

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2011

aruandeaasta lõpp: 31.12.2011

ärinimi: OptiGroup Systems OÜ

registrikood: 11324881

tänava/talu nimi, Nisu 2
maja ja korteri number:

linn: Tallinn

maakond: Harju maakond

postisihthnumber: 10317

telefon: +372 5084409, +372 4877849

faks: +372 4877849

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

E.O. Ovcharov
U. Ovcharov

Sisukord

Tegevusaruanne

Raamatupidamise aastaaruanne

Tegevjuhtkonna deklaratsioon

Bilanss

Kasumiaruanne

Rahavoogude aruanne

Omakapitali muutuste aruanne

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Lisa 2 Raha

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

Lisa 5 Varud

Lisa 6 Võlad ja ettemaksed

Lisa 7 Muud võlad

Lisa 8 Osakapital

Lisa 9 Müügitulu

Lisa 10 Tööjõukulud

Lisa 11 Seotud osapooled

3
5
5
6
7
8
9
10
10
11
11
12
12
12
13
13
13
14
14

Tegevusaruanne

OÜ OptiGroup Systems asutatud 22.11.2006.aastal. Põhikirjajärgsed tegevusalad on kaubandus- ja vahendustegevus, juriidilised-, majandus- ja finantskonsultatsioonid.

2011.a.põhitegevuseks oli mitmesuguste erinevate kaupade vahendamine ,kuid põhiliselt tegevus edasise äritegevuse ettevalmistamisega s.h. turu uurimine ja segmenteerimine,hinnapoliitika välajatotamine, turustuskanalide otsimine, müügitoetuse meetmete kasutamine, läbirääkimiste alused;

Tulud,kulud ja kasum

2011.aastal moodustas OÜ OptiGroup Systems müügitulu 611 719 eurot.

OÜ OptiGroup Systems kahjumiks kujunes 121 337 eurot.

Peamisel finantssuhtarvud

	2011	2010
Omakapital (euro)	52 330	173 667
Müügitulu (euro)	611 719	289 921
Puhaskasum (euro)	-170 855	133 133
Puhasrentaablus	0	46%
Lühiajaliste kohustuste kattekordaja	1,05	0,49
ROA	-8,5%	4,4%
ROE	-231,9%	76,7%

Suhtarvude arvutamisel kasutatud valemid:

Puhasrentaablus (%) = puhaskasum/müügitulu*100

Lühiajaliste kohustuste kattekordaja(kordades) = käibevara/lühiajalised kohustused

ROA (%) = puhaskasum/varad kokku*100

Personal

OÜ OptiGroup Systems keskmine töötajate arv majandusaastal oli 1 töötajat.

2011.aastal moodustasid ettevõtte tööjõukulud 3 436 eurot.



Tööjõulukulude kasvu tingis töötajate arvu ja mõõdukas palgakulude kasv.

2011.a.ei olnud äriühingul juhatuse liikmetele töötasu makstud ega

tehtud muid soodustusi. Juhatuse liikmetele ei olnud ettenähtud hüvitiste maksmist

nende ametist vabastamisel või tagasikutsumisel.

2011.majandusaasta raamatupidamisaruande koostamisel olulisi sündmusi polnud.


4

Raamatupidamise aastaaruanne

Tegevjuhtkonna deklaratsioon

OÜ OptiGroup Systems tegevjuhtkond deklareerib oma vastutust raamatupidamise aastaaruande koostamise eest ning kinnitab, et:

- * raamatupidamise aastaaruande koostamisel rakendatud arvestusmeetodid on vastavuses hea raamatupidamistavaga,
- * raamatupidamise aastaaruane kajastab OÜ OptiGroup Systems finantsseisundit ja majandustulemusi ja rahavoogusid,
- * kõik teadaolevad olulised asjaolud, mis on selgunud aruande valmimise 30.06.12. kuupäevani, on raamatupidamise aastaaruandes nõuetekahaselt arvesse võetud ja esitatud,
- * OÜ OptiGroup Systems on jätkuvalt tegutsev.



