

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2011

aruandeaasta lõpp: 31.12.2011

ärinimi: SPS Grupp OÜ

registrikood: 11394806

tänavatalu nimi, Luite 19a
maja ja korteri number:

linn: Tallinn

maakond: Harju maakond

postisihthumber: 11313

telefon: +372 6623328

faks: +372 6623008

e-posti aadress: info@spsgrupp.ee

veebilehe aadress: www.spsgrupp.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 Nõuded ja ettemaksed	9
Lisa 3 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	10
Lisa 4 Ettemaksed	10
Lisa 5 Materiaalne põhivara	11
Lisa 6 Võlad ja ettemaksed	11
Lisa 7 Muud võlad	12
Lisa 8 Osakapital	12
Lisa 9 Müügitulu	12
Lisa 10 Muud äritulud	13
Lisa 11 Kaubad, toore, materjal ja teenused	13
Lisa 12 Mitmesugused tegevuskulud	13
Lisa 13 Tööjõukulud	13
Lisa 14 Muud ärikulud	14
Lisa 15 Finantstulud ja -kulud	14
Lisa 16 Tulumaks	14
Lisa 17 Seotud osapooled	14

Tegevusaruanne

Osaühing SPS Grupp kanti äriregistrisse 11. juulil 2007. aastal koodiga nr.11394806 osakapitaliga 40 tuhat eesti krooni.

2011. aastal oli osaühingu SPS Grupp põhiliseks tegevusalaks puhastusteenuste osutamine ja sellega seonduva kauba ja teenuste edasi müümine nii füüsilistele kui juriidilistele isikutele.

Aruandeaastal oli osaühingu müügitulu 501 720 eurot.

Aruandeperioodil investeeriti tegevuseks vajalikku põhivarasse 1 291 eurot.

Osaühingu SPS Grupp keskmine töötajate arv majandusaastal oli 6 töötajat.

2011. aastal moodustasid ettevõtte tööjõukulud 42 593 eurot..

Peamised finantssuhtarvud:

	2011	2010
Müügitulu (tuh kr)	501 720	389 382
Käibe kasv (%)	28,90%	18,50%
Puhasrentaablus (%)	6%	6%
ROE (%)	92%	70%
Lühiajaliste kohustuste kattekordaja (kordades)	1	0,98

Kokkuvõtteks: pikaajalised võlakohustused ja maksuriskid puuduvad. Seega võib majandusaasta tulemit ja finantsseisu hinnata heaks.

Raamatupidamise aastaaruanne

Tegevjuhtkonna deklaratsioon

OÜ SPS Grupp juhataja on äriseadustikust lähtuvalt koostanud 2011. aasta raamatupidamise aastaaruande, mis kajastab õigesti ja õiglaselt osaühingu vara, kohustusi ja omakapitali ning majandustegevuse tulemust.

Raamatupidamise aastaaruande koostamisel on järgitud raamatupidamise seaduse ja hea raamatupidamistava nõudeid.

Kõik teadaolevad olulised asjaolud, mis on selgunud aruande valmimise kuupäevani, 22.juunini 2012.aasta, on raamatupidamise aastaaruandes nõuetekohaselt arvesse võetud ja esitatud

Vara ja kohustusi on hinnatud kaalutletud ja konservatiivsetel alustel. Raamatupidamise aastaaruande koostamine nõuab hinnangute andmist. Need hinnangud põhinevad aktuaalsel informatsioonil äriühingu seisundist ning kavatsustest ja riskidest raamatupidamise aastaaruande koostamiskuupäeva seisuga. Majandusaastal või varasematel perioodidel kajastatud majandustehingute lõplik tulemus võib erineda käesoleval perioodil antud hinnangust.

