

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2011

aruandeaasta lõpp: 31.12.2011

ärinimi: Osaühing TECO KM

registrikood: 10234443

tänavatalu nimi, Aia 2c-6

maja ja korteri number:

linn: Haapsalu linn

maakond: Lääne maakond

postisihthnumber: 90502

telefon: +372 56678902

e-posti aadress: mait@saba.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	10
Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed	10
Lisa 4 Materiaalne põhivara	11
Lisa 5 Laenukohustused	11
Lisa 6 Võlad ja ettemaksed	12
Lisa 7 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	12
Lisa 8 Osakapital	12
Lisa 9 Müügitulu	12
Lisa 10 Kaubad, toore, materjal ja teenused	13
Lisa 11 Mitmesugused tegevuskulud	13
Lisa 12 Tööjõukulud	13
Lisa 13 Finantstulud ja -kulud	14
Lisa 14 Seotud osapooled	14

Tegevusaruanne

OÜ Teco KM alustas tegevust 1997 aastal.

Ettevõtte põhitegevus tegutsemise algaastail oli kodumasinate hooldus ja remont. Viimastel aastatel on põhitegevuseks külmutus-ja kliimaseadmete hooldus ning õhksoojuspumpade müük ja paigaldus.

2011.aasta lõpetas Teco KM OÜ väikese kasumiga. 2011.aasta augustikuus osteti ettevõttele oma kinnistu ning rendipinna pealt koliti oma majja. Tekkis rohkem ruumi ning paremad tingimused õuealal suurte autode kliimaseadmete kontrolliks ja hoolduseks. Samas ka loodetakse, et kuna asutakse nüüd Haapsalu-Rohuküla peatänava ääres, avaneb turg Hiiumaa klientide jaoks.

2012.aastal jätkatakse oma põhitegevusaladega.

Osakapital jaguneb kolme osaniku vahel. Teco KM OÜ maksis 2011.aastal juhatuse esimehele töötasu 3336 eurot. Aruandval aastal oli lisaks juhatuse esimehele tööüks töötaja, kelle töötasu kokku oli 6834 eurot.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	7 976	20 506	2
Nõuded ja ettemaksed	7 504	8 130	3
Kokku käibevara	15 480	28 636	
Põhivara			
Materiaalne põhivara	34 237	2 397	4
Kokku põhivara	34 237	2 397	
Kokku varad	49 717	31 033	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Laenukohustused	2 500	0	5
Võlad ja ettemaksed	4 701	3 403	6,7
Kokku lühiajalised kohustused	7 201	3 403	
Pikaajalised kohustused			
Laenukohustused	9 167	0	5
Kokku pikaajalised kohustused	9 167	0	
Kokku kohustused	16 368	3 403	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 556	2 556	8
Kohustuslik reservkapital	256	256	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	24 818	19 364	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	5 719	5 454	
Kokku omakapital	33 349	27 630	
Kokku kohustused ja omakapital	49 717	31 033	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2011	2010	Lisa nr
Müügitulu	113 680	90 811	9
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-84 147	-66 503	10
Mitmesugused tegevuskulud	-8 809	-7 118	11
Tööjõukulud	-13 669	-11 481	12
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-1 060	-266	4
Ärikasum (kahjum)	5 995	5 443	
Finantstulud ja -kulud	-276	11	13
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	5 719	5 454	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	5 719	5 454	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2011	2010
Rahavood äritegevusest		
Ärikasum (kahjum)	5 995	5 443
Korrigeerimised		
Põhivara kulum ja väärtuse langus	1 060	266
Kokku korrigeerimised	1 060	266
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	626	303
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	1 298	-745
Laekunud intressid	-276	11
Kokku rahavood äritegevusest	8 703	5 278
Rahavood investeerimistegevusest		
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel	-32 900	-2 663
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-32 900	-2 663
Rahavood finantseerimistegevusest		
Saadud laenud	12 500	0
Saadud laenude tagasimaksed	-833	0
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	11 667	0
Kokku rahavood	-12 530	2 615
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	20 506	17 891
Raha ja raha ekvivalentide muutus	-12 530	2 615
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	7 976	20 506

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

				Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2009	2 556	256	19 364	22 176
Aruandeaasta kasum (kahjum)			5 454	5 454
31.12.2010	2 556	256	24 818	27 630
Aruandeaasta kasum (kahjum)			5 719	5 719
31.12.2011	2 556	256	30 537	33 349

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

OÜ Teco KM 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.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes.

