

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2011

aruandeaasta lõpp: 31.12.2011

ärinimi: Osaühing "Teket AP"

registrikood: 10126920

tänavanimi, maja number: Ringtee 26

linn: Tartu linn

maakond: Tartu maakond

postisihthnumber: 51013

telefon: +372 5052598

faks: +372 7362386

e-posti aadress: teket.ap@gmail.com

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 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	10
Lisa 4 Sidusettevõtjate aktsiad ja osad	10
Lisa 5 Kinnisvarainvesteeringud	11
Lisa 6 Materiaalne põhivara	12
Lisa 7 Võlad ja ettemaksed	13
Lisa 8 Võlad töövõtjatele	13
Lisa 9 Tingimuslikud kohustused ja varad	13
Lisa 10 Osakapital	13
Lisa 11 Müügitulu	14
Lisa 12 Kaubad, toore, materjal ja teenused	14
Lisa 13 Mitmesugused tegevuskulud	15
Lisa 14 Tööjõukulud	15
Lisa 15 Finantstulud ja -kulud	15
Lisa 16 Seotud osapooled	15

Tegevusaruanne

Osaühingu Teket AP põhitegevusalaks on ehitustegevus. Suurema osa tööde mahust moodustab põrandatele kattematerjalide paigaldamine.

OÜ Teket AP 2011.aasta müügitulu oli 555 tuhat eurot, eelmisel majandusaastal 588 tuhat eurot, vähenemine 5,6%. Aruandeaasta kasum on 78 tuhat eurot, eelmisel aastal oli kahjum 9 tuhat eurot.

Olulised finantsnäitajad:

	<u>2011</u>	<u>2010</u>
Maksevõime kattekordaja	3,38	2,15
valem: likviidne vara+nõuded+varud/lühiajalised kohustused+võlad		
Likviidsuse kordaja	3,38	2,15
valem: likviidne vara+nõuded/lühiajalised kohustused+võlad		
Käiberentaablus	14,1 %	4,20 %
valem: puhaskasum/müügitulu		
Firma aktiva tulukus (ROA)	0,11	-
valem: puhaskasum/((algbilanss+lõppbilanss)/2)		
Omakapitali tulukus (ROE)	0,12	-
valem: puhaskasum/(lõppbilanss-laen-võlg-pikaajaline võlg)		

Järgneval majandusaastal on kavas jätkata ettevõtte äritegevust samades valdkondades.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	144 747	84 132	2
Nõuded ja ettemaksed	70 161	59 618	
Kokku käibevara	214 908	143 750	
Põhivara			
Finantsinvesteeringud	35 155	8 734	
Nõuded ja ettemaksed	127 823	127 823	
Kinnisvarainvesteeringud	0	254 423	5
Materiaalne põhivara	347 200	115 136	6
Kokku põhivara	510 178	506 116	
Kokku varad	725 086	649 866	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Võlad ja ettemaksed	63 613	66 869	7
Kokku lühiajalised kohustused	63 613	66 869	
Kokku kohustused	63 613	66 869	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	6 391	6 391	10
Kohustuslik reservkapital	639	639	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	575 967	584 988	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	78 476	-9 021	
Kokku omakapital	661 473	582 997	
Kokku kohustused ja omakapital	725 086	649 866	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2011	2010
Müügitulu	555 048	590 795
Muud äritulud	1 613	114
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-360 650	-417 072
Mitmesugused tegevuskulud	-22 638	-19 672
Tööjõukulud	-108 075	-122 465
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-23 339	-25 266
Muud ärikulud	-3 285	-2 710
Ärikasum (kahjum)	38 674	3 724
Finantstulud ja -kulud	39 802	-12 745
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	78 476	-9 021
Aruandeaasta kasum (kahjum)	78 476	-9 021