Juhataja hinnangul on OÜ SPS Grupp jätkuvalt tegutsev majandusüksus

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	143 723	35 487	
Nõuded ja ettemaksed	28 740	51 936	2,3,4
Kokku käibevara	172 463	87 423	
Põhivara			
Materiaalne põhivara	33 946	36 300	5
Kokku põhivara	33 946	36 300	
Kokku varad	206 409	123 723	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Laenukohustused	0	818	
Võlad ja ettemaksed	171 960	88 788	6,7
Kokku lühiajalised kohustused	171 960	89 606	
Kokku kohustused	171 960	89 606	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 556	2 556	8
Kohustuslik reservkapital	256	256	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	0	7 578	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	31 637	23 727	
Kokku omakapital	34 449	34 117	
Kokku kohustused ja omakapital	206 409	123 723	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2011	2010	Lisa nr
Müügitulu	501 720	389 382	9
Muud äritulud	1 993	3 175	10
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-307 582	-260 437	11
Mitmesugused tegevuskulud	-75 465	-56 972	12
Tööjõukulud	-57 785	-41 889	13
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-3 645	-3 126	5
Muud ärikulud	-17 084	-846	14
Ärikasum (kahjum)	42 152	29 287	
Finantstulud ja -kulud	-2 194	-463	15
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	39 958	28 824	
Tulumaks	-8 321	-5 097	16
Aruandeaasta kasum (kahjum)	31 637	23 727	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2011	2010	Lisa nr
Rahavood äritegevusest			
Ärikasum (kahjum)	42 152	29 287	
Korrigeerimised			
Põhivara kulum ja väärtuse langus	3 645	3 126	5
Kokku korrigeerimised	3 645	3 126	
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	23 195	-19 697	
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	43 717	28 859	
Makstud intressid	-2 236	-1 228	15
Muud rahavood äritegevusest	-12	685	15
Kokku rahavood äritegevusest	110 461	41 032	
Rahavood investeerimistegevusest			
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel	-1 291	-9 758	5
Laekunud intressid	54	80	15
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-1 237	-9 678	
Rahavood finantseerimistegevusest			
Kapitalirendi põhiosa tagasimaksed	-818	-6 663	
Makstud dividendid	0	-639	
Makstud ettevõtte tulumaks	-170	0	
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-988	-7 302	
Kokku rahavood	108 236	24 052	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	35 487	11 435	
Raha ja raha ekvivalentide muutus	108 236	24 052	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	143 723	35 487	

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

				Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2009	2 556	256	26 751	29 563
Aruandeaasta kasum (kahjum)			23 727	23 727
Makstud dividendid			-19 173	-19 173
31.12.2010	2 556	256	31 305	34 117
Aruandeaasta kasum (kahjum)			31 637	31 637
Makstud dividendid			-31 305	-31 305
31.12.2011	2 556	256	31 637	34 449

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

OÜ SPS Grupp raamatupidamise aastaaruanne on koostatud lähtudes Eesti Vabariigi Raamatupidamise seadusest ning arvestuse ja aruandluse rahvusvaheliselt tunnustatud põhimõtetele tuginevast heast raamatupidamistavast, mida täiendavad Eesti Vabariigi Raamatupidamise Toimkonna poolt välja antud juhendid. Majandusaasta algas 01.jaanuaril ja lõppes 31. detsembril 2011. Raamatupidamise aastaaruande arvnäitajad on esitatud eurodes OÜ SPS Grupp kasutab kasumiaruande koostamisel Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduse lisas 2 toodud kasumiaruande skeemi.

Nõuded ja ettemaksed

Ostjatelt laekumata arved on bilansis hinnatud lähtudes tõenäoliselt laekuvatest summadest.

Materiaalne ja immateriaalne põhivara

Materiaalse põhivarana võetakse arvele varad soetusmaksumusega alates 150 eurot ja üle üheaastase eeldatava kasuliku kasutuseaga varad. Kulumit arvestatakse soetusmaksumuselt lineaarsel meetodil, lähtudes eeldatavast majanduslikult kasulikust tööeast. Objektid, mida kasutatakse majandustegevuses pikemalt kui 1 aasta, kuid mille väärtus on väheoluline, kantakse otse kuludesse.