Arvestuspõhimõtete või informatsiooni esitusviisi muutused

1. jaanuaril 2011 ühines Eesti Vabariik euroalaga ja võttis rahvusvaluutana kasutusele euro, mis asendas Eesti krooni. Sellest tulenevalt on OÜ Teco KM arvestusvaluutaks alates 1. jaanuarist 2011 euro.

2011. aasta raamatupidamise aastaaruanne on esitatud eurodes. Aruandes esitatud võrdlusandmed on Eesti kroonidest eurodesse ümber arvestatud üleminekukursiga 15,6466 krooni/euro. Kuna nimetatud kurss on ühtlasi ka varasematel perioodidel kehtinud fikseeritud vahetuskurss, ei tekkinud ümberarvestusest kursierinevusi.

Raha

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

Nõuded ja ettemaksed

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

Nõuete allahindlust kajastatakse, kui esineb objektiivseid tõendeid selle kohta, et kõik nõuete summad ei laeku vastavalt nõuete esialgsetele lepingutingimustele. Asjaoludeks, mis viitavad võimalikule nõuete väärtuse langusele, on võlgniku pankrot või olulised finantsraskused ning maksetähtaegadest mittekinnipidamine. Individuaalselt oluliste nõuete väärtuse langust (st. vajadust allahindluseks) hinnatakse iga ostja kohta eraldi, lähtudes eeldatavasti tulevikus laekuvate summade nüüdisväärtusest. Selliste nõuete puhul, mis ei ole individuaalselt olulised ja mille suhtes ei ole otseselt teada, et nende väärtus oleks langenud, hinnatakse väärtuse langust kogumina, arvestades eelmiste aastate kogemust laekumata jäänud nõuete osas. Ebatõenäoliselt laekuvate nõuete allahindlussumma on vahe nende nõuete bilansilise väärtuse ja tulevaste rahavoogude nüüdisväärtuse vahel, kasutades sisemise intressimäära meetodit. Nõuete bilansilist väärtust vähendatakse ebatõenäoliselt laekuvate nõuete allahindlussumma võrra ning kahjum allahindlusest kajastatakse kasumiaruandes mitmesuguste tegevuskuludena. Kui nõue loetakse lootusetuks, kantakse nõue ja tema allahindlus bilansist välja. Varem alla hinnatud ebatõenäoliste nõuete laekumist kajastatakse ebatõenäoliselt laekuvate nõuete kulu vähendamisena.

Materiaalne ja immateriaalne põhivara

Materiaalseks põhivaraks loetakse ettevõtte enda majandustegevuses kasutatavaid varasid kasuliku tööeaga üle ühe aasta ja maksumusega alates 1278 eurost. Varad, mille kasulik tööiga on üle 1 aasta, kuid mille soetusmaksumus on alla 1278 euro, kajastatakse kuni kasutusele võtmiseni väheväärtusliku inventarina (varudes) ja vara kasutuselevõtmise hetkel kantakse kulusse. Kuldesse kantud väheväärtusliku inventari 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 akumuliseeritud kulum ja võimalikud väärtuse langusest tulenevad allahindlused. Kapitalirendile võetud materiaalse põhivara arvestus toimub sarnaselt ostetud põhivaraga.

Materiaalse põhivara objektile tehtud hilisemad väljaminekud kajastatakse põhivarana, kui on tõenäoline, et ettevõtte saab varaobjektiga seotud tulevast majanduslikku kasu ning varaobjekti soetusmaksumust saab usaldusväärselt mõõta. Muid hooldus- ja remondikuludid kajastatakse

kuluna nende toimumise momendil.

Amortisatsiooni arvestamisel kasutatakse lineaarset meetodit. Amortisatsioonimäär määratakse igale põhivara objektile eraldi, sõltuvalt selle kasulikust tööeas. 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. Juhul kui materiaalse põhivara objekt koosneb üksteisest eristatavatest komponentidest, millel on erinevad kasulikud eluead, võetakse need komponendid raamatupidamises arvele eraldi varaobjektidena ning määratakse ka vastavalt nende kasulikule elueale eraldi amortisatsiooninormid.

Amortisatsioonimäärade vahemikud on materiaalse põhivara gruppidele järgmised:

- Ehitised ja rajatised 2-8%
- Tootmiseseadmed 10-20%
- Muud masinad ja seadmed 5-30%
- Muu inventar ja IT seadmed 20-40%

Piiramata kasutuseaga objekte (maa, püsiva väärtusega kunstiteosed, muuseumieksponaadid ja raamatud) ei amortiseerita.

