

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2016

aruandeaasta lõpp: 31.12.2016

ärinimi: Osaühing Elsem Grupp

registrikood: 10576994

tänavatalu nimi, K. Kärberi tn 47-108

maja ja korteri number:

linn: Tallinn

maakond: Harju maakond

postisihthnumber: 13815

telefon: +372 56453038

e-posti aadress: ljubov.smetanina@tlvd-financial-group.ee

Sisukord

Tegevusaruanne	3
Raamatupidamise aastaaruanne	4
Bilanss	4
Kasumiaruanne	5
Raamatupidamise aastaaruande lisad	6
Lisa 1 Arvestuspõhimõtted	6
Lisa 2 Raha	7
Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed	7
Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	7
Lisa 5 Materiaalsed põhivarad	8
Lisa 6 Osakapital	8
Lisa 7 Müügitulu	9
Aruande allkirjad	10

Tegevusaruanne

OÜ Elsem Grupp asutati 1999. aastal. Samal aastal alustati majandustegevusega.

Seoses 2010.a. direktori raske haiguse ja surmaga, oli firma majandustegevus ajutiselt peatatud. 2011.a. firma majandustegevus ajutiselt on ka peatatud.

2016 a.OÜ Elsem Grupp sõlmisid lepingud Venemaa ja Sveitsi firmadega finants teenuste osutamises. 2016 a. Saadud tulud suunti eelmiste aastate kahjumite katteks ja firma finantsseisundi tugevdamiseks .Töötasu ja dividende 2016 a. ei makstud.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2016	31.12.2015	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	25 375	30 866	2
Nõuded ja ettemaksed	76 209	76 210	3
Kokku käibevarad	101 584	107 076	
Põhivarad			
Materiaalsed põhivarad	82	95	5
Kokku põhivarad	82	95	
Kokku varad	101 666	107 171	
Kohustised ja omakapital			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Võlad ja ettemaksed	0	128	
Kokku lühiajalised kohustised	0	128	
Pikaajalised kohustised			
Laenukohustised	3 195	3 196	
Kokku pikaajalised kohustised	3 195	3 196	
Kokku kohustised	3 195	3 324	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	66 456	66 456	6
Kohustuslik reservkapital	256	256	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	37 135	36 769	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-5 376	366	
Kokku omakapital	98 471	103 847	
Kokku kohustised ja omakapital	101 666	107 171	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2016	2015	Lisa nr
Muud äritulud	0	385	
Mitmesugused tegevuskulud	-3 814	-3	
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	-13	-13	
Muud ärikulud	-1 613	-3	
Ärikasum (kahjum)	-5 440	366	
Intressitulud	130	0	
Intressikulud	-66	0	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	-5 376	366	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-5 376	366	

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Üldine informatsioon

OU Elsem Grupp OU 2016. aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti Vabariigi hea raamatupidamise tavaga. Hearaamatupidamise tava põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduses, mida täiendavad Raamatupidamise Toimkonna poolt välja antud juhendid.

Raamatupidamise aastaaruande koostamisel on lähtutud soetusmaksumuse printsiibist, välja arvatud juhtudel, mida on kirjeldatud alljärgnevates arvestuspõhimõtetes.

Raha

Raha

Raha ja selle ekvivalentidena kajastatakse rahavoogude aruandes kassas olevat sularaha, nõudmiseni hoiuseid pankades, tähtajalisi hoiuseid tähtajaga kuni 3 kuud ja rahaturufondi osakuid.

Nõuded ja ettemaksed

Nõuded ja ettemaksed

Nõuetena ostjate vastu kajastatakse ettevõtte tavapärase äritegevuse käigus tekkinud lühiajalisi nõudeid, v.a nõudeid teiste kontserni ettevõtete ja sidusettevõtete vastu. Nõudeid ostjate vastu kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumuses (s.o nominaalväärtus miinus vajadusel tehtavad allahindlused).

Nõuete laekumise tõenäosust hinnatakse võimaluse korral iga ostja kohta eraldi. Kui nõuete individuaalne hindamine ei ole nõuete arvust

OU Elsem Grupp. a. majandusaasta aruanne

tulenevalt võimalik, siis hinnatakse individuaalselt ainult olulisi nõudeid. Ülejäänud nõudeid hinnatakse kogumina, arvestades eelmiste aastate kogemust laekumata jäänud nõuete osas. Varem alla hinnatud ebatõenäoliste nõuete laekumist kajastatakse ebatõenäoliselt laekuvate nõuete kulu vähendamisenä

Materiaalsed ja immateriaalsed põhivarad

Materiaalne ja immateriaalne põhivara

Materiaalseks põhivaraks loetakse ettevõtte enda majandustegevuses kasutatavaid varasid kasuliku tööaega üle ühe aasta ja maksumusega alates 128 eurot.

