

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2012

aruandeaasta lõpp: 31.12.2012

ärinimi: Lineus Group OÜ

registrikood: 11210901

tänavatänu nimi, Madara 30

maja ja korteri number:

linn: Tallinn

maakond: Harju maakond

postisihthnumber: 10613

telefon: +372 5020491

e-posti aadress: vsevolod@lineus.ee, info@lineus.ee

veebilehe aadress: www.lineus.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 ja ettemaksed	9
Lisa 4 Nõuded ostjate vastu	9
Lisa 5 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	9
Lisa 6 Võlad ja ettemaksed	10
Lisa 7 Võlad tarnijatele	10
Lisa 8 Võlad töövõtjatele	10
Lisa 9 Muud võlad	11
Lisa 10 Tingimuslikud kohustused ja varad	11
Lisa 11 Osakapital	11
Lisa 12 Müügitulu	12
Lisa 13 Kaubad, toore, materjal ja teenused	12
Lisa 14 Mitmesugused tegevuskulud	12
Lisa 15 Tööjõukulud	12
Lisa 16 Seotud osapooled	13

Tegevusaruanne

OÜ Lineus Group'i põhitegevus on valvesüsteemide, tulekahju signalisatsiooni süsteemide paigaldamine ja hooldamine.

OÜ Lineus Group alustas oma majandustegevust mail 2006.aastal.

Võttes arvesse äri-ja finantskeskonna prognoose järgnevateks aastateks, on OÜ Lineus Group põhieesmärgiks 2013.aastal turuosa säilitamine ja kindlustamine olemasolevatel turgudel.

Peamised finantssuhtarvud

	2012.a.	2011.a.
Müügitulu	174294	56676
Müügitulu kasv %	207,5%	21,3%
Aruandeaasta kasum/kahjum	42224	1847
Puhasrentaablus %	24,2%	3,5%
Lühiajaliste kohustuste kattekordaja	3,2	2,0
ROA (varade rentaaablus) %	61,7%	0,2%
ROE (omakapitali rentaaablus) %	89,1%	35,8%

Suhtarvude arvutamisel kasutatud valemid:

- Müügitulu kasv (%) = (müügitulu 2012 – müügitulu 2011)/ müügitulu 2011 * 100
- Puhasrentaablus (%) = aruandeaasta kasum/ müügitulu * 100
- Lühiajaliste kohustuste kattekordaja (kordades) = käibevara/lühiajalised kohustused
- ROA (%) = aruandeaasta kasum/ varad kokku * 100
- ROE (%) = aruandeaasta kasum/ omakapital kokku * 100

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	29 728	4 655	2
Nõuded ja ettemaksed	38 749	5 770	3
Kokku käibevara	68 477	10 425	
Kokku varad	68 477	10 425	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Võlad ja ettemaksed	21 100	5 272	6
Kokku lühiajalised kohustused	21 100	5 272	
Kokku kohustused	21 100	5 272	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 556	2 556	11
Kohustuslik reservkapital	256	256	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	2 341	494	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	42 224	1 847	
Kokku omakapital	47 377	5 153	
Kokku kohustused ja omakapital	68 477	10 425	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2012	2011	Lisa nr
Müügitulu	174 294	56 676	12
Muud äritulud	6	4	
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-87 124	-31 665	13
Mitmesugused tegevuskulud	-36 513	-15 096	14
Tööjõukulud	-8 447	-8 226	15
Muud ärikulud	-2	0	
Ärikasum (kahjum)	42 214	1 693	
Finantstulud ja -kulud	10	154	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	42 224	1 847	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	42 224	1 847	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2012	2011
Rahavood äritegevusest		
Ärikasum (kahjum)	42 214	1 693
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-32 979	-1 597
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	15 828	-597
Laekunud intressid	10	154
Kokku rahavood äritegevusest	25 073	-347
Kokku rahavood	25 073	-347
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	4 655	5 002
Raha ja raha ekvivalentide muutus	25 073	-347
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	29 728	4 655

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

				Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2010	2 556	256	494	3 306
Aruandeaasta kasum (kahjum)			1 847	1 847
31.12.2011	2 556	256	2 341	5 153
Aruandeaasta kasum (kahjum)			42 224	42 224
31.12.2012	2 556	256	44 565	47 377

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

OÜ-u Lineus Group 2012.aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti hea raamatupidamistavaga, mida täiendavad väljaantavad Raamatupidamise Toimkonna juhendid.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes.

Raamatupidamise aastaaruande koostamisel on lähtutud soetusmaksumuse printsiibist, välja arvatud juhtudel, mida on kirjeldatud alljärgnevides arvestuspõhimõtetes.

