

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2021

aruandeaasta lõpp: 31.12.2021

ärinimi: OptiGroup Systems OÜ

registrikood: 11324881

tänava/talu nimi, Nisu tn 2

maja ja korteri number:

linn: Tallinn

maakond: Harju maakond

postisihtnumber: 10317

telefon: +372 5084409, +372 4877849

faks: +372 4877849

e-posti aadress: eduard.ovcharov@gmail.com

Sisukord

Tegevusaruanne	3
Raamatupidamise aastaaruanne	4
Bilanss	4
Kasumiaruanne	5
Raamatupidamise aastaaruande lisad	6
Lisa 1 Arvestuspõhimõtted	6
Lisa 2 Raha	7
Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed	7
Lisa 4 Võlad ja ettemaksed	7
Lisa 5 Muud võlad	8
Lisa 6 Osakapital	8
Lisa 7 Müügitulu	8
Lisa 8 Tööjõukulud	8
Aruande allkirjad	9

Tegevusaruanne

OÜ OptiGroup Systems asutatud 22.11.2006.aastal. Põhikirjajärgsed tegevusalad on						
kaubandus- ja vahendustegevus, juriidilised-, majandus- ja finantskonsultatsioonid.						
Tulud,kulud ja kasum						
OÜ OptiGroup Systems bilansimaht seisuga 31.12.2021.a. moodustas 855 061 eurot ja aruandeaasta kahjumiks kujunes 36 534 eurot.						
Peamisel finantssuhtarvud						
			2021		2020	
Omakapital (euro)			855 061		923 061	
Müügitulu (euro)			0		0	
Puhaskasum (euro)			-36 534		30 189	
Lühiajaliste kohustuste kattekordaja			29.01		29,01	
ROA			4.27%		3,26%	
ROE			7,84%		6,00%	
Suhtarvude arvutamisel kasutatud valemid:						
Lühiajaliste kohustuste kattekordaja(kordades) = käibevara/lühiajalised kohustused						
ROA (%) = puhaskasum/varad kokku*100						
ROE (%) = puhaskasum/omakapital kokku*100						
Personal						
2021 aastal ei olnud osaühingul ühtegi palgalist töötajat.						
2021.a.ei olnud äriühingul juhatuse liikmetele töötasu makstud ega						
tehtud muid soodustusi. Juhatuse liikmetele ei olnud ettenähtud hüvitiste maksmist						
nende ametist vabastamisel või tagasikutsumisel.						
2021.majandusaasta raamatupidamisaruande koostamisel olulisi sündmusi polnud.						

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2021	31.12.2020	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	0	1	2
Nõuded ja ettemaksed	26 195	26 195	3
Kokku käibevarad	26 195	26 196	
Põhivarad			
Finantsinvesteeringud	828 866	897 765	
Kokku põhivarad	828 866	897 765	
Kokku varad	855 061	923 961	
Kohustised ja omakapital			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Võlad ja ettemaksed	902	903	5
Kokku lühiajalised kohustised	902	903	
Pikaajalised kohustised			
Laenukohustised	387 897	420 262	
Kokku pikaajalised kohustised	387 897	420 262	
Kokku kohustised	388 799	421 165	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 556	2 556	7
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	500 240	470 051	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-36 534	30 189	
Kokku omakapital	466 262	502 796	
Kokku kohustised ja omakapital	855 061	923 961	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2021	2020	Lisa nr
Muud äritulud	32 365	1	
Muud ärikulud	0	-45 318	
Ärikasum (kahjum)	32 365	-45 317	
Muud finantstulud ja -kulud	-68 899	75 506	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	-36 534	30 189	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-36 534	30 189	

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

OÜ OptiGroup Systems 2021. aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti hea raamatupidamise tavaga. Hea raamatupidamise tava põhinõuded on kehtestatud Eesti raamatupidamise seaduses, mida täiendavad Raamatupidamise Toimkonna poolt välja antud juhendid.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes.

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

Arvestuspõhimõtete või informatsiooni esitusviisi muutused

Nõuded ja ettemaksed

"Nõuetena ostjate vastu kajastatakse ettevõtte tavapärase äritegevuse käigus tekkinud lühiajalisi nõudeid, v.a nõudeid teiste kontserni ettevõtjate ja sidusettevõtjate vastu. Nõudeid ostjate vastu kajastatakse soetusmaksumuses (s.o nominaalväärtus miinus vajadusel tehtavad allahindlused).

Kõiki muid nõudeid (viitlaekumised, antud laenud ning muud lühi- ja pikaajalised nõuded), välja arvatud edasimüügi eesmärgil omandatud nõudeid, kajastatakse soetusmaksumuses."

"Lühiajaliste nõuete korrigeeritud soetusmaksumus on üldjuhul võrdne nende nominaalväärtusega (miinus võimalikud allahindlused), mistõttu lühiajalisi nõudeid kajastatakse bilansis tõenäoliselt laekuvas summas. Pikaajaliste nõuete korrigeeritud soetusmaksumuse arvestamiseks võetakse nad algselt arvele saadaoleva tasu õiglases väärtuses, arvestades järgnevatel perioodidel nõudelt intressitulu, sisemise intressimäära meetodit kasutades. Edasimüügi eesmärgil soetatud nõudeid kajastatakse õiglase väärtuse meetodil."

