

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2012

aruandeaasta lõpp: 31.12.2012

ärinimi: OÜ KONTOGRUPP

registrikood: 10705279

tänavatänu nimi, Arbu 1-55

maja ja korteri number:

linn: Tallinn

maakond: Harju maakond

postisihthnumber: 13617

telefon: +372 5146975, +372 6500072, +372 6500062

e-posti aadress: bbest@hotmail.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 Raha	10
Lisa 3 Nõuded ostjate vastu	10
Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	10
Lisa 5 Varud	11
Lisa 6 Materiaalne põhivara	11
Lisa 7 Müügitulu	12
Lisa 8 Tööjõukulud	12

Tegevusaruanne

OÜ KONTOGRUPP tegeles 31.12.2012.a lõppenud majandusaastal kontoritehnika müügi, hoolduse ja remondiga.

2012.aasta moodustas OU KONTOGRUPPI müügitulu 15814 euro

OÜ KONTOGRUPP' is töötas 2012.aastal üks töötaja, kelle töötasu moodustas kokku 4811 eur.

OÜ KONTOGRUPP'i juhatus koosneb ühest liikmest ja osakapitali summa on 2 556 eur.

Juhatuse esimees Boriss Bulejev töötas KONTOGRUPP'is tasuta. 2012. aasta jooksul erisoodustusi talle ei ole osutatud.

OÜ KONTOGRUPP on jätkuvalt majandusüksus.

Raamatupidamise aastaaruanne

Tegevjuhtkonna deklaratsioon

OÜ Kontogrupp'i juhatus on äriseadustikust lähtuvalt koostanud 31.12.2012.a lõppenud majandusaasta raamatupidamise aastaaruande, mis on

toodud lehekülgedel 5 kuni 12. OÜ Kontogrupp'i juhatus deklareerib oma vastutust nimetatud raamatupidamise aastaaruande koostamise eest ja kinnitab, et:

1. 31.12.2012.a lõppenud majandusaasta raamatupidamise aastaaruande koostamisel rakendatud arvestuspõhimõtted on vastavuses Eesti hea raamatupidamistavaga;
2. 31.12.2012.a lõppenud majandusaasta kohta koostatud raamatupidamise aastaaruanne kajastab õigesti ja õiglaselt OÜ Kontogrupp'i finantsseisundit, majandustulemust ja rahavoogusid;
3. OÜ Kontogrupp on jätkuvalt tegutsev.

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011
Varad		
Käibevara		
Raha	359	129
Nõuded ja ettemaksed	7 390	1 436
Varud	16 423	16 136
Kokku käibevara	24 172	17 701
Põhivara		
Materiaalne põhivara	693	1 363
Kokku põhivara	693	1 363
Kokku varad	24 865	19 064
Kohustused ja omakapital		
Kohustused		
Lühiajalised kohustused		
Võlad ja ettemaksed	7 017	2 451
Kokku lühiajalised kohustused	7 017	2 451
Kokku kohustused	7 017	2 451
Omakapital		
Osakapital nimiväärtuses	2 556	2 556
Kohustuslik reservkapital	1 003	959
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	13 098	12 650
Aruandeaasta kasum (kahjum)	1 191	448
Kokku omakapital	17 848	16 613
Kokku kohustused ja omakapital	24 865	19 064

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2012	2011
Müügitulu	15 814	15 820
Muud äritulud	48	0
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-6 758	-8 943
Mitmesugused tegevuskulud	-2 432	-1 377
Tööjõukulud	-4 811	-4 382
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-670	-670
Ärikasum (kahjum)	1 191	448
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	1 191	448
Aruandeaasta kasum (kahjum)	1 191	448

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2012	2011
Rahavood äritegevusest		
Ärikasum (kahjum)	1 191	448
Korrigeerimised		
Põhivara kulum ja väärtuse langus	670	670
Kokku korrigeerimised	670	670
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-5 954	-968
Varude muutus	-287	-8 560
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	4 566	1 944
Muud rahavood äritegevusest	44	0
Kokku rahavood äritegevusest	230	-6 466
Kokku rahavood	230	-6 466
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	129	6 595
Raha ja raha ekvivalentide muutus	230	-6 466
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	359	129

