

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2011

aruandeaasta lõpp: 31.12.2011

ärinimi: JR Töomasin OÜ

registrikood: 11220041

tänavatalu nimi, Kullerkupu 6

maja ja korteri number:

alev: Märjamaa alev

vald: Märjamaa vald

maakond: Rapla maakond

postisihtnumber: 78301

telefon: +372 56905528, +372 5260544

faks: +372 4894850

e-posti aadress: toomasin@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 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	10
Lisa 5 Materiaalne põhivara	11
Lisa 6 Võlad ja ettemaksed	11
Lisa 7 Võlad töövõtjatele	12
Lisa 8 Osakapital	12
Lisa 9 Müügitulu	12
Lisa 10 Kaubad, toore, materjal ja teenused	12
Lisa 11 Mitmesugused tegevuskulud	13
Lisa 12 Tööjõukulud	13
Lisa 13 Seotud osapooled	13

Tegevusaruanne

OÜ JR Töömasin alustas aktiivset majandustegevust 2008 aasta oktoobris.

Ettevõtte põhitegevusalaks on üldehitus.

OÜ JR Töömasin müügikäive oli 2011 aastal 112 519 eurot, sellest 97,9% moodustas üldehitustööd ja 2,1% renditulu.

OÜ-s JR Töömasin oli 2011 aastal palgalisi töötajaid keskmiselt 5 ja töötajatele maksti töötasu 42 175 eurot.

Juhatus on kaheliikmeline ning 2011 aastal juhatuse liikmetele tasu ei makstud.

Põhikliendiks on Elion Ettevõtted AS ja hankijaks Rautakseko AS.

Raamatupidamise aastaaruanne

Tegevjuhtkonna deklaratsioon

OÜ JR Töömasin juhatus kinnitab:

- 1) 2011.a. raamatupidamise aastaaruande koostamise õigsust ja täielikkust;
- 2) raamatupidamise aastaaruande koostamisel rakendatud arvestuspõhimõtted on vastavuses Eesti hea raamatupidamistavaga ja raamatupidamise aastaaruanne kajastab õigesti ja õiglaselt ettevõtte finantsseisundit, majandustulemust ja rahavoogusid.

OÜ JR Töömasin on jätkuvalt tegutsev ettevõte.

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Varad		
Käibevara		
Raha	5 062	2 552
Nõuded ja ettemaksed	13 190	9 497
Kokku käibevara	18 252	12 049
Põhivara		
Materiaalne põhivara	935	1 407
Kokku põhivara	935	1 407
Kokku varad	19 187	13 456
Kohustused ja omakapital		
Kohustused		
Lühiajalised kohustused		
Võlad ja ettemaksed	15 981	9 646
Kokku lühiajalised kohustused	15 981	9 646
Kokku kohustused	15 981	9 646
Omakapital		
Osakapital nimiväärtuses	2 556	2 556
Kohustuslik reservkapital	256	256
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	998	894
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-604	104
Kokku omakapital	3 206	3 810
Kokku kohustused ja omakapital	19 187	13 456

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2011	2010
Müügitulu	112 519	116 989
Muud äritulud	1	0
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-58 943	-78 217
Mitmesugused tegevuskulud	-10 324	-9 295
Tööjõukulud	-42 175	-28 312
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-1 054	-694
Muud ärikulud	-628	-368
Ärikasum (kahjum)	-604	103
Finantstulud ja -kulud	0	1
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	-604	104
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-604	104

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2011	2010
Rahavood äritegevusest		
Ärikasum (kahjum)	-604	103
Korrigeerimised		
Põhivara kulum ja väärtuse langus	1 054	694
Kokku korrigeerimised	1 054	694
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-3 694	6 310
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	6 336	-10 935
Kokku rahavood äritegevusest	3 092	-3 828
Rahavood investeerimistegevusest		
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel	-582	-751
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-582	-751
Rahavood finantseerimistegevusest		
Muud laekumised finantseerimistegevusest	0	1
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	0	1
Kokku rahavood	2 510	-4 578
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	2 552	7 130
Raha ja raha ekvivalentide muutus	2 510	-4 578
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	5 062	2 552

