

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2011

aruandeaasta lõpp: 31.12.2011

ärinimi: osäühing Centrum Consulting

registrikood: 10565654

tänava/talu nimi, Uus 3-23

maja ja korteri number:

linn: Tartu linn

maakond: Tartu maakond

postsihtnumber: 50603

telefon: +372 5160931

faks: +372 5160931

e-posti aadress: centrum.consulting@neti.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	8
Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed	9
Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	9
Lisa 5 Materiaalne põhivara	10
Lisa 6 Laenukohustused	11
Lisa 7 Võlad ja ettemaksed	11
Lisa 8 Tingimuslikud kohustused ja varad	11
Lisa 9 Osakapital	12
Lisa 10 Müügitulu	12
Lisa 11 Mitmesugused tegevuskulud	12
Lisa 12 Tööjõukulud	13
Lisa 13 Seotud osapooled	13

Tegevusaruanne

OÜ Centrum Consulting tegevusvaldkonnaks on ettevõtete äri- ja juhtimisalane nõustamine. Müügitulu kasvas pisut üle 30% ja 230 tuhande eurose käibe juures teenis ettevõte 93 tuhat eurot kasumit. Kenasti on äri edenenud Venemaal.

Aruandeaastal oli ettevõttel neli töötajat, kellele maksti töötasudeks 13,4 tuhat eurot. Juhatuse liikmele juhatuse liikme tasu ei makstud.

Ettevõte jätkab oma põhitegevusalal, kui on seadnud eesmärgiks proovida kätt reklaamfilmide valmistamise vallas ja pakkuda tõlketeenust. ja kunsti tootmist ja turustamist.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	221 667	157 599	2
Nõuded ja ettemaksed	17 862	4 676	3
Kokku käibevara	239 529	162 275	
Põhivara			
Materiaalne põhivara	109 806	116 199	5
Kokku põhivara	109 806	116 199	
Kokku varad	349 335	278 474	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Laenukohustused	4 510	10 441	6
Võlad ja ettemaksed	41 038	53 125	7
Kokku lühiajalised kohustused	45 548	63 566	
Pikaajalised kohustused			
Laenukohustused	0	4 513	6
Kokku pikaajalised kohustused	0	4 513	
Kokku kohustused	45 548	68 079	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 556	2 556	9
Kohustuslik reservkapital	256	256	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	207 583	127 479	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	93 392	80 104	
Kokku omakapital	303 787	210 395	
Kokku kohustused ja omakapital	349 335	278 474	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2011	2010	Lisa nr
Müügitulu	230 460	174 661	10
Muud äritulud	0	32 090	
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-5 500	-736	
Mitmesugused tegevuskulud	-105 165	-96 764	11
Tööjõukulud	-18 000	-17 936	12
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-6 393	-7 475	5
Muud ärikulud	-502	-360	
Ärikasum (kahjum)	94 900	83 480	
Finantstulud ja -kulud	-1 508	-3 377	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	93 392	80 103	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	93 392	80 103	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2011	2010	Lisa nr
Rahavood äritegevusest			
Ärikasum (kahjum)	94 900	83 480	
Korrigeerimised			
Põhivara kulum ja väärtuse langus	6 393	7 475	5
Kasum (kahjum) põhivara müügist	0	-30 866	
Kokku korrigeerimised	6 393	-23 391	
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-13 186	31 098	3
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	-12 087	8 570	7
Kokku rahavood äritegevusest	76 020	99 757	
Rahavood investeerimistegevusest			
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel	0	-35 950	
Laekunud materiaalse ja immateriaalse põhivara müügist	0	47 934	
Laekunud intressid	228	53	
Kokku rahavood investeerimistegevusest	228	12 037	
Rahavood finantseerimistegevusest			
Saadud laenude tagasimaksed	-10 444	-12 555	6
Makstud intressid	-1 736	-3 430	
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-12 180	-15 985	
Kokku rahavood	64 068	95 809	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	157 599	61 790	2
Raha ja raha ekvivalentide muutus	64 068	95 809	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	221 667	157 599	2