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

				Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2010	2 556	959	12 650	16 165
Aruandeaasta kasum (kahjum)			448	448
31.12.2011	2 556	959	13 098	16 613
Aruandeaasta kasum (kahjum)			1 191	1 191
Muutused reservides		44		44
31.12.2012	2 556	1 003	14 289	17 848

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

OU Kontogruppi 31.12.2012.aastal lõppenud majandusaasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti hea raamatupidamistavaga. Eesti hea raamatupidamistava on rahvusvaheliselt tunnustatud arvestuse ja aruandluse põhimõtetele

tuginev raamatupidamistava, mille põhinõuded kehtestatakse raamatupidamise seadusega ning mida täiendavad vastavalt raamatupidamise seaduse § 32 loikele 1 väljaantavad Raamatupidamise Toimkonna juhendid.

Kasumiaruande koostamisel on kasutatud I skeemi. Nii kasumiaruandes kui lisades, milles on avalikustatud selgitused kasumiaruande kirjete kohta on tulud kajastatud positiivsete ja kulud negatiivsete (st miinusmargiga) summadena.

Arvestuspõhimõtete või informatsiooni esitusviisi muutused

Muudatusi arvestuspõhimõtetes või informatsiooni esitusviisis võrreldes eelmise 2011.a. aastaaruandega ei ole.

Nõuded ja ettemaksud

Nouetena ostjate vastu kajastatakse ettevõtte tavaprase aritegevuse kaigus tekkinud lühiajalisi nõudeid, v.a nõudeid kontserni teiste ettevõtete ja sidusettevõtete vastu. Nõudeid ostjate vastu kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumuses (s.o nominaalvaartus miinus vajadusel tehtavad allahindlused).

Nõuded on bilansis hinnatud lahtuvalt toenaoliselt laekuvatest summadest. Nouete hindamisel on vaadatud iga nouet eraldi, arvestades teadaolevat informatsiooni kliendi maksevoime kohta. Ebatoenaoliselt laekuvad nõuded on bilansis alla hinnatud toenaoliselt laekuva summani. Varem alla hinnatud ebatoenaoliste nouete laekumist kajastatakse ebatoenaoliselt laekuvate nouete kulu vahendamisena

(muude tegevuskulude seas).

Varud

Varud võetakse algselt arvele nende soetusmaksumuses, mis koosneb ostukulutustest, tootmiskulutustest ja muudest kulutustest, mis on vajalikud varude viimiseks nende olemasolevasse asukohta ja seisundisse. Varude ostukulutused sisaldavad lisaks ostuhinnale varude ostuga kaasnevat tollimaksu, muid mittetagastavaid makse ja varude soetamisega otseselt seotud transpordikulutusi.

Varude tootmiskulutused sisaldavad nii otseseid toodetega seotud kulutusi (näiteks materjali maksumus, tööliste palgad jne) kui

ka proportsionaalset osa tootmise üldkuludest (näiteks tootmisseadmete amortisatsioon, remondikulu, tootmisega seotud juhtkonna palgad jne).

Püsivaid tootmise üldkulusid jagatakse toodete soetusmaksumusele lahtudes normaalsest tootmismahust.

Varude soetusmaksumuse arvestuspõhimõtted

Varude arvestamisel kasutatakse FIFO meetodit.

Varud hinnatakse bilansis lahtudes sellest, mis on madalam, kas soetusmaksumus/ tootmisomahind või neto realiseerimismaksumus.

Finantskohustused

Finantskohustus on lepinguline kohustus:

(a) tasuda teisele osapoolle raha või muid finantsvarasid (nt kohustus tarnijate ees); või

(b) vahetada teise osapoollega finantsvarasid potentsiaalselt kahjulikel tingimustel (nt negatiivse oiglaste vaartusega tuletisinstrumentid). Finantskohustused võetakse algselt arvele nende soetusmaksumuses, milleks on antud finantskohustuse eest makstava või saadava tasu oiglane vaartus.

