

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2012

aruandeaasta lõpp: 31.12.2012

ärinimi: Hamilton Grupp OÜ

registrikood: 10827539

tänava/talu nimi, Kiviõli tee 20A

maja ja korteri number:

alevik: Lüganuse alevik

vald: Lüganuse vald

maakond: Ida-Viru maakond

postisihthnumber: 43301

telefon: +372 56218595

faks: +372 3374282

e-posti aadress: hamiltongrupp@hot.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 ja ettemaksed	10
Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	11
Lisa 5 Materiaalne põhivara	11
Lisa 6 Võlad ja ettemaksed	12
Lisa 7 Võlad töövõtjatele	12
Lisa 8 Müügitulu	12
Lisa 9 Tööjõukulud	13
Lisa 10 Seotud osapooled	13

Tegevusaruanne

Sissejuhatus

Ettevõtte põhitegevusalaks on ehitamine ja omanikujärelevalve teenuse osutamine. Eelmisel aastal lisandus ka raamatupidamisteenuse osutamine. Ehituse vallas on meie põhieesmärgiks ehitada klientide poolt soovitud hooneid ja rajatise selliselt, et need rahuldaksid täielikult kliendi vajadusi ja ootusi ning vastaksid Eesti Vabariigis kehtestatud normatiivdokumentide nõuetele. Ehituse omanikujärelevalve tegemise käigus on meie eesmärgiks tagada Tellijale ehitusprojekti vastavust nõuetele, ehitatava ehitise vastavust nõuetele, ehitavatasse ehitisse paigaldavate toodete ja seadmete nõuetele vastavust.

Tulud, kulud ja kasum

2012. aasta müügitulu oli 261 906 eurot (sh. ehituse müügitulu 232 989 eurot, ehituse omanikujärelevalve müügitulu 22 397 eurot ja raamatupidamisteenuse osutamise müügitulu 6 520 eurot). Võrreldes eelmise aastaga oli müügitulu 46% võrra suurem. Aruandeaasta puhaskasum oli 33 527 eurot. Kuigi Hamilton Grupp OÜ töö on stabiilne, oleneb see siiski elanikkonna ostujõust ja turutingimustest.

2012. aastal osutasime ehituse omanikujärelevalve teenust järgmistel suurematel objektidel: Saka rahvamaja, Ida-Viru Kutsehariduskeskuse ühiselamu renoveerimisel, Kohtla küla veevarustuse ehitamisel, Kiviõli 1.KK peahoone renoveerimistöödel, Eltel Networks AS Virumaa osakona administratiivhoone renoveerimistöödel.

Ehituse valdkonnas: Ninasi külakeskuse ehitus, Toila Sanatooriumi renoveerimistööd, Kiviõli I KK ehitustööd, Saka rahvamaja renoveerimistööd.

Töötajate arv firmas oli aruandeaastal 4 inimest, s.h. osatühingu juhatuses 2 inimest. Töötajate töötasu 2012. aastal moodustas 41 097 eurot, millest juhtkonnale arvestati tasu 13 080 eurot.

Eesmärgid järgmiseks majandusaastaks.

2013. aasta põhieesmärgiks on jätkuvalt tegutseda ehitusturul ja firma kindlustamine olemasoleval turul, pakkuda ehituse omanikujärelevalve teenust, suurendada ehitustööde ja raamatupidamisteenuse osutamise osakaalu.

Raamatupidamise aastaaruanne

Tegevjuhtkonna deklaratsioon

Hamilton Grupp OÜ juhatus on koostanud lähtudes Äriseadusliku paragrahvis 179 lähtuvalt raamatupidamise aastaaruande, mis koosneb bilansist, kasumiaruandest, rahavoogude aruandest, omakapitali muutuste aruandest ja lisadest.

Raamatupidamise aastaaruande koostamisel on järgitud Eesti Vabariigis kehtivat raamatupidamise seadust ning rahvusvaheliselt tunnustatud arvestuse ja aruandluse põhimõtetele tuginevat hea raamatupidamistava.

