

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 07.08.2009

aruandeaasta lõpp: 31.12.2010

ärinimi: Texo Ehitus OÜ

registrikood: 11697040

tänava/talu nimi, Pärnu mnt 388

maja ja korteri number:

linn: Tallinn

maakond: Harju maakond

postisihthnumber: 11612

telefon: +372 5258362, +372 5040126

e-posti aadress: info@texo.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 Nõuded ja ettemaksed	9
Lisa 3 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	9
Lisa 4 Materiaalne põhivara	9
Lisa 5 Võlad ja ettemaksed	10
Lisa 6 Osakapital	10
Lisa 7 Müügitulu	10
Lisa 8 Müüdnud toodangu (kaupade, teenuste) kulu	11
Lisa 9 Üldhalduskulud	11
Lisa 10 Tööjõukulud	11
Lisa 11 Seotud osapooled	11
Lisa 12 Sündmused pärast bilansipäeva	12

Tegevusaruanne

2009-2010. aasta oli ettevõtte esimene tegevusaasta. Ettevõtte põhitegevusaladeks on elamute ja mitteeluhoonete ehitus.

Kajastatav aruandeperiood on 07.09.2009.a. - 31.12.2010.a.

Ettevõtte müügitulu 2010. aastal oli 3 751 247 krooni. Ettevõtte lõpetas majandusaasta 182 812 kroonise kasumiga.

2010. aastal olulisi arengu- ja uurimisväljaminekuid ei tehtud ja neid ei planeerita ka järgnevas majandusaastaks.

2011. aastal on kavas jätkata samal tegevusalal, ettevõtte käibeks planeeritakse 5,7 miljonit krooni.

Peamised finantssuhtarvud:

	2010	Suhtarvude arvutamisel kasutatud valemid
Puhasrentaablus	4,87	Puhasrentaablus (%) = puhaskasum/ müügitulu * 100
Lühiajaliste kohustuste kattekordaja	1,40	Lühiajaliste kohustuste kattekordaja (kordades) = käibevara/lühiajalised kohustused
ROA	25,42	ROA (%) = puhaskasum/ varad kokku * 100
ROE	82,05	ROE (%) = puhaskasum/ omakapital kokku * 100

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(kroonides)

	31.12.2010	07.08.2009	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	83 166	40 000	
Nõuded ja ettemaksed	611 132	0	2
Kokku käibevara	694 298	40 000	
Põhivara			
Materiaalne põhivara	25 000	0	4
Kokku põhivara	25 000	0	
Kokku varad	719 298	40 000	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Laenukohustused	177 575	0	11
Võlad ja ettemaksed	318 911	0	3
Kokku lühiajalised kohustused	496 486	0	
Kokku kohustused	496 486	0	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	40 000	40 000	6
Aruandeaasta kasum (kahjum)	182 812	0	
Kokku omakapital	222 812	40 000	
Kokku kohustused ja omakapital	719 298	40 000	

Kasumiaruanne

(kroonides)

	07.08.2009 - 31.12.2010	07.08.2009 - 07.08.2009	Lisa nr
Müügitulu	3 751 247		7
Müüdnud toodangu (kaupade, teenuste) kulu	-3 504 043		8
Brutokasum (-kahjum)	247 204		
Turustuskulud	-5 238		
Üldhalduskulud	-59 232		9
Ärikasum (-kahjum)	182 734	0	
Finantstulud ja -kulud	78		
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	182 812		
Aruandeaasta kasum (kahjum)	182 812		

Rahavoogude aruanne

(kroonides)

	07.08.2009 - 31.12.2010	07.08.2009 - 07.08.2009	Lisa nr
Rahavood äritegevusest			
Ärikasum (kahjum)	182 734	0	
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-611 132	0	2
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	318 911	0	5
Laekunud intressid	78	0	
Kokku rahavood äritegevusest	-109 409	0	
Rahavood investeerimistegevusest			
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel	-25 000	0	4
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-25 000	0	
Rahavood finantseerimistegevusest			
Saadud laenud	177 575	0	11
Laekunud aktsiate või osade emiteerimisest	0	40 000	6
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	177 575	40 000	
Kokku rahavood	43 166	40 000	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	40 000	0	
Raha ja raha ekvivalentide muutus	43 166	40 000	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	83 166	40 000	

Omakapitali muutuste aruanne

(kroonides)

			Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Jaotamata kasum (kahjum)	
07.08.2009	0	0	0
Emiteeritud osakapital	40 000	0	40 000
07.08.2009	40 000	0	40 000
Aruandeperioodi kasum (kahjum)	0	182 812	182 812
31.12.2010	40 000	182 812	222 812

Lisa 6.

