

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2011

aruandeaasta lõpp: 31.12.2011

ärinimi: Intelligentne Grupp OÜ

registrikood: 11224916

tänavatalu nimi, Vanemuise 69A - 22
maja ja korteri number:

linn: Tallinn

maakond: Harju maakond

postisihthnumber: 10911

telefon: +372 56673831

e-posti aadress: eike@intelligentne.ee

Sisukord

Tegevusaruanne	3
Raamatupidamise aastaaruanne	5
Bilanss	5
Kasumiaruanne	6
Rahavoogude aruanne	7
Omakapitali muutuste aruanne	8
Raamatupidamise aastaaruande lisad	9
Lisa 1 Arvestuspõhimõtted	9
Lisa 2 Raha	12
Lisa 3 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	12
Lisa 4 Materiaalne põhivara	13
Lisa 5 Kasutusrent	13
Lisa 6 Võlad ja ettemaksed	14
Lisa 7 Võlad töövõtjatele	14
Lisa 8 Osakapital	14
Lisa 9 Müügitulu	15
Lisa 10 Tööjõukulud	15
Lisa 11 Seotud osapooled	15

Tegevusaruanne

Sissejuhatus

2011 aasta oli Intelligentne Grupp OÜ kuues tegevusaasta.

Põhitegevuseks ettevõtte on täiendkoolitusprogrammide arendustöö, koolituste korraldamine ja läbiviimine. Ettevõtte sihtgrupiks on ettevõtted ja organisatsioonid nii äriettevõtetest kui avalikust haldusest.

Tulud, kulud ja kasum

2011 aastal oli Intelligentse Grupp OÜ realiseerimise netokäive **197 177 eurot** (2010 aastal **101 074**) eurot. Vastavalt prognoosidele saavutada kuu keskmiseks netokäibeks vähemalt 15 000 eurot, antud ootused ka täitusid: kuu keskmiseks netokäibeks kujunes 2011 aastal perioodil jaanuar - detsember .a. **16 431 eurot** (2010.aastal samal ajavahemikul **8 423 eurot**).

2011. aasta olulisemaks muutuseks oli oma koolituste pakkumine koos juhendamise - ja mentorprogrammide disainimisega ja ekspertteenusega. Selline strateegiline muutus andis suurema mahu ühes ettevõttes ja võimaldas saavutada väga hea lõpptulemuse.

Koolituspäevade arv võrreldes eelmise aastaga kasvas seoses komplekspakkumisega ühele kliendile. Koolituste kasumlikkus tõusis seoses oma lektorite aktiivsemale kasutamisele. Sarnaselt eelneva majandusaastale moodustasid suure osa kasumist investeeringud uue teadmuse kasvatamisele, millest suurema mahu hõlmasid Holistilise Teraapia Instituudi sertifitseeritud koolitused. Kulutuste pideva jälgimise tulemuseks 2011 majandusaasta puhaskasumiks kujunes 33 636 eurot (2010. aastal oli puhaskasum 18 048 eurot).

OÜ Intelligentne Grupp põhitegevust iseloomustavad suhtarvud ja meetoodika.

	2011	2010
Puhaskasumimarginaal	17,05 %	17,86%
Käibekapital	47 620	25 733
Likviidsuskordaja	4,32	2,01
Omakapitali tulutase (ROE)	69,01 %	65,17%
Tööjõukulud müügitulust	35,4 %	37,2%
Koguvara puhasrentaablus	69 %	65 %

Puhaskasumimarginaal: puhaskasum / müügitulu

Käibekapital: Käibevarad – lühiajalised kohustused

Likviidsuskordaja: Käibevarad- varud/lühiajaliste võlgadega

Omakapitali tulutase: puhaskasum / omakapitaliga

Tööjõukulud müügitulust: tööjõukulud / müügitulu

Koguvara puhasrentaablus: aastakasum / omakapitaliga

Personal

OÜ Intelligentne Grupp keskmine töötajate arv 2011. majandusaastal oli 2 põhikohaga töötajat ja 14 lepingulist töötajat (2010.aastal 2täis ja 6 lepingulist töötajat) ja töötajate palgakulu kokku 51 921 eurot (2010. aastal 27 828 eurot).

