

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2015

aruandeaasta lõpp: 31.12.2015

ärinimi: OÜ KONTOGRUPP

registrikood: 10705279

tänava/talu nimi, Arbu 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 Materiaalne põhivara	10
Lisa 7 Müügitulu	11
Lisa 8 Tööjõukulud	11
Aruande allkirjad	12

Tegevusaruanne

OÜ KONTOGRUPP tegeles 31.12.2015.a lõppenud majandusaastal kontoritehnika müügi, hoolduse ja remondiga.

2015.aasta moodustas OU KONTOGRUPP müügitulu 15,9 tuh. euro

OÜ KONTOGRUPP' is töötas 2015aastal üks töötaja, kelle töötasu moodustas kokku 6,2 tuh. eur.

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

Juhatuse esimees Boriss Bulejev töötas KONTOGRUPP'is tasuta. 2015. aasta jooksul erisoodustusi talle ei ole osutatud.

OÜ KONTOGRUPP on jätkuvalt majandusüksus.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014
Varad		
Käibevara		
Raha	350	2 819
Nõuded ja ettemaksed	23 493	17 185
Varud	15 219	14 816
Kokku käibevara	39 062	34 820
Kokku varad	39 062	34 820
Kohustused ja omakapital		
Kohustused		
Lühiajalised kohustused		
Võlad ja ettemaksed	17 271	20 305
Kokku lühiajalised kohustused	17 271	20 305
Kokku kohustused	17 271	20 305
Omakapital		
Osakapital nimiväärtuses	2 556	2 556
Kohustuslik reservkapital	1 003	1 003
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	10 956	13 535
Aruandeaasta kasum (kahjum)	7 276	-2 579
Kokku omakapital	21 791	14 515
Kokku kohustused ja omakapital	39 062	34 820

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2015	2014
Müügitulu	15 906	16 025
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-691	-10 472
Mitmesugused tegevuskulud	-1 637	-2 083
Tööjõukulud	-6 261	-5 817
Põhivara kulum ja väärtuse langus	0	-232
Muud ärikulud	-41	0
Kokku ärikasum (-kahjum)	7 276	-2 579
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	7 276	-2 579
Aruandeaasta kasum (kahjum)	7 276	-2 579

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2015	2014
Rahavood äritegevusest		
Ärikasum (kahjum)	7 276	-2 579
Korrigeerimised		
Põhivara kulum ja väärtuse langus	0	232
Kokku korrigeerimised	0	232
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-6 308	-4 841
Varude muutus	403	8 059
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	-3 034	1 947
Muud rahavood äritegevusest	-806	0
Kokku rahavood äritegevusest	-2 469	2 818
Kokku rahavood	-2 469	2 818
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	2 819	1
Raha ja raha ekvivalentide muutus	-2 469	2 818
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	350	2 819

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

				Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2013	2 556	1 003	13 535	17 094
Aruandeaasta kasum (kahjum)			-2 579	-2 579
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

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

OU Kontogruppi 31.12.205 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 Toimkonna 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, tooliste 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.

Finantskohustused

Finantskohustus on lepinguline kohustus:

(a) tasuda teisele osapoolele 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, lopetatud 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 maaratav 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 arvestatakse intressitulu kassapohiselt. Dividenditulu kajastatakse siis, kui omanikul on tekkinud seaduslik oigus nende saamiseks.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014
Kokku raha	350	2 819

Lisa 3 Nõuded ostjate vastu

(eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014
Ostjatelt laekumata arved	23 493	17 185
Kokku nõuded ostjate vastu	23 493	17 185

Lisa 4 Varud

(eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014
Tooraine ja materjal	15 219	14 816
Kokku varud	15 219	14 816

Lisa 5 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad (eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014
	Maksuvõlg	Maksuvõlg
Üksikisiku tulumaks	89	90
Sotsiaalmaks	257	229
Kohustuslik kogumispension	15	16
Töötuskindlustusmaksed	13	22
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	374	357

Lisa 6 Materiaalne põhivara (eurodes)

			Kokku
	Arvutid ja arvutisüsteemid	Masinad ja seadmed	
31.12.2013			
Soetusmaksumus	693	693	693
Akumuleeritud kulum	-461	-461	-461
Jääkmaksumus	232	232	232
Amortisatsioonikulu	-232	-232	-232
31.12.2014			
Soetusmaksumus	232	232	232
Akumuleeritud kulum	-232	-232	-232
Jääkmaksumus	0	0	0

Lisa 7 Müügitulu

(eurodes)

	2015	2014
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	15 906	16 025
Kokku müügitulu	15 906	16 025
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Ostukaupade müük (EMTAK kood 47411)	7 430	1 283
Teenuste osutamine (EMTAK kood 77331)	8 476	14 742
Kokku müügitulu	15 906	16 025

Lisa 8 Tööjõukulud

(eurodes)

	2015	2014
Palgakulu	4 680	4 260
Sotsiaalmaksud	1 581	1 557
Kokku tööjõukulud	6 261	5 817
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	1	1

Lisa 7 Müügitulu

(eurodes)

	2015	2014
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	15 906	16 025
Kokku müügitulu	15 906	16 025
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Ostukaupade müük (EMTAK kood 47411)	7 430	1 283
Teenuste osutamine (EMTAK kood 77331)	8 476	14 742
Kokku müügitulu	15 906	16 025

Lisa 8 Tööjõukulud

(eurodes)

	2015	2014
Palgakulu	4 680	4 260
Sotsiaalmaksud	1 581	1 557
Kokku tööjõukulud	6 261	5 817
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	1	1



Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2015
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	10 956
Aruandeaasta kasum (kahjum)	7 276
Kokku	18 232

Kasumi jaotamise otsus

(eurodes)

	31.12.2015
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	10 956
Aruandeaasta kasum (kahjum)	7 276
Kokku	18 232

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Kontorimasinate ja -seadmete rentimine ja kasutusrent, k.a arvutid	77331	8476	53.29%	Jah
Arvutite, arvuti välisseadmete ja tarkvara jaemüük	47411	7430	46.71%	Ei

Osanikud

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

Sidevahendid

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