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2011	2010
Rahavood äritegevusest		
Ärikasum (kahjum)	38 674	3 724
Korrigeerimised		
Põhivara kulum ja väärtuse langus	23 339	25 266
Kokku korrigeerimised	23 339	25 266
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-9 073	-32 843
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	-3 257	11 006
Kokku rahavood äritegevusest	49 683	7 153
Rahavood investeerimistegevusest		
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel	-2 450	-1 470
Laekunud intressid	13 382	12 843
Kokku rahavood investeerimistegevusest	10 932	11 373
Kokku rahavood	60 615	18 526
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	84 132	65 606
Raha ja raha ekvivalentide muutus	60 615	18 526
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	144 747	84 132

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

				Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2009	6 391	639	584 988	592 018
Aruandeaasta kasum (kahjum)	0	0	-9 021	-9 021
31.12.2010	6 391	639	575 967	582 997
Aruandeaasta kasum (kahjum)	0	0	78 476	78 476
31.12.2011	6 391	639	654 443	661 473

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

OÜ Teket AP 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 seadusega ning seda täiendavad Raamatupidamise Toimkonna poolt väljaantavad juhendid.

Raha

Raha ja raha ekvivalendid kajastatakse bilansis raha kirjel ja rahavoogude aruandes kassas olevat sularaha, arvelduskontode jääke ja tähtajalisi hoiuseid.

Finantsinvesteeringud

Sidusettevõtte aktsiad on bilansis kajastatud pikaajaliste finantsinvesteeringutena.

Sidusettevõtte on ettevõtte, mille üle ettevõtteil on oluline mõju, kuid mida ta ei kontrolli. Üldjuhul eeldatakse olulise mõju olemasolu juhul, kui ettevõtte omab sidusettevõttes 20% kuni 50% hääleõiguslikest aktsiatest või osadest.

Investeeringud sidusettevõttesse kajastatakse bilansis kapitaliosaluse meetodil. Selle meetodi kohaselt võetakse investeering algselt arvele tema soetusmaksumuses, mida korrigeeritakse järgmistel perioodidel investori osalusega muutustes investeeringuobjekti omakapitalis. Korrigeerimise mõjud kajastatakse kasumiaruandes finantstulude ja -kuludena.

Nõuded ja ettemaksed

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

Nõuete laekumise tõenäosust hinnatakse võimaluse korral iga ostja kohta eraldi. Kui nõuete individuaalne hindamine ei ole nõuete arvust tulenevalt võimalik, siis hinnatakse individuaalselt ainult olulisi nõudeid. Ülejäänud nõudeid hinnatakse kogumina, arvestades eelmiste aastate kogemust laekumata jäänud nõuete osas. Varem alla hinnatud ebatõenäoliste nõuete laekumist kajastatakse ebatõenäoliselt laekuvate nõuete kulu vähendamisenä.

Kõiki muid nõudeid (viitlaekumised, antud laenud ning muud nõuded), kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumuses. Lühiajaliste nõuete korrigeeritud soetusmaksumus on üldjuhul võrdne nende nominaalväärtusega, mistõttu lühiajalisi nõudeid kajastatakse bilansis tõenäoliselt laekuvas summas.

Kinnisvarainvesteeringud

Kinnisvarainvesteeringuna on kajastatud kinnisvaraobjekte (maa, hoone), mida ettevõtte hoiab renditulu teenimise või turuväärtuse kasvu eesmärgil ja mida ei kasutata enda majandustegevuses. Kinnisvarainvesteering võetakse bilansis algselt arvele tema soetusmaksumuses, mis sisaldab ka soetamisega otseselt seonduvaid tehingutasusid (s.o. notaritasud, riigilõivud, nõustajatele makstud tasud ja muud kulutused, ilma milleta ei oleks ostutehing tõenäoliselt aset leidnud). Edasi kajastatakse kinnisvarainvesteeringuid soetusmaksumuse meetodil analoogiliselt materiaalse põhivaraga.

Parendustega seotud kulutused on lisatud kinnisvarainvesteeringu soetusmaksumusele ainult juhul, kui need vastavad kinnisvarainvesteeringu mõistele ja osalevad tõenäoliselt tulevikus majandusliku kasu tekitamisel.

Kinnisvarainvesteeringult arvestatakse amortisatsiooni sarnaselt materiaalse põhivara arvestuspõhimõttega. Kasulik eluiga on 20 aastat.