Tööjõukulud kokku moodustasid 2011. aastal 69 735 eurot , 2010. aastal 37 569 eurot.

Juhatuse liikmetele juhatamise eest tasu ei arvestatud

Investeeringud

Intelligentne Grupp OÜ investeeringud 2011 ja 2010. aastal ei toimunud. (2009 aastal investeeriti põhivarasse kokku oli 2455 eurot).

Arengusuunad järgneva majandusaastaks

Majanduskasvu aeglustumise tempo on aeglustunud ja antud olukord julgelt loota 2012 a. tegevuses prognoosida 5 % käibekasvu.

Uue 2012 aasta põhisuunaks on lisaks juhtimiskoolitustele selgem spetsialiseerumine individuaalsele *coachingule* ja ja mentorlusele. Kitsamal teemal on suund osaleda ka rahvusvahelises koostöös ja koolitustel, nagu *coachingu* teemalistel koolitustel ja konverentsidel. Firma tegevuses on eesmärk laiendada kliendibaasi, suurendada kulutusi turundusele ja osaleda aktiivsemalt projektide kirjutamisel ja läbiviimisel. Olulisel kohal on olemasolevate klientide hoidmine ja läbi koolitustoodete neile lisaväärtuse loomine.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	53 520	26 832	2
Nõuded ja ettemaksed	8 438	24 304	
Kokku käibevara	61 958	51 136	
Põhivara			
Materiaalne põhivara	1 118	1 959	4
Kokku põhivara	1 118	1 959	
Kokku varad	63 076	53 095	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Võlad ja ettemaksed	14 338	25 403	6
Kokku lühiajalised kohustused	14 338	25 403	
Kokku kohustused	14 338	25 403	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 700	2 620	8
Kohustuslik reservkapital	270	262	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	12 132	6 763	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	33 636	18 047	
Kokku omakapital	48 738	27 692	
Kokku kohustused ja omakapital	63 076	53 095	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2011	2010	Lisa nr
Müügitulu	197 177	101 074	9
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-66 351	-22 160	
Mitmesugused tegevuskulud	-22 153	-21 296	
Tööjõukulud	-69 735	-37 569	10
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-841	-841	
Muud ärikulud	-787	-735	
Ärikasum (kahjum)	37 310	18 473	
Finantstulud ja -kulud	-327	-425	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	36 983	18 048	
Tulumaks	-3 347	0	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	33 636	18 048	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2011	2010	Lisa nr
Rahavood äritegevusest			
Ärikasum (kahjum)	37 310	18 473	
Korrigeerimised			
Põhivara kulum ja väärtuse langus	841	841	
Kokku korrigeerimised	841	841	
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	15 866	-14 834	
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	-11 065	17 212	
Makstud intressid	-326	-425	
Kokku rahavood äritegevusest	42 626	21 267	
Rahavood finantseerimistegevusest			
Makstud dividendid	-12 591	-1 278	
Makstud ettevõtte tulumaks	-3 347	0	
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-15 938	-1 278	
Kokku rahavood	26 688	19 989	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	26 832	6 843	2
Raha ja raha ekvivalentide muutus	26 688	19 989	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	53 520	26 832	2

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

				Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2009	2 620	262	8 042	10 924
Aruandeaasta kasum (kahjum)			18 047	18 047
Makstud dividendid			-1 279	-1 279
31.12.2010	2 620	262	24 810	27 692
Aruandeaasta kasum (kahjum)			33 636	33 636
Emiteeritud osakapital	80	8	-88	0
Makstud dividendid			-12 590	-12 590
31.12.2011	2 700	270	45 768	48 738

Täpsem informatsioon omakapitali kohta on avalikustatud lisas 5

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Intelligentne Grupp OÜ 2011. aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti Vabariigi hea raamatupidamistavaga. Hea raamatupidamistava põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduses, mida täiendavad Raamatupidamise Toimikonna poolt välja antud juhendid.

