

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2011

aruandeaasta lõpp: 31.12.2011

ärinimi: Osaühing T.A.K.EHITUS

registrikood: 10177159

küla: Mõdriku küla

vald: Vinni vald

maakond: Lääne-Viru maakond

postisihnumber: 46609

telefon: +372 5025390, +372 3253083

e-posti aadress: andres@takehitus.ee

veebilehe aadress: www.takehitus.ee

Sisukord

Tegevusaruanne	3
Raamatupidamise aastaaruanne	4
Bilanss	4
Kasumiaruanne	5
Rahavoogude aruanne	6
Omakapitali muutuste aruanne	7
Raamatupidamise aastaaruande lisad	8
Lisa 1 Arvestuspõhimõtted	8
Lisa 2 Raha	9
Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed	9
Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	10
Lisa 5 Materiaalne põhivara	10
Lisa 6 Kapitalirent	11
Lisa 7 Kasutusrent	11
Lisa 8 Võlad ja ettemaksed	12
Lisa 9 Võlad tarnijatele	12
Lisa 10 Osakapital	12
Lisa 11 Müügitulu	12
Lisa 12 Kaubad, toore, materjal ja teenused	13
Lisa 13 Mitmesugused tegevuskulud	13
Lisa 14 Tööjõukulud	13
Lisa 15 Seotud osapooled	13

Tegevusaruanne

OÜ T.A.K. EHITUS põhitegevus on vee-ja kanalisatsioonitrasside ehitamine ning ehitustegevus. Tegevjuhi töötasu oli 15 447 eurot. Juhatuse liikmetele liikmeksoleku eest töötasu ei maksta. Keskmine töötajate arv aastas oli 11 inimest ning nende töötasude kogusumma oli 77 345 eurot.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	280 481	283 422	2
Nõuded ja ettemaksed	127 502	18 084	3
Kokku käibevara	407 983	301 506	
Põhivara			
Materiaalne põhivara	710 992	525 358	5
Kokku põhivara	710 992	525 358	
Kokku varad	1 118 975	826 864	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Laenukohustused	22 452	20 949	6
Võlad ja ettemaksed	99 880	27 723	8
Kokku lühiajalised kohustused	122 332	48 672	
Pikaajalised kohustused			
Laenukohustused	13 834	36 286	6
Kokku pikaajalised kohustused	13 834	36 286	
Kokku kohustused	136 166	84 958	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 595	2 595	10
Kohustuslik reservkapital	259	259	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	739 052	813 135	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	240 903	-74 083	
Kokku omakapital	982 809	741 906	
Kokku kohustused ja omakapital	1 118 975	826 864	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2011	2010	Lisa nr
Müügitulu	916 191	704 555	11
Muud äritulud	18 898	0	
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-376 650	-480 919	12
Mitmesugused tegevuskulud	-93 254	-94 157	13
Tööjõukulud	-124 684	-98 949	14
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-92 510	-100 463	
Muud ärikulud	-1 645	-1 189	
Ärikasum (kahjum)	246 346	-71 122	
Finantstulud ja -kulud	-5 443	-2 961	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	240 903	-74 083	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	240 903	-74 083	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2011	2010
Rahavood äritegevusest		
Ärikasum (kahjum)	246 346	-71 122
Korrigeerimised		
Põhivara kulum ja väärtuse langus	92 510	100 463
Kasum (kahjum) põhivara müügist	18 898	0
Kokku korrigeerimised	111 408	100 463
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-109 418	-12 687
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	72 157	12 061
Laekunud intressid	1 630	2 137
Muud rahavood äritegevusest	1 700	0
Kokku rahavood äritegevusest	323 823	30 852
Rahavood investeerimistegevusest		
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel	-260 677	-15 339
Tasutud muude finantsinvesteeringute soetamisel	-36 908	-2 047
Laekunud muude finantsinvesteeringute müügist	546	0
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-297 039	-17 386
Rahavood finantseerimistegevusest		
Kapitalirendi põhiosa tagasimaksed	-20 949	-19 546
Makstud intressid	-8 769	-5 093
Muud väljamaksed finantseerimistegevusest	-7	-7
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-29 725	-24 646
Kokku rahavood	-2 941	-11 180
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	283 422	294 602
Raha ja raha ekvivalentide muutus	-2 941	-11 180
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	280 481	283 422