Materiaalne ja immateriaalne põhivara

Materiaalne põhivara võetakse algselt arvele tema soetusmaksumuses, mis koosneb ostuhinnast 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.

Juhul, kui materiaalse põhivara objekt koosneb üksteisest eristatavatest olulistest komponentidest, millel on erinevad kasulikud eluead, võetakse need komponendid arvele eraldi varaobjektidena, määrates neile eraldi amortisatsiooninormid vastavalt komponentide kasulikule elueale.

Amortisatsiooni arvutamisel kasutatakse lineaarset meetodit. Amortisatsiooninorm määratakse igale põhivara objektile eraldi sõltuvalt selle kasulikust tööeest.

Põhivara arvelevõtmise alampiir 10000

Kasulik eluiga põhivara gruppide lõikes (aastates)

Põhivara grupi nimi	Kasulik eluiga
Masinad ja seadmed	5
Transpordivahendid	5

Rendid

Kapitalirendiks loetakse rendisuhet, mille puhul kõik olulised vara omandiga seonduvad riskid ja hüved kanduvad üle rentnikule.

Ülejäänud rendilepinguid käsitletakse kasutusrendina.

Ettevõtte rendib kasutusrendi tingimustel ruume. Kasutusrendi maksed kajastatakse rendiperioodi jooksul lineaarselt kuluna.

Finantskohustused

Kõik finantskohustused (võlad hankijatele, viitvõlad ja 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.

Finantskohustusi liigitatakse lühiajaliseks, kui selle tasumise tähtaeg on kaheteist kuu jooksul alates bilansikuupäevast.

Eraldised ja tingimuslikud kohustused

Ettevõtte tulumaks

Kehtiva tulumaksuseaduse kohaselt maksustatakse dividendidena jaotatavat kasumit määraga 21/79 netodividendina väljamakstud summast. Dividendidelt arvestatud ettevõtte tulumaks kajastatakse tulumaksukuluna dividendide väljakuulutamise perioodi kasumiaruandes, sõltumata sellest, millise perioodi eest need on välja kuulutatud või millal dividendid välja makstakse. Bilansipäeva seisuga väljamaksmata dividendidelt arvestatud tulumaksukohustust ja -kulu korrigeeritakse vastavalt uuel aruandeperioodil kehtivale tulumaksu määrale.

Maksimaalne võimalik tulumaksukohustuse summa, mis võiks kaasneda dividendide väljamaksmisega, on ära toodud aastaaruande lisades.

Tulud

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

Tulu teenuste müügist kajastatakse teenuse osutamise järel või juhul kui teenus osutatakse pikema ajaperioodi jooksul, siis lähtudes valmidusastme meetodist. Teenuse osutamisest saadavad tulud ja kasum kajastatakse proportsionaalselt samades perioodides nagu teenuse osutamisega kaasnevad kulutused.

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

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Sularaha kassas	2 610	309
Arvelduskontod	142 137	70 082
Tagatishoius	0	13 741
Kokku raha	144 747	84 132

Lisa 3 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad (eurodes)

	31.12.2011		31.12.2010
	Ettemaks	Maksuvõlg	Maksuvõlg
Käibemaks	0	0	1 854
Üksikisiku tulumaks	0	2 335	1 793
Erisoodustuse tulumaks	0	2 794	136
Sotsiaalmaks	0	4 619	3 699
Kohustuslik kogumispension	0	165	110
Töötuskindlustusmaksed	0	630	474
Ettemaksukonto jääk	4 115		
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	4 115	10 543	8 066

Lisa 4 Sidusettevõtjate aktsiad ja osad (eurodes)

Sidusettevõtjate aktsiad ja osad, üldine informatsioon: 2011					
Sidusettevõtja registrikood	Sidusettevõtja nimetus	Asukohamaa	Põhitegevusala	Osaluse määr (%)	
				31.12.2010	31.12.2011
10116057	Floorin AS	Eesti	Põrandakatete müük	35	35