Raha

Raha ja selle ekvivalentidena kajastatakse rahavoogude aruandes kassas olevat sularaha, arvelduskontode jääke, tähtajalisi deposiite.

Nõuded ja ettemaksed

Nõuetena ostjate vastu kajastatakse ettevõtte tavapärase äritegevuse käigus tekkinud lühiajalisi nõudeid.

Nõudeid ostjate vastu kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumuses (s.o nominaalväärtus miinus vajadusel tehtavad allahindlused).

Kõiki muid nõudeid (viitlaekumised, antud laenud ning muud lühiajalised nõuded), välja arvatud edasimüügi eesmärgil omandatud nõudeid, kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumuses.

Lühiajaliste nõuete korrigeeritud soetusmaksumus on üldjuhul võrdne nende nominaalväärtusega (miinus võimalikud allahindlused), mistõttu lühiajalisi nõudeid kajastatakse bilansis tõenäoliselt laekuvas summas.

Finantskohustused

Kõik finantskohustused (võlad hankijatele, võetud laenud, viitvõlad, väljastatud võlakirjad ning muud lühi- ja pikaajalised võlakohustused) võetakse algselt arvele nende soetusmaksumuses, mis sisaldab ka kõiki soetamisega otseselt kaasnevaid kulutusi.

Edasine kajastamine toimub korrigeeritud soetusmaksumuse meetodil (v.a edasimüügi eesmärgil soetatud finantskohustused ning negatiivse õiglase väärtusega tuletisinstrumendid, mida kajastatakse nende õiglases väärtuses).

Lühiajaliste finantskohustuste korrigeeritud soetusmaksumus on üldjuhul võrdne nende nominaalväärtusega, mistõttu lühiajalisi finantskohustusi kajastatakse bilansis maksmisele kuuluvas summas.

Finantskohustus liigitatakse lühiajaliseks, kui selle tasumise tähtaeg on kaheteist kuu jooksul alates bilansikuupäevast; või ettevõtte pole tingimusteta õigust kohustise tasumist edasi lükata rohkem kui 12 kuud pärast bilansikuupäeva. Laenukohustusi, mille tagasimakse tähtaeg on 12 kuu jooksul bilansipäevast, kuid mis refinantseeritakse pikaajaliseks pärast bilansipäeva, kuid enne aastaaruande kinnitamist, kajastatakse lühiajalistena. Samuti kajastatakse lühiajalistena laenukohustusi, mida laenuandjal oli õigus bilansipäeval tagasi kutsuda laenulepingus sätestatud tingimuste rikkumise tõttu.

Tulud

Tulu teenuste müügist kajastatakse saadud või saadaoleva tasu õiglases väärtuses, võttes arvesse kõiki tehtud allahindlusi ja soodustusi. Tulu teenuste müügist kajastatakse siis, kui kõik olulised omandiga seotud riskid on läinud üle müüjalt ostjale, müügitulu ja tehinguga seotud kulu on usaldusväärselt määratav ning tehingust saadava tasu laekumine on tõenäoline. Tulu teenuse müügist kajastatakse teenuse osutamise järel, või juhul kui teenus osutatakse pikema ajaperioodi jooksul, siis lähtudes valmidusastme meetodist.

Kulud

Osutatava teenuse valmidusaste määratakse kasutades teenuse osutamisega seotud tegelike kulude suhet võrreldes eelarveliste kogukuludega [tehtud tööde ülevaatus / bilansipäevaks osutatud teenuse kvantitatiivset osa kogu osutatavast teenusest].

Kui teenuse osutamist hõlmava tehingu või projekti lõpptulemust ei ole võimalik usaldusväärselt prognoosida, kuid on tõenäoline, et ettevõtte suudab katta vähemalt teenusega seotud kulud, on tulu kajastatud ainult tegelike lepingu täitmise seotud kulude ulatuses. Juhul kui ei ole tõenäoline, et ettevõtte suudab tagasi teenida vähemalt teenusega seotud kulud, tulu teenuse osutamisest ei kajastata. Kui on tõenäoline, et teenuse osutamisega kaasnevad kogukulud ületavad teenuse osutamisest saadava tulu, siis kajastatakse oodatav kahjum täies ulatuses kohe.

