

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2012

aruandeaasta lõpp: 31.12.2012

ärinimi: Osaühing Lepseti Grupp

registrikood: 10871730

tänavanimi: Madala 20-14

maja ja korteri number:

linn: Tallinn

maakond: Harju maakond

postisihthumber: 10315

telefon: +372 5101402, +372 5524482

faks: +372 6611774, +372 6703154

e-posti aadress: sergei@uksed24.ee

veebilehe aadress: www.uksed24.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 ja ettemaksed	10
Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	11
Lisa 5 Varud	11
Lisa 6 Materiaalne põhivara	11
Lisa 7 Võlad ja ettemaksed	12
Lisa 8 Osakapital	12
Lisa 9 Müügitulu	12
Lisa 10 Kaubad, toore, materjal ja teenused	13
Lisa 11 Mitmesugused tegevuskulud	13
Lisa 12 Tööjõukulud	13
Lisa 13 Seotud osapooled	13

Tegevusaruanne

TEGEVUSARUANNE

OÜ Lepseti Grupp asutati 03.06.2002.a. Samal ajal alustati majandustegevusega.

OÜ Lepseti Grupp põhitegevuseks on elamispindade ja kontorite valveks kasutatavate seadmete ostmine, müük ja hooldus Eestis. Põhilisteks toodeteks olid lukud, fonolukud, komplekttooted.

2012 aasta müügitulu moodustas 85918 eur, aasta lõppes kasumiga 3371 eur.

Ettevõtte juhatus koosneb 1 liikmest.

Firma põhieesmärgiks on 2013 majandusaastal teenuste laiendamise ning kvalitedi tõstmise kaudu turupositsiooni säilitamine olemasoleval turul.

2013 aastal juhatus planeerib laiendada oma tegevust ja suurenda teenuste mahtu.

2013 võetakse abinõud teenuste mahtu suurendamiseks ja kulude vähendamiseks.

Raamatupidamise aastaaruanne

Tegevjuhtkonna deklaratsioon

JUHATUSE DEKLARATSIOON

Juhatus deklareerib oma vastutust esitatud OÜ Lepseti Grupp 2012.a. raamatupidamisaastaaruande koostamise õiguse eest, ning kinnitab parimas teadmises, et:

- raamatupidamise aastaaruande koostamisel rakendatud arvestusmeetodid on vastavuses Eesti hea raamatupidamistavaga;
 - raamatupidamise aastaaruanne kajastab õigesti ja õiglaselt OÜ Lepseti Grupp finantsseisundid, majandustulemust ja rahavoogusid;
 - kõik teadaolevad olulised asjaolud, mis selgunud aruande valmimise kuupäevani on raamatupidamise aastaaruandes nõuetekohaselt arvesse võetud ja esitatud
- OÜ Lepseti Grupp on jätkuvalt tegutsev.

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	440	1 064	2
Nõuded ja ettemaksed	1 246	1 587	3
Varud	22 570	19 946	5
Kokku käibevara	24 256	22 597	
Põhivara			
Materiaalne põhivara	2 074	786	6
Kokku põhivara	2 074	786	
Kokku varad	26 330	23 383	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Võlad ja ettemaksed	4 789	5 213	7
Kokku lühiajalised kohustused	4 789	5 213	
Kokku kohustused	4 789	5 213	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 556	2 556	8
Kohustuslik reservkapital	256	256	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	15 358	9 935	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	3 371	5 423	
Kokku omakapital	21 541	18 170	
Kokku kohustused ja omakapital	26 330	23 383	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2012	2011	Lisa nr
Müügitulu	85 918	63 683	9
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-44 510	-19 100	10
Mitmesugused tegevuskulud	-23 084	-26 545	11
Tööjõukulud	-14 812	-12 619	12
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-157	0	
Ärikasum (kahjum)	3 355	5 419	
Finantstulud ja -kulud	16	4	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	3 371	5 423	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	3 371	5 423	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2012	2011
Rahavood äritegevusest		
Ärikasum (kahjum)	3 355	5 419
Korrigeerimised		
Põhivara kulum ja väärtuse langus	157	0
Kokku korrigeerimised	157	0
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	341	-54
Varude muutus	-2 624	-7 297
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	-424	1 866
Kokku rahavood äritegevusest	805	-66
Rahavood investeerimistegevusest		
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel	-1 445	-786
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-1 445	-786
Rahavood finantseerimistegevusest		
Muud laekumised finantseerimistegevusest	16	4
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	16	4
Kokku rahavood	-624	-848
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	1 064	1 912
Raha ja raha ekvivalentide muutus	-624	-848
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	440	1 064

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

				Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2010	2 556	256	9 935	12 747
Aruandeaasta kasum (kahjum)			5 423	5 423
31.12.2011	2 556	256	15 358	18 170
Aruandeaasta kasum (kahjum)			3 371	3 371
31.12.2012	2 556	256	18 729	21 541

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Raamatupidamise aastaaruande koostamisel kasutatud arvestuspõhimõtted

OÜ Lepseti Grupp 2012.aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti Vabariigi hea raamatupidamise tavaga. Hea raamatupidamise tava põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduses, mida täiendavad Raamatupidamise Toimikonna poolt välja antud juhendid.

