

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2011

aruandeaasta lõpp: 31.12.2011

ärinimi: Osaühing INTERMODUL

registrikood: 10895216

tänava/talu nimi, Kalda 4-15

maja ja korteri number:

linn: Narva linn

maakond: Ida-Viru maakond

postsihtnumber: 20103

telefon: +372 5128061

e-posti aadress: eduard@intermodul.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 Nõuded ostjate vastu	10
Lisa 3 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	10
Lisa 4 Materiaalne põhivara	11
Lisa 5 Võlad ja ettemaksed	11
Lisa 6 Kaubad, toore, materjal ja teenused	12
Lisa 7 Tööjõukulud	12
Lisa 8 Seotud osapooled	12

Tegevusaruanne

OÜ Intermodul

Tegevusaruanne

OÜ Intermodul oli asutud 2002 a.

Firma põhitegevusalaks on remondi-ehitustööd ja transpordi teenused Eesti Vabariigi piires.

2011 aastal moodustas realiseerimise netokäive 252704euro.

Meie eesmärgiks 2012 aastal on tööde mahu pidev kasv.

OÜ Intermodul direktor on samuti juhatuse esimees. Direktori töötasu moodustas aruandeaastal

Kokku 4684 euro

Töötajate keskmine arv 6 inimest. Töötasude kogusumma moodustas 24243euro

Raamatupidamise aastaaruanne

Tegevjuhtkonna deklaratsioon

Narva

28.06.12 a

Vastavuses Äriseadustiku §331 koostas OÜ Intermodul juhatus raamatupidamise aastaaruande, mis koosneb bilansist, kasumiaruandest ja lisadest majandusaasta aruandele.

Raamatupidamise majandusaasta aruande koostamisel on järgitud kehtivat Eesti Vabariigi. Raamatupidamise seadust ja aruandluse printsiipidel põhinevaid häid raamatupidamistavasid.

Koostatud raamatupidamise aastaaruanne on juhatuse hinnangul õige ning kajastab õigesti OÜ Intermodul vara, kohustusi ja omakapitali, samuti selle majandustegevuse tulemusi.

Raamatupidamise aastaaruandes kajastuvad olulised sündmused ja asjaolud, mis mõjutavad vara ja kohustuste hindamist, mis ilmneseid perioodil 01.01.2011-31.12.2011.a.

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Varad		
Käibevara		
Raha	16 490	21 432
Nõuded ja ettemaksed	47 311	32 419
Kokku käibevara	63 801	53 851
Põhivara		
Materiaalne põhivara	282 992	306 971
Kokku põhivara	282 992	306 971
Kokku varad	346 793	360 822
Kohustused ja omakapital		
Kohustused		
Lühiajalised kohustused		
Laenukohustused	216 686	216 686
Võlad ja ettemaksed	98 802	118 203
Kokku lühiajalised kohustused	315 488	334 889
Pikaajalised kohustused		
Laenukohustused	93 844	123 324
Kokku pikaajalised kohustused	93 844	123 324
Kokku kohustused	409 332	458 213
Omakapital		
Osakapital nimiväärtuses	2 556	2 556
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	-99 947	-110 098
Aruandeaasta kasum (kahjum)	34 852	10 151
Kokku omakapital	-62 539	-97 391
Kokku kohustused ja omakapital	346 793	360 822

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2011	2010
Müügitulu	252 704	212 445
Muud äritulud	320	10
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-128 496	-134 397
Mitmesugused tegevuskulud	-16 643	-32 484
Tööjõukulud	-28 927	-19 904
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-20 371	0
Muud ärikulud	-12 879	-431
Ärikasum (kahjum)	45 708	25 239
Finantstulud ja -kulud	-10 856	-15 087
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	34 852	10 152
Aruandeaasta kasum (kahjum)	34 852	10 152

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2011	2010
Rahavood äritegevusest		
Ärikasum (kahjum)	45 708	25 239
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-14 892	-4 419
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	-48 881	14 659
Kokku rahavood äritegevusest	-18 065	35 479
Rahavood investeerimistegevusest		
Laekunud materiaalse ja immateriaalse põhivara müügist	23 979	205
Kokku rahavood investeerimistegevusest	23 979	205
Rahavood finantseerimistegevusest		
Makstud intressid	-10 856	-15 087
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-10 856	-15 087
Kokku rahavood	-4 942	20 597
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	21 432	835
Raha ja raha ekvivalentide muutus	-4 942	20 597
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	16 490	21 432