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

				Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2009	2 595	259	813 135	815 989
Aruandeaasta kasum (kahjum)			-74 083	-74 083
31.12.2010	2 595	259	739 052	741 906
Aruandeaasta kasum (kahjum)			240 903	240 903
31.12.2011	2 595	259	979 955	982 809

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

OÜ T.A.K. EHITUS 2011 aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti Vabariigi hea raamatupidamistavaga. Hea raamatupidamistava põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduses, mida täiendavad Raamatupidamise Toimikonna poolt välja antud juhendid.

Raamatupidamise aastaaruande koostamisel on lähtutud soetusmaksumuse printsiibist, välja arvatud juhtudel, mida on kirjeldatud alljärgnevastes arvestuspõhimõtetes.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud Eurodes.

OÜ T.A.K. EHITUS kasutab kasumiaruande koostamisel Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduse lisas 2 toodud kasumiaruande skeemi nr.1.

Raha

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

Nõuded ja ettemaksed

Ostjate tasumata summad on kajastatud bilansis korrigeeritud soetusmaksumuse meetodi kohaselt laekumise tõenäosusest lähtuvalt. Seejuures on nõuet iga konkreetse kliendi vastu hinnatud eraldi, arvestades teadaolevat infot kliendi maksevõime kohta.

Kinnisvarainvesteeringud

Kinnisvarainvesteering võetakse bilansis algselt arvele tema soetusmaksumuses, mis sisaldab ka soetamisega otseselt seonduvaid tehingutasusid.

Materiaalne ja immateriaalne põhivara

Materiaalseks põhivaraks loetakse ettevõtte enda majandustegevuses kasutatavaid varasid kasuliku tööeaga üle ühe aasta ja maksumusega alates 1 500 eurot. Varad, mille kasulik tööiga on üle ühe aasta, kuid mille soetusmaksumus on alla 1 500 euro, kajastatakse kuni kasutusele võtmiseni väheväärtusliku varana ja kantakse kulusse.

Materiaalne põhivara võetakse algselt arvele tema soetusmaksumuses, mis koosneb ostuhinnast ja otseselt soetamisega seotud kuludest.

Materiaalset põhivara kajastatakse bilansis tema soetusmaksumuses, millest on maha arvatud akumuleeritud kulum ja võimalikud väärtuse langusest tulenevad allahindlused. Kapitalirendile võetud materiaalse põhivara arvestus toimub sarnaselt ostetud põhivaraga. 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 bilansilist jääkmaksumust, lõpetatakse vara amortiseerimine.

Piiramata kasutusega objekte, maa ei amortiseerita.

Amortisatsiooni arvestamist alustatakse sellest kuust alates, millal põhivara on arvele võetud.

Põhivara arvelevõtmise alampiir 1 500

Kasulik eluiga põhivara gruppide lõikes (aastates)

Põhivara grupi nimi	Kasulik eluiga
Masinad, seadmed, transpordivahendid	5
Majandusinventar ja muu	5
Hooned, rajatised ja mööbel	10

Rendid

Kapitalirendina käsitletakse rendilepingut, mille puhul kõik olulised vara omandiga seonduvad riskid ja hüved kanduvad üle rentnikule. Muud rendilepingud kajastatakse kasutusrendina.

Kapitalirenti kajastatakse bilansis vara ja kohustusena renditud vara õiglase väärtuse summas või rendimaksete miinimumsumma nüüdisväärtuses, juhul kui see on madalam. Rendimaksed jaotatakse finantskuluks ja kohustuse jääkväärtuse vähendamiseks.

Finantskulud jaotatakse rendiperioodile arvestusega, et intressimäär on igal ajahetkel kohustuse jääkväärtuse suhtes sama.

Kapitalirendi tingimustel renditud varad arortiseeritakse sarnaselt omandatud põhivaraga, kusjuures amortisatsiooniperioodiks on vara eeldatav kasulik tööiga või rendisuhte kehtivuse periood, olenevalt sellest, kumb on lühem. Kapitalirendi lepingute sõlmimisega otseselt kaasnevad rentniku poolt kantavad esmased otsekulutused kajastatakse renditava vara soetusmaksumuse koosseisus.