Finantsaruanded on koostatud tekkepõhise arvestuspõhimõtte kohaselt.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes.

OÜ Lepseti Grupp kasutab kasumiaruande koostamisel Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduse lisas 2 toodud kasumiaruande skeemi nr.1 .

Raha

Raha ja pangakontod

Raha ja pangakontod kajastavad ettevõtte rahalisi vahendeid kassas ja pangakontol.

Nõuded ja ettemaksed

Nõuded ostjate vastu

Ostjatelt laekumata arved on bilansis hinnatud lähtuvalt tõenäoliselt laekuvatest summadest. Seejuures on hinnatud iga konkreetse kliendi laekumata arveid eraldi, arvestades teadaolevat informatsiooni kliendi maksevõime kohta. Lootusetud nõuded on kantud bilansist välja.

Varud

Varud

Varud võetakse arvele nende soetusmaksumuses, mis koosneb ostukuludest, tootmiskuludest ja muudest otsestest kulutustest, mis on vajalikud varude viimiseks nende olemasolevasse asukohta ja seisundisse. Varude kuludes kajastamisel ja varude bilansilise väärtuse arvutamisel kasutatakse kaalutud keskmise soetusmaksumuse meetodit. Varud hinnatakse bilansis lähtudes sellest, kumb on madalam, kas nende soetusmaksumus või neto realiseerimismaksumus. Varude allhindlusi nende neto realiseerimismaksumusele kajastatakse allahindluse perioodil müüdud kaupade kuluna.

Materiaalne ja immateriaalne põhivara

Materiaalne põhivara

Materiaalne põhivara on vara, mille soetamismaksumus on suurem kui 6000 krooni ja kasutusaeg pikem kui üks aasta. Põhivara võetakse arvele soetusmaksumuses, mis koosneb seonduvatest väljaminekutest. Väheväärtuslikud varad, mille kasulik tööiga on üle 1 aasta, kuid mille soetusmaksumus on alla 6000 krooni, kantakse vara kasutusele võtmise hetkel 100% kuludesse.

Bilansis kajastatakse materiaalne põhivara tema soetusmaksumuses, millest on maha arvatud akumuleeritud kulum ja võimalikud vara väärtuse langusest tulenevad allahindlused

Põhivara amortiseeritakse lineaarsel meetodil lähtudes kasulikust tööeast. Kasutusel on järgnevad amortisatsiooninormid :

- masinad ja seadmed 10-30 % aastas

- inventar 20 % aastas

Varade kulumit hakatakse arvestama soetamise kuupäevast.

Põhivara remondi ja parendusväljaminekuid käsitletakse reeglina perioodikuluna.

Põhivara arvelevõtmise alampiir 600

Finantskohustused

Finantskohustused

Kõik finantskohustused võetakse algselt arvele nende soetusmaksumuses, mis sisaldab ka kõiki soetamisega otseselt kaasnevaid kulutusi. Pikaajaliste kohustustena on bilansis kajastatud kohustused, mille maksetähtaeg on hiljem kui üks aasta peale bilansipäeva. Ülejäänud kohustused on kajastatud lühiajalistena.

Tulud

Tulud

Müügitulud kajastatakse tekkepõhiselt realiseerimise printsiibi alusel. Kauba müügi puhul on müügitulu momendiks omandiõiguse üleminek ostjale.