Kohustuslik reservkapital

Vastavalt äriseadustikule on moodustatud kohustuslik reservkapital. Reservkapital moodustatakse iga-aastastest puhaskasumi eraldistest. Igal majandusaastal tuleb reservkapitali kanda vähemalt 1/20 puhaskasumist, kuni reservkapital moodustab 1/10 osakapitalist. Reservkapitali võib kasutada kahjumi katmiseks, samuti osakapitali suurendamiseks. Reservkapitalist ei või teha väljamakseid osanikele.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011
Sularaha kassas	1 666	80
Arvelduskontod	25 700	2 213
Tähtajalised hoiused	2 362	2 362
Kokku raha	29 728	4 655

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2012	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi			Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Nõuded ostjate vastu	38 749	38 749			4
Ostjatelt laekumata arved	38 749	38 749			
Kokku nõuded ja ettemaksed	38 749	38 749			

	31.12.2011	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi			Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Nõuded ostjate vastu	5 415	5 415			4
Ostjatelt laekumata arved	5 415	5 415			
Muud nõuded	355	355			
Kokku nõuded ja ettemaksed	5 770	5 770			

Lisa 4 Nõuded ostjate vastu

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011
Ostjatelt laekumata arved	38 749	5 415
Kokku nõuded ostjate vastu	38 749	5 415

Lisa 5 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011
	Maksuvõlg	Maksuvõlg
Käibemaks	2 844	181
Üksikisiku tulumaks	57	52
Sotsiaalmaks	191	184
Kohustuslik kogumispension	6	5
Töötuskindlustusmaksed	24	23
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	3 122	445

Lisa 6 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2012	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi			Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Võlad tarnijatele	15 816	15 816			7
Võlad töövõtjatele	1 768	1 768			8
Maksuvõlad	3 122	3 122			5
Muud võlad	394	394			9
Muud viitvõlad	394	394			
Kokku võlad ja ettemaksed	21 100	21 100			

	31.12.2011	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi			Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Võlad tarnijatele	4 112	4 112			7
Võlad töövõtjatele	619	619			8
Maksuvõlad	445	445			5
Muud võlad	96	96			9
Muud viitvõlad	96	96			
Kokku võlad ja ettemaksed	5 272	5 272			

Lisa 7 Võlad tarnijatele

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011
Tasumata arved	15 816	4 112
Kokku võlad tarnijatele	15 816	4 112

Lisa 8 Võlad töövõtjatele

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011
Töötasude kohustus	1 160	278
Puhkusetasude kohustus	608	341
Kokku võlad töövõtjatele	1 768	619

Lisa 9 Muud võlad

(eurodes)

	31.12.2012	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Muud viitvõlad	394	394		
Potentsiaalne maksuvõlg	394	394		
Kokku muud võlad	394	394		
	31.12.2011	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Muud viitvõlad	96	96		
Potentsiaalne maksuvõlg	96	96		
Kokku muud võlad	96	96		

Lisa 10 Tingimuslikud kohustused ja varad

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011
Tingimuslikud kohustused		
Võimalikud dividendid	44 565	2 341
Tulumaksukohustus võimalikelt dividendidelt	11 846	622
Kokku tingimuslikud kohustused	56 411	2 963

Lisa 11 Osakapital

(eurodes)

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

Lisa 12 Müügitulu

(eurodes)

	2012	2011
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	174 294	56 676
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	174 294	56 676
Kokku müügitulu	174 294	56 676
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Turvasüsteemide paigaldamine ja hooldus	174 294	56 676
Kokku müügitulu	174 294	56 676

Lisa 13 Kaubad, toore, materjal ja teenused

(eurodes)

	2012	2011
Tooraine ja materjal	87 124	31 665
Kokku kaubad, toore, materjal ja teenused	87 124	31 665

Lisa 14 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

	2012	2011
Üür ja rent	24 833	8 502
Energia	10 099	5 553
Elektrienergia	605	527
Kütus	9 494	5 026
Muud	1 581	1 041
Kokku mitmesugused tegevuskulud	36 513	15 096

Lisa 15 Tööjõukulud

(eurodes)

	2012	2011
Palgakulu	6 357	6 026
Sotsiaalmaksud	2 090	2 200
Kokku tööjõukulud	8 447	8 226
Töötajate keskmine arv taandatud täistööajale	2	2

Lisa 16 Seotud osapooled

(eurodes)

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2012	2011
Arvestatud tasu	3 480	3 058

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 04.06.2013

Lineus Group OÜ (registrikood: 11210901) 01.01.2012 - 31.12.2012 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
VSEVOLOD SADOVNIKOV	Juhatuse liige	10.06.2013

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2012
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	2 341
Aruandeaasta kasum (kahjum)	42 224
Kokku	44 565
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	44 565
Kokku	44 565

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Turvasüsteemide käitus	80201	174294	100.00%	Jah

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Vsevolod Sadovnikov	37908030246	Tallinn, Harju maakond, Eesti	2556 EUR

Sidevahendid

Liik	Sisu
Mobiiltelefon	+372 5020491
E-posti aadress	info@lineus.ee
E-posti aadress	vsevolod@lineus.ee
Veebilehe aadress	www.lineus.ee