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

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes.

Arvestuspõhimõtete või informatsiooni esitusviisi muutused

1. jaanuaril 2011 ühines Eesti Vabariik euroalaga ja võttis rahvusvaluutana kasutusele euro, mis asendas Eesti krooni. Sellest tulenevalt on OÜ Intelligentne Grupp arvestusvaluutaks alates 1. jaanuarist 2011 euro. Muutus arvestusvaluutas on kajastatud edasiulatuvalt. Seisuga 1. jaanuar 2011 on ettevõtte teostanud raamatupidamiskontode saldode ümberarvestuse, lähtudes valuutakursist 15,6466 krooni/euro.

2011. aasta raamatupidamise aastaaruanne on esitatud eurodes. Aruandes esitatud võrdlusandmed on Eesti kroonidest eurodesse ümber arvestatud üleminekukursiga 15,6466 krooni/euro. Kuna nimetatud kurss on ühtlasi ka varasematel perioodidel kehtinud fikseeritud vahetuskurss, ei tekkinud ümberarvestusest kursierinevusi.

Raha

Raha ja selle ekvivalentidena kajastatakse rahavoogude aruandes kassas olevat sularaha, arvelduskontode jääke (v.a. arvelduskrediit), kuni 3-kuulisi tähtajalisi deposiite ning paigutusi rahaturufondidesse ja muudesse üllilikviidsetesse fondidesse, mis investeerivad instrumentidesse, mis individuaalselt vastavad raha ja raha ekvivalendi mõistele. Arvelduskrediiti kajastatakse bilansis lühiajaliste laenukohustuste koosseisus.

Välisvaluutas toimunud tehingud ning välisvaluutas fikseeritud finantsvarad ja -kohustused

Välisvaluutadeks on loetud kõik teised valuutad peale euro.

Välisvaluutas toimunud tehingute kajastamisel on aluseks võetud tehingu toimumise päeval ametlikult kehtinud Eesti Panga valuutakursid. Välisvaluutas fikseeritud monetaarsed varad ja -kohustused (rahas tasutavad nõuded ja laenud), hinnatakse bilansipäeval ümber eurodesse bilansipäeval kehtivate Eesti Panga valuutakursside alusel.

Ümberhindamise tulemusena tekkinud kursikasumid ja -kahjumid esitatakse aruandeperioodi kasumiaruandes.

Nõuded ja ettemaksed

Nõuetena ostjate vastu kajastatakse ettevõtte tavapärase äritegevuse käigus tekkinud lühiajalisi nõudeid. Nõudeid ostjate vastu kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumuses (s.o nominaalväärtus miinus tagasimaksed ning vajadusel tehtavad allahindlused).

Nõuete allahindlust kajastatakse, kui esineb objektiivseid tõendeid selle kohta, et kõik nõuete summad ei laeku vastavalt nõuete esialgsetele lepingutingimustele. Asjaoludeks, mis viitavad võimalikule nõuete väärtuse langusele, on võlgniku pankrot või olulised finantsraskused ning maksetähtaegade mittekoostamine. Individuaalselt oluliste nõuete väärtuse langust (st. vajadust allahindluseks) hinnatakse iga ostja kohta eraldi, lähtudes eeldatavasti tulevikus laekuvate summade nüüdisväärtusest. Selliste nõuete puhul, mis ei ole individuaalselt olulised ja mille suhtes ei ole otseselt teada, et nende väärtus oleks langenud, hinnatakse väärtuse langust kogumina, arvestades eelmiste aastate kogemust laekumata jäänud nõuete osas. Ebatõenäoliselt laekuvate nõuete allahindlussumma on vahe nende nõuete bilansilise väärtuse ja tulevaste rahavoogude nüüdisväärtuse vahel, kasutades sisemise intressimäära meetodit. Nõuete bilansilist väärtust vähendatakse ebatõenäoliselt laekuvate nõuete allahindlussumma võrra ning kahjum allahindlusest kajastatakse kasumiaruandes mitmesuguste tegevuskuludena. Kui nõue loetakse lootusetuks, kantakse nõue ja tema allahindlus bilansist välja. Varem alla hinnatud ebatõenäoliste nõuete laekumist kajastatakse ebatõenäoliselt laekuvate nõuete kulu vähendamisena.

