

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2011

aruandeaasta lõpp: 31.12.2011

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
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 Nõuded ostjate vastu	10
Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	11
Lisa 5 Varud	11
Lisa 6 Materiaalne põhivara	11
Lisa 7 Müügitulu	12
Lisa 8 Tööjõukulud	12
Lisa 9 Seotud osapooled	12

Tegevusaruanne

OÜ KONTOGRUPP tegeles 31.12.2011.a lõppenud majandusaastal kontoritehnika müügi, hoolduse ja remondiga.

2009.aastal moodustas OÜ KONTOGRUPP'i müügitulu 233 883 krooni

2010.aastal moodustas OÜ KONTOGRUPP'i müügitulu 180 569 krooni

2011.aasta moodustas OU KONTOGRUPPI müügitulu 15 679 euro

OÜ KONTOGRUPP'is töötas 2011.aastal üks töötaja, kelle töötasu moodustas kokku 3300 eur.

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

Juhatuse esimees Boriss Bulejev töötas KONTOGRUPP'is tasuta. 2011. aasta jooksul erisoodustusi talle ei ole osutatud.

OÜ KONTOGRUPP'il on 2012.aastal kavas edasi tegutseda.

Raamatupidamise aastaaruanne

Tegevjuhtkonna deklaratsioon

OÜ Kontogrupp'i juhatus on äriseadustikust lähtuvalt koostanud 31.12.2011.a lõppenud majandusaasta raamatupidamise aastaaruande, mis on toodud lehekülgedel 5 kuni 12. OÜ Kontogrupp'i juhatus deklareerib oma vastutust nimetatud raamatupidamise aastaaruande koostamise eest ja kinnitab, et:

1. 31.12.2011.a lõppenud majandusaasta raamatupidamise aastaaruande koostamisel rakendatud arvestuspõhimõtted on vastavuses Eesti hea raamatupidamistavaga;
2. 31.12.2011.a lõppenud majandusaasta kohta koostatud raamatupidamise aastaaruanne kajastab õigesti ja õiglaselt OÜ Kontogrupp'i finantsseisundit, majandustulemust ja rahavoogusid;
3. OÜKontogrupp on jätkuvalt tegutsev.

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Varad		
Käibevara		
Raha	129	6 595
Nõuded ja ettemaksed	1 436	468
Varud	16 136	7 576
Kokku käibevara	17 701	14 639
Põhivara		
Materiaalne põhivara	1 363	2 033
Kokku põhivara	1 363	2 033
Kokku varad	19 064	16 672
Kohustused ja omakapital		
Kohustused		
Lühiajalised kohustused		
Võlad ja ettemaksed	2 451	507
Kokku lühiajalised kohustused	2 451	507
Kokku kohustused	2 451	507
Omakapital		
Osakapital nimiväärtuses	2 556	2 556
Kohustuslik reservkapital	959	959
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	12 650	12 072
Aruandeaasta kasum (kahjum)	448	578
Kokku omakapital	16 613	16 165
Kokku kohustused ja omakapital	19 064	16 672

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2011	2010
Müügitulu	15 820	11 540
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-8 943	-6 020
Mitmesugused tegevuskulud	-1 377	-1 237
Tööjõukulud	-4 382	-3 035
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-670	-670
Ärikasum (kahjum)	448	578
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	448	578
Aruandeaasta kasum (kahjum)	448	578

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2011	2010
Rahavood äritegevusest		
Ärikasum (kahjum)	448	578
Korrigeerimised		
Põhivara kulum ja väärtuse langus	670	670
Kokku korrigeerimised	670	670
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-968	32
Varude muutus	-8 560	427
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	1 944	-309
Kokku rahavood äritegevusest	-6 466	1 398
Kokku rahavood	-6 466	1 398
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	6 595	5 197
Raha ja raha ekvivalentide muutus	-6 466	1 398
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	129	6 595

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

				Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2009	2 556	959	12 072	15 587
Aruandeaasta kasum (kahjum)			578	578
31.12.2010	2 556	959	12 650	16 165
Aruandeaasta kasum (kahjum)			448	448
31.12.2011	2 556	959	13 098	16 613

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

OU Kontogruppi 31.12.2011.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.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud Eesti (täis)kroonides.

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 2010.a. aastaaruandega ei ole.