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

			Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2009	2 556	-110 098	-107 542
Aruandeaasta kasum (kahjum)		10 151	10 151
31.12.2010	2 556	-99 947	-97 391
Aruandeaasta kasum (kahjum)		34 852	34 852
31.12.2011	2 556	-65 095	-62 539

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Arvestuspõhimõtete või informatsiooni esitusviisi muutused

Arvestuspõhimõtete või informatsiooni esitusviisi muutused

Lisa 1 Raamatupidamise aastaaruande koostamisel kasutatud põhiliste arvestuspõhimõtete kirjeldus

OÜ Intermodul 31.12.2011.aastal lõppenud majandusaasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti hea raamatupidamistavaga. Eesti hea raamatupidamistava on rahvusvaheliselt tunnustatud arvestuse ja aruandluse põhimõtetele tuginev raamatupidamistava, mille põhinõuded kehtestatakse raamatupidamise seadusega ning mida täiendavad vastavalt raamatupidamise seaduse § 32 lõikele 1 väljaantavad Raamatupidamise Toimkonna juhendid.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud Eesti (täis)kroonides.

Kasumiaruande koostamisel on kasutatud I skeemi. Nii kasumiaruandes kui lisades, milles on avalikustatud selgitused kasumiaruande kirjete kohta on tulud kajastatud positiivsete ja kulud negatiivsete (st miinusmärgiga) summadena

. Finantsvarad ja –kohustused

Finantsvara on vara, mis on

(a) Raha

(b) lepinguline õigus saada teiselt osapoolelt raha või muid finantsvarasid (nt nõuded ostjate vastu);

(c) lepinguline õigus vahetada teise osapoollega finantsvarasid potentsiaalselt kasulikel tingimustel (nt positiivse õiglase väärtusega tuletisinstrumendid);

. Finantskohustus on lepinguline kohustus:

(a) tasuda teisele osapoolle raha või muid finantsvarasid (nt kohustus tarnijate ees)

Finantsvarad ja finantskohustused võetakse algselt arvele nende soetusmaksumuses, milleks on antud finantsvara või -kohustuse eest makstava või saadava tasu õiglane väärtus. Algne soetusmaksumus sisaldab kõiki finantsvara või -kohustuse soetamisega otseselt kaasnevaid tehingukulutusi.

Finantskohustused kajastatakse bilansis korrigeeritud soetusmaksumuses.

Finantsvarad eemaldatakse bilansist siis, kui ettevõtte kaotab õiguse finantsvarast tulenevatele rahavoogudele või ta annab kolmandale osapoolle üle enamiku finantsvaraga seotud riskidest ja hüvedest.

Finantskohustus eemaldatakse bilansist siis, kui see on rahuldatud, lõpetatud või aegunud.

Nõuded ostjate vastu

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

Nõuded on bilansis hinnatud lähtuvalt tõenäoliselt laekuvatest summadest. Nõuete hindamisel on vaadatud iga nõuet eraldi, arvestades teadaolevat informatsiooni kliendi maksevõime kohta. Ebatõenäoliselt laekuvad nõuded on bilansis alla hinnatud tõenäoliselt laekuva summani.

Varem alla hinnatud ebatõenäoliste nõuete laekumist kajastatakse ebatõenäoliselt laekuvate nõuete kulu vähendamisenä (muude tegevuskulude seas).

Varud

Varud võetakse algselt arvele nende soetusmaksumuses, mis koosneb ostukulutustest, tootmiskulutustest ja muudest kulutustest, mis on vajalikud varude viimiseks nende olemasolevasse asukohta ja seisundisse.

Varude ostukulutused sisaldavad lisaks ostuhinnale varude ostuga kaasnevat tollimaksu, muid mittetagastavaid makse ja varude soetamisega otseselt seotud transpordikulutusi.

Varude tootmiskulutused sisaldavad nii otseseid toodetega seotud kulutusi (näiteks materjali maksumus, tööliste palgad jne) kui ka proportsionaalset osa tootmise üldkuludest (näiteks tootmiseseadmete amortisatsioon, remondikulu, tootmisega seotud juhtkonna palgad jne). Püsivaid tootmise üldkulutusi jagatakse toodete soetusmaksumusele lähtudes normaalsest tootmismahust. Juhul kui ettevõtte töötab alakoormusega, kujuneb tootmise üldkulude summa ühe tooteühiku kohta suuremaks. «Normaalset» üldkulude hulka ületav osa üldkuludest kajastatakse sellisel juhul kohe perioodikuluna ning seda ei lisata toote soetusmaksumusele.