Finantskohustused

Kohustused, millede maksetähtajad on bilansi kuupäevast arvestatuna alla ühe aasta, on bilansis esitatud lühiajaliste kohustustena. Materiaalselt fikseeritavad, teadaolevad ja potentsiaalsed kohustused on kajastatud bilansis.

Tulud

Tulud ja kulud on kirjendatud tekkepõhise arvestusprintsipi alusel. Tulud kaupade müügist kajastatakse raamatupidamises siis, kui müüdud toote omandiõigus on üle läinud ostjale ja OÜ-l on tekkinud summale nõudeõigus. Tulu teenuse müügist kajastatakse teenuse osutamisel.

Rahavoogude aruanne

Rahavoogude aruanne on koostatud kaudmeetodil, mille puhul on äritegevuse rahavoogude leidmiseks korrigeeritud ärikasumit, elimineerides mitterahaliste tehingute mõju ja äritegevusega seotud käibevarade, lühiajaliste kohustuste saldode ning investeerimistegevusega seotud kulude muutused.

Lisa 2 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010	Lisa nr
Nõuded ostjate vastu	21 186	16 643	
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	5 602	12	3
Muud nõuded	0	34 444	
Muud lühiajalised nõuded	0	34 444	
Ettemaksed	1 952	837	
Kokku nõuded ja ettemaksed	28 740	51 936	

Lisa 3 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad (eurodes)

	31.12.2011		31.12.2010	
	Ettemaks	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Käibemaks	5 489			2 479
Üksikisiku tulumaks		714		362
Sotsiaalmaks		1 368		832
Kohustuslik kogumispension		59		13
Töötuskindlustusmaksed		160		94
Ettemaksukonto jääk	113		12	
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	5 602	2 301	12	3 780

Lisa 4 Ettemaksed (eurodes)

	31.12.2011	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Tulevaste perioodide kulud	527	527		
Muud makstud ettemaksed	1 425	1 425		
Kokku ettemaksed	1 952	1 952		
	31.12.2010	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Tulevaste perioodide kulud	527	527		
Muud makstud ettemaksed	310	310		
Kokku ettemaksed	837	837		

Lisa 5 Materiaalne põhivara

(eurodes)

	Masinad ja seadmed	Muu materiaalne põhivara	Kokku
31.12.2009			
Soetusmaksumus	31 451	2 083	33 534
Akumuleeritud kulum	-3 431	-435	-3 866
Jääkmaksumus	28 020	1 648	29 668
Ostud ja parendused	6 711	3 047	9 758
Amortisatsioonikulu	-2 711	-415	-3 126
31.12.2010			
Soetusmaksumus	38 162	5 130	43 292
Akumuleeritud kulum	-6 142	-850	-6 992
Jääkmaksumus	32 020	4 280	36 300
Ostud ja parendused	1 291		1 291
Amortisatsioonikulu	-2 772	-873	-3 645
31.12.2011			
Soetusmaksumus	39 453	5 130	44 583
Akumuleeritud kulum	-8 914	-1 723	-10 637
Jääkmaksumus	30 539	3 407	33 946

Lisa 6 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010	Lisa nr
Võlad tarnijatele	60 235	33 301	
Võlad töövõtjatele	43 885	25 473	
Maksuvõlad	2 301	3 780	3
Muud võlad	65 417	26 234	9
Dividendivõlad	49 838	18 534	
Muud viitvõlad	2 331	2 603	
Dividendi tulumaksuvõlg	13 248	5 097	
Saadud ettemaksed	122	0	
Kokku võlad ja ettemaksed	171 960	88 788	

Lisa 7 Muud võlad

(eurodes)

	31.12.2010	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Dividendivõlad	18 534	18 534		
Muud viitvõlad	2 603	2 603		
Dividendi tulumaksuvõlg	5 097	5 097		
Kokku muud võlad	26 234	26 234		