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

				Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2009	2 556	256	894	3 706
Aruandeaasta kasum (kahjum)			104	104
31.12.2010	2 556	256	998	3 810
Aruandeaasta kasum (kahjum)			-604	-604
31.12.2011	2 556	256	394	3 206

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Käesolev raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti Vabariigi hea Raamatupidamistavaga. Hea raamatupidamistava tugineb rahvusvaheliselt tunnustatud arvestuspõhimõtetele ning selle põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduses, mida täiendavad Raamatupidamise Toimikonna poolt välja antud juhendid.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes.

Aruande periood 01.01. - 31.12.2012.a.

Raha

Raha ja selle ekvivalentidena kajastatakse bilansis raha kirjel ja rahavoogude aruandes kassas olevat sularaha ja arvelduskontode saldosisid.

Nõuded ja ettemaksed

Nõuetena ostjate vastu kajastatakse ettevõtte tavapärase äritegevuse käigus tekkinud lühiajalisi nõudeid. Nõudeid ostjate vastu kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumuses.

Materiaalne ja immateriaalne põhivara

Materiaalseks põhivaraks loetakse ettevõtte enda majandustegevuses kasutatavaid varasid kasuliku tööeaga üle ühe aasta ja maksumusega alates 640 eurost. Varad, mille kasulik tööiga on üle 1 aasta, kuid mille soetusmaksumus on alla 640 euro, kajastatakse kuni kasutusele võtmiseni väheväärtusliku varana ja vara kasutuselevõtmise hetkel kantakse kulusse. Kuludesse kantud väheväärtuslike varade üle peetakse arvestust bilansiväliselt.

Materiaalne põhivara võetakse algselt arvele tema soetusmaksumuses, mis koosneb ostuhinnast (k.a tollimaks) 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 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 vara lõppväärtus ületab tema bilansilist jääkmaksumust, lõpetatakse vara amortiseerimine.

Põhivara arvelevõtmise alampiir 640

Kasulik eluiga põhivara gruppide lõikes (aastates)

Põhivara grupi nimi	Kasulik eluiga
Masinad ja seadmed	3-5
Tööriistad ja IT seadmed	1-3

Finantskohustused

Kõik finantskohustused (võlad hankijatele, viitvõlad, 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.

Finantskohustus liigitatakse lühiajaliseks, kui selle tasumise tähtaeg on 12 kuu jooksul alates bilansikuupäevast; või ettevõttel 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.

Tulud

Tulu kaupade ja teenuste müügist kajastatakse saadud või saadaoleva tasu õiglases väärtuses, võttes arvesse kõiki tehtud allahindlusi ja soodustusi. Tulu kaupade ja teenuste 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.

Kulud

Kulusid kajastatakse tekkepõhiselt. Põhivara või varude soetamisega kaasnevad mittetagastatavad maksud ja lõivud kajastatakse soetamise momendil kuluna, mitte varade ega varude soetusmaksumusena.

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.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Sularaha kassas	2 440	1 772
Arvelduskontod	2 622	780
Kokku raha	5 062	2 552

Lisa 3 Nõuded ostjate vastu

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Ostjatelt laekumata arved	13 190	8 992
Ostjatelt laekumata arved	10 924	8 992
Muud nõuded ostjate vastu	2 266	0
Kokku nõuded ostjate vastu	13 190	8 992

Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
	Maksuvõlg	Maksuvõlg
Ettevõtte tulumaks	12	11
Käibemaks	2 462	2 663
Üksikisiku tulumaks	666	127
Sotsiaalmaks	1 332	402
Kohustuslik kogumispension	34	6
Töötuskindlustusmaksed	170	51
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	4 676	3 260

Lisa 5 Materiaalne põhivara (eurodes)

