

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2011

aruandeaasta lõpp: 31.12.2011

ärinimi: Osaühing TehnoEST GRUPP

registrikood: 11236711

tänava/talu nimi, Tartu põik 2d

maja ja korteri number:

linn: Jõhvi vallasisene linn

vald: Jõhvi vald

maakond: Ida-Viru maakond

postisihthumber: 41537

telefon: +372 5034659

e-posti aadress: tehnoestkj@hotmail.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 ostjate vastu	10
Lisa 4 Varud	10
Lisa 5 Tööjõukulud	10
Lisa 6 Seotud osapooled	11

Tegevusaruanne

Firma põhitegevuseks oli ja on ehitusmaterjali ost ja müük. 2011.a aastal oli OÜ Tehnoest Grupp realiseerimise
netokäive 208 583. Keskmine töötajate arv oli 2 inimest , palk ja lisatasude kogusumma 3 796 eur.
Meie eesmärkideks 2011. aastal on kindlustada tootmise püsiv kasv ja omakapitali tulutase ning reageerida kiiresti
turu muutustele. 2011 .a. juhatuse liikmetele ei ole väljamakseid dividendid.
2011. aastaks kavandame senise tootmismahu suurendamist ca 10 % .

Raamatupidamise aastaaruanne

Tegevjuhtkonna deklaratsioon

Juhatus kinnitab toodud OÜ Tehnoest Grupp 2011.a. raamatupidamise										
aastaaruande koostamise õigust ja täielikkust.										
Juhatus deklareerib oma vastutust raamatupidamise aastaaruande koostamise eest ja kinnitab, et :										
raamatupidamise aastaaruande koostamisel rakendatud arvestuspõhimõtted on vastavuses Eesti										
hea raamatupidamistavaga ,										
raamatupidamise aastaaruanne kajastab õigesti ja õiglaselt OÜ Tehnoest Grupp finantseisundit ,										
majandustulemust ja rahavoogusid ,										
OÜ Tehnoest Grupp on jätkuvalt tegutsev.										

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Varad		
Käibevara		
Raha	654	4 835
Nõuded ja ettemaksed	94 793	85 834
Varud	26 722	17 571
Kokku käibevara	122 169	108 240
Põhivara		
Materiaalne põhivara	3 131	3 906
Kokku põhivara	3 131	3 906
Kokku varad	125 300	112 146
Kohustused ja omakapital		
Kohustused		
Lühiajalised kohustused		
Laenukohustused	24 026	14 613
Võlad ja ettemaksed	96 357	92 658
Kokku lühiajalised kohustused	120 383	107 271
Kokku kohustused	120 383	107 271
Omakapital		
Osakapital nimiväärtuses	2 556	2 556
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	2 319	1 912
Aruandeaasta kasum (kahjum)	42	407
Kokku omakapital	4 917	4 875
Kokku kohustused ja omakapital	125 300	112 146

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2011	2010
Müügitulu	208 583	187 560
Muud äritulud	0	75
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-186 362	-168 512
Mitmesugused tegevuskulud	-15 560	-11 766
Tööjõukulud	-5 844	-5 580
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-775	-775
Muud ärikulud	0	-595
Ärikasum (kahjum)	42	407
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	42	407
Aruandeaasta kasum (kahjum)	42	407

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2011	2010
Rahavood äritegevusest		
Ärikasum (kahjum)	42	407
Korrigeerimised		
Põhivara kulum ja väärtuse langus	775	775
Kokku korrigeerimised	775	775
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-18 111	-30 430
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	13 113	30 127
Kokku rahavood äritegevusest	-4 181	879
Kokku rahavood	-4 181	879
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	4 835	3 956
Raha ja raha ekvivalentide muutus	-4 181	879
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	654	4 835

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

			Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2009	2 556	1 912	4 468
Aruandeaasta kasum (kahjum)		407	407
31.12.2010	2 556	2 319	4 875
Aruandeaasta kasum (kahjum)		42	42
31.12.2011	2 556	2 361	4 917

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

OÜ Tehnoest Grupp 2011.a raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti Vabariigi hea raamatupidamistavaga, mis tugineb rahvusvaheliselt tunnustatud arvestuse ja aruandluse põhimõtetele. Hea raamatupidamistava põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduses, mida täiendavad Raamatupidamise Toimkonna poolt välja antud juhendid. Raamatupidamise aastaaruande koostamisel on lähtutud soetusmaksumuse printsiibist. Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes.