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

				Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2009	2 556	256	127 479	130 291
Aruandeaasta kasum (kahjum)			80 104	80 104
31.12.2010	2 556	256	207 583	210 395
Aruandeaasta kasum (kahjum)			93 392	93 392
31.12.2011	2 556	256	300 975	303 787

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

OÜ Centrum Consulting 2011. aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud lähtudes Eesti Vabariigi heast raamatupidamistavast. Hea raamatupidamistava põhinõuded on kehtestatud Raamatupidamise seaduses, mida täiendavad Raamatupidamise Toimkonna juhendid. Kasumiaruanne on koostatud Raamatupidamise seaduse skeemi 1 kohaselt. Majandusaasta aruanne on koostatud eurodes. Rahavoogude aruanne on koostatud kaudsel meetodil.

Raha

Rahana kajastatakse sularaha kassas ja rahalisi vahendeid pangas.

Nõuded ja ettemaksed

Nõuetena ostjate vastu kajastatakse ettevõtte tavapärase äritegevuse käigus tekkinud lühiajalisi nõudeid. Nõudeid ostjate vastu kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumuses.

Materiaalne ja immateriaalne põhivara

Põhivara on vara, mille kasulik eluiga on pikem kui üks aasta. Amorti arvestatakse lineaarselt.

Põhivara arvelevõtmise alampiir 3196

Kasulik eluiga põhivara gruppide lõikes (aastates)

Põhivara grupi nimi	Kasulik eluiga
Ehitised	20
Masinad, seadmed	5

Seotud osapooled

Seotud osapoolteks loetakse tegev- ja kõrgemat juhtkonda.

Tulud

Tulud teenuste müügist kajastatakse teenuse osutamise järel.

Kulud

Kulud kajastatakse tekkepõhisel printsiibil.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Sularaha kassas	4 425	2 843
Arvelduskontod	40 841	154 756
Tähtajalised hoiused	176 401	0
Kokku raha	221 667	157 599

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Nõuded ostjate vastu	12 000	0
Ostjatelt laekumata arved	12 000	0
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	5 862	4 676
Kokku nõuded ja ettemaksed	17 862	4 676

Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2011		31.12.2010	
	Ettemaks	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Käibemaks	0			-777
Üksikisiku tulumaks		216		212
Sotsiaalmaks		750		734
Kohustuslik kogumispension		26		0
Töötuskindlustusmaksed		95		94
Ettemaksukonto jääk	5 862		4 676	
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	5 862	1 087	4 676	263

Lisa 5 Materiaalne põhivara

(eurodes)

							Kokku
	Ehitised	Transpordi- vahendid	Masina- ja seadmed	Muu materiaalne põhivara	Ettemaksed	Lõpetamata projektid ja ettemaksed	
31.12.2009							
Soetusmaksumus	137 864	31 577	31 577	5 432			174 873
Akumuleeritud kulum	-36 136	-28 514	-28 514	-5 432			-70 082
Jääkmaksumus	101 728	3 063	3 063	0			104 791
Ostud ja parendused					35 950	35 950	35 950
Amortisatsioonikulu	-6 532	-943	-943				-7 475
Müügid	-17 067						-17 067
31.12.2010							
Soetusmaksumus	109 016	31 577	31 577	5 432	35 950	35 950	181 975
Akumuleeritud kulum	-30 887	-29 457	-29 457	-5 432			-65 776
Jääkmaksumus	78 129	2 120	2 120	0	35 950	35 950	116 199
Amortisatsioonikulu	-5 451	-942	-942	0			-6 393
31.12.2011							
Soetusmaksumus	109 016	31 577	31 577	5 432	35 950	35 950	181 975
Akumuleeritud kulum	-36 338	-30 399	-30 399	-5 432			-72 169
Jääkmaksumus	72 678	1 178	1 178	0	35 950	35 950	109 806