2012. aasta koostatud raamatupidamise aastaaruanne kajastab juhatuse hinnangul õigesti ja õiglaselt Hamilton Grupp OÜ finantsseisundit, majandustulemust ja rahavoogusid.

Kõik teadaolevad olulised asjaolud, mis on selgunud aruande valmimise kuupäevani, on raamatupidamise aastaaruandes nõuetekohaselt arvesse võetud ja esitatud. Juhatus hinnangul on Hamilton Grupp OÜ jätkuvalt tegutsev äriühing.

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	107 554	83 883	2
Nõuded ja ettemaksed	4 233	33 100	3, 4
Varud	7 855	9 644	
Kokku käibevara	119 642	126 627	
Põhivara			
Nõuded ja ettemaksed	93 631	89 476	3
Materiaalne põhivara	64 452	60 467	5
Kokku põhivara	158 083	149 943	
Kokku varad	277 725	276 570	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Võlad ja ettemaksed	27 577	49 949	6
Kokku lühiajalised kohustused	27 577	49 949	
Kokku kohustused	27 577	49 949	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 556	2 556	
Kohustuslik reservkapital	1 023	1 023	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	213 042	209 913	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	33 527	13 129	
Kokku omakapital	250 148	226 621	
Kokku kohustused ja omakapital	277 725	276 570	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2012	2011
Müügitulu	261 906	179 406
Muud äritulud	22	39
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-152 325	-98 506
Mitmesugused tegevuskulud	-23 642	-22 726
Tööjõukulud	-41 097	-31 010
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-8 529	-6 536
Muud ärikulud	-9	-6
Ärikasum (kahjum)	36 326	20 661
Finantstulud ja -kulud	-141	-736
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	36 185	19 925
Tulumaks	-2 658	-6 796
Aruandeaasta kasum (kahjum)	33 527	13 129

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2012	2011	Lisa nr
Rahavood äritegevusest			
Ärikasum (kahjum)	36 326	20 661	
Korrigeerimised			
Põhivara kulum ja väärtuse langus	8 529	6 536	
Kokku korrigeerimised	8 529	6 536	
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	24 712	-9 091	
Varude muutus	1 789	-4 644	
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	-9 712	-1 441	
Laekunud intressid	66	84	
Makstud intressid	-207	-820	
Makstud ettevõtte tulumaks	-5 317	0	
Kokku rahavood äritegevusest	56 186	11 285	
Rahavood investeerimistegevusest			
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel	-12 515	-18 316	
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-12 515	-18 316	
Rahavood finantseerimistegevusest			
Makstud dividendid	-20 000	0	
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-20 000	0	
Kokku rahavood	23 671	-7 031	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	83 883	90 914	2
Raha ja raha ekvivalentide muutus	23 671	-7 031	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	107 554	83 883	2

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

				Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2010	2 556	1 023	235 478	239 057
Aruandeaasta kasum (kahjum)			13 129	13 129
Makstud dividendid			-25 565	-25 565
31.12.2011	2 556	1 023	223 042	226 621
Aruandeaasta kasum (kahjum)			33 527	33 527
Makstud dividendid			-10 000	-10 000
31.12.2012	2 556	1 023	246 569	250 148

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Hamilton Grupp OÜ on 2012.a raamatupidamise aastaaruande koostanud arvestades Eesti Vabariigi Raamatupidamise seaduse nõudeid ja lähtudes Eesti heast raamatupidamistavast. Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes. Tehingud on kajastatud tekkepõhiselt, välja arvatud rahavoogude aruanne, mis on koostatud kassapõhise printsiibi alusel.

Raha

Rahana kajastatakse raha kassas, pangas ja tähtajalisi hoiuseid.

Nõuded ja ettemaksed

Nõuded ostjate vastu.

Ostjatelt laekumata arved on bilansis hinnatud lähtuvalt tõenäoliselt laekuvatest summadest. seejuures hinnatakse iga kliendi laekumata arveid eraldi, arvestades teadaolevat informatsiooni kliendi maksevõime kohta.

