

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2009

aruandeaasta lõpp: 31.12.2009

ärinimi või sihtasutuse nimi: Osaühing Lepseti Grupp

registrikood: 10871730

tänavatalu nimi, Madala 20-14
maja ja korteri number:

küla/alev/alevik/linn: Tallinn

vald:

postisihtnumber: 10315

maakond: Harju maakond

telefon: +3725101402

faks:

e-posti aadress: sergei@uksed24.ee

veebilehe aadress: www.uksed24.ee

Sisukord

MAJANDUSAASTA ARUANNE	1
Sisukord	2
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	11
Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed	12
Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	13
Lisa 5 Varud	14
Lisa 6 Materiaalne põhivara	15
Lisa 7 Võlad ja ettemaksed	16
Lisa 8 Osakapital	17
Lisa 9 Müügitulu	18
Lisa 10 Kaubad, toore, materjal ja teenused	19
Lisa 11 Mitmesugused tegevuskulud	20
Lisa 12 Tööjõukulud	21
Lisa 13 Seotud osapooled	22

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.

2009 aasta müügitulu moodustas 1105 tuh. krooni, aasta lõppes kahjumiga -206126.

Ettevõtte juhatus koosneb 1 liikmest.

Firma põhieesmärgiks on 2010 majandusaastal teenuste laiendamise ning kvalitedi tõstmise kaudu turupositsiooni säilitamine olemasoleval turul.

2010 aastal juhatus planeerib laiendada oma tegevust ja suurenda teenuste mahtu, et 2010 aasta lõppetada kasumiga. Võetakse abinõud teenuste mahtu suurendamiseks ja kulude vähendamiseks.

Raamatupidamise aastaaruanne

Tegevjuhtkonna deklaratsioon

JUHATUSE DEKLARATSIOON

Juhatus deklareerib oma vastutust esitatud OÜ Lepseti Grupp 2009.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

(kroonides)

	31.12.2009	31.12.2008	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	48 143	45 091	2
Nõuded ja ettemaksed	25 071	69 664	3
Varud	99 373	306 602	5
Kokku käibevara	172 587	421 357	
Põhivara			
Materiaalne põhivara	32 785	43 403	6
Kokku põhivara	32 785	43 403	
Kokku varad	205 372	464 760	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Laenukohustused		5 000	
Võlad ja ettemaksed	64 673	93 616	7
Eraldised		19 319	
Kokku lühiajalised kohustused	64 673	117 935	
Kokku kohustused	64 673	117 935	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	40 000	40 000	8
Kohustuslik reservkapital	4 000	4 000	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	302 825	244 334	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-206 126	58 491	
Kokku omakapital	140 699	346 825	
Kokku kohustused ja omakapital	205 372	464 760	

Kasumiaruanne

(kroonides)

	2009	2008	Lisa nr
Müügitulu	1 105 653	1 575 574	9
Muud äritulud		1 072	
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-454 850	-650 997	10
Mitmesugused tegevuskulud	-643 628	-379 536	11
Tööjõukulud	-210 058	-439 554	12
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-3 243	-17 946	
Muud ärikulud		-30 122	
Ärikasum (-kahjum)	-206 126	58 491	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	-206 126	58 491	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-206 126	58 491	

Rahavoogude aruanne

(kroonides)

	2009	2008
Rahavood äritegevusest		
Ärikasum (kahjum)	-206 126	58 491
Korrigeerimised		
Põhivara kulum ja väärtuse langus	3 243	17 946
Kokku korrigeerimised	3 243	17 946
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	44 593	8 237
Varude muutus	207 229	-30 981
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	-53 262	-16 169
Kokku rahavood äritegevusest	-4 323	37 524
Rahavood investeerimistegevusest		
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel		-23 302
Kokku rahavood investeerimistegevusest	7 376	-23 302
Kokku rahavood	3 053	14 222
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	45 091	30 869
Raha ja raha ekvivalentide muutus	3 053	14 222
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	48 144	45 091

Omakapitali muutuste aruanne

(kroonides)

				Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2007	40 000	4 000	244 334	288 334
Aruandeperioodi kasum (kahjum)			58 491	58 491
31.12.2008	40 000	4 000	302 825	346 825
Aruandeperioodi kasum (kahjum)			-206 126	-206 126
31.12.2009	40 000	4 000	96 699	140 699

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Raamatupidamise aastaaruande koostamisel kasutatud arvestuspõhimõtted

OÜ Lepseti Grupp 2009.aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti Vabariigi hea raamatupidamise tavaga. Hea raamatupidamise tava põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduses, mida täiendavad Raamatupidamise Toimikonna poolt välja antud juhendid.

Finantsaruanded on koostatud tekkepõhise arvestuspõhimõtte kohaselt.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud Eesti kroonides.

OÜ Sambar 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 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 allhindluse 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 väljaminekute. 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 akumulieeritud kulum ja võimalikud vara väärtuse langusest tulenevad allhindlused

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.