Kasutusrendimaksed kajastatakse rendiperioodi jooksul lineaarselt kasumiaruandes kuluna.

Finantskohustused

Kõik finantskohustused (võlad hankijatele, viitvõlad ning muud lühi-ja pikaajalised võlakohustused) võetakse algselt arvele nende soetamismaksumuses, mis sisaldab ka kõiki soetamisega otseselt kaasnevaid kulutusi.

Lühiajaliste finantskohustuste korrigeeritud soetusmaksumus on üldjuhul võrdne nende nominaalväärtusega, mistõttu lühiajalisi finantskohustusi kajastatakse bilansis maksmisele kuuluvas summas.

Pikaajaliste finantskohustuste korrigeeritud soetusmaksumuse arvestamiseks võetakse nad algselt arvele saadud tasu õiglasest väärtuses (millest on maha arvatud tehingukulutused), arvestades järgnevatel perioodidel kohustustelt intressikulu kasutades sisemise intressimäära meetodit.

Seotud osapooled

Seotud osapooled puuduvad.

Tulud

Tulu teenuste müügist kajastatakse raamatupidamises siis kui kõik olulised omandiga seotud riskid on üle läinud ostjale, müügitulu ja tehinguga seotud kulu on usaldusväärselt määratavad ning tehingust saadava tasu laekumine on tõenäoline. Tulu kajastatakse saadud või saada oleva tasu õiglasest väärtuses, võttes arvesse lepingus ettenähtud hindasid.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Sularaha kassas	31 252	6 727
Arvelduskontod	11 952	4
Deposiid	237 277	276 691
Kokku raha	280 481	283 422

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Nõuded ostjate vastu	106 859	7 638
Muud nõuded	18 464	10 446
Ettemaksed	2 179	0
Kokku nõuded ja ettemaksed	127 502	18 084

Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2011		31.12.2010
	Ettemaks	Maksuvõlg	Maksuvõlg
Käibemaks	8 424		3
Üksikisiku tulumaks		3 132	2 629
Sotsiaalmaks		6 280	5 339
Kohustuslik kogumispension		231	123
Töötuskindlustusmaksed		768	680
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	8 424	10 411	8 774

Lisa 5 Materiaalne põhivara

(eurodes)

							Kokku
	Maa	Transpordi- vahendid	Muud masinad ja seadmed	Masinad ja seadmed	Muu materiaalne põhivara	Lõpetamata projektid ja ettemaksed	
31.12.2009							
Soetusmaksumus	34 661	669 552	91 270	760 822	4 244	329 505	1 129 232
Akumuleeritud kulum		-449 733	-68 358	-518 091	-2 707	0	-520 798
Jääkmaksumus	34 661	219 819	22 912	242 731	1 537	329 505	608 434
Ostud ja parendused			12 527	12 527	2 813	2 047	17 387
Amortisatsioonikulu		-88 366	-11 379	-99 745	-718		-100 463
31.12.2010							
Soetusmaksumus	34 661	669 552	101 848	771 400	7 057	331 552	1 144 670
Akumuleeritud kulum		-538 099	-77 788	-615 887	-3 425	0	-619 312
Jääkmaksumus	34 661	131 453	24 060	155 513	3 632	331 552	525 358
Ostud ja parendused		143 059	115 979	259 038	1 639	18 902	279 579
Amortisatsioonikulu		-79 305	-12 450	-91 755	-755		-92 510
Müügid		-1 435		-1 435			-1 435
31.12.2011							
Soetusmaksumus	34 661	745 793	184 088	929 881	6 068	350 454	1 321 064
Akumuleeritud kulum		-552 021	-56 499	-608 520	-1 552		-610 072
Jääkmaksumus	34 661	193 772	127 589	321 361	4 516	350 454	710 992

Müüdud materiaalne põhivara müügihinna

	2011	2010
--	------	------

Masinad ja seadmed	20 333	
Transpordivahendid	20 333	
Kokku	20 333	

Lisa 6 Kapitalirent

(eurodes)