Materiaalne ja immateriaalne põhivara

Materiaalseks põhivaraks loetakse enda majandustegevuses kasutatavaid varasid kasuliku tööeaga üle ühe aasta ja maksumusega alates 5000 krooni. Varad, mille kasulik tööiga on üle 1 aasta, kuid mille soetusmaksumus on alla 5000 krooni, kajastatakse kuni kasutusele võtmiseni väheväärtusliku inventarina (varudes) ja vara kasutuselevõtmise hetkel kantakse kulusse. Kuludesse kantud väheväärtuslike inventaride üle peetakse arvestust bilansiväliselt.

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.

Materiaalse põhivara objektile tehtud hilisemad väljaminekud kajastatakse põhivarana, kui on tõenäoline, et ettevõtte saab varaobjektiga seotud tulevast majanduslikku kasu ning varaobjekti soetusmaksumust saab usaldusväärselt mõõta. Muid hooldus- ja remondikuludid kajastatakse kuluna nende toimumise momendil.

Amortisatsiooni arvestamisel kasutatakse lineaarset meetodit. Amortisatsioonimäär määratakse igale põhivara objektile eraldi, sõltuvalt selle kasulikust tööeast. Olulise lõppväärtusega varaobjektide puhul amortiseeritakse kasuliku eluea jooksul kulusse ainult soetusmaksumuse ja lõppväärtuse vahelist amortiseeritavat osa.

Juhul kui materiaalse põhivara objekt koosneb üksteisest eristatavatest komponentidest, millel on erinevad kasulikud eluead, võetakse need komponendid raamatupidamises arvele eraldi varaobjektidena ning määratakse vastavalt nende kasulikule elueale eraldi amortisatsiooninormid. Amortisatsioonimäärade vahemikud on materiaalse põhivara gruppidele järgmised:

- Ehitised ja rajatised 3-5%
- Tootmiseseadmed 8-10%
- Muud masinad ja seadmed 10-20%
- Muu inventar ja IT seadmed 20-30%

Piiramata kasutuseaga objekte (maa, püsiva väärtusega kunstiteosed, muuseumieksponaadid ja raamatud) ei amortiseerita.

Amortisatsiooni arvestamist alustatakse hetkest, mil vara on kasutatav vastavalt juhtkonna poolt plaanitud eesmärgil ning lõpetatakse kui lõppväärtus ületab bilansilist jääkmaksumust, vara lõpliku eemaldamiseni kasutusest või ümberklassifitseerimisel "müügiootel põhivaraks". Igal bilansipäeval hinnatakse kasutatavate amortisatsioonimäärade, amortisatsioonimeetodi ning lõppväärtuse põhjendatust. Materiaalse põhivara kajastamine lõpetatakse vara võõrandamise korral või olukorras, kus vara kasutamisest või müügist ei eeldata enam majanduslikku kasu. Kasum või kahjum, mis on tekkinud materiaalse põhivara kajastamise lõpetamisest, kajastatakse kasumiaruandes muude äritulude või muude ärikulude real.

Põhivara arvelevõtmise alampiir 320

Rendid

Kapitalirendina käsitletakse rendilepingut, mille puhul kõik olulised vara omandiga seonduvad riskid ja hüved kanduvad üle rentnikule. Muud rendilepingud kajastatakse kasutusrendina.

Rendimaksud jaotatakse finantskuluks (intressikul) ja kohustuse jääkväärtuse vähendamiseks. Finantskulud jaotatakse rendiperioodile arvestusega, et intressimäär on igal ajahetkel kohustuse jääkväärtuse suhtes sama.

Kasutusrendimaksud kajastatakse rendiperioodi jooksul lineaarselt kasumiaruandes kuluna.

