

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2012

aruandeaasta lõpp: 31.12.2012

ärinimi: SPS Grupp OÜ

registrikood: 11394806

tänavaja talu nimi, Luite 19a
maja ja korteri number:

linn: Tallinn

maakond: Harju maakond

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

Tegevusaruanne

Osaühing SPS Grupp kanti äriregistrisse 11. juulil 2007. aastal koodiga nr.11394806.

2012. 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 696 536 eurot.

Aruandeperioodil investeeriti tegevuseks vajalikku põhivarasse 27 727 eurot.

Osaühingu SPS Grupp keskmine töötajate arv majandusaastal oli 6 töötajat.

2012. aastal moodustasid ettevõtte tööjõukulud 64 123 eurot.

Eesmärgid järgmiseks majandusaastaks on jätkata majandustegevust puhastusteenuse valdkonnas.

Olulisemad finantssuhtarvud:

	2012	2011
Müügitulu (tuh kr)	696 536	501 720
Käibe kasv (%)	38,80%	28,90%
Puhasrentaabilus (%)	12%	6%
ROE (%)	97%	92%
Lühiajaliste kohustuste kattekordaja (kordades)	1,15	1

Raamatupidamise aastaaruanne

Tegevjuhtkonna deklaratsioon

OÜ SPS Grupp juhatus on äriseadustikust lähtuvalt koostanud 2012. 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. 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.

SPS Grupp OÜ juhatuse hinnangul on ettevõtte jätkuvalt tegutsev majandusüksus.

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	216 287	143 723	
Nõuded ja ettemaksed	83 178	28 740	2,3
Kokku käibevara	299 465	172 463	
Põhivara			
Finantsinvesteeringud	2 500	0	4
Materiaalne põhivara	55 284	33 946	5
Kokku põhivara	57 784	33 946	
Kokku varad	357 249	206 409	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Laenukohustused	6 156	0	6
Võlad ja ettemaksed	254 924	171 960	7,8
Kokku lühiajalised kohustused	261 080	171 960	
Pikaajalised kohustused			
Laenukohustused	8 721	0	6
Kokku pikaajalised kohustused	8 721	0	
Kokku kohustused	269 801	171 960	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 556	2 556	9
Kohustuslik reservkapital	256	256	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	7	0	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	84 629	31 637	
Kokku omakapital	87 448	34 449	
Kokku kohustused ja omakapital	357 249	206 409	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2012	2011	Lisa nr
Müügitulu	696 536	501 720	10
Muud äritulud	9 895	1 993	11
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-397 820	-307 582	12
Mitmesugused tegevuskulud	-114 535	-75 465	13
Tööjõukulud	-86 121	-57 785	14
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-6 389	-3 645	5
Muud ärikulud	-4 128	-17 084	15
Ärikasum (kahjum)	97 438	42 152	
Finantstulud ja -kulud	-4 401	-2 194	16
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	93 037	39 958	
Tulumaks	-8 408	-8 321	17
Aruandeaasta kasum (kahjum)	84 629	31 637	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2012	2011	Lisa nr
Rahavood äritegevusest			
Ärikasum (kahjum)	97 438	42 152	
Korrigeerimised			
Põhivara kulum ja väärtuse langus	6 389	3 645	5
Kokku korrigeerimised	6 389	3 645	
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-54 438	23 195	
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	57 803	43 717	
Makstud intressid	-4 342	-2 236	
Muud rahavood äritegevusest	-158	-12	16
Kokku rahavood äritegevusest	102 692	110 461	
Rahavood investeerimistegevusest			
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel	-27 727	-1 291	5
Tasutud tütarettevõtjate soetamisel	-2 500	0	4
Laekunud intressid	99	54	16
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-30 128	-1 237	
Rahavood finantseerimistegevusest			
Kapitalirendi põhiosa tagasimaksed	0	-818	
Makstud ettevõtte tulumaks	0	-170	
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	0	-988	
Kokku rahavood	72 564	108 236	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	143 723	35 487	
Raha ja raha ekvivalentide muutus	72 564	108 236	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	216 287	143 723	

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

				Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
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
Aruandeaasta kasum (kahjum)			84 629	84 629
Makstud dividendid			-31 630	-31 630
31.12.2012	2 556	256	84 636	87 448

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 2012. Raamatupidamise aastaaruande arvnäitajad on esitatud eurodes OÜ SPS Grupp kasutab kasumiaruande koostamisel Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduse lisas 2 toodud kasumiaruande skeem1.

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)

	31.12.2012	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Nõuded ostjate vastu	76 140	76 140			
Ostjatelt laekumata arved	76 140	76 140			
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	4 739	4 739			3
Ettemaksed	2 299	2 299			
Tulevaste perioodide kulud	527	527			
Muud makstud ettemaksed	1 772	1 772			
Kokku nõuded ja ettemaksed	83 178	83 178			

	31.12.2011	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Nõuded ostjate vastu	21 186	21 186			
Ostjatelt laekumata arved	21 186	21 186			
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	5 602	5 602			
Ettemaksed	1 952	1 952			
Tulevaste perioodide kulud	527	527			
Muud makstud ettemaksed	1 425	1 425			
Kokku nõuded ja ettemaksed	28 740	28 740			

Lisa 3 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2012		31.12.2011	
	Ettemaks	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Käibemaks	4 640		5 489	
Üksikisiku tulumaks		798		714
Sotsiaalmaks		1 606		1 368
Kohustuslik kogumispension		74		59
Töötuskindlustusmaksed		193		160
Ettemaksukonto jääk	99		113	
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	4 739	2 671	5 602	2 301