Materiaalne põhivara võetakse algselt arvele tema soetusmaksumuses, mis koosneb ostuhinnast (k.a tollimaks ja muud mittetagastatavad maksud) ja otseselt soetamisega seotud kulutustest, mis on vajalikud vara viimiseks tema tööseisundisse ja –asukohta. Materiaalset põhivara kajastatakse bilansis tema soetusmaksumuses, millest on maha arvatud akumulieeritud kulum ja võimalikud väärtuse langusest tulenevad allahindlused.

Amortisatsiooni arvestatakse lineaarselt lähtudes järgmistest eeldatavatest kasulikest eluigadest:

Masinaid ja seadmeid 5-10 aastat,

Muu inventar ja IT seadmed 3-5 aastat,

Tulud

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. Valuuta müügi puhul tekib tulu valuuta ostu ja müügi kursi vahest.

Intressitulu kajastatakse siis, kui tulu laekumine on tõenäoline ja tulu suurus on võimalik usaldusväärselt hinnata. Intressitulu kajastatakse kasutades vara sisemisest intressimäära, välja arvatud juhtudel, kui intressi laekumine on ebakindel. Sellistel juhtudel arvestatakse intressitulu kassapõhiselt

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2016	31.12.2015
Sularaha kassas	24 274	28 204
Arvelduskontod	1 101	2 662
Kokku raha	25 375	30 866

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2016	12 kuu jooksul
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	17	17
Muud nõuded	49 720	49 720
Laenunõuded	49 720	49 720
Raha teel	26 472	26 472
Kokku nõuded ja ettemaksed	76 209	76 209
	31.12.2015	12 kuu jooksul
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	17	17
Muud nõuded	49 720	49 720
Laenunõuded	46 555	46 555
Intressinõuded	3 165	3 165
Raha teel	26 473	26 473
Kokku nõuded ja ettemaksed	76 210	76 210

Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2016	31.12.2015
	Ettemaks	Ettemaks
Käibemaks	17	17
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	17	17

Lisa 5 Materiaalsed põhivarad

(eurodes)

				Kokku
	Transpordi- vahendid	Masinad ja seadmed	Muud materiaalsed põhivarad	
31.12.2014				
Soetusmaksumus	0	0	132	132
Akumuleeritud kulum	0	0	-24	-24
Jääkmaksumus	0	0	108	108
Amortisatsioonikulu		0	-13	-13
31.12.2015				
Soetusmaksumus	0	0	132	132
Akumuleeritud kulum	0	0	-37	-37
Jääkmaksumus	0	0	95	95
Amortisatsioonikulu			-13	-13
31.12.2016				
Soetusmaksumus		0	132	132
Akumuleeritud kulum		0	-50	-50
Jääkmaksumus		0	82	82

Lisa 6 Osakapital

(eurodes)

	31.12.2016	31.12.2015
Osakapital	66 456	66 456
Osade arv (tk)	4	4

Lisa 7 Müügitulu

(eurodes)

	2016	2015
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	0	0
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	0	0
Kokku müügitulu	0	0
Müügitulu tegevusalade lõikes		
EMTAK70221	0	0
Kokku müügitulu	0	0

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 09.06.2017

Osaühing Elsem Grupp (registrikood: 10576994) 01.01.2016 - 31.12.2016 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
VALENTINA MALIENKO	Juhatuse liige	09.06.2017

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2016
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	37 135
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-5 376
Kokku	31 759

Kasumi jaotamise otsus

(eurodes)

	31.12.2016
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	37 135
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-5 376
Kokku	31 759

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Ärinõustamine jm- juhtimisalane nõustamine	70221	0		Jah

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Maria Dmitrieva	02.08.1986	Tallinn, Harju maakond, Eesti	64539 EUR (Lihtomand)
Reet Vaarend	45212030284	Maardu linn, Harju maakond, Eesti	639 EUR (Lihtomand)
Liubov Smetanina	44912090355		639 EUR (Lihtomand)
Valentina Malienko	45403180222		639 EUR (Lihtomand)

Sidevahendid

Liik	Sisu
Mobiiltelefon	+372 56453038
E-posti aadress	ljubov.smetanina@tlvd-financial-group.ee