				Kokku
	Arvutid ja arvuti-süsteemid	Muud masinad ja seadmed	Masinad ja seadmed	
31.12.2009				
Soetusmaksumus		1 688	1 688	1 688
Akumuleeritud kulum		-338	-338	-338
Jääkmaksumus		1 350	1 350	1 350
Ostud ja parendused		751	751	751
Amortisatsioonikulu		-694	-694	-694
31.12.2010				
Soetusmaksumus		2 439	2 439	2 439
Akumuleeritud kulum		-1 032	-1 032	-1 032
Jääkmaksumus		1 407	1 407	1 407
Ostud ja parendused	582		582	582
Muud ostud ja parendused	582		582	582
Amortisatsioonikulu	-97	-957	-1 054	-1 054
31.12.2011				
Soetusmaksumus	582	2 439	3 021	3 021
Akumuleeritud kulum	-97	-1 989	-2 086	-2 086
Jääkmaksumus	485	450	935	935

Lisa 6 Võlad ja ettemaksed (eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Võlad tarnijatele	6 600	4 634
Võlad töövõtjatele	2 906	1 146
Maksuvõlad	4 676	3 260
Muud võlad	1 690	0
Muud viitvõlad	1 690	0
Saadud ettemaksed	110	0
Kokku võlad ja ettemaksed	15 982	9 040

Lisa 7 Võlad töövõtjatele

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Töötasude kohustus	2 122	886
Puhkusetasude kohustus	784	260
Kokku võlad töövõtjatele	2 906	1 146

Lisa 8 Osakapital

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Osakapital	2 556	2 556
Osade arv (tk)	2	2

Lisa 9 Müügitulu

(eurodes)

	2011	2010
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	112 519	116 989
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	112 519	116 989
Kokku müügitulu	112 519	116 989
Müügitulu tegevusalade lõikes		
41201 Üldehitus	110 160	115 365
68201 Kinnisvara rentimine	2 359	1 624
Kokku müügitulu	112 519	116 989

Lisa 10 Kaubad, toore, materjal ja teenused

(eurodes)

	2011	2010
Tooraine ja materjal	37 416	48 197
Müügi eesmärgil ostetud teenused	1 304	1 280
Energia	4 263	4 311
Elektrienergia	213	212
Soojusenergia	0	152
Kütus	4 050	3 947
Alltöövõtutööd	6 108	9 516
Transpordikulud	9 852	14 913
Kokku kaubad, toore, materjal ja teenused	58 943	78 217

Lisa 11 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

	2011	2010
Üür ja rent	1 152	1 331
Mitmesugused bürookulud	280	1 051
Lähetuskulud	600	47
Riiklikud ja kohalikud maksud	48	0
Autodega seotud kulud	4 963	870
Seadmete rent	0	5 496
Tööriistad ja väikevahendid	1 900	0
Juriidiline teenus	1 173	0
Muud	208	500
Kokku mitmesugused tegevuskulud	10 324	9 295

Lisa 12 Tööjõukulud

(eurodes)

	2011	2010
Palgakulu	31 568	21 057
Sotsiaalmaksud	10 607	7 256
Kokku tööjõukulud	42 175	28 313
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	5	4

Lisa 13 Seotud osapooled

(eurodes)

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2011	2010
Arvestatud tasu	0	5 401

Aruande digitaalallkirjad

JR Töomasin OÜ (registrikood: 11220041) 01.01.2011 - 31.12.2011 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
JAAK NUMMERT	Juhatuse liige	29.06.2012
RAIGO PADAR	Juhatuse liige	29.06.2012

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2011
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	998
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-604
Kokku	394
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	394
Kokku	394

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Elamute ja mitteeluhoonete ehitus	41201	110160	97.90%	Jah
Enda või renditud kinnisvara üürileandmine ja käitus	68201	2359	2.10%	Ei

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Raigo Padar	37304190289	Orgita küla, Märjamaa vald, Rapla maakond, Eesti	1278 EUR
Jaak Nummert	37503240304	Orgita küla, Märjamaa vald, Rapla maakond, Eesti	1278 EUR

Sidevahendid

Liik	Sisu
Faks	+372 4894850
Mobiiltelefon	+372 56905528
Mobiiltelefon	+372 5260544
E-posti aadress	toomasin@hotmail.ee