

CORRENTE GRUPP OÜ

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2012

aruandeaasta lõpp: 31.12.2012

ärinimi: Corrente Grupp OÜ

registrikood: 11172767

aadress: Turu 19-53
51004 Tartu

telefon: +372 5295149

e-posti aadress: info@corrente.ee

Sisukord

Tegevusaruanne	3
Raamatupidamise aastaaruanne	4
Bilanss	4
Kasumiaruanne	5
Rahavoogude aruanne	6
Omakapitali muutuste aruanne	7
Raamatupidamise aastaaruande lisad	8
Lisa 1 Arvestuspõhimõtted	8
Lisa 2 Raha	9
Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed	9
Lisa 4 Nõuded ostjate vastu	10
Lisa 5 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	10
Lisa 6 Varud	10
Lisa 7 Materiaalne põhivara	11
Lisa 8 Laenukohustused	12
Lisa 9 Kapitalirent	12
Lisa 10 Kasutusrent	12
Lisa 11 Võlad ja ettemaksed	13
Lisa 12 Võlad töövõtjatele	13
Lisa 13 Müügitulu	14
Lisa 14 Muud äritulud	14
Lisa 15 Tööjõukulud	14
Lisa 16 Muud ärikulud	14
Lisa 17 Finantstulud ja -kulud	15
Lisa 18 Seotud osapooled	15

Tegevusaruanne

Corrente Grupp OÜ asutati 1. novembril 2005. aastal. Ettevõtte tegevusalaks on elektritööde teostamine. Ettevõtte kontor asub Tartus.

Corrente Grupp OÜ 2012. aasta netokäive oli 683406 eurot ja 2011. aasta netokäive 505042 eurot. Võrreldes 2011. aastaga kasvas ettevõtte netokäive 35%. Corrente Grupp OÜ lõpetas 2012. aasta 19773 eurose kahjumiga, 2011. aastal oli ettevõtte kasum 4004 eurot. Ettevõtte maksevõime üldine tase 2012. aastal oli 1,50 ja võlakordaja 0,58.

2012. aastal jätkas ettevõtte oma tavapärast äritegevust. 2013. aastal olulisi muudatusi ettevõtte tegevuses ei planeerita.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	71 100	42 703	2
Nõuded ja ettemaksed	67 652	143 563	3,4,5
Varud	14 116	15 862	6
Kokku käibevara	152 868	202 128	
Põhivara			
Materiaalne põhivara	43 330	18 074	7
Kokku põhivara	43 330	18 074	
Kokku varad	196 198	220 202	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Laenukohustused	4 555	2 488	8,9
Võlad ja ettemaksed	97 506	109 447	5,11,12
Kokku lühiajalised kohustused	102 061	111 935	
Pikaajalised kohustused			
Laenukohustused	11 011	5 368	8,9
Kokku pikaajalised kohustused	11 011	5 368	
Kokku kohustused	113 072	117 303	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 684	2 684	
Kohustuslik reservkapital	268	268	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	99 947	95 943	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-19 773	4 004	
Kokku omakapital	83 126	102 899	
Kokku kohustused ja omakapital	196 198	220 202	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2012	2011	Lisa nr
Müügitulu	683 406	505 042	13
Muud äritulud	463	5 197	14
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-475 942	-419 420	
Mitmesugused tegevuskulud	-71 462	-50 068	
Tööjõukulud	-88 731	-30 349	15
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-6 090	-5 263	7
Muud ärikulud	-59 839	0	16
Ärikasum (kahjum)	-18 195	5 139	
Finantstulud ja -kulud	-1 578	-1 135	17
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	-19 773	4 004	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-19 773	4 004	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2012	2011	Lisa nr
Rahavood äritegevusest			
Ärikasum (kahjum)	-18 195	5 139	
Korrigeerimised			
Põhivara kulum ja väärtuse langus	6 090	5 263	7
Kasum (kahjum) põhivara müügist	0	-146	7,14
Kokku korrigeerimised	6 090	5 117	
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	75 911	-8 955	3
Varude muutus	1 746	-15 862	6
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	-11 941	32 617	11
Laekunud intressid	24	32	17
Makstud intressid	-1 602	-1 167	17
Kokku rahavood äritegevusest	52 033	16 921	
Rahavood investeerimistegevusest			
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel	-16 346	-5 232	7
Laekunud materiaalse ja immateriaalse põhivara müügist	0	15 008	7
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-16 346	9 776	
Rahavood finantseerimistegevusest			
Saadud laenud	0	31 842	
Saadud laenude tagasimaksed	0	-31 842	
Kapitalirendi põhiosa tagasimaksed	-7 290	-2 370	9
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-7 290	-2 370	
Kokku rahavood	28 397	24 327	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	42 703	18 376	2
Raha ja raha ekvivalentide muutus	28 397	24 327	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	71 100	42 703	2