Algne soetusmaksumus sisaldab koiki finantskohustuse soetamisega otseselt kaasnevaid tehingukulutusi.

Finantskohustused kajastatakse bilansis korrigeeritud soetusmaksumuses.

Finantskohustus eemaldatakse bilansist siis, kui see on rahuldatud, lõpetatud või aegunud.

Tulud

Kaupade muugist tulenevat tulu kajastatakse siis, kui kõik olulised omandiga seotud riskid on lainud üle ostjale ning muugitulu ja tehinguga seotud kulu on usaldusvaarselt määratav ning tehingust saadava tasu laekumine on toenaoline. Tulu teenuste muugist kajastatakse teenuse osutamisel.

Intressitulu ja dividenditulu kajastatakse siis, kui tulu laekumine on toenaoline ja tulu suurust on võimalik usaldusvaarselt hinnata. Intressitulu kajastatakse kasutades vara sisemisest intressimaara, välja arvatud juhtudel, kui intressi laekumine on ebakindel. Sellistel juhtudel arvestatakse intressitulu kassapohiselt. Dividenditulu kajastatakse siis, kui omanikul on tekkinud seaduslik õigus nende saamiseks.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011
Arvelduskontod	359	129
Kokku raha	359	129

Lisa 3 Nõuded ostjate vastu

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011
Ostjate laekumata arved	2	208
Kokku nõuded ostjate vastu	2	208

Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011
	Maksuvõlg	Maksuvõlg
Üksikisiku tulumaks	62	1
Sotsiaalmaks	204	120
Kohustuslik kogumispension	12	10
Töötuskindlustusmaksed	19	
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	297	131

Lisa 5 Varud

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011
Tooraine ja materjal	13 376	13 475
Müügiks ostetud kaubad	3 047	2 661
Kokku varud	16 423	16 136

Lisa 6 Materiaalne põhivara

(eurodes)

			Kokku
	Arvutid ja arvuti-süsteemid	Masinad ja seadmed	
31.12.2010			
Soetusmaksumus	2 033	2 033	2 033
Akumuleeritud kulum	0	0	
Jääkmaksumus	2 033	2 033	2 033
Amortisatsioonikulu	-670	-670	-670
31.12.2011			
Soetusmaksumus	2 033	2 033	2 033
Akumuleeritud kulum	-670	-670	-670
Jääkmaksumus	1 363	1 363	1 363
Amortisatsioonikulu	-670	-670	-670
31.12.2012			
Soetusmaksumus	1 363	1 363	1 363
Akumuleeritud kulum	-670	-670	-670
Jääkmaksumus	693	693	693

Lisa 7 Müügitulu

(eurodes)

	2012	2011
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	15 814	15 820
Kokku müügitulu	15 814	15 820
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Ostukaupade müük (EMTAK kood 47411)	4 887	3 581
Teenuste osutamine (EMTAK kood 77331)	10 927	12 239
Kokku müügitulu	15 814	15 820

Lisa 8 Tööjõukulud

(eurodes)

	2012	2011
Palgakulu	3 510	3 300
Sotsiaalmaksud	1 301	1 039
Kokku tööjõukulud	4 811	4 339
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	1	1

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 28.06.2013

OÜ KONTOGRUPP (registrikood: 10705279) 01.01.2012 - 31.12.2012 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
BORISS BULEJEV	Juhatuse liige	03.07.2013

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2012
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	13 098
Aruandeaasta kasum (kahjum)	1 191
Kokku	14 289
Jaotamine	
Kohustusliku reservkapitali suurendamine (vähendamine)	
Kokku	

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Kontorimasinate ja -seadmete rentimine ja kasutusrent, k.a arvutid	77331	15814	100.00%	Jah

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Boriss Bulejev	35207270278	Tallinn, Harju maakond, Eesti	2556 EUR

Sidevahendid

Liik	Sisu
Telefon	+372 6500072
Telefon	+372 6500062
Mobiiltelefon	+372 5146975
E-posti aadress	bbest@hotmail.ee