Finantskohustused

Kõik finantskohustused (võlad hankijatele, võetud laenud, viitvõlad, väljastatud võlakirjad ning muud lühi- ja pikaajalised võlakohustused) võetakse algselt arvele nende soetusmaksumuses, mis sisaldab ka kõiki soetamisega otseselt kaasnevaid kulutusi. Edasine kajastamine toimub korrigeeritud soetusmaksumuse meetodil (v.a edasimüügi eesmärgil soetatud finantskohustused ning negatiivse õiglase väärtusega tuletisinstrumendid, mida kajastatakse nende õiglases väärtuses).

Lühiajaliste finantskohustuste korrigeeritud soetusmaksumus on üldjuhul võrdne nende nominaalväärtusega, mistõttu lühiajalisi finantskohustusi kajastatakse bilansis maksmisele kuuluvas summas. Pikaajaliste finantskohustuste korrigeeritud soetusmaksumuse arvestamiseks võetakse nad algselt arvele saadud tasu õiglases väärtuses (millest on maha arvatud tehingukulutused), arvestades järgnevatel perioodidel kohustustelt intressikulu kasutades sisemise intressimäära meetodit.

Finantskohustus liigitatakse lühiajaliseks, kui selle tasumise tähtaeg on kaheteist kuu jooksul alates bilansikuupäevast; või kontsernil pole tingimusteta õigust kohustise tasumist edasi lükata rohkem kui 12 kuud pärast bilansikuupäeva. Laenukohustusi, mille tagasimakse tähtaeg on 12 kuu jooksul bilansipäevast, kuid mis refinantseeritakse pikaajaliseks pärast bilansipäeva, kuid enne aastaaruande kinnitamist, kajastatakse lühiajalistena. Samuti kajastatakse lühiajalistena laenukohustusi, mida laenuandjal oli õigus bilansipäeval tagasi kutsuda laenulepingus sätestatud tingimuste rikkumise tõttu.

Eraldised ja tingimuslikud kohustused

Maksuhalduril on õigus kontrollida ettevõtte maksuarvestust kuni 6 aasta jooksul maksudeklaratsiooni esitamise tähtajast ning vigade tuvastamisel määrata täiendav maksusumma, intressid ning trahvi.

Ettevõtte juhtkonna hinnangul ei esine asjaolusid, mille tulemusena võiks maksuhaldur määrata ettevõttele olulise täiendava maksusumma.

Maksustamine

Eestis kehtiva tulumaksuseaduse kohaselt ei maksustata Eestis ettevõtte aruandeaasta kasumit. Tulumaksu makstakse dividendidelt, erisoodustustelt, kingitustelt, annetustelt, vastuvõtukuludelt, ettevõtlusega mitteseotud väljamaksetelt ning siirdehinna korrigeerimistelt. Alates 1.01.2008 on dividendidena jaotatud kasumi maksumääraks 21/79 (2007. aastal kehtis maksumäär 22/78) väljamakstavalt netosummalt, millest on võimalik maha arvata enne 1. jaanuari 2000 tasutud ettevõtte tulumaks vastava koefitsiendi alusel]. Teatud tingimustel on võimalik saadud dividende jaotada edasi ilma täiendava tulumaksukuluta. Dividendide väljamaksmisega kaasnevat ettevõtte tulumaksu kajastatakse kohustusena ja kasumiaruandes tulumaksukuluna samal perioodil kui dividendid välja kuulutatakse, sõltumata sellest, millise perioodi eest need on välja kuulutatud või millal need tegelikult välja makstakse. Tulumaksu tasumise kohustus tekib dividendide väljamaksele järgneva kuu 10. kuupäeval.

Maksustamissüsteemi omapärast lähtuvalt ei teki Eestis registreeritud ettevõtetel erinevusi vara maksuarvestuslike ja bilansiliste jääkväärtuste vahel ning sellest tulenevalt ka edasilükkunud tulumaksunõudeid ega -kohustusi. Bilansis ei kajastata tingimuslikku tulumaksukohustust, mis tekiks jaotamata kasumist dividendide väljamaksmisel. Maksimaalne tulumaksukohustus, mis kaasneks jaotamata kasumi dividendidena väljamaksmisel, on esitatud aastaaruande lisades.