Valisvaluutas toimunud tehingud ning valisvaluutas fikseeritud finantsvarad ja -kohustused

Valisvaluutas toimunud tehingud ning välisvaluutas fikseeritud finantsvarad ja -kohustused

Valisvaluutas fikseeritud tehingute kajastamisel on aluseks võetud tehingu toimumise päeval ametlikult kehtinud Eesti Panga valuutakursid. Valisvaluutas fikseeritud monetarsed varad ja kohustused on bilansipäeva seisuga ümber hinnatud Eesti kroonidesse

bilansipäeval ametlikult kehtinud Eesti Panga valuutakursside alusel. Valisvaluutatehingutest saadud kasumid ja kahjumid on kasumiaruandes kajastatud periooditulu ja -kuluna.

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.

Finantskohustused

Finantskohustus on lepinguline kohustus:

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

(b) vahetada teise osapoolega finantsvarasid potentsiaalselt kahjulikel tingimustel (nt negatiivse oiglaste vaartusega tuletisinstrumentid). Finantskohustused võetakse algelt 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 arvestatakse intressitulu kassapohiselt. Dividenditulu kajastatakse siis, kui omanikul on tekkinud seaduslik oigus nende saamiseks.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Sularaha kassas	0	5 795
Arvelduskontod	129	800
Kokku raha	129	6 595

Lisa 3 Nõuded ostjate vastu

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Ostjatele laekumata arved	208	217
Kokku nõuded ostjate vastu	208	217

Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
	Maksuvõlg	Maksuvõlg
Üksikisiku tulumaks	1	56
Sotsiaalmaks	120	212
Kohustuslik kogumispension	10	10
Töötuskindlustusmaksed		18
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	131	296

Lisa 5 Varud

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Tooraine ja materjal	13 475	6 665
Müügiks ostetud kaubad	2 661	911
Kokku varud	16 136	7 576

Lisa 6 Materiaalne põhivara

(eurodes)

			Kokku
	Arvutid ja arvuti-süsteemid	Masinad ja seadmed	
31.12.2009			
Jääkmaksumus	2 703	2 703	2 703
Allahindlused väärtuse languse tõttu	-670	-670	-670
31.12.2010			
Jääkmaksumus	2 033	2 033	2 033
Allahindlused väärtuse languse tõttu	-670	-670	-670
31.12.2011			
Jääkmaksumus	1 363	1 363	1 363

Lisa 7 Müügitulu

(eurodes)

	2011	2010
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	15 820	11 540
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	15 820	11 540
Kokku müügitulu	15 820	11 540
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Ostukaupade müük (EMTAK kood 47411)	3 581	1 831
Teenuste osutamine (EMTAK kood 77331)	12 239	9 709
Kokku müügitulu	15 820	11 540

Lisa 8 Tööjõukulud

(eurodes)

	2011	2010
Palgakulu	3 300	2 116
Sotsiaalmaksud	1 039	919
Kokku tööjõukulud	4 339	3 035
Töötajate keskmine arv taandatud täistööajale	1	1

Lisa 9 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2011		31.12.2010	
	Nõuded	Kohustused	Nõuded	Kohustused
Emaettevõtja	0	0	0	0
Tütarettevõtjad	0	0	0	0
Sidusettevõtjad	0	0	0	0
Teised samasse konsolideerimisgruppi kuuluvad ettevõtjad	0	0	0	0
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud	0	0	0	0
Olulise osalusega juriidilisest isikust omanikud	0	0	0	0
Tegev- ja kõrgema juhtkonna ning olulise osalusega eraisikust omanike lähedased pereliikmed ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	0	0	0	0

	2011		2010	
	Ostud	Müügid	Ostud	Müügid
Emaettevõtja	0	0	0	0
Tütarettevõtjad	0	0	0	0
Sidusettevõtjad	0	0	0	0
Teised samasse konsolideerimisgruppi kuuluvad ettevõtjad	0	0	0	0
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud	0	0	0	0
Olulise osalusega juriidilisest isikust omanikud	0	0	0	0
Tegev- ja kõrgema juhtkonna ning olulise osalusega eraisikust omanike lähedased pereliikmed ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	0	0	0	0

Raamatupidamiskohustuslane ei ole tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestanud tasusid ja muid olulisi soodustusi.

Aruande digitaalallkirjad

OÜ KONTOGRUPP (registrikood: 10705279) 01.01.2011 - 31.12.2011 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
BORISS BULEJEV	Juhatuse liige	29.06.2012

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2011
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	12 650
Aruandeaasta kasum (kahjum)	448
Kokku	13 098
Jaotamine	
Kohustusliku reservkapitali suurendamine (vähendamine)	45
Kokku	45

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Kontorimasinate ja -seadmete rentimine ja kasutusrent, k.a arvutid	77331	12239	77.36%	Jah
Arvutite, arvuti välisseadmete ja tarkvara jaemüük	47411	3581	22.64%	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