Lisa 4 Pikaajalised finantsinvesteeringud

(eurodes)

	31.12.2012
Tütarettevõtjate aktsiad ja osad	2 500
Kokku pikaajalised finantsinvesteeringud	2 500

Lisa 5 Materiaalne põhivara

(eurodes)

			Kokku
	Masinad ja seadmed	Muu materiaalne põhivara	
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
Ostud ja parendused	26 935	792	27 727
Amortisatsioonikulu	-5 433	-956	-6 389
31.12.2012			
Soetusmaksumus	66 388	5 922	72 310
Akumuleeritud kulum	-14 347	-2 679	-17 026
Jääkmaksumus	52 041	3 243	55 284

Lisa 6 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2012	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Võlad tarnijatele	90 884	90 884			
Võlad töövõtjatele	55 423	55 423			
Maksuvõlad	2 671	2 671			3
Muud võlad	105 638	105 638			
Dividendivõlad	103 124	103 124			
Muud viitvõlad	2 514	2 514			
Saadud ettemaksed	308	308			
Muud saadud ettemaksed	308	308			
Kokku võlad ja ettemaksed	254 924	254 924			

	31.12.2011	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Võlad tarnijatele	60 235	60 235			
Võlad töövõtjatele	43 885	43 885			
Maksuvõlad	2 301	2 301			
Muud võlad	65 417	65 417			
Dividendivõlad	63 086	63 086			
Muud viitvõlad	2 331	2 331			
Saadud ettemaksed	122	122			
Muud saadud ettemaksed	122	122			
Kokku võlad ja ettemaksed	171 960	171 960			

Lisa 7 Muud võlad

(eurodes)

	31.12.2012	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Dividendivõlad	103 124	103 124		
Dividendivõlad	81 468	81 468		
Dividendi tulumaksuvõlg	21 656	21 656		
Muud viitvõlad	2 514	2 514		
Kokku muud võlad	105 638	105 638		

	31.12.2011	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Dividendivõlad	63 086	63 086		
Dividendivõlad	49 838	49 838		
Dividendi tulumaksuvõlg	13 248	13 248		
Muud viitvõlad	2 331	2 331		
Kokku muud võlad	65 417	65 417		

Lisa 8 Osakapital

(eurodes)

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

Lisa 9 Müügitulu

(eurodes)

	2012	2011
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	696 536	501 720
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	696 536	501 720
Kokku müügitulu	696 536	501 720
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Hoonete üldpuhastusteenus (81211)	696 536	501 720
Kokku müügitulu	696 536	501 720

Lisa 10 Muud äritulud

(eurodes)

	2012	2011
Kindlustushüvitised	8 350	0
Muud	1 545	1 993
Kokku muud äritulud	9 895	1 993

Lisa 11 Kaubad, toore, materjal ja teenused

(eurodes)

	2012	2011
Kaubad, materjal, teenused	100 077	77 635
Tööriistade, mehhanismide rent	7 517	5 946
Vahendustasu (allhankekulu)	61 274	58 351
Tööriided	2 270	764
Masinate ja tööriistade remont	0	211
Tööjõurent	226 682	164 675
Kokku kaubad, toore, materjal ja teenused	397 820	307 582

Lisa 12 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

	2012	2011
Üür ja rent	7 576	9 094
Energia	25 125	18 578
Kütus	25 125	18 578
Mitmesugused bürookulud	53 362	26 003
Transpordikulud	18 123	17 801
Juriidilised kulud	10 349	3 989
Kokku mitmesugused tegevuskulud	114 535	75 465

Lisa 13 Tööjõukulud

(eurodes)

	2012	2011
Palgakulu	64 123	42 593
Sotsiaalmaksud	21 998	15 192
Kokku tööjõukulud	86 121	57 785
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	6	6

Lisa 14 Muud ärikulud

(eurodes)

	2012	2011
Riiklikud ja kohalikud maksud	2 144	15 769
Muud	1 984	1 315
Kokku muud ärikulud	4 128	17 084

Lisa 15 Finantstulud ja -kulud

(eurodes)

	2012	2011
Intressitulud	99	54
Intressikulud	-4 342	-19
Intressikulu kapitalirendilt	-4 342	-19
Muud finantstulud ja -kulud	-158	-2 229
Kokku finantstulud ja -kulud	-4 401	-2 194

Lisa 16 Tulumaks

(eurodes)

Tulumaksukulu komponendid	2012		2011	
	Maksustatav summa	Tulumaks	Maksustatav summa	Tulumaks
Väljakuulutatud dividendid	31 630	8 408	31 305	8 321
Kokku	31 630	8 408	31 305	8 321

Lisa 17 Seotud osapooled

(eurodes)

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2012	2011
Arvestatud tasu	2 940	3 336

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 28.06.2013

SPS Grupp OÜ (registrikood: 11394806) 01.01.2012 - 31.12.2012 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
SILVER BAKHOFF	Juhatuse liige	28.06.2013
JANAR POPS	Juhatuse liige	28.06.2013

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2012
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	7
Aruandeaasta kasum (kahjum)	84 629
Kokku	84 636
Jaotamine	
Dividendideks	-84 636
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	84 636
Kokku	0

Kasumi jaotamise otsus

(eurodes)

	31.12.2012
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	7
Aruandeaasta kasum (kahjum)	84 629
Kokku	84 636
Jaotamine	
Dividendideks	-84 636
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	84 636
Kokku	0

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Hoonete üldpuhastus	81211	696536	100.00%	Jah

Osanikud

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

Sidevahendid

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