

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2011

aruandeaasta lõpp: 31.12.2011

ärinimi: JU Group Osühing

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	10
Lisa 5 Võlad ja ettemaksed	11
Lisa 6 Müügitulu	11
Lisa 7 Kaubad, toore, materjal ja teenused	11
Lisa 8 Mitmesugused tegevuskulud	11
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

2011. aastal moodustas JU Group OÜ müügitulu 47428 eurot. Müügitulust moodustas 100% ehitusteenuste müük Eestisse. Aruandeaasta majandustegevus lõpes kasumiga 13744 eurot.

Personal

2011. aastal töötasude ja maksude kogusumma oli 1173 eurot, keskmine töötajate arv – 1 inimene. Väljamakseid juhatuse liikmetele ei olnud.

2011. majandusaasta raamatupidamisaruande koostamisel olulisi sündmusi ei toimunud.

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

Peamised finantssuhtarvud

	2011	2010
Müügitulu	47428	103415
Puhaskasum	13744	-14152
Puhasrentaablus	28,98%	-14%
Lühiajaliste kohustuste kattekordaja	4,02	0,98
ROA	77,63%	-31,67%
ROE	102,29%	45,95%

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 31.12.2011 ja aastaaruande koostamispäeva 01.04.2012 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 2011. a aastaaruande koostamise õigsust ja täielikkust.

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	14 296	13 335	2
Nõuded ja ettemaksud	2 846	30 623	3
Kokku käibevara	17 142	43 958	
Põhivara			
Materiaalne põhivara	563	731	4
Kokku põhivara	563	731	
Kokku varad	17 705	44 689	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Võlad ja ettemaksud	4 269	44 997	5
Kokku lühiajalised kohustused	4 269	44 997	
Kokku kohustused	4 269	44 997	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 556	2 556	
Kohustuslik reservkapital	256	256	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	-3 120	11 032	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	13 744	-14 152	
Kokku omakapital	13 436	-308	
Kokku kohustused ja omakapital	17 705	44 689	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2011	2010	Lisa nr
Müügitulu	47 428	103 415	6
Muud äritulud	519	64	
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-30 857	-111 871	7
Mitmesugused tegevuskulud	-2 025	-1 603	8
Tööjõukulud	-1 173	-3 580	9
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-168	-112	4
Muud ärikulud	-31	-539	
Ärikasum (kahjum)	13 693	-14 226	
Finantstulud ja -kulud	51	74	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	13 744	-14 152	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	13 744	-14 152	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2011	2010	Lisa nr
Rahavood äritegevusest			
Ärikasum (kahjum)	13 693	-14 226	
Korrigeerimised			
Põhivara kulum ja väärtuse langus	168	112	4
Kokku korrigeerimised	168	112	
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	27 777	-28 227	
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	-40 728	44 279	
Laekunud intressid	51	2	
Kokku rahavood äritegevusest	961	1 940	
Rahavood investeerimistegevusest			
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel	0	-480	
Laekunud intressid	0	72	
Kokku rahavood investeerimistegevusest	0	-408	
Kokku rahavood	961	1 532	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	13 335	11 803	
Raha ja raha ekvivalentide muutus	961	1 532	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	14 296	13 335	2

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

				Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2009	2 556	256	11 032	13 844
Aruandeaasta kasum (kahjum)	0	0	-14 152	-14 152
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

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

JU Group OÜ 2011. 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.

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.

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 lineaarselt 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)

	31.12.2011	31.12.2010
Sularaha kassas	7 967	8 206
Arvelduskontod	117	5 129
Tähtajalised hoiused	6 212	0
Kokku raha	14 296	13 335

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed (eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Nõuded ostjate vastu	2 801	21 302
Ostjatelt laekumata arved	2 801	21 302
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	0	3 065
Muud nõuded	45	6 256
Laenu nõuded	45	45
Muud nõuded	0	6 211
Kokku nõuded ja ettemaksed	2 846	30 623

Lisa 4 Materiaalne põhivara (eurodes)

				Kokku
	Transpordi- vahendid	Arvutid ja arvuti- süsteemid	Masinad ja seadmed	
31.12.2009				
Soetusmaksumus	0	390	390	390
Akumuleeritud kulum	0	-27	-27	-27
Jääkmaksumus	0	363	363	363
Ostud ja parendused	480	0	480	480
Amortisatsioonikulu	-4	-108	-112	-112
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

Lisa 5 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Võlad tarnijatele	4 026	44 560
Maksuvõlad	243	392
Muud võlad	0	45
Kokku võlad ja ettemaksed	4 269	44 997

Lisa 6 Müügitulu

(eurodes)

	2011	2010
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	47 428	103 415
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	47 428	103 415
Kokku müügitulu	47 428	103 415
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Vee-, gaasi- ja kanalisatsioonitrasside ehitus (42211)	47 428	103 415
Kokku müügitulu	47 428	103 415

Lisa 7 Kaubad, toore, materjal ja teenused

(eurodes)

	2011	2010
Tooraine ja materjal	-1 787	-35 298
Energia	-495	-853
Kütus	-495	-853
Alltöövõtutööd	-28 575	-74 469
Muud	0	-1 251
Kokku kaubad, toore, materjal ja teenused	-30 857	-111 871

Lisa 8 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

	2011	2010
Mitmesugused bürookulud	-546	-89
Väikevahendite kulu	0	-213
Muud	-1 479	-1 301
Kokku mitmesugused tegevuskulud	-2 025	-1 603

Lisa 9 Tööjõukulud

(eurodes)

	2011	2010
Palgakulu	-852	-2 664
Sotsiaalmaksud	-321	-916
Kokku tööjõukulud	-1 173	-3 580
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	1	1

Aruande digitaalallkirjad

JU Group Osühing (registrikood: 11274278) 01.01.2011 - 31.12.2011 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
JEVGENI PILNIKOV	Juhatuse liige	14.05.2012

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2011
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	-3 120
Aruandeaasta kasum (kahjum)	13 744
Kokku	10 624
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	10 624
Kokku	10 624

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Vee-, gaasi- ja kanalisatsioonitrasside ehitus	42211	47428	100.00%	Jah

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Jevgeni Pilnikov	35907180332	Tallinn, Harju maakond, Eesti	40000 EEK

Sidevahendid

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