Seotud osapooled

OÜ Intelligentne Grupp aastaaruande koostamisel on loetud seotud osapoolteks:

- a. omanikke
- b. sidusettevõtteid;
- c. tegev- ja kõrgemat juhtkonda;
- d. eespool loetletud isikute lähedasi pereliikmeid ja nende poolt kontrollitavaid või nende olulise mõju all olevaid ettevõtteid.

Tulud

Tulu teenuste ja kaupade müügist kajastatakse saadud või saadaoleva tasu õiglases väärtuses, võttes arvesse kõiki tehtud allahindlusi ja soodustusi. Tulu teenuste ja kaupade müügist kajastatakse siis, kui kõik olulised omandiga seotud riskid on läinud üle müüjalt 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.

Kohustuslik reservkapital

Kohustuslik reservkapital

Vastavalt äriseadustikule on moodustatud kohustuslik reservkapital. Reservkapital moodustatakse iga-aastastest puhaskasumi eraldistest. Igal majandusaastal tuleb reservkapitali kanda vähemalt 1/20 puhaskasumist, kuni reservkapital moodustab 1/10 osakapitalist. Reservkapitali võib kasutada kahjumi katmiseks, samuti osakapitali suurendamiseks. Reservkapitalist ei või teha väljamakseid osanikele.

Informatsioon andmete eurodeks konverteerimise kohta :

1. jaanuaril 2011 ühines Eesti Vabariik euroalaga ja võttis rahvusvaluutana kasutusele euro, mis asendas Eesti krooni. Sellest tulenevalt on raamatupidamiskohustuslane seisuga 1. jaanuar 2011 teostanud raamatupidamiskontode saldode ümberarvestuse, lähtudes valuutakursist 15,6466 krooni/euro. 2011. aasta raamatupidamise aastaaruanne on esitatud eurodes. Aruandes esitatud võrdlusandmed on Eesti kroonidest eurodesse ümber arvestatud üleminekukursiga 15,6466 krooni/euro. Kuna nimetatud kurss on ühtlasi ka varasematel perioodidel kehtinud fikseeritud vahetuskurss, ei tekkinud ümberarvestusest kursierinevusi.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Arvelduskontod	53 520	26 832
Kokku raha	53 520	26 832

Lisa 3 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010	
	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Käibemaks	330		6 928
Üksikisiku tulumaks	1 499		1 420
Sotsiaalmaks	2 541		2 387
Kohustuslik kogumispension	77		
Töötuskindlustusmaksed	296		283
Ettemaksukonto jääk		732	
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	4 743	732	11 018

Vaata lisa 3 "Maksude ettemaksed" ning lisa 6 "Võlad ja ettemaksed"

Lisa 4 Materiaalne põhivara

(eurodes)

		Kokku
	Muu materiaalne põhivara	
31.12.2009		
Soetusmaksumus	8 999	8 999
Akumuleeritud kulum	-6 199	-6 199
Jääkmaksumus	2 800	2 800
Amortisatsioonikulu	-841	-841
31.12.2010		
Soetusmaksumus	8 999	8 999
Akumuleeritud kulum	-7 040	-7 040
Jääkmaksumus	1 959	1 959
Amortisatsioonikulu	-841	-841
31.12.2011		
Soetusmaksumus	8 999	8 999
Akumuleeritud kulum	-7 881	-7 881
Jääkmaksumus	1 118	1 118

Lisa 5 Kasutusrent

(eurodes)

Aruandekohustuslane kui rentnik

	2011	2010
Kasutusrendikulu	2 202	2 092
Järgmiste perioodide kasutusrendikulu mittekatkestatavatest lepingutest		
	31.12.2011	31.12.2010
12 kuu jooksul	1 144	2 202
1-5 aasta jooksul	0	1 144

Ettevõtte rendib AS SEB Ühisliising kasutusrendi tingimustel sõiduauto, mis on kajastatud 2011. aasta kasumiaruandes.