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

				Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2010	2 684	268	95 943	98 895
Aruandeaasta kasum (kahjum)	0	0	4 004	4 004
31.12.2011	2 684	268	99 947	102 899
Aruandeaasta kasum (kahjum)	0	0	-19 773	-19 773
31.12.2012	2 684	268	80 174	83 126

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Corrente Grupp OÜ 2012. aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti Vabariigi hea raamatupidamistavaga. Aruande koostamisel on järgitud Eesti Vabariigis kehtivat raamatupidamisseadust, Eesti Vabariigi Raamatupidamise Toimkonna juhendeid ning Vabariigi Valitsuse ja rahandusministri vastavasisulisi määrusi.

Koostatud raamatupidamise aastaaruandes kajastuvad olulised vara ja kohustuste hindamist mõjutavad sündmused ning asjaolud, mis ilmnesisid aruandeperioodil ja aruande koostamisperioodil. Raamatupidamise aastaaruande koostamisel on lähtutud soetusmaksumuse printsiibist, välja arvatud juhtudel, mida on kirjeldatud alljärgnevatel arvestuspõhimõtetes. Vara ja kohustusi on hinnatud kaalutletud ja konservatiivsetel alustel. Raamatupidamise aastaaruande koostamisel tehtud hinnangud põhinevad aktuaalsel informatsioonil äriühingu seisundist ning kavatsustest ja riskidest raamatupidamise aastaaruande koostamispäeva seisuga.

Corrente Grupp OÜ 2012. majandusaasta algas 01.01.2012 ja lõppes 31.12.2012. Raamatupidamise aruanne on koostatud eurodes.

Nõuded ja ettemaksed

Nõuetena ostjate vastu kajastatakse ettevõtte tavapärase äritegevuse käigus tekkinud lühiajalisi nõudeid. Nõuded ostjate vastu on bilansis hinnatud lähtuvalt tõenäoliselt laekuvatest summadest. Seejuures on hinnatud iga konkreetse kliendi laekumata arveid eraldi, arvestades teadaolevat informatsiooni kliendi maksevõime kohta. Nõudeid ostjate vastu kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumuses. Bilansis kajastatakse nõuete brutoväärtus.

Materiaalne ja immateriaalne põhivara

Materiaalseks põhivaraks loetakse ettevõtte enda majandustegevuses kasutatavaid varasid kasuliku tööeaga üle ühe aasta ja maksumusega alates 200 eurost. Väheväärtuslik vara soetusmaksumusega alla 200 euro kantakse kasutuselevõtul koheselt kuluks. Materiaalne põhivara võetakse algselt arvele tema soetusmaksumuses, mis koosneb ostuhinnast ja otseselt soetamisega seotud kulutustest, mis on vajalikud vara viimiseks tema tööseisundisse ja asukohta. Materiaalset põhivara kajastatakse bilansis soetusmaksumuses, millest on maha arvatud akumuleeritud kulum. Materiaalse põhivara amortisatsiooni arvestatakse lineaarselt lähtudes põhivara eeldatavast kasulikust elueast. Amortisatsiooni aastanorm on masinate ja seadmetel 10-33,33 % ning muul materiaalsel põhivaral 33,33%. Juhul kui materiaalse põhivara objekt koosneb üksteisest eristatavatest komponentidest, millel on erinevad kasulikud eluead, võetakse need komponendid raamatupidamises arvele eraldi varadena, määrates neile eraldi amortisatsiooninormid vastavalt nende kasulikule eluale.

Rendid

Kapitalirendina käsitletakse rendilepingut, mille puhul kõik olulised vara omandiga seonduvad riskid ja hüved kanduvad üle ettevõttele. Kõiki ülejäänud rendilepinguid käsitletakse kasutusrendina. Kasutusrendimakseid on kajastatud rendiperioodi jooksul lineaarselt kasumiaruandes kuluna.

Finantskohustused

Kõik finantskohustused (võlad hankijatele, viitvõlad ning muud lühi- ja pikaajalised võlakohustused) võetakse algselt arvele nende soetusmaksumuses. Edasine kajastamine toimub korrigeeritud soetusmaksumuse meetodil. Lühiajaliste finantskohustuste korrigeeritud soetusmaksumus on üldjuhul võrdne nende nominaalväärtusega, mistõttu lühiajalisi finantskohustusi kajastatakse bilansis maksmisele kuuluvas summas.

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. Väljamakstavate dividendide maksumääraks on 21/79. 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. Ettevõtte tegutsemisaja jooksul ei ole dividende välja kuulutatud.