Ebatõenäoliselt laekuvad arved, mille maksetähtaeg on ületanud rohkem kui 180 päeva on kantud kuludesse. Ebatõenäoliselt laekuvad nõuded on kajastatud tegevuskuludes ja lootusetud nõuded on kantud bilansist välja.

Ettemaksed

Ettemaksete all kajastatakse maksude ettemakseid ja ettemakseid kindlustusteenuste eest.

Laenuõuded

Antud laenud on kajastatud nüüdsväärtuses ja netosummas. Nõuded on jagatud lühiajalisteks ja pikaajalisteks vastavalt nende tagasimakse tähtajale.

Varud

Varud võetakse arvele nende soetusmaksumuses, mis koosnevad ostukuludest ja muudest otsestest kulutustest, mis on vajalikud varude viimiseks nende olemasolevasse asukohta. Varude all kajastatakse ostetud materjale teenuse osutamisel ja ettemakseid materjalide eest.

Varude soetusmaksumuse arvestuspõhimõtted

Varude kuludes kajastamisel ja varude bilansilise väärtuse arvutamisel kasutatakse FIFO meetodit.

Materiaalne ja immateriaalne põhivara

Materiaalse põhivara kajastamisel bilansis on selle soetusmaksumusest maha arvatud akumulieeritud kulum. olulisuse printsiibist lähtudes kajastatakse põhivarana need varaobjektid, mille soetusmaksumus ületab 400 eurot (v.a.inventar) ja mille kasulik eluiga on üle ühe aasta. Madalama soetusmaksumusega või lühema kasuliku elueaga varaobjektid kantakse kasutusse võtmisel kuluks ning nende üle peetakse arvestust bilansiväliselt, va. kontoriinventar.

Ettevõtte kasutab materiaalse põhivara amoriseerimisel lineaarset meetodit. Materiaalsele põhivarale määratud amortisatsiooninormid vaadatakse üle, kui on ilmnunud asjaolusid, mis võivad oluliselt muuta põhivara kasuliku eluiga. Hinnangute muutuste mõju kajastub aruandeperioodis ja järgnevatel perioodides.

Põhivara arvelevõtmise alampiir 400 eurot

Kasulik eluiga põhivara gruppide lõikes (aastates)

Põhivara grupi nimi	Kasulik eluiga

Rendid

Kasutusrendi makseid kajastatakse rendiperioodi jooksul lineaarselt kasumiaruandes kuluna. Rendiperioodi jooksul tasutavad maksed kajastatakse kuluna ühtlaselt kogu rendiperioodi jooksul, sõltumata sellest, millal maksed tegelikult aset leiavad.

Maksustamine

Maksuvõlgades on kajastatud tekkepõhiselt arvestatud töötasude väljamaksmisega kaasnevate maksude kohustus, mille tasumise tähtpäev saabub hiljem ning mida maksuamet veel maksunõudena ei kajasta.

Samuti dividendide väljakuulutamisel kajastatud tulumaksuvõlg.

Tulud

Müügitulu arvestatakse kauba või teenuse üleandmise hetkest tellijale. Teenuse osutamisest saadavad tulud ja kasum kajastatakse propotsionaalselt samades perioodides nagu teenuse osutamisega kaasnevad kulutused.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011
Sularaha kassas	5 415	0
Arvelduskontod	102 139	83 883
Kokku raha	107 554	83 883

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2012	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Nõuded ostjate vastu	2 915	2 915		
Ostjatelt laekumata arved	5 002	5 002		
Ebatõenäoliselt laekuvad arved	-2 087	-2 087		
Nõue osaniku vastu	107	107		
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	19	19		
Muud nõuded	93 631		93 631	
Laenunõuded	93 631		93 631	
Ettemaksed	1 192	1 192		
Tulevaste perioodide kulud	979	979		
Muud makstud ettemaksed	213	213		
Kokku nõuded ja ettemaksed	97 864	4 233	93 631	

Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2012		31.12.2011
	Ettemaks	Maksuvõlg	Maksuvõlg
Ettevõtte tulumaks		4 137	6 796
Käibemaks		238	882
Üksikisiku tulumaks		354	302
Sotsiaalmaks		789	688
Kohustuslik kogumispension		22	11
Töötuskindlustusmaksed		99	87
Ettemaksukonto jääk	19		
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	19	5 639	8 766