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

Müügitulud kajastatakse tekkepõhiselt realiseerimise printsiibi alusel. Kauba müügi puhul on müügitulu momendiks omandiõiguse üleminek ostjale.

Raamatupidamise aastaaruandes kajastuvad olulised vara ja kohustuste hindamist mõjutavad asjaolud, mis ilmnesid bilansi kuupäeva 31.12.2009 ja aruande koostamispäeva 31.03.2010 vahemikul, kuid on seotud aruandeperioodil või varasematel perioodidel toimunud tehingutega.

Lisa 2 Raha

(kroonides)

	31.12.2009	31.12.2008
Sularaha kassas	95	8 743
Arvelduskontod	48 048	36 348
Kokku raha	48 143	45 091

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(kroonides)

	31.12.2009	31.12.2008
Nõuded ostjate vastu	25 071	66 177
Kokku Nõuded ja ettemaksed	25 071	66 177

Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(kroonides)

	31.12.2009	31.12.2008
	Maksuvõlg	Maksuvõlg
Käibemaks	9 497	3 588
Üksikisiku tulumaks	1 860	4 453
Sotsiaalmaks	9 000	9 471
Kohustuslik kogumispension	780	575
Töötuskindlustusmaksed		258
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	21 137	18 345

Lisa 5 Varud

(kroonides)

	31.12.2009	31.12.2008
Tooraine ja materjal		110
Müügiks ostetud kaubad	99 373	306 492
Kokku varud	99 373	306 602

Lisa 6 Materiaalne põhivara

(kroonides)

			Kokku
	Masinad ja seadmed	Muu materiaalne põhivara	
31.12.2007			
Soetusmaksumus	25 762	81 276	107 038
Akumuleeritud kulum	-25 762	-43 229	-68 991
Jääkmaksumus	0	38 047	38 047
Ostud ja parendused		22 257	22 257
Amortisatsioonikulu		-16 901	-16 901
31.12.2008			
Jääkmaksumus	0	43 403	43 403
Amortisatsioonikulu		-3 243	-3 243
Allahindlused väärtuse languse tõttu		-7 375	-7 375
31.12.2009			
Soetusmaksumus		64 855	64 855
Akumuleeritud kulum		-32 070	-32 070
Jääkmaksumus	0	32 785	32 785

Lisa 7 Võlad ja ettemaksed

(kroonides)

	31.12.2009	31.12.2008
Võlad tarnijatele	23 919	37 880
Võlad töövõtjatele	19 617	23 000
Maksuvõlad	21 137	18 345
Muud võlad		14 391
Kokku võlad ja ettemaksed	64 673	93 616

Lisa 8 Osakapital

(kroonides)

	31.12.2009	31.12.2008
Osakapital	40 000	40 000
Osade arv (tk)	1	1

Lisa 9 Müügitulu

(kroonides)

Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
	2009	2008
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	1 105 653	1 575 574
Kokku müük Euroopa Liidu riikidele	1 105 653	1 575 574
Kokku müügitulu	1 105 653	1 575 574
Müügitulu tegevusalade lõikes		
	2009	2008
46749	696 562	997 256
68321	409 091	578 318
Kokku müügitulu	1 105 653	1 575 574

Lisa 10 Kaubad, toore, materjal ja teenused

(kroonides)

	2009	2008
Tooraine ja materjal	454 850	632 704
Teenused		18 293
Kokku kaubad, toore, materjal ja teenused	454 850	650 997

Lisa 11 Mitmesugused tegevuskulud

(kroonides)

	2009	2008
Üür ja rent	208 201	69 464
Mitmesugused bürookulud	45 894	
Reklaam		19 065
Telefon, side	9 684	16 022
Transpordi hoolduse kulud	38 831	88 796
Muud	341 018	186 189
Kokku mitmesugused tegevuskulud	643 628	379 536

Lisa 12 Tööjõukulud

(kroonides)

	2009	2008
Palgakulu	150 987	326 498
Sotsiaalmaksud	59 071	108 726
Arvestatud puhketasureserv		4 330
Kokku tööjõukulud	210 058	439 554
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	2	4

Lisa 13 Seotud osapooled

(kroonides)

Aruande perioodil tehingud osapoolega ei olnud

Aruande digitaalallkirjad

Osaühing Lepseti Grupp (registrikood: 10871730) 01.01.2009 - 31.12.2009 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
SERGUEI MOZJEGOROV	Juhatuse liige	03.06.2010

Kahjumi katmise ettepanek

(kroonides)

	31.12.2009
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	302 825
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-206 126
Kokku	96 699
Katmine	
Muu	
Tegevuse laiendamiseks	96 699
Kokku	96 699

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EEK)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Hoonete ja üürimajade haldus (korterühistud, elamuühistud, hooneühistud jms)	68321	409091	37.00%	Jah
Tööriistade jm rauakaupade hulgimüük	46749	696562	63.00%	Ei

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Serguei Mozjgorov	36509300310	Tallinn, Harju maakond, Eesti	40000 EEK

Sidevahendid

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