Varud

Varud on bilansis hinnatud lähtudes sellest, kumb on madalam, kas soetusmaksumus või neto realiseerimismaksumus.

Varude soetusmaksumuse arvestuspõhimõtted

Materiaalsete varude hindamisel on rakendatud kaalutud keskmise soetushinna meetodit.

Materiaalsed ja immateriaalsed põhivarad

Materiaalse põhivarana on arvele võetud olulise soetusmaksumusega ja ühe aastase eeldavata kasuliku kasutuseaga varad. Kulumit arvestatakse soetusmaksumuselt lineaarsel meetodil, lähtudes eeldatavast majanduslikult kasulikust tööeast.

Immateriaalset põhivara amortiseeritakse lineaarselt, lähtudes eeldatavast kasutuseast. Bilansis on immateriaalne põhivara kajastatud jääkmaksumuses.

Finantskohustised

Kõik finantskohustised (võlad hankijatele, võetud laenud, viitvõlad ning muud lühi- ja pikaajalised võlakohustused) võetakse algselt arvele nende soetusmaksumuses, mis sisaldab ka kõiki soetamisega otseselt kaasnevaid kulusi. Edasine kajastamine toimub korrigeeritud soetusmaksumuse meetodil (v.a edasimüügi eesmärgil soetatud finantskohustused ning negatiivse õiglase väärtusega tuletisinstrumendid, mida kajastatakse nende õiglases väärtuses).

Tulud

Tulud ja kulud on kirjendatud tekkepõhise arvestusprintsipi alusel. Tulud kirjendatakse

raamatupidamises siis, kui müüdnud toote või teenuse omandiõigus on üle läinud ostjale ja OÜ-l OptiGroup Systems on tekkinud summale nõudeõigus.

Maksustamine

Vastavalt kehtivale seadusandlusele Eestis ettevõtete kasumit ei maksustata, mistõttu ei eksisteeri ka edasilükkunud tulumaksu nõudeid ega kohustusi. Kasumi asemel maksustatakse Eestis jaotamata kasumist väljamakstavaid dividende maksumääraga 20/80 netodividendina väljamakstud summalt. Dividendide väljamaksmisega kaasnevat ettevõtte tulumaksu kajastatakse kasumiaruandes tulumaksukuluna samal perioodil kui dividendid välja kuulutatakse, sõltumata sellest, millise perioodi eest need on välja kuulutatud või millal need tegelikult välja makstakse.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2021	31.12.2020
Sularaha kassas	0	1
Pangakontod	0	0
Kokku raha	0	1

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2021	12 kuu jooksul
Laenunõuded	26 195	26 195
Kokku nõuded ja ettemaksed	26 195	26 195
	31.12.2020	12 kuu jooksul
Laenunõuded	26 195	26 195
Kokku nõuded ja ettemaksed	26 195	26 195

Lisa 4 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2021	12 kuu jooksul
Muud võlad	902	902
Muud viitvõlad	902	902
Kokku võlad ja ettemaksed	902	902
	31.12.2020	12 kuu jooksul
Muud võlad	903	903
Muud viitvõlad	903	903
Kokku võlad ja ettemaksed	903	903

Lisa 5 Muud võlad

(eurodes)

	31.12.2021	12 kuu jooksul
Muud viitvõlad	902	902
Kokku muud võlad	902	902
	31.12.2020	12 kuu jooksul
Muud viitvõlad	903	903
Kokku muud võlad	903	903

Lisa 6 Osakapital

(eurodes)

	31.12.2021	31.12.2020
Osakapital	2 556	2 556
Osade arv (tk)	1	1
Osade nimiväärtus 2 556 euro		

Lisa 7 Müügitulu

(eurodes)

	2021	2020
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Miitmesuguste erinevate kaupade vahendamine	0	0
Kokku müügitulu	0	0

Lisa 8 Tööjõukulud

(eurodes)

	2021	2020
Keskmine töötajate arv töötamise liikide kaupa:		
Juriidilise isiku juhtimis- või kontrollorgani liige	1	1

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 31.12.2021

OptiGroup Systems OÜ (registrikood: 11324881) 01.01.2021 - 31.12.2021 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
EDUARD OVTŠAROV	Juhatuse liige	27.06.2022

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2021
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	500 240
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-36 534
Kokku	463 706
Jaotamine	
Kokku	463 706

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Mitmesuguste erinevate kaupade vahendamine	46191	0		Jah

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
DASET INDUSTRIAL S.A.		Panama	2556 EUR (Lihtomand)

Sidevahendid

Liik	Sisu
Telefon	+372 4877849
Faks	+372 4877849
Mobiiltelefon	+372 5084409
E-posti aadress	eduard.ovcharov@gmail.com