Sidusettevõtjate aktsiad ja osad, detailne informatsioon			
Sidusettevõtja nimetus	31.12.2010	Kasum(kahjum) kapitaliosaluse meetodil	31.12.2011
Floorin AS	8 734	26 421	35 155
Kokku	8 734	26 421	35 155

Lisa 5 Kinnisvarainvesteeringud

(eurodes)

Soetusmaksumuse meetod		
		Kokku
	Maa	
31.12.2009		
Soetusmaksumus	269 758	269 758
Akumuleeritud kulum	-11 797	-11 797
Jääkmaksumus	257 961	257 961
Amortisatsioonikulu	-3 538	-3 538
31.12.2010		
Soetusmaksumus	269 758	269 758
Akumuleeritud kulum	-15 335	-15 335
Jääkmaksumus	254 423	254 423
Ümberklassifitseerimised	-254 423	-254 423
31.12.2011		
Soetusmaksumus	0	0
Akumuleeritud kulum	0	0
Jääkmaksumus	0	0

Lisa 6 Materiaalne põhivara

(eurodes)

									Kokku
	Maa	Ehitised	Transpordi- vahendid	Arvutid ja arvuti- süsteemid	Muud masinad ja seadmed	Masinad ja seadmed	Lõpetamata projektid	Lõpetamata projektid ja ettemaksed	
31.12.2009									
Soetusmaksumus	0	106 732	123 391	2 156	5 678	131 225	0	0	237 957
Akumuleeritud kulum	0	-16 454	-80 417	-1 365	-4 328	-86 110	0	0	-102 564
Jääkmaksumus	0	90 278	42 974	791	1 350	45 115	0	0	135 393
Ostud ja parendused	0	0	0	0	0	0	1 470	1 470	1 470
Uute ehitiste ost, uusehitus, parendused		0					1 470	1 470	1 470
Amortisatsioonikulu	0	-5 699	-14 945	-543	-540	-16 028	0	0	-21 727
31.12.2010									
Soetusmaksumus	0	106 732	123 391	2 156	5 678	131 225	1 470	1 470	239 427
Akumuleeritud kulum	0	-22 153	-95 362	-1 908	-4 868	-102 138	0	0	-124 291
Jääkmaksumus	0	84 579	28 029	248	810	29 087	1 470	1 470	115 136
Ostud ja parendused	0	0	0	0	2 450	2 450	0		2 450
Muud ostud ja parendused			0	0	2 450	2 450	0		2 450
Amortisatsioonikulu	0	-9 238	-13 028	-248	-825	-14 101	0		-23 339
Ümberklassifitseerimised	191 735	62 688	0	0	0	0	-1 470	-1 470	252 953
Ümberklassifitseerimine kinnisvarainvesteeringutega	191 735	62 688	0	0	0	0	0		254 423
Muud ümberklassifitseerimised	0	0	0	0	0	0	-1 470	-1 470	-1 470
31.12.2011									
Soetusmaksumus	191 735	169 420	123 391	0	8 128	131 519	0	0	492 674
Akumuleeritud kulum	0	-31 391	-108 390	0	-5 693	-114 083	0	0	-145 474
Jääkmaksumus	191 735	138 029	15 001	0	2 435	17 436	0	0	347 200

Lisa 7 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Võlad tarnijatele	32 583	27 032
Võlad töövõtjatele	5 402	4 028
Maksuvõlad	10 543	8 066
Väljamaksmata dividendid	10 503	20 503
Dividendide tulumaksu kohustus	4 582	7 241
Kokku võlad ja ettemaksed	63 613	66 870

Lisa 8 Võlad töövõtjatele

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Töötasude kohustus	3 895	2 660
Puhkusetasude kohustus	1 218	1 368
Võlg aruandvale isikule	289	0
Kokku võlad töövõtjatele	5 402	4 028

Lisa 9 Tingimuslikud kohustused ja varad

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Tingimuslikud kohustused		
Maksimaalne ettevõtte tulumaks kogu jaotamata kasumi väljamaksmisel dividendidena	173 966	159 907
Kokku tingimuslikud kohustused	173 966	159 907