Aruandekohustuslane kui rentnik

	31.12.2011	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Pöördekskavaator KOMATSU	36 286	22 452	13 834	
Kapitalirendikohustused kokku	36 286	22 452	13 834	

	31.12.2010	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Pöördekskavaator KOMATSU	57 235	20 949	36 286	
Kapitalirendikohustused kokku	57 235	20 949	36 286	

Renditud varade bilansiline jääkmaksumus		
	2011	2010
Masinad ja seadmed	36 286	57 235
Kokku	36 286	57 235

Lisa 7 Kasutusrent

(eurodes)

Aruandekohustuslane kui rentnik

	2011	2010
Kasutusrendikulu	18 006	44 090
Järgmiste perioodide kasutusrendikulu mittekatkestatavatest lepingutest		
	31.12.2011	31.12.2010
12 kuu jooksul	0	15 800
1-5 aasta jooksul	0	54 577

Lisa 8 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Võlad tarnijatele	84 284	15 114
Võlad töövõtjatele	5 185	3 835
Maksuvõlad	10 411	8 774
Kokku võlad ja ettemaksed	99 880	27 723

Lisa 9 Võlad tarnijatele

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Kokku võlad tarnijatele	84 284	15 114

Lisa 10 Osakapital

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Osakapital	2 595	2 595
Osade arv (tk)	1	1

Lisa 11 Müügitulu

(eurodes)

	2011	2010
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	916 191	704 555
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	916 191	704 555
Kokku müügitulu	916 191	704 555
Müügitulu tegevusalade lõikes		
4221 vee-, gaasi- ja kanalisatsioonitrasside ehitus	916 191	704 555
Kokku müügitulu	916 191	704 555

Müügitulu EMTAK-i tegevusalade järgi.

4221 vee-, gaasi- ja kanalisatsioonitrasside ehitus.

Müügitulu geograafiline piirkonna järgi Eestis.

Lisa 12 Kaubad, toore, materjal ja teenused (eurodes)

	2011	2010
Tooraine ja materjal	199 312	126 359
Muud	177 338	354 560
Kokku kaubad, toore, materjal ja teenused	376 650	480 919

Lisa 13 Mitmesugused tegevuskulud (eurodes)

	2011	2010
Maarent	350	0
Üür ja rent	1 586	768
Energia	1 660	1 461
Elektrienergia	660	266
Soojusenergia	1 000	0
Kütus	0	1 195
Mitmesugused bürookulud	2 207	2 670
Riiklikud ja kohalikud maksud	1 254	0
Kindlustuskulu	3 596	4 336
Kasutusrendikulu	18 006	44 090
Masinate remondikulu	35 346	16 272
Muud	29 249	24 560
Kokku mitmesugused tegevuskulud	93 254	94 157

Lisa 14 Tööjõukulud (eurodes)

	2011	2010
Palgakulu	92 792	73 491
Sotsiaalmaksud	30 594	24 430
Pensionikulu	1 298	1 028
Kokku tööjõukulud	124 684	98 949
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	11	11

Lisa 15 Seotud osapooled (eurodes)

Seotud osapooled puuduvad.

Aruande digitaalallkirjad

Osaühing T.A.K.EHITUS (registrikood: 10177159) 01.01.2011 - 31.12.2011 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
ANDRES TAMM	Juhatuse liige	20.04.2012

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2011
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	739 052
Aruandeaasta kasum (kahjum)	240 903
Kokku	979 955
Jaotamine	
Dividendideks	30 000
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	949 955
Kokku	979 955

Kasumi jaotamise otsus

(eurodes)

	31.12.2011
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	739 052
Aruandeaasta kasum (kahjum)	240 903
Kokku	979 955
Jaotamine	
Dividendideks	30 000
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	949 955
Kokku	979 955

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Vee-, gaasi- ja kanalisatsioonitrasside ehitus	42211	916191	100.00%	Jah

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Andres Tamm	36311115238		2595 EUR

Sidevahendid

Liik	Sisu
Telefon	+372 3253083
Mobiiltelefon	+372 5025390
E-posti aadress	andres@takehitus.ee
Veebilehe aadress	www.takehitus.ee