

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2012

aruandeaasta lõpp: 31.12.2012

ärinimi: JU Group Osäühing

registrikood: 11274278

tänava/talu nimi, Mahtra 58-24

maja ja korteri number:

linn: Tallinn

maakond: Harju maakond

postisihnumber: 13812

telefon: +372 5025056

e-posti aadress: ataman2859@mail.ru

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	9
Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed	10
Lisa 4 Materiaalne põhivara	11
Lisa 5 Võlad ja ettemaksed	11
Lisa 6 Müügitulu	12
Lisa 7 Kaubad, toore, materjal ja teenused	12
Lisa 8 Mitmesugused tegevuskulud	12
Lisa 9 Tööjõukulud	12

Tegevusaruanne

Aruandeperioodil JU Group OÜ põhitegevusala on vee-, gaasi- ja kanalisatsioonitrasside ehitus. Firma osutab ehitustöid Eesti turul. Põhikliendid on erinevad suured ehitusfirmad.

Tulud, kasum

2012. aastal moodustas JU Group OÜ müügitulu 38500 eurot. Müügitulust moodustas 100% ehitusteenuste müük Eestisse. Aruandeaasta majandustegevus lõpes kasumiga 2026 eurot.

Personal

2012. aastal palgafondi ei olnud. Väljamakseid juhatuse liikmetele ei olnud.

2012. majandusaasta raamatupidamisaruande koostamisel olulisi sündmusi ei toimunud.

JU Group OÜ põhieesmärgiks järgmisel majandusaastal on teenuste täiustamine ning firma turupositsiooni säilitamine.

Peamised finantssuhtarvud

	2012	2011
Müügitulu	38500	47428
Puhaskasum	2026	13744
Puhasrentaablus	5,26%	28,98%
Lühiajaliste kohustuste kattekordaja	3,71	4,02
ROA	9,34%	77,63%
ROE	13,10%	102,29%

Suhtarvude arvutamisel kasutatud valemid:

- Puhasrentaablus (%) = puhaskasum/ müügitulu * 100
- Lühiajaliste kohustuste kattekordaja (kordades) = käibevara/lühiajalised kohustused
- ROA (%) = puhaskasum/ varad kokku * 100
- ROE (%) = puhaskasum/ omakapital kokku * 100

Raamatupidamise aastaaruanne

Tegevjuhtkonna deklaratsioon

JU Group OÜ juhatus on äriseadustikust lähtuvalt koostanud raamatupidamise aastaaruande, mis kajastab õigesti ja õiglaselt äriühingu vara, kohustusi ja omakapitali ning majandustegevuse tulemust ja rahavoogusid. Raamatupidamise aastaaruande koostamisel on järginud raamatupidamise seaduse ja Eesti hea raamatupidamistava nõudeid.

Raamatupidamise aastaaruandes kajastuvad olulised vara ja kohustuste hindamist mõjutavad asjaolud, mis ilmsid bilansi kuupäeva 31.12.2012 ja aastaaruande koostamispäeva 01.04.2013 vahemikul.

Vara ja kohustusi on hinnatud kaalutletud ja konservatiivsetel alustel. Raamatupidamise aastaaruande koostamise nõuab hinnangute andmist. Need hinnangud põhinevad aktuaalsel informatsioonil äriühingu seisundist ning kavatsustest ja riskidest raamatupidamise aastaaruande koostamispäeva seisuga. Majandusaastal või varasematel perioodidel kajastatud majandustehingute lõplik tulemus võib erineda käesoleval perioodil antud hinnangust.

Juhatus hinnangul on JU Group OÜ jätkuvalt tegutsev majandusüksus.

Juhatus kinnitab 2012. a aastaaruande koostamise õigsust ja täielikkust.

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	15 408	14 296	2
Nõuded ja ettemaksud	5 216	2 846	3
Kokku käibevara	20 624	17 142	
Põhivara			
Materiaalne põhivara	395	563	4
Kokku põhivara	395	563	
Kokku varad	21 019	17 705	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Võlad ja ettemaksud	5 557	4 269	5
Kokku lühiajalised kohustused	5 557	4 269	
Kokku kohustused	5 557	4 269	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 556	2 556	
Kohustuslik reservkapital	256	256	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	10 624	-3 120	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	2 026	13 744	
Kokku omakapital	15 462	13 436	
Kokku kohustused ja omakapital	21 019	17 705	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2012	2011	Lisa nr
Müügitulu	38 500	47 428	6
Muud äritulud	500	519	
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-35 173	-30 857	7
Mitmesugused tegevuskulud	-1 660	-2 025	8
Tööjõukulud	0	-1 173	9
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-168	-168	4
Muud ärikulud	-86	-31	
Ärikasum (kahjum)	1 913	13 693	
Finantstulud ja -kulud	113	51	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	2 026	13 744	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	2 026	13 744	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2012	2011	Lisa nr
Rahavood äritegevusest			
Ärikasum (kahjum)	1 913	13 693	
Korrigeerimised			
Põhivara kulum ja väärtuse langus	168	168	4
Kokku korrigeerimised	168	168	
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-2 370	27 777	
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	1 288	-40 728	
Laekunud intressid	113	51	
Kokku rahavood äritegevusest	1 112	961	
Kokku rahavood	1 112	961	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	14 296	13 335	
Raha ja raha ekvivalentide muutus	1 112	961	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	15 408	14 296	2

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

				Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2010	2 556	256	-3 120	-308
Aruandeaasta kasum (kahjum)	0	0	13 744	13 744
31.12.2011	2 556	256	10 624	13 436
Aruandeaasta kasum (kahjum)	0	0	2 026	2 026
31.12.2012	2 556	256	12 650	15 462

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

JU Group OÜ 2012. aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti Vabariigi hea raamatupidamistavaga. Hea raamatupidamistava tugineb rahvusvaheliselt tunnustatud arvestus- ja aruandluse põhimõtetele ning selle põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduses, mida täiendavad EV Raamatupidamise Toimkonna välja antud juhendid.