Seotud osapooled

Seotud osapoolteks on osühtingut kontrollivad või selle üle olulist mõju omavad isikud, tegev- või kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikutest omanikud ning eelpool kirjeldatud isikute lähedased pereliikmed (elukaaslased ja lapsed) ja nende poolt kontrollitavad või nende olulise mõju all olevad ettevõtted.

Tulud

Tulu kaupade müügist kajastatakse siis, kui kõik olulised omandiga seotud riskid on läinud üle ostjale, müügitulu ja tehinguga seotud kulu on usaldusväärselt määratav ning tehingust saadava tasu laekumine on tõenäoline. Tulu teenuse müügist kajastatakse teenuse osutamise järel, või juhul kui teenus osutatakse pikema ajaperioodi jooksul, siis lähtudes valmidusastme meetodist. Müügitulu kajastatakse bilansis tekkepõhiselt, netoväärtuses ilma käibemaksu ja hinnavähenditeta. Intressitulu kajastatakse siis, kui tulu laekumine on tõenäoline ja tulu suurus on võimalik usaldusväärselt hinnata.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011
Sularaha kassas	12 285	2 998
Arvelduskontod	58 815	39 705
Kokku raha	71 100	42 703

Lisa 3 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	66 177	66 177	0	0	4
Ostjatelt laekumata arved	126 016	126 016	0	0	
Ebatõenäoliselt laekuvad arved	-59 839	-59 839	0	0	
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	9	9	0	0	5
Ettemaksed	625	625	0	0	
Muud lühiajalised nõuded	841	841	0	0	
Kokku nõuded ja ettemaksed	67 652	67 652	0	0	
	31.12.2011	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Nõuded ostjate vastu	139 743	139 743	0	0	4
Ostjatelt laekumata arved	139 743	139 743	0	0	
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	3 267	3 267	0	0	5
Ettemaksed	553	553	0	0	
Kokku nõuded ja ettemaksed	143 563	143 563	0	0	

Lisa 4 Nõuded ostjate vastu

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011	Lisa nr
Ostjatelt laekumata arved	126 016	139 743	
Ebatõenäoliselt laekuvad arved	-59 839	0	16
Kokku nõuded ostjate vastu	66 177	139 743	

Lisa 5 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2012		31.12.2011	
	Ettemaks	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Käibemaks	0	2 013	3 267	0
Üksikisiku tulumaks	0	2 487	0	364
Sotsiaalmaks	0	4 856	0	1 044
Kohustuslik kogumispension	0	276	0	45
Töötuskindlustusmaksed	0	525	0	133
Ettemaksukonto jääk	9		0	
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	9	10 157	3 267	1 586

Lisa 6 Varud

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011
Tooraine ja materjal	14 116	15 862
Kokku varud	14 116	15 862

Lisa 7 Materiaalne põhivara

(eurodes)

									Kokku
	Maa	Transpordi- vahendid	Arvutid ja arvuti- süsteemid	Muud masinad ja seadmed	Masinad ja seadmed	Muu materiaalne põhivara	Ettemaksed	Lõpetamata projektid ja ettemaksed	
31.12.2010									
Soetusmaksumus	0	20 651	1 855	4 638	27 144	1 264	12 079	12 079	40 487
Akumuleeritud kulum	0	-3 249	-1 520	-2 115	-6 884	-636	0	0	-7 520
Jääkmaksumus	0	17 402	335	2 523	20 260	628	12 079	12 079	32 967
Ostud ja parendused	0	2 929	0	2 303	5 232	0	0	0	5 232
Muud ostud ja parendused		2 929	0	2 303	5 232	0	0	0	5 232
Amortisatsioonikulu	0	-2 976	-335	-1 538	-4 849	-414	0	0	-5 263
Müügid	0	-2 783	0	0	-2 783	0	-12 079	-12 079	-14 862
31.12.2011									
Soetusmaksumus	0	20 651	0	6 338	26 989	1 264	0	0	28 253
Akumuleeritud kulum	0	-6 079	0	-3 050	-9 129	-1 050	0	0	-10 179
Jääkmaksumus	0	14 572	0	3 288	17 860	214	0	0	18 074
Ostud ja parendused	6 250	16 000	2 726	6 370	25 096	0	0	0	31 346
Maa ja varem kasutusel olnud ehitiste ost	6 250							0	6 250
Muud ostud ja parendused		16 000	2 726	6 370	25 096	0	0	0	25 096
Amortisatsioonikulu	0	-3 246	-428	-2 202	-5 876	-214	0	0	-6 090
31.12.2012									
Soetusmaksumus	6 250	36 651	2 726	12 708	52 085	1 264	0	0	59 599
Akumuleeritud kulum	0	-9 325	-428	-5 252	-15 005	-1 264	0	0	-16 269
Jääkmaksumus	6 250	27 326	2 298	7 456	37 080	0	0	0	43 330

