

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2011

aruandeaasta lõpp: 31.12.2011

ärinimi: Osaühing Lepseti Grupp

registrikood: 10871730

tänavatalu nimi, Madala 20-14

maja ja korteri number:

linn: Tallinn

maakond: Harju maakond

postisihthumber: 10315

telefon: +372 5101402, +372 5524482

faks: +372 6703154, +372 6611774

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	12
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.

2011 aasta müügitulu moodustas 63683 eur, aasta lõppes kasumiga 5423 eur.

Ettevõtte juhatus koosneb 1 liikmest.

Firma põhieesmärgiks on 2012 majandusaastal teenuste laiendamise ning kvalitedi tõstmise kaudu turupositsiooni säilitamine olemasoleval turul.

2012 aastal juhatus planeerib laiendada oma tegevust ja suurenda teenuste mahtu.

2012 võetakse abinõud teenuste mahtu suurendamiseks ja kulude vähendamiseks.

Raamatupidamise aastaaruanne

Tegevjuhtkonna deklaratsioon

JUHATUSE DEKLARATSIOON

Juhatus deklareerib oma vastutust esitatud OÜ Lepseti Grupp 2011.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)

	31.12.2011	31.12.2010	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	1 064	1 912	2
Nõuded ja ettemaksed	1 587	1 533	3
Varud	19 946	12 649	5
Kokku käibevara	22 597	16 094	
Põhivara			
Materiaalne põhivara	786	0	6
Kokku põhivara	786	0	
Kokku varad	23 383	16 094	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Võlad ja ettemaksed	5 213	3 347	7
Kokku lühiajalised kohustused	5 213	3 347	
Kokku kohustused	5 213	3 347	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 556	2 556	8
Kohustuslik reservkapital	256	256	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	9 935	6 180	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	5 423	3 755	
Kokku omakapital	18 170	12 747	
Kokku kohustused ja omakapital	23 383	16 094	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2011	2010	Lisa nr
Müügitulu	63 683	57 625	9
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-19 100	-14 117	10
Mitmesugused tegevuskulud	-26 545	-25 059	11
Tööjõukulud	-12 619	-12 599	12
Põhivara kulum ja väärtuse langus	0	-2 095	
Ärikasum (kahjum)	5 419	3 755	
Finantstulud ja -kulud	4	0	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	5 423	3 755	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	5 423	3 755	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2011	2010
Rahavood äritegevusest		
Ärikasum (kahjum)	5 419	3 755
Korrigeerimised		
Põhivara kulum ja väärtuse langus	0	2 095
Kokku korrigeerimised	0	2 095
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-54	-69
Varude muutus	-7 297	-6 298
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	1 866	-787
Kokku rahavood äritegevusest	-66	-1 304
Rahavood investeerimistegevusest		
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel	-786	0
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-786	0
Rahavood finantseerimistegevusest		
Makstud intressid	0	139
Muud laekumised finantseerimistegevusest	4	0
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	4	139
Kokku rahavood	-848	-1 165
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	1 912	3 077
Raha ja raha ekvivalentide muutus	-848	-1 165
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	1 064	1 912

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

				Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2009	2 556	256	6 180	8 992
Aruandeaasta kasum (kahjum)			3 755	3 755
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

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Raamatupidamise aastaaruande koostamisel kasutatud arvestuspõhimõtted

OÜ Lepseti Grupp 2011.aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti Vabariigi hea raamatupidamise tavaga. Hea raamatupidamise tava põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduses, mida täiendavad Raamatupidamise Toimkonna 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 tööeest. 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 31.12.2011 ja aruande koostamispäeva 31.03.2012 vahemikul, kuid on seotud aruandeperioodil või varasematel perioodidel toimunud tehingutega.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Arvelduskontod	1 064	1 912
EEK arvelduskonto	0	909
EUR arvelduskonto	1 015	1 001
USD arvelduskonto	49	2
Kokku raha	1 064	1 912

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Nõuded ostjate vastu	1 567	1 533
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	20	0
Kokku nõuded ja ettemaksed	1 587	1 533

Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2011		31.12.2010
	Ettemaks	Maksuvõlg	Maksuvõlg
Käibemaks		897	500
Üksikisiku tulumaks		119	89
Sotsiaalmaks		344	293
Kohustuslik kogumispension		14	6
Töötuskindlustusmaksed		44	37
Muud maksude ettemaksed ja maksuvõlad		110	
Ettemaksukonto jääk	20		
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	20	1 528	925

Lisa 5 Varud

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Müügiks ostetud kaubad	19 946	12 649
Kokku varud	19 946	12 649

Lisa 6 Materiaalne põhivara

(eurodes)

				Kokku
	Transpordi- vahendid	Masinad ja seadmed	Muu materiaalne põhivara	
31.12.2009				
Soetusmaksumus			4 145	4 145
Akumuleeritud kulum			-2 050	-2 050
Jääkmaksumus			2 095	2 095
Amortisatsioonikulu			-2 095	-2 095
31.12.2010				
Jääkmaksumus			0	0
Ostud ja parendused	786	786		786
31.12.2011				
Jääkmaksumus	786	786		786

Lisa 7 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Võlad tarnijatele	2 782	0
Võlad töövõtjatele	903	1 508
Maksuvõlad	1 528	925
Muud võlad	0	914
Kokku võlad ja ettemaksed	5 213	3 347

Lisa 8 Osakapital

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Osakapital	2 556	2 556
Osade arv (tk)	1	1

Lisa 9 Müügitulu

(eurodes)

	2011	2010
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	63 683	57 625
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	63 683	57 625
Kokku müügitulu	63 683	57 625
Müügitulu tegevusalade lõikes		
46749	39 309	34 574
68321	24 374	23 051
Kokku müügitulu	63 683	57 625

Lisa 10 Kaubad, toore, materjal ja teenused

(eurodes)

	2011	2010
Tooraine ja materjal	19 100	14 117
Teenused		
Kokku kaubad, toore, materjal ja teenused	19 100	14 117

Lisa 11 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

	2011	2010
Üür ja rent	2 750	506
Energia	1 619	0
Kütus	1 619	0
Mitmesugused bürookulud	2 670	528
Lähetuskulud	56	0
Reklaam	1 544	0
Telefon, side	629	449
Transpordi hoolduse kulud	1 976	2 457
Raamatupidamisteenused	1 660	1 764
Muud	13 641	19 355
Kokku mitmesugused tegevuskulud	26 545	25 059

Lisa 12 Tööjõukulud

(eurodes)

	2011	2010
Palgakulu	9 042	8 615
Sotsiaalmaksud	3 577	3 984
Arvestatud puhketasuvareserv		
Kokku tööjõukulud	12 619	12 599
Töötajate keskmine arv taandatud täistööajale	3	3

Lisa 13 Seotud osapooled

(eurodes)

Aruande perioodil tehingud osapoollega ei olnud

Aruande digitaalallkirjad

Osaühing Lepseti Grupp (registrikood: 10871730) 01.01.2011 - 31.12.2011 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
SERGUEI MOZJEGOROV	Juhatuse liige	14.06.2012

Kahjumi katmise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2011
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	9 935
Aruandeaasta kasum (kahjum)	5 423
Kokku	15 358
Katmine	
Dividendideks	15 358
Tegevuse laiendamiseks	
Kokku	15 358

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Hoonete ja üürimajade haldus (korterüühistud, elamuühistud, hooneühistud jms)	68321	24374	38.27%	Jah
Tööriistade jm rauakaupade hulgimüük	46749	39309	61.73%	Ei

Osanikud

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

Sidevahendid

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