2012. aasta raamatupidamise aastaaruanne on esitatud eurodes.

JU Group OÜ kasutab kasumiaruande koostamisel Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduse lisa 2 toodud kasumiaruande skeemi nr 1.

Raha

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

Materiaalne ja immateriaalne põhivara

Materiaalse põhivara on arvele võetud olulise soetusmaksumusega ja üle ühe aastase eeldatava kasuliku kasutusaega varad. Kulumit arvestatakse soetusmaksumuselt lineaarsel meetodil, lähtudes eeldatavast majanduslikust tööajast.

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.

Lühiajaliste finantskohustuste korrigeeritud soetusmaksumus on üldjuhul võrdne nende nominaalväärtusega, mistõttu lühiajalisi finantskohustusi kajastatakse bilansis maksmisele kuuluvas summas. Pikaajaliste finantskohustuste korrigeeritud soetusmaksumuse arvestus toimub kasutades sisemise intressimäära meetodit.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011
Sularaha kassas	7 704	7 967
Arvelduskontod	238	117
Tähtajalised hoiused	7 466	6 212
Kokku raha	15 408	14 296

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	5 000	5 000		
Ostjatelt laekumata arved	5 000	5 000		
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	131	131		
Muud nõuded	85	85		
Laenuõuded	85	85		
Kokku nõuded ja ettemaksed	5 216	5 216		
	31.12.2011	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Nõuded ostjate vastu	2 801	2 801		
Ostjatelt laekumata arved	2 801	2 801		
Muud nõuded	45	45		
Laenuõuded	45	45		
Kokku nõuded ja ettemaksed	2 846	2 846		

Lisa 4 Materiaalne põhivara

(eurodes)

				Kokku
			Masinad ja seadmed	
	Transpordivahendid	Arvutid ja arvuti-süsteemid		
31.12.2010				
Soetusmaksumus	480	390	870	870
Akumuleeritud kulum	-4	-135	-139	-139
Jääkmaksumus	476	255	731	731
Amortisatsioonikulu	-48	-120	-168	-168
31.12.2011				
Soetusmaksumus	480	390	870	870
Akumuleeritud kulum	-52	-255	-307	-307
Jääkmaksumus	428	135	563	563
Amortisatsioonikulu	-48	-120	-168	-168
31.12.2012				
Soetusmaksumus	480	390	870	870
Akumuleeritud kulum	-100	-375	-475	-475
Jääkmaksumus	380	15	395	395

Lisa 5 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2012	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Võlad tarnijatele	5 557	5 557		
Kokku võlad ja ettemaksed	5 557	5 557		
	31.12.2011	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Võlad tarnijatele	4 026	4 026		
Maksuvõlad	243	243		
Kokku võlad ja ettemaksed	4 269	4 269		

Lisa 6 Müügitulu

(eurodes)

	2012	2011
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	38 500	47 428
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	38 500	47 428
Kokku müügitulu	38 500	47 428
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Vee-, gaasi- ja kanalisatsioonitrasside ehitus (42211)	38 500	47 428
Kokku müügitulu	38 500	47 428

Lisa 7 Kaubad, toore, materjal ja teenused

(eurodes)

	2012	2011
Tooraine ja materjal	-4 356	-1 787
Energia	-167	-495
Kütus	-167	-495
Alltöövõtutööd	-30 650	-28 575
Kokku kaubad, toore, materjal ja teenused	-35 173	-30 857

Lisa 8 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

	2012	2011
Energia	-44	0
Kütus	-44	0
Mitmesugused bürookulud	-370	-546
Väikevahendite kulu		
Muud	-1 246	-1 479
Kokku mitmesugused tegevuskulud	-1 660	-2 025

Lisa 9 Tööjõukulud

(eurodes)

	2012	2011
Palgakulu	0	-852
Sotsiaalmaksud	0	-321
Kokku tööjõukulud	0	-1 173
Töötajate keskmine arv taandatud täistööajale	0	1

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 01.04.2013

JU Group Osühing (registrikood: 11274278) 01.01.2012 - 31.12.2012 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
JEVGENI PILNIKOV	Juhatuse liige	16.04.2013

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2012
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	10 624
Aruandeaasta kasum (kahjum)	2 026
Kokku	12 650
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	12 650
Kokku	12 650

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Vee-, gaasi- ja kanalisatsioonitrasside ehitus	42211	38500	100.00%	Jah

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Jevgeni Pilnikov	35907180332		2556 EUR

Sidevahendid

Liik	Sisu
Mobiiltelefon	+372 5025056
E-posti aadress	ataman2859@mail.ru