Amortisatsiooni arvestamist alustatakse hetkest, mil vara on kasutatav vastavalt juhtkonna poolt plaanitud eesmärgil ning lõpetatakse kui lõppväärtus ületab bilansilist jääkmaksumust, vara lõpliku eemaldamiseni kasutusest või ümberklassifitseerimisel "müügiootel põhivaraks". Igal bilansipäeval hinnatakse kasutatavate amortisatsioonimäärade, amortisatsioonimeetodi ning lõppväärtuse põhjendatust.

Juhul kui põhivara kaetav väärtus (s.o kõrgem kahest järgnevast näitajast: vara neto müügihind või vara kasutusväärtus) on väiksem tema bilansilisest jääkmaksumusest, on materiaalse põhivara objektid alla hinnatud nende kaetavale väärtusele.

Materiaalse põhivara kajastamine lõpetatakse vara võõrandamise korral või olukorras, kus vara kasutamisest või müügist ei eeldata enam majanduslikku kasu. Kasum või kahjum, mis on tekkinud materiaalse põhivara kajastamise lõpetamisest, kajastatakse kasumiaruandes muude äritulude või muude ärikulude real.

Materiaalse põhivara objektid, mis väga tõenäoliselt müüakse lähema 12 kuu jooksul, klassifitseeritakse ümber müügiootel põhivaraks.

Põhivara arvelevõtmise alampiir 1278

Kasulik eluiga põhivara gruppide lõikes (aastates)

Põhivara grupi nimi	Kasulik eluiga
Masinad ja seadmed	5
Ehitised	12

Finantskohustused

Kõik finantskohustused (võlad hankijatele, võetud laenud, viitvõlad, väljastatud võlakirjad ning muud lühi- ja pikaajalised võlakohustused) võetakse algselt arvele nende soetusmaksumuses, mis sisaldab ka kõiki soetamisega otseselt kaasnevaid kulusi. Edasine kajastamine toimub korrigeeritud soetusmaksumuse meetodil (v.a edasimüügi eesmärgil soetatud finantskohustused ning negatiivse õiglase väärtusega tuletisinstrumendid, mida kajastatakse nende õiglases väärtuses).

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 õiglases väärtuses (millest on maha arvatud tehingukulutused), arvestades järgnevatel perioodidel kohustustelt intressikulu kasutades sisemise intressimäära meetodit.

Finantskohustus liigitatakse lühiajaliseks, kui selle tasumise tähtaeg on kaheteist kuu jooksul alates bilansikuupäevast. Laenukohustusi, mille tagasimakse tähtaeg on 12 kuu jooksul bilansipäevast, kuid mis refinantseeritakse pikaajaliseks pärast bilansipäeva, kuid enne aastaaruande kinnitamist, kajastatakse lühiajalistena. Samuti kajastatakse lühiajalistena laenukohustusi, mida laenuandjal oli õigus bilansipäeval tagasi kutsuda laenulepingus sätestatud tingimuste rikkumise tõttu.

Tulud

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

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	2 132	8 231
Arvelduskontod	5 844	12 275
Kokku raha	7 976	20 506

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Nõuded ostjate vastu	7 504	8 130
Ostjatelt laekumata arved	7 504	8 130
Kokku nõuded ja ettemaksed	7 504	8 130

Lisa 4 Materiaalne põhivara

(eurodes)

	Maa	Ehitised	Transpordi- vahendid	Masinad ja seadmed	Kokku
31.12.2009					
Soetusmaksumus			0	0	0
Akumuleeritud kulum			0	0	0
Jääkmaksumus			0	0	0
Ostud ja parendused			2 663	2 663	2 663
Amortisatsioonikulu			-266	-266	-266
31.12.2010					
Soetusmaksumus			2 663	2 663	2 663
Akumuleeritud kulum			-266	-266	-266
Jääkmaksumus			2 397	2 397	2 397
Ostud ja parendused	13 125	11 875	7 900	7 900	32 900
Amortisatsioonikulu		-396	-664	-664	-1 060
31.12.2011					
Soetusmaksumus	13 125	11 875	10 563	10 563	35 563
Akumuleeritud kulum	0	-396	-930	-930	-1 326
Jääkmaksumus	13 125	11 479	9 633	9 633	34 237

Lisa 5 Laenukohustused

(eurodes)

	31.12.2011	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Lühiajalised laenud					
Swedbank	2 500	2 500			31.12.2012
Lühiajalised laenud kokku	2 500	2 500			
Pikaajalised laenud					
Swedbank	9 167		9 167		31.08.2016
Pikaajalised laenud kokku	9 167		9 167		
Laenukohustused kokku	11 667	2 500	9 167		