Arvestuspõhimõtete või informatsiooni esitusviisi muutused

Seoses muudatustega raamatupidamise seaduses ja Raamatupidamise Toimkonna juhendites on muudetud bilansi ja kasumiaruande esitusviisi. Eelmise perioodi võrdlusandmete esitus on viidud vastavusse uue esitusviisiga.

Raha

Raha ja selle ekvivalentidena kajastatakse rahavoogude aruandes kassas olevat sularaha, nõudmiseni hoiuseid pankades ja lühiajalisi pangadeposiite.

Nõuded ja ettemaksed

Nõuetena ostjate vastu kajastatakse ettevõtte tavapärase äritegevuse käigus tekkinud lühiajalisi nõudeid. Nõuded ostjate vastu kajastatakse soetusmaksumuses. Iga ostja laekumata arveid hinnatakse eraldi.

Varud

Varud võetakse algselt arvele nende soetusmaksumuses. Varude kuludesse kandmisel ja varude bilansilise väärtuse arvutamisel kasutatakse FIFO meetodit. Varud hinnatakse bilansis lähtudes sellest, mis on madalam, kas soetusmaksumus või neto resliseerimisväärtus.

Materiaalne ja immateriaalne põhivara

Materiaalseks põhivaraks loetakse ettevõtte enda majandustegevuses kasutatavaid varaobjekte, mille soetusmaksumus on alates 320 eurost ja mille kasulik eluiga on ühe aasta. Lühema kasuliku elueaga või madalama soetusmaksumusega varaobjektid kantakse kasutusse võtmisel kuluks.

Materiaalse põhivara amortiseerimisel kasutatakse lineaarset meetodit ja järgmisi amortisatsiooninorme:

Hooned ja rajatised 2%

Masinad ja seadmed 20%

Muu põhivara 20%

Vara amortisatsiooni alustatakse hetkest, mis vara on kasutatav vastavalt juhtkonna poolt plaanitud eesmärgile. Amortisatsioon lõpetatakse kui vara eeldatav lõppväärtus ületab tema bilansilist jääkmaksumust või kui vara eemaldatakse lõplikult kasutusest või klassifitseeritakse ümber müügiotol põhivaraks. Igal bilansipäeval tuleb hinnata kasutatavate amortisatsioonimäärade, meetodile ja lõppväärtuse põhjendatust.

Finantskohustused

Lühiajalised finantskohustused (võetud laenud, võlad tarnijatele, viitvõlad jm.) kajastatakse bilansis maksmisele kuulavas summas.

Tulud

Tulu kaupade müügist kajastatakse siis , kui kõik olulised omandiga seotud riskid ja hüved on läinud üle ostjale , müügitulu ja tehinguga seotud kulutusi on võimalik usaldusväärselt mõõta ning tehingust saadava tasu laekumine on tõenäoline. Tulu teenuste müügist kajastatakse teenuse osutamisel.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Sularaha kassas	0	4 577
Arvelduskontod	654	258
Kokku raha	654	4 835

Lisa 3 Nõuded ostjate vastu

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Ostjatelt laekumata arved	94 793	85 833
muud nõuded ja ettemaksed	10 788	0
nõuded ostjate vastu	84 005	0
Kokku nõuded ostjate vastu	94 793	85 833

Lisa 4 Varud

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Tooraine ja materjal	1 157	1 157
Müügiks ostetud kaubad	25 565	16 414
Kokku varud	26 722	17 571

Lisa 5 Tööjõukulud

(eurodes)

	2011	2010
Palgakulu	3 796	3 624
Sotsiaalmaksud	2 048	1 927
Pensionikulu	0	29
Kokku tööjõukulud	5 844	5 580
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	2	2

Lisa 6 Seotud osapooled

(eurodes)

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2011	2010
ei ole	0	0

Raamatupidamiskohustuslane ei ole tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestanud tasusid ja muid olulisi soodustusi.

Aruande digitaalallkirjad

Osaühing TehnoEST GRUPP (registrikood: 11236711) 01.01.2011 - 31.12.2011 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
VALERI BOBKOV	Juhatuse liige	30.06.2012

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2011
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	2 319
Aruandeaasta kasum (kahjum)	42
Kokku	2 361

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Spetsialiseerimata hulgikaubandus	46901	208583	100.00%	Jah

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Valeri Bobkov	36211142221		2556 EUR

Sidevahendid

Liik	Sisu
Mobiiltelefon	+372 5034659
E-posti aadress	tehnoestkj@hotmail.ee