Müüdud materiaalne põhivara müügihinna

	2012	2011
Masinad ja seadmed	0	15 008
Transpordivahendid	0	15 008
Kokku	0	15 008

Lisa 8 Laenukohustused

(eurodes)

	31.12.2012	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Kapitalirendikohustused kokku	15 566	4 555	11 011	0	9
Laenukohustused kokku	15 566	4 555	11 011	0	

	31.12.2011	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Kapitalirendikohustused kokku	7 856	2 488	5 368	0	9
Laenukohustused kokku	7 856	2 488	5 368	0	

Lisa 9 Kapitalirent

(eurodes)

Aruandekohustuslane kui rentnik

	31.12.2012	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Kapitalirendikohustus	15 566	4 555	11 011	0
Kapitalirendikohustused kokku	15 566	4 555	11 011	0

	31.12.2011	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Kapitalirendikohustus	7 856	2 488	5 368	0
Kapitalirendikohustused kokku	7 856	2 488	5 368	0

Renditud varade bilansiline jääkmaksumus		
	2012	2011
Masinad ja seadmed	25 155	11 705
Kokku	25 155	11 705

Lisa 10 Kasutusrent

(eurodes)

Aruandekohustuslane kui rentnik

	2012	2011
Kasutusrendikulu	11 938	5 048

Järgmiste perioodide kasutusrendikulu mittekatkestatavatest lepingutest		
	31.12.2012	31.12.2011
12 kuu jooksul	9 320	3 143
1-5 aasta jooksul	30 072	4 909

Lisa 11 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2012	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi			Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Võlad tarnijatele	73 408	73 408	0	0	
Võlad töövõtjatele	13 941	13 941	0	0	12
Maksuvõlad	10 157	10 157	0	0	5
Kokku võlad ja ettemaksed	97 506	97 506	0	0	

	31.12.2011	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi			Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Võlad tarnijatele	105 469	105 469	0	0	
Võlad töövõtjatele	2 392	2 392	0	0	12
Maksuvõlad	1 586	1 586	0	0	5
Kokku võlad ja ettemaksed	109 447	109 447	0	0	

Lisa 12 Võlad töövõtjatele

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011
Töötasude kohustus	6 924	1 479
Puhkusetasude kohustus	7 017	913
Kokku võlad töövõtjatele	13 941	2 392

Lisa 13 Müügitulu

(eurodes)

	2012	2011
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	683 406	505 042
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	683 406	505 042
Kokku müügitulu	683 406	505 042
Müügitulu tegevusalade lõikes		
43211 - elektrijuhtmete ja seadmete paigaldus	683 406	505 042
Kokku müügitulu	683 406	505 042

Lisa 14 Muud äritulud

(eurodes)

	2012	2011
Kasum materiaalse põhivara müügist	0	146
Kindlustushüvitis	463	5 051
Kokku muud äritulud	463	5 197

Lisa 15 Tööjõukulud

(eurodes)

	2012	2011	Lisa nr
Palgakulu	61 524	22 446	18
Sotsiaalmaksud	21 104	7 720	
Puhkusereservikulu	4 557	135	
Puhkusereservi sotsiaalmaksukulu	1 546	48	
Kokku tööjõukulud	88 731	30 349	
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	8	5	

Lisa 16 Muud ärikulud

(eurodes)

	2012	2011
Kulu ebatõenäoliselt laekuvatest nõuetest	59 839	0
Kokku muud ärikulud	59 839	0

Lisa 17 Finantstulud ja -kulud

(eurodes)

	2012	2011
Intressitulud	24	32
Intressikulud	-1 602	-1 167
Kokku finantstulud ja -kulud	-1 578	-1 135

Lisa 18 Seotud osapooled

(eurodes)

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2012	2011
Arvestatud tasu	16 097	0

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 18.06.2013

Corrente Grupp OÜ (registrikood: 11172767) 01.01.2012 - 31.12.2012 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
VALMAR KOIDU	Juhatuse liige	29.06.2013

Kahjumi katmise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2012
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	99 947
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-19 773
Kokku	80 174
Katmine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	80 174
Kokku	80 174

Kahjumi katmise otsus

(eurodes)

	31.12.2012
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	99 947
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-19 773
Kokku	80 174
Katmine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	80 174
Kokku	80 174

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Elektrijuhtmete ja –seadmete paigaldus	43211	683406	100.00%	Jah

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Kaarel Saar	37707212717	Turu 19-53, Tartu linn, Tartu maakond, Eesti	2684 EUR

Sidevahendid

Liik	Sisu
Mobiiltelefon	+372 5295149
E-posti aadress	info@corrente.ee