Bilanss

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	4 492	4 010	2
Nõuded ja ettemaksed	413 124	655 471	
Varud	263 902	452 982	5
Kokku käibevara	681 518	1 112 463	
Põhivara			
Finantsinvesteeringud	749 422	1 898 925	
Kokku põhivara	749 422	1 898 925	
Kokku varad	1 430 940	3 011 388	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Laenukohustused	3 087	3 087	
Võlad ja ettemaksed	645 156	2 276 773	6
Kokku lühiajalised kohustused	648 243	2 279 860	
Pikaajalised kohustused			
Laenukohustused	730 367	557 861	
Kokku pikaajalised kohustused	730 367	557 861	
Kokku kohustused	1 378 610	2 837 721	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 556	2 556	8
Kohustuslik reservkapital	256	0	
Elmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	170 855	37 978	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-121 337	133 133	
Kokku omakapital	52 330	173 667	
Kokku kohustused ja omakapital	1 430 940	3 011 388	



Kasumiaruanne
(eurodes)

	2011	2010	Lisa nr
Müügitulu	611 719	289 921	9
Muud äritulud	0	239 999	
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-724 124	-168 877	
Mitmesugused tegevuskulud	-5 229	-4 860	
Tööjõukulud	-3 436	-20 615	10
Muud ärikulud	-69 226	-201 059	
Ärikasum (kahjum)	-190 296	134 509	
Finantstulud ja -kulud	68 959	-1 376	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	-121 337	133 133	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-121 337	133 133	



Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2011	2010
Rahavood äritegevusest		
Ärikasum (kahjum)	-190 296	134 509
Korrigeerimised		
Muud korrigeerimised	60 849	-1 376
Kokku korrigeerimised	60 849	-1 376
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-90 921	-41 774
Varude muutus	1 338 583	-446 450
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	-1 459 111	524 626
Kokku rahavood äritegevusest	-340 896	169 535
Rahavood investeerimistegevusest		
Antud laenud	-176 899	0
Antud laenude tagasimaksed	510 167	0
Laekunud intressid	24	0
Muud väljamaksed investeerimistegevusest	0	-136 842
Kokku rahavood investeerimistegevusest	333 292	-136 842
Rahavood finantseerimistegevusest		
Saadud laenude tagasimaksed	0	-28 936
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	0	-28 936
Kokku rahavood	-7 604	3 757
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	4 010	253
Raha ja raha ekvivalentide muutus	-7 604	3 757
Valuutakursside muutuste mõju	8 086	0
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	4 492	4 010



Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

	Osakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	Kokku
31.12.2009	2 556		37 978	40 534
Aruandeaasta kasum (kahjum)			133 133	133 133
31.12.2010	2 556		171 111	173 667
Aruandeaasta kasum (kahjum)			-121 337	-121 337
Emiteeritud osakapital		256	-256	0
31.12.2011	2 556	256	49 518	52 330

G.O. H. -
U. H.

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

OÜ OptiGroup Systems 2011. 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 alljärgnevas arvestuspõhimõtetes.

Arvestuspõhimõtete või informatsiooni esitusviisi muutused

"1. jaanuaril 2011 ühines Eesti Vabariik euroalaga ja võttis rahvusvaluutana kasutusele euro, mis asendas Eesti krooni. Sellest tulenevalt on OÜ OptiGroup Systems arvestusvaluutaks alates 1. jaanuarist 2011 euro. Muutus arvestusvaluutas on kajastatud edasiulatuvalt. Seisuga 1. jaanuar 2011 on ettevõtte teostanud raamatupidamiskontode saldode ümberarvestuse, lähtudes valuutakursist 15,6466 krooni/euro. 2011. aasta raamatupidamise aastaaruanne on esitatud eurodes. Aruandes esitatud võrdlusandmed on Eesti kroonidest eurodesse ümber arvestatud üleminekukursiga 15,6466 krooni/euro. Kuna nimetatud kurss on ühtlasi ka varasematel perioodidel kehtinud fikseeritud vahetuskurss, ei tekkinud ümberarvestusest kursierinevusi."

Nõuded ja ettemaksed

"Nõuete 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 laenuid 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 laekavas 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.

Materiaalne ja immateriaalne põhivara

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.



Finantskohustused

Kõik finantskohustused (võlad hankijatele, võetud laenud, viitvõlad 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).

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 21/79 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.

Tulud

Tulud ja kulud on kirjendatud tekkepõhise arvestusprintsibi alusel.