Varude arvestamisel kasutatakse FIFO meetodit.

Varud hinnatakse bilansis lähtudes sellest, mis on madalam, kas soetusmaksumus/ tootmismahind või neto realiseerimismaksumus

Tulude arvestus

Tulu teenuste müügist kajastatakse teenuse osutamisel.

Intressitulu ja dividenditulu kajastatakse siis, kui tulu laekumine on tõenäoline ja tulu suurust on võimalik usaldusväärselt hinnata.

Intressitulu kajastatakse kasutades vara sisemist intressimäära, välja arvatud juhtudel, kui intressi laekumine on ebakindel. Sellistel juhtudel arvestatakse intressitulu kassapõhiselt. Dividenditulu kajastatakse siis, kui omanikul on tekkinud seaduslik õigus nende saamiseks.

Osaühing INTERMODUL 2011. a. majandusaasta aruanne

Rahavoogude aruanne

Rahavoogude aruandes kajastatakse raamatupidamiskohustuslase aruandeperioodi laekumisi ja väljamakseid, rühmitatuna vastavalt

nende eesmärgile äritegevuse rahavoogudeks.

Äritegevuse rahavoogude kajastamisel on kasutatud kaudmeetodit.

Raha ja selle ekvivalentidena kajastatakse rahavoogude aruandes kassas olevat sularaha, arvelduskontode jääke.

Lisa 2 Nõuded ostjate vastu

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Ostjatelt laekumata arved	47 310	32 419
Kokku nõuded ostjate vastu	47 310	32 419

Lisa 3 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
	Maksuvõlg	Maksuvõlg
Käibemaks	2 739	2 153
Üksikisiku tulumaks	678	390
Sotsiaalmaks	1 786	1 040
Kohustuslik kogumispension	34	3
Töötuskindlustusmaksed	207	119
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	5 444	3 705

Lisa 4 Materiaalne põhivara

(eurodes)

			Kokku
	Masinad ja seadmed	Muu materiaalne põhivara	
31.12.2009			
Soetusmaksumus	367 038	3 399	370 437
Akumuleeritud kulum	-60 886	-2 375	-63 261
Jääkmaksumus	306 152	1 024	307 176
Amortisatsioonikulu	2 351		2 351
Müügid	-2 556		-2 556
31.12.2010			
Jääkmaksumus	305 947	1 024	306 971
Amortisatsioonikulu	-20 371	0	-20 371
Müügid	-3 608		-3 608
31.12.2011			
Jääkmaksumus	281 968	1 024	282 992

Müüdud materiaalne põhivara müügihinnas

	2011	2010
Masinad ja seadmed	3 608	2 556
Kokku	3 608	2 556

Lisa 5 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Võlad tarnijatele	3 169	7 017
Võlad töövõtjatele	1 762	1 142
Maksuvõlad	5 444	3 705
Muud võlad	216 686	106 339
Muud viitvõlad	216 686	106 339
Kokku võlad ja ettemaksed	227 061	118 203

Lisa 6 Kaubad, toore, materjal ja teenused

(eurodes)

	2011	2010
Tooraine ja materjal	128 496	134 397
Kokku kaubad, toore, materjal ja teenused	128 496	134 397

Lisa 7 Tööjõukulud

(eurodes)

	2011	2010
Palgakulu	21 341	14 607
Sotsiaalmaksud	7 586	5 297
0	0	0
Kokku tööjõukulud	28 927	19 904

Lisa 8 Seotud osapooled

(eurodes)

Aruandekohustustlase emaettevõtja nimetus	0	
Riik, kus aruandekohustustlase emaettevõtja on registreeritud	0	
Kontserni nimetus, millesse kuulub emaettevõtja	0	
Riik, kus kontserni emaettevõtja on registreeritud	0	
Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2011	2010
0	0	0

Aruande digitaalallkirjad

Osaühing INTERMODUL (registrikood: 10895216) 01.01.2011 - 31.12.2011 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
EDUARD KHOLOSTYKH	Juhatuse liige	29.06.2012

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2011
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	-99 947
Aruandeaasta kasum (kahjum)	34 852
Kokku	-65 095

Kasumi jaotamise otsus

(eurodes)

	31.12.2011
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	-99 947
Aruandeaasta kasum (kahjum)	34 852
Kokku	-65 095

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Muud eriehitustööd	43999	252704	100.00%	Jah

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Eduard Kholostykh	37206083720		2556 EUR

Sidevahendid

Liik	Sisu
Mobiiltelefon	+372 5128061
E-posti aadress	eduard@intermodul.ee