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

OÜ Texo Ehitus 2010. aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti Vabariigi hea raamatupidamise tavaga. Hea raamatupidamise tava põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduses, mida täiendavad Raamatupidamise Toimkonna poolt välja antud juhendid. Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud Eesti kroonides.

Raha

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

Välisvaluutas toimunud tehingud ning välisvaluutas fikseeritud finantsvarad ja -kohustused

Välisvaluutas fikseeritud tehingute kajastamisel on aluseks võetud tehingu toimumise päeval ametlikult kehtinud Eesti Panga valuutakursid. Välisvaluutas fikseeritud monetaarsed finantsvarad ja -kohustused ning mittemonetaarsed finantsvarad ja -kohustused, mida kajastatakse õiglase väärtuse meetodil, hinnatakse bilansipäeval ümber Eesti kroonidesse ametlikult kehtivate Eesti Panga valuutakursside alusel. Välisvaluutatehingutest saadud kasumid ja kahjumid kajastatakse kasumiaruandes perioodi tulu ja kuluna.

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 iga ostja kohta eraldi.

Materiaalne ja immateriaalne põhivara

Materiaalseks põhivaraks loetakse ettevõtte enda majandustegevuses kasutatavaid varasid kasuliku tööeaga üle ühe aasta ja maksumusega alates 30 000 krooni. Varad, mille kasulik tööiga on üle 1 aasta, kuid mille soetusmaksumus on alla 30 000 krooni kantakse soetamise hetkel kulusse. Kuludesse kantud väheväärtuslike inventaride üle peetakse arvestust bilansiväliselt.

Materiaalne põhivara võetakse algselt arvele tema soetusmaksumuses, mis koosneb ostuhinnast (k.a tollimaks ja muud mittetagastatavad maksud) 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.

Põhivara parendusväljaminekud, mis suurendavad põhivara tööjõudlust üle algselt arvatud taseme ja tõenäoliselt osalevad lisanduvate tulude tekkimisel tulevikus, kapitaliseeritakse bilansis põhivarana. Kulutused, mis tehakse eesmärgiga tagada ning säilitada varaobjektilt tulevikus saadavat tulu, kajastatakse nende kulude tekkimisel aruandeperioodi kuludes.

Amortisatsiooni arvestatakse lineaarselt lähtudes järgmistest eeldatavatest kasulikest eluigadest:

- Ehitised ja rajatised 20-50 aastat
- Masinad ja seadmed 5-20 aastat

Maad ei amortiseerita.

Finantskohustused

Kõik finantskohustused (võlad tarnijatele, võetud laenud, 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.

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

Tulud

Tulu kaupade müügist kajastatakse siis, kui kõik olulised omandiga seotud riskid on läinud üle 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.

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

Lisa 2 Nõuded ja ettemaksed

(kroonides)

	31.12.2010	Lisa nr
Nõuded ostjate vastu	534 836	
Ostjatelt laekumata arved	534 836	
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	1	3
Ettemaksed	76 295	
Kokku Nõuded ja ettemaksed	611 132	

Lisa 3 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(kroonides)

	31.12.2010	
	Ettemaks	Maksuvõlg
Käibemaks	0	8 133
Üksikisiku tulumaks	0	7 161
Sotsiaalmaks	0	17 645
Kohustuslik kogumispension	0	415
Töötuskindlustusmaksed	0	1 880
Ettemaksukonto jääk	1	
Kokku Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	1	35 234

Lisa 2 ja 5.

Lisa 4 Materiaalne põhivara

(kroonides)

	31.12.2010		Kokku
	Transpordi- vahendid	Masinad ja seadmed	
06.08.2009			
Soetusmaksumus	0	0	0
Ostud ja parendused	25 000	25 000	25 000
31.12.2010			
Jääkmaksumus	25 000	25 000	25 000

Lisa 5 Võlad ja ettemaksed

(kroonides)

	31.12.2010	Lisa nr
Võlad tarnijatele	86 561	
Võlad töövõtjatele	74 520	
Maksuvõlad	35 234	3
Muud võlad	122 596	
Muud viitvõlad	122 596	
Kokku võlad ja ettemaksed	318 911	

Lisa 6 Osakapital

(kroonides)

	31.12.2010	07.08.2009
Osakapital	40 000	40 000
Osade arv (tk)	2	2
Osade nimiväärtus		
20 000 krooni.		