	31.12.2011	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Dividendivõlad	49 838	49 838		
Muud viitvõlad	2 331	2 331		
Dividendi tulumaksuvõlg	13 248	13 248		
Kokku muud võlad	65 417	65 417		

Lisa 8 Osakapital

(eurodes)

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

Lisa 9 Müügitulu

(eurodes)

	2011	2010
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	501 720	389 382
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	501 720	389 382
Kokku müügitulu	501 720	389 382
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Hoonete üldpuhastusteenus (81211)	501 720	389 382
Kokku müügitulu	501 720	389 382

Lisa 10 Muud äritulud

(eurodes)

	2011	2010
Trahvid, viivised ja hüvitised	0	2 540
Muud	1 993	635
Kokku muud äritulud	1 993	3 175

Lisa 11 Kaubad, toore, materjal ja teenused

(eurodes)

	2011	2010
Kaubad, materjal, teenused	77 635	57 651
Tööriistade, mehhanismide rent	5 946	1 946
Vahendustasu (allhankekulu)	58 351	51 821
Tööriided	764	505
Masinate jaööriistade remont	211	0
Tööjõurent	164 675	148 514
Kokku kaubad, toore, materjal ja teenused	307 582	260 437

Lisa 12 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

	2011	2010
Üür ja rent	9 094	8 245
Energia	18 578	10 995
Kütus	18 578	10 995
Mitmesugused bürookulud	26 003	20 535
Transpordikulud	17 801	17 197
Juriidilised kulud	3 989	0
Kokku mitmesugused tegevuskulud	75 465	56 972

Lisa 13 Tööjõukulud

(eurodes)

	2011	2010
Palgakulu	42 593	30 484
Sotsiaalmaksud	15 192	11 405
Kokku tööjõukulud	57 785	41 889
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	6	6

Lisa 14 Muud ärikulud

(eurodes)

	2011	2010
Riiklikud ja kohalikud maksud	15 769	583
Muud	1 315	263
Kokku muud ärikulud	17 084	846

Lisa 15 Finantstulud ja -kulud

(eurodes)

	2011	2010
Intressitulud	54	80
Intressikulud	-19	-1 228
Intressikulu kapitalirendilt	-19	-1 228
Muud finantstulud ja -kulud	-2 229	685
Kokku finantstulud ja -kulud	-2 194	-463

Lisa 16 Tulumaks

(eurodes)

	2011		2010	
	Maksustatav summa	Tulumaks	Maksustatav summa	Tulumaks
Väljakuulutatud dividendid	31 305	8 321	19 173	5 097
Kokku	31 305	8 321	19 173	5 097

Lisa 17 Seotud osapooled

(eurodes)

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2011	2010
Arvestatud tasu	3 336	0

Aruande digitaalallkirjad

SPS Grupp OÜ (registrikood: 11394806) 01.01.2011 - 31.12.2011 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
SILVER BAKHOFF	Juhatuse liige	18.07.2012
JANAR POPS	Juhatuse liige	19.07.2012

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2011
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	0
Aruandeaasta kasum (kahjum)	31 637
Kokku	31 637
Jaotamine	
Dividendideks	-31 630
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	31 637
Kokku	7

Kasumi jaotamise otsus

(eurodes)

	31.12.2011
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	0
Aruandeaasta kasum (kahjum)	31 637
Kokku	31 637
Jaotamine	
Dividendideks	-31 630
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	31 637
Kokku	7

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Hoonete üldpuhastus	81211	501720	100.00%	Jah

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Silver Bakhoff	38208164214		1278 EUR
Janar Pops	38011264222		1278 EUR

Sidevahendid

Liik	Sisu
Telefon	+372 6623328
Faks	+372 6623008
E-posti aadress	info@spsgrupp.ee
Veebilehe aadress	www.spsgrupp.ee