Lisa 5 Materiaalne põhivara

(eurodes)

						Kokku
	Transpordi- vahendid	Arvutid ja arvuti- süsteemid	Muud masinad ja seadmed	Masinad ja seadmed	Muu materiaalne põhivara	
31.12.2010						
Soetusmaksumus	61 125	2 761	14 652	78 538	420	78 958
Akumuleeritud kulum	-17 588	-2 282	-10 204	-30 074	-196	-30 270
Jääkmaksumus	43 537	479	4 448	48 464	224	48 688
Ostud ja parendused	17 913	402		18 315		18 315
Muud ostud ja parendused	17 913	402		18 315		18 315
Amortisatsioonikulu	-5 924	-72	-516	-6 512	-24	-6 536
31.12.2011						
Soetusmaksumus	79 038	3 163	14 652	96 853	420	97 273
Akumuleeritud kulum	-23 512	-2 354	-10 720	-36 586	-220	-36 806
Jääkmaksumus	55 526	809	3 932	60 267	200	60 467
Ostud ja parendused	10 963	1 089	463	12 515		12 515
Amortisatsioonikulu	-7 744	-210	-552	-8 506	-24	-8 530
31.12.2012						
Soetusmaksumus	90 001	4 252	15 115	109 368	420	109 788
Akumuleeritud kulum	-31 256	-2 564	-11 272	-45 092	-244	-45 336
Jääkmaksumus	58 745	1 688	3 843	64 276	176	64 452

Lisa 6 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2012	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Võlad tarnijatele	933	933		
Võlad töövõtjatele	4 338	4 338		
Maksuvõlad	5 639	5 639		
Muud võlad	16 667	16 667		
Dividendivõlad	15 565	15 565		
Muud viitvõlad	1 102	1 102		
Kokku võlad ja ettemaksed	27 577	27 577		

Lisa 7 Võlad töövõtjatele

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011
Töötasude kohustus	1 754	1 720
Puhkusetasude kohustus	2 584	2 359
Võlad aruandvatele isikutele	0	4 253
Kokku võlad töövõtjatele	4 338	8 332

Lisa 8 Müügitulu

(eurodes)

	2012	2011
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	261 906	179 406
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	261 906	179 406
Kokku müügitulu	261 906	179 406
Müügitulu tegevusalade lõikes		
4120 ehitusteenuste müük	232 989	128 462
7112 ehituse omanikujärelevalve teenuse osutamine	22 397	47 647
6920 raamatupidamisteenuse osutamine	6 520	3 297
Kokku müügitulu	261 906	179 406

Lisa 9 Tööjõukulud

(eurodes)

	2012	2011
Palgakulu	30 585	23 073
Sotsiaalmaksud	10 512	7 937
Kokku tööjõukulud	41 097	31 010
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	4	4

Lisa 10 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2012	31.12.2011
	Kohustused	Kohustused
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	0	4 253

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2012	2011
Arvestatud tasu	13 080	12 630

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 30.08.2013

Hamilton Grupp OÜ (registrikood: 10827539) 01.01.2012 - 31.12.2012 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
RENNA RAAMAT	Juhatuse liige	06.09.2013

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2012
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	213 042
Aruandeaasta kasum (kahjum)	33 527
Kokku	246 569
Jaotamine	
Dividendideks	20 000
Kokku	20 000

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Elamute ja mitteeluhoonete ehitus	41201	232989	88.96%	Jah
Inseneritegevused ning nendega seotud tehniline nõustamine	7112	22397	8.55%	Ei
Arvepidamine, raamatupidamine ja auditeerimine; maksualane nõustamine	6920	6520	2.49%	Ei

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Veigo Raamat	36608282210		1278 EUR
Renna Raamat	47002112213		1278 EUR

Sidevahendid

Liik	Sisu
Faks	+372 3374282
Mobiiltelefon	+372 56218595
E-posti aadress	hamiltongrupp@hotmail.ee