Müüdud materiaalne põhivara müügihinna

	2011	2010
Ehitised	0	47 934
Kokku	0	47 934

Lisa 6 Laenukohustused

(eurodes)

	31.12.2011	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Lühiajalised laenud				
Pangalaen	4 510	4 510		
Lühiajalised laenud kokku	4 510	4 510		
Laenukohustused kokku	4 510	4 510		
	31.12.2010	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Lühiajalised laenud				
Pangalaen	10 441	10 441		
Lühiajalised laenud kokku	10 441	10 441		
Pikaajalised laenud				
Pangalaen	4 513		4 513	
Pikaajalised laenud kokku	4 513		4 513	
Laenukohustused kokku	14 954	10 441	4 513	

Lisa 7 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Võlad tarnijatele	864	899
Võlad töövõtjatele	998	975
Maksuvõlad	1 087	263
Muud võlad	38 089	50 988
Dividendivõlad	29 041	29 041
Muud viitvõlad	9 048	21 947
Kokku võlad ja ettemaksed	41 038	53 125

Lisa 8 Tingimuslikud kohustused ja varad

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Tingimuslikud kohustused		
Võimalikud dividendid	237 770	163 991
Tulumaksukohustus võimalikelt dividendidelt	63 205	43 592
Kokku tingimuslikud kohustused	300 975	207 583

Lisa 9 Osakapital

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Osakapital	2 556	2 556
Osade arv (tk)	1	1

Lisa 10 Müügitulu

(eurodes)

	2011	2010
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	17 144	26 200
Leedu	7 209	123 834
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	24 353	150 034
Müük väljapoole Euroopa Liidu riike		
Venemaa	206 107	24 627
Müük väljapoole Euroopa Liidu riike, kokku	206 107	24 627
Kokku müügitulu	230 460	174 661
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Äri ja muu juhtimisalane nõustamine	215 816	174 661
Tarkvara müük	14 239	0
Tölketeenused	405	0
Kokku müügitulu	230 460	174 661

Äri ja muu juhtimisalane nõustamine sisaldab:

- 1) ladude ja tootmiste ja tehnoloogiate planeerimist, tehnoloogiate tarnijate valimist, uute tehnoloogiate juurutamist ja vastavat projektijuhtimist;
- 2) jaotustranspordi optimeerimist;
- 3) "turn around" management.

Lisa 11 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

	2011	2010
Üür ja rent	38 643	15 951
Energia	4 350	5 328
Elektrienergia	660	697
Kütus	3 690	4 631
Mitmesugused bürookulud	15 619	14 646
Lähetuskulud	30 041	48 650
Muud	16 512	12 189
Kokku mitmesugused tegevuskulud	105 165	96 764

Lisa 12 Tööjõukulud

(eurodes)

	2011	2010
Palgakulu	13 393	13 345
Sotsiaalmaksud	4 607	4 591
Kokku tööjõukulud	18 000	17 936
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	4	4

Lisa 13 Seotud osapooled

(eurodes)

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2011	2010
Arvestatud tasu	3 348	3 336

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 18.10.2012

osaühing Centrum Consulting (registrikood: 10565654) 01.01.2011 - 31.12.2011 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
IVAR KESKPAIK	Juhatuse liige	11.07.2013

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2011
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	207 583
Aruandeaasta kasum (kahjum)	93 392
Kokku	300 975
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	
Kokku	

Kasumi jaotamise otsus

(eurodes)

	31.12.2011
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	207 583
Aruandeaasta kasum (kahjum)	93 392
Kokku	300 975

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Ärinõustamine jm- juhtimisalane nõustamine	70221	215816	93.65%	Jah

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Ivar Kesipaik	36410182729	Tallinn, Harju maakond, Eesti	40000 EEK

Sidevahendid

Liik	Sisu
Faks	+372 5160931
Mobiiltelefon	+372 5160931
E-posti aadress	centrum.consulting@neti.ee