Lisa 6 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010	Lisa nr
Võlad tarnijatele	1 535	6 650	
Võlad töövõtjatele	2 901	2 726	7
Maksuvõlad	4 743	11 018	3
Muud võlad	5 159	5 008	
Arvelduskrediit			
Kokku võlad ja ettemaksed	14 338	25 402	

Täiendav informatsioon maksuvõlgade kohta on kajastatud lisas 3

Lisa 7 Võlad töövõtjatele

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Palgavõlg	2 000	1 169
Aruandvad isikud	901	793
Puhkusereserv	0	764
Kokku võlad töövõtjatele	2 901	2 726

Lisa 8 Osakapital

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Osakapital	2 700	2 620
Osade arv (tk)	1	1
Osanikud Eike Tõnismäe omab osakapitali nimiväärtuses 2 700 eurot (2010.aastal 2620 eurot), mille eest on ka täielikult tasutud. 2011.aastal emiteeriti ettevõtte puhaskasumist osakapitali 80 euroga, mille tulumusena suurenes osakapital 2700 euroni.		

Intelligentne Grupp OÜ 2011 aasta majandustegevuse tulemusena on jaotamata kasum 45 768 eurot kasumit, mille väljamaksmise korral on potentsiaalne tulumaksukohustus 9 611 eurot ja dividendidena võimalik väljamakse 36 157 eurot.

Lisa 9 Müügitulu

(eurodes)

	2011	2010
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	197 177	101 074
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	197 177	101 074
Kokku müügitulu	197 177	101 074
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Muu mujal liigitamata koolitus	197 177	101 074
Paberi, kirjatarvete, raamatute ja ajakirjandusväljaannete hulgimüük		
Kokku müügitulu	197 177	101 074

Lisa 10 Tööjõukulud

(eurodes)

	2011	2010
Palgakulu	51 921	27 828
Sotsiaalmaksud	17 134	9 557
Töötuskindlustus e/v osa	680	184
Kokku tööjõukulud	69 735	37 569
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	2	2

Lisa 11 Seotud osapooled

(eurodes)

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2011	2010
Arvestatud tasu	11 514	7 842

Intelligentne Grupp OÜ aastaaruande koostamisel on loetud seotud osapoolteks:

a. omanikke (ettevõtet kontrollivad või selle üle olulist mõju omavad isikud));

b. tegev- ja kõrgemat juhtkonda;

e. eespool loetletud isikute lähedasi pereliikmeid ja nende poolt kontrollitavaid või nende olulise mõju all olevaid ettevõtteid.

Juhatuse liikmetele ettevõtte juhatamise eest tasu 2010 ja 2011. aastal ei arvestatud.

Lahkumishüvitised:

juhatuse liikmetel on õigus saada lahkumishüvitis vastavalt Töölepingu Seadusega määratletud piirides.

Aruande digitaalallkirjad

Intelligentne Grupp OÜ (registrikood: 11224916) 01.01.2011 - 31.12.2011 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
EIKE TÕNISMÄE	Juhatuse liige	05.06.2012

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2011
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	12 132
Aruandeaasta kasum (kahjum)	33 636
Kokku	45 768
Jaotamine	
Dividendideks	25 000
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	
Kokku	25 000

maksta dividendideks

Kasumi jaotamise otsus

(eurodes)

	31.12.2011
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	12 132
Aruandeaasta kasum (kahjum)	33 636
Kokku	45 768
Jaotamine	
Dividendideks	25 000
Kokku	25 000

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Muu mujal liigitamata koolitus	85599	197177	100.00%	Jah

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Eike Tõnismäe	45712280334	Tallinn, Harju maakond, Eesti	2700 EUR

Sidevahendid

Liik	Sisu
Mobiiltelefon	+372 56673831
E-posti aadress	eike@intelligentne.ee