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

Kohustuslik reservkapital

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

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Sularaha kassas	4 491	4 009
Arvelduskontod	1	1
Kokku raha	4 492	4 010

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010	Lisa nr
Nõuded ostjate vastu	25 752	0	
Ostjatelt laekumata arved	25 752	0	
Muud nõuded	4 019	3 892	
Intressinõuded	4 019	3 892	
Füüsilised isikud lühiajalised laenud	38 000	38 000	
Juriidilised isikud lühiajalised laenud	312 988	613 579	
Arveldused tütar- ja emaettevõttega	32 365	0	
Kokku nõuded ja ettemaksed	413 124	655 471	

Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad (eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
	Maksuvõlg	Maksuvõlg
Üksikisiku tulumaks		288
Erisoodustuse tulumaks	22	
Sotsiaalmaks		625
Kohustuslik kogumispension		37
Töötuskindlustusmaksed		80
Intress	2	69
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	24	1 099

Lisa 5 Varud (eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Müügiks ostetud kaubad	0	445 942
Ettemaksed varude eest	263 902	7 040
Kokku varud	263 902	452 982

Lisa 6 Võlad ja ettemaksed (eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010	Lisa nr
Võlad tarnijatele	20 116	144 293	
Võlad töövõtjatele	2 856	4 261	
Maksuvõlad	24	1 099	4
Muud võlad	187 955	1 364 920	7
Muud viitvõlad	183 601	1 351 046	
Muud lühiajalised võlad	4 354	13 874	
Saadud ettemaksed	434 205	762 199	
Kokku võlad ja ettemaksed	645 156	2 276 772	



Lisa 7 Muud võlad

(eurodes)

	31.12.2010	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Muud viitvõlad	1 351 046	3 087	1 347 959	
Muud lühiajalised võlad	13 874		13 874	
Kokku muud võlad	1 364 920	3 087	1 361 833	

	31.12.2011	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Muud viitvõlad	183 601	3 087	180 514	
Muud lühiajalised võlad	4 354		4 354	
Kokku muud võlad	187 955	3 087	184 868	

Lisa 8 Osakapital

(eurodes)

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

Lisa 9 Müügitulu

(eurodes)

	2011	2010
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük väljapoole Euroopa Liidu riike		
Valgevene	611 719	289 921
Müük väljapoole Euroopa Liidu riike, kokku	611 719	289 921
Kokku müügitulu	611 719	289 921
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Miitmesuguste erinevate kaupade vahendamine	611 719	289 921
Kokku müügitulu	611 719	289 921



Lisa 10 Tööjõukulud

(eurodes)

	2011	2010
Palgakulu	2 556	15 339
Sotsiaalmaksud	880	5 276
Kokku tööjõukulud	3 436	20 615
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	1	1

OÜ OptiGroup Systems keskmine töötajate arv majandusaastal oli 1 töötajat.

2011.aastal moodustasid ettevõtte tööjõukulud 3 436 eurot.

Tööjõukulude kasvu tingis töötajate arvu ja mõõdukas palgakulude kasv.

2011.a.ei olnud äriühingul juhatuse liikmetele töötasu makstud ega tehtud muid soodustusi. Juhatuse liikmetele ei olnud ettenähtud hüvitiste maksmist nende ametist vabastamisel või tagasikutsumisel.

Lisa 11 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2010
	Nõuded
Tütarettevõtted	9 653



Aruande allkirjad

OptiGroup Systems OÜ (registrikood: 11324881) 01.01.2011 - 31.12.2011 majandusaasta aruande andmete õigsust on kinnitanud:

Allkirjastaja nimi

Eduard Ovtšarov

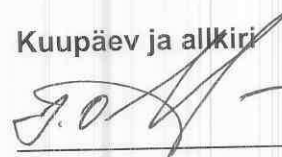
Iryna Shutava

Allkirjastaja roll

Juhatuse liige

Juhatuse liige

Kuupäev ja allkiri





Aruande elektroonilised kinnitused

OptiGroup Systems OÜ (registrikood: 11324881) 01.01.2011 - 31.12.2011 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Kinnitaja nimi	Kinnitaja roll	Kinnituse andmise aeg
Irina Anissimova	Sisestaja	02.04.2013

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2011
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	170 855
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-121 337
Kokku	49 518
Jaotamine	
Kokku	49 518

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Mitmesuguste erinevate kaupade vahendamine	46191	611719	100.00%	Jah

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
DASET INDUSTRIAL S.A.		Panama City, Panama	40000 EEK

Sidevahendid

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