Ettevõtte osakapital seisuga 31.12.2010 koosneb 2 osast väärtusega 20 000 krooni, mille eest on täielikult tasutud.

Ettevõtte jaotamata kasum seisuga 31. detsember 2010 moodustas 182 812 krooni. Dividendide väljamaksmisel omanikele kaasneb tulumaksukulu 21/79 netodividendina väljamakstavalt summalt. Seega on bilansipäeva seisuga eksisteerinud jaotamata kasumist omanikele võimalik dividendidena välja maksta 144 421 krooni ning dividendide väljamaksmisega kaasneks dividendide tulumaks summas 38 391 krooni.

Lisa 7 Müügitulu

(kroonides)

Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes	
	07.08.2009 - 31.12.2010
Müük Euroopa Liidu riikidele	
Eesti	3 751 247
Kokku müük Euroopa Liidu riikidele	3 751 247
Kokku müügitulu	3 751 247
Müügitulu tegevusalade lõikes	
	07.08.2009 - 31.12.2010
41201 Elamute ja mitteeluhoonete ehitus	3 751 247
Kokku müügitulu	3 751 247

Lisa 8 Müüdnud toodangu (kaupade, teenuste) kulu (kroonides)

	07.08.2009 - 31.12.2010	Lisa nr
Tooraine ja materjal	3 188 931	
Lähetuskulud	17 967	
Tööjõukulud	225 243	10
Kommunaalkulud	9 376	
Tööohutuskulud	17 872	
Kulutused autole	27 327	
Muud	17 327	
Kokku müüdnud toodangu (kaupade, teenuste) kulu	3 504 043	

Lisa 9 Üldhalduskulud (kroonides)

	07.08.2009 - 31.12.2010	Lisa nr
Mitmesugused bürookulud	610	
Tööjõukulud	34 715	10,11
Muud	4 712	
Finants jm teenused	14 300	
Sidekulud	4 895	
Kokku üldhalduskulud	59 232	

Lisa 10 Tööjõukulud (kroonides)

	07.08.2009 - 31.12.2010	Lisa nr
Palgakulu	193 690	8,9
Sotsiaalmaksud	66 268	
Kokku tööjõukulud	259 958	
Töötajate keskmine arv taandatud täistööajale	1	

Lisa 11 Seotud osapooled (kroonides)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2010
	Kohustused
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud	177 575

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused	
	07.08.2009 - 31.12.2010
Arvestatud tasu	34 715

Lisa 12 Sündmused pärast bilansipäeva

Alates 01.01.2011 ühines Eesti Vabariik eurotsooniga ja Eesti kroon asendus euroga. Sellest tulenevalt konverteeris Texo Ehitus OÜ alates 01.01.2011 oma raamatupidamisarvestuse eurodesse ning 2011 ja järgnevate majandusaastate finansaruanded koostatakse eurodes. Võrdlusandmed konverteeritakse ametliku kursiga 15,6466 EEK/ EUR.

Aruande digitaalallkirjad

Texo Ehitus OÜ (registrikood: 11697040) 07.08.2009 - 31.12.2010 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
SIIM KROODO	Juhatuse liige	30.06.2011
MIKK SÖGGEL	Juhatuse liige	30.06.2011

Kasumi jaotamise ettepanek

(kroonides)

	07.08.2009 - 31.12.2010
Aruandeaasta kasum (kahjum)	182 812
Kokku	182 812
Jaotamine	
Kohustusliku reservkapitali suurendamine (vähendamine)	4 000
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	178 812
Kokku	182 812

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EEK)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Elamute ja mitteeluhoonete ehitus	41201	3751247	100.00%	Jah

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Mikk Sõggel	38410114232	Eesti	20000 EEK
Siim Kroodo	38304242713	Eesti	20000 EEK

Sidevahendid

Liik	Sisu
Mobiiltelefon	+372 5258362
Mobiiltelefon	+372 5040126
E-posti aadress	info@texo.ee