuded ostjate vastu	0	23 493

Lisa 4 Varud

(eurodes)

	31.12.2016	31.12.2015
Tooraine ja materjal	14 978	15 219
Kokku varud	14 978	15 219

Lisa 5 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad (eurodes)

	31.12.2016	31.12.2015
	Maksuvõlg	Maksuvõlg
Üksikisiku tulumaks		89
Sotsiaalmaks	195	257
Kohustuslik kogumispension		15
Töötuskindlustusmaksed		13
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	195	374

Lisa 6 Materiaalsed põhivarad (eurodes)

			Kokku
	Arvutid ja arvutisüsteemid	Masinad ja seadmed	
31.12.2014			
Soetusmaksumus	232	232	232
Akumuleeritud kulum	-232	-232	-232
Jääkmaksumus	0	0	0
31.12.2015			
Soetusmaksumus	0	0	0
Akumuleeritud kulum	0	0	0
Jääkmaksumus	0	0	0
31.12.2016			
Soetusmaksumus	0	0	0
Akumuleeritud kulum	0	0	0
Jääkmaksumus	0	0	0

Lisa 7 Müügitulu

(eurodes)

	2016	2015
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	15 476	15 906
Kokku müügitulu	15 476	15 906
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Ostukaupade müük (EMTAK kood 47411)	6 429	7 430
Teenuste osutamine (EMTAK kood 77331)	9 047	8 476
Kokku müügitulu	15 476	15 906

Lisa 8 Tööjõukulud

(eurodes)

	2016	2015
Palgakulu	5 160	4 680
Sotsiaalmaksud	1 599	1 581
Kokku tööjõukulud	6 759	6 261
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	1	1

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 07.07.2017

OÜ KONTOGRUPP (registrikood: 10705279) 01.01.2016 - 31.12.2016 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
BORISS BULEJEV	Juhatuse liige	07.07.2017

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2016
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	18 232
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-3 553
Kokku	14 679

Kasumi jaotamise otsus

(eurodes)

	31.12.2016
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	18 232
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-3 553
Kokku	14 679

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Kontorimasinate ja -seadmete rentimine ja kasutusrent, k.a arvutid	77331	9047	58.46%	Jah
Arvutite, arvuti välisseadmete ja tarkvara jaemüük	47411	6429	41.54%	Ei

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Boriss Bulejev	35207270278	Tallinn, Harju maakond, Eesti	2556 EUR (Lihtomand)

Sidevahendid

Liik	Sisu
Telefon	+372 6500072
Telefon	+372 6500062
Mobiiltelefon	+372 5146975
E-posti aadress	bbest@hot.ee