Lisa 6 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Võlad tarnijatele	2 214	1 286
Võlad töövõtjatele	658	765
Maksuvõlad	1 829	1 352
Kokku võlad ja ettemaksed	4 701	3 403

Lisa 7 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2011		31.12.2010	
	Ettemaks	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Käibemaks	0	1 023	0	884
Üksikisiku tulumaks	0	207	0	127
Sotsiaalmaks	0	531	0	303
Töötuskindlustusmaksed	0	68	0	38
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	0	1 829	0	1 352

Lisa 8 Osakapital

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Osakapital	2 556	2 556
Osade arv (tk)	3	3

Lisa 9 Müügitulu

(eurodes)

	2011	2010
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	113 680	90 811
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	113 680	90 811
Kokku müügitulu	113 680	90 811
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Kütte-, ventilatsiooni ja kliimaseadmete paigaldus	74 234	72 495
Kodumasinade ning majapidamis- ja aiatööriistade parandus	39 446	18 263
Muud kaeve- ja mullatööd	0	53
Kokku müügitulu	113 680	90 811

Lisa 10 Kaubad, toore, materjal ja teenused (eurodes)

	2011	2010
Tooraine ja materjal	3 153	0
Müügi eesmärgil ostetud kaubad	64 681	54 142
Energia	5 377	4 261
Elektrienergia	93	0
Kütus	5 284	4 261
Alltöövõtutööd	10 557	8 100
Transpordikulud	379	0
Kokku kaubad, toore, materjal ja teenused	84 147	66 503

Lisa 11 Mitmesugused tegevuskulud (eurodes)

	2011	2010
Üür ja rent	3 662	1 773
Mitmesugused bürookulud	207	178
Lähetuskulud	410	703
Riiklikud ja kohalikud maksud	187	119
Kulu ebatõenäoliselt laekuvatest nõuetest	0	1 955
Reklaam	13	295
Internet, telefon	638	564
Isikliku auto hüvitis	768	703
Väheväärtuslik põhivara	819	204
Paki saatmiskulud	448	549
Pangateenustasud	87	75
Vesi ja kanalisatsioon	15	0
Lepingutasu	97	0
Varakindlustus	191	0
Muud	1 267	0
Kokku mitmesugused tegevuskulud	8 809	7 118

Lisa 12 Tööjõukulud (eurodes)

	2011	2010
Palgakulu	10 170	8 542
Sotsiaalmaksud	3 499	2 939
Kokku tööjõukulud	13 669	11 481
Töötajate keskmine arv taandatud täistööajale	2	2

Lisa 13 Finantstulud ja -kulud

(eurodes)

	2011	2010
Intressitulud	13	11
Intressitulu hoiustelt	13	11
Intressikulud	-289	0
Intressikulu laenudelt	-289	0
Kokku finantstulud ja -kulud	-276	11

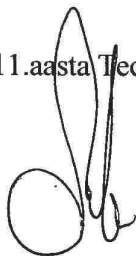
Lisa 14 Seotud osapooled

(eurodes)

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2011	2010
Arvestatud tasu	3 336	3 058

Teco KM OÜ allkirjaleht 2011.aasta majandusaasta aruandele

Kinnitan 2011.aasta Teco KM OÜ majandusaasta aruande.



Mait Ender
Teco KM OÜ juhatuse liige

22.05.2012.a

Aruande elektroonilised kinnitused

Osaühing TECO KM (registrikood: 10234443) 01.01.2011 - 31.12.2011 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Kinnitaja nimi	Kinnitaja roll	Kinnituse andmise aeg
Kaja Orul	Sisestaja	22.05.2012

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2011
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	24 818
Aruandeaasta kasum (kahjum)	5 719
Kokku	30 537
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	30 537
Kokku	30 537

Kasumi jaotamise otsus

(eurodes)

	31.12.2011
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	24 818
Aruandeaasta kasum (kahjum)	5 719
Kokku	30 537
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	30 537
Kokku	30 537

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Kütte-, ventilatsiooni- ja kliimaseadmete paigaldus	43221	74234	65.30%	Jah
Kodumasinade ning majapidamis- ja aiatööriistade parandus	95221	39446	34.70%	Ei

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Mait Ender	37206084717		1749 EUR
Oleg Saikovski	37304134725		159 EUR
Boris Aleinik	35908044716		636 EUR

Sidevahendid

Liik	Sisu
Mobiiltelefon	+372 56678902
E-posti aadress	mait@saba.ee