Bilansipäeva järgsed sündmused

Raamatupidamise aastaaruandes kajastuvad olulised vara ja kohustuste hindamist mõjutavad asjaolud, mis ilmsid bilansi kuupäeva 31.12.2012 ja aruande koostamispäeva 31.03.2013 vahemikul, kuid on seotud aruandeperioodil või varasematel perioodidel toimunud tehingutega.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011
Arvelduskontod	440	1 064
EUR arvelduskonto	357	1 015
USD arvelduskonto	83	49
Kokku raha	440	1 064

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2012	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Nõuded ostjate vastu	1 231	1 231		
Ostjatelt laekumata arved	1 231	1 231		
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	15	15		
Kokku nõuded ja ettemaksed	1 246	1 246		

	31.12.2011	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Nõuded ostjate vastu	1 567	1 567		
Ostjatelt laekumata arved	1 567	1 567		
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	20	20		
Kokku nõuded ja ettemaksed	1 587	1 587		

Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2012		31.12.2011	
	Ettemaks	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Käibemaks		133		897
Üksikisiku tulumaks		136		119
Sotsiaalmaks		416		344
Kohustuslik kogumispension		20		14
Töötuskindlustusmaksed		41		44
Muud maksude ettemaksed ja maksuvõlad				110
Ettemaksukonto jääk	15		20	
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	15	746	20	1 528

Lisa 5 Varud

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011
Müügiks ostetud kaubad	22 570	19 946
Kokku varud	22 570	19 946

Lisa 6 Materiaalne põhivara

(eurodes)

			Kokku
	Transpordi- vahendid	Masinad ja seadmed	
Ostud ja parendused	786	786	786
31.12.2011			
Soetusmaksumus	786	786	786
Akumuleeritud kulum	0	0	0
Jääkmaksumus	786	786	786
Ostud ja parendused	1 445	1 445	1 445
Amortisatsioonikulu	-157	-157	-157
31.12.2012			
Soetusmaksumus	2 231	2 231	2 231
Akumuleeritud kulum	-157	-157	-157
Jääkmaksumus	2 074	2 074	2 074

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	1 625	1 625		
Võlad töövõtjatele	800	800		
Maksuvõlad	746	746		
Muud võlad	1 618	1 618		
Muud viitvõlad	1 618	1 618		
Kokku võlad ja ettemaksed	4 789	4 789		

	31.12.2011	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Võlad tarnijatele	2 782	2 782		
Võlad töövõtjatele	903	903		
Maksuvõlad	1 528	1 528		
Kokku võlad ja ettemaksed	5 213	5 213		

Lisa 8 Osakapital

(eurodes)

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

Lisa 9 Müügitulu

(eurodes)

	2012	2011
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	85 918	63 683
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	85 918	63 683
Kokku müügitulu	85 918	63 683
Müügitulu tegevusalade lõikes		
46749 rauakaupade hulgimüük	77 300	39 309
68321 hoonete haldus	8 618	24 374
Kokku müügitulu	85 918	63 683

Lisa 10 Kaubad, toore, materjal ja teenused (eurodes)

	2012	2011
Tooraine ja materjal	44 510	19 100
Teenused		
Kokku kaubad, toore, materjal ja teenused	44 510	19 100

Lisa 11 Mitmesugused tegevuskulud (eurodes)

	2012	2011
Üür ja rent	5 635	2 750
Energia	4 066	1 619
Kütus	4 066	1 619
Mitmesugused bürookulud	2 418	2 670
Lähetuskulud	482	56
Reklaam	1 811	1 544
Telefon, side	497	629
Transpordi hoolduse kulud	175	1 976
Raamatupidamisteenused	1 808	1 660
Muud	6 192	13 641
Kokku mitmesugused tegevuskulud	23 084	26 545

Lisa 12 Tööjõukulud (eurodes)

	2012	2011
Palgakulu	10 884	9 042
Sotsiaalmaksud	3 928	3 577
Kokku tööjõukulud	14 812	12 619
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	2	3

Lisa 13 Seotud osapooled (eurodes)

Aruande perioodil tehingud osapoolega ei olnud

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 14.05.2013

Osaühing Lepseti Grupp (registrikood: 10871730) 01.01.2012 - 31.12.2012 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
SERGUEI MOZJEGOROV	Juhatuse liige	23.05.2013

Kahjumi katmise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2012
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	15 358
Aruandeaasta kasum (kahjum)	3 371
Kokku	18 729
Katmine	
Dividendideks	
Tegevuse laiendamiseks	18 729
Kokku	18 729

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Tööriistade jm rauakaupade hulgimüük	46749	77300	89.97%	Jah
Hoonete ja üürimajade haldus (korterüühistud, elamuühistud, hooneühistud jms)	68321	8618	10.03%	Ei

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Serguei Mozjgorov	36509300310		2556 EUR

Sidevahendid

Liik	Sisu
Faks	+372 6611774
Faks	+372 6703154
Mobiiltelefon	+372 5101402
Mobiiltelefon	+372 5524482
E-posti aadress	sergei@uksed24.ee
Veebilehe aadress	www.uksed24.ee