Lisa 10 Osakapital

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Osakapital	6 391	6 391
Osade arv (tk)	1	1

Lisa 11 Müügitulu

(eurodes)

	2011	2010
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	555 048	590 795
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	555 048	590 795
Kokku müügitulu	555 048	590 795
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Ehitustööd	550 579	586 929
Kinnisvara üürileandmine ja käitus	4 469	3 866
Kokku müügitulu	555 048	590 795

Lisa 12 Kaubad, toore, materjal ja teenused

(eurodes)

	2011	2010
Tooraine ja materjal	-316 468	-380 671
Energia	-10 630	-8 998
Elektrienergia	-153	0
Kütus	-10 477	-8 998
Alltöövõtutööd	-20 920	-14 413
Transpordikulud	-617	-115
Üür ja rent	-478	-683
Tööriistade ja -seadmete kulud	-7 409	-8 782
Transpordivahendite remont ja hooldus	0	-1 247
Transpordivahendite kindlustus	-2 014	-2 069
Muud	-2 114	-94
Kokku kaubad, toore, materjal ja teenused	-360 650	-417 072

Lisa 13 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

	2011	2010
Üür ja rent	-4 491	-3 831
Energia	-278	-251
Elektrienergia	-278	-251
Mitmesugused bürookulud	-4 197	-2 582
Lähetuskulud	-2 328	-1 511
Riiklikud ja kohalikud maksud	-107	-107
Telefoni- jm. sidekulud	-2 804	-2 574
Raamatupidamine ja audit	-3 072	-4 026
Reklaam	-1 707	-1 406
Auto remont ja hooldus	-1 422	-873
Muud	-2 232	-2 511
Kokku mitmesugused tegevuskulud	-22 638	-19 672

Lisa 14 Tööjõukulud

(eurodes)

	2011	2010
Palgakulu	-82 250	-92 425
Sotsiaalmaksud	-25 975	-31 902
Puhkustasu reservi muutus koos sotsiaalmaksudega	150	1 862
Kokku tööjõukulud	-108 075	-122 465
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	13	14

Lisa 15 Finantstulud ja -kulud

(eurodes)

	2011	2010
Finantstulud ja -kulud muudelt finantsinvesteeringutelt	26 421	-25 588
Kasum (kahjum) aktsiatelt ja osadelt	26 421	-25 588
Intressitulud	13 381	12 843
Kokku finantstulud ja -kulud	39 802	-12 745

Lisa 16 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2011		31.12.2010	
	Nõuded	Kohustused	Nõuded	Kohustused
Sidusettevõtjad	0	13 014	0	8 137
Tegev- ja kõrgema juhtkonna ning olulise osalusega eraisikust omanike lähedased pereliikmed ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	0	4 680	832	0

	2011		2010	
	Ostud	Müügid	Ostud	Müügid
Sidusettevõtjad	125 395	0	149 038	724
Tegev- ja kõrgema juhtkonna ning olulise osalusega eraisikust omanike lähedased pereliikmed ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	35 609	2 149	82 186	44 022

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2011	2010
Arvestatud tasu	8 820	8 820

Aruande digitaalallkirjad

Osaühing "Teket AP" (registrikood: 10126920) 01.01.2011 - 31.12.2011 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
ANDRUS PUNG	Juhatuse liige (juhataja)	20.06.2012

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2011
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	575 967
Aruandeaasta kasum (kahjum)	78 476
Kokku	654 443
Jaotamine	
Dividendideks	20 000
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	
Kokku	20 000

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Põranda- ja seinakatete paigaldus	43331	550579	99.19%	Jah
Sõiduautode ja väikebusside (täismassiga alla 3,5 t) rentimine ja kasutusrent	77111	4469	0.81%	Ei

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Andrus Pung	36411292714	Tartu linn, Tartu maakond, Eesti	100000 EEK

Sidevahendid

Liik	Sisu
Faks	+372 7362386
Mobiiltelefon	+372 5252598
E-posti aadress	teket.ap@mail.ee