

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2011

aruandeaasta lõpp: 31.12.2011

ärinimi: Firmest OÜ

registrikood: 11284638

tänava/talu nimi, Põhjaristi pst 18
maja ja korteri number:

küla: Muraste küla

vald: Harku vald

maakond: Harju maakond

postisihtnumber: 76905

telefon: +372 6602995

e-posti aadress: mati.tarlap@mx1.sysop.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 Võlad ja ettemaksed	9
Lisa 5 Võlad töövõtjatele	9
Lisa 6 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	10
Lisa 7 Osakapital	10
Lisa 8 Müügitulu	10
Lisa 9 Tööjõukulud	10
Lisa 10 Finantstulud ja -kulud	11
Lisa 11 Tulumaks	11
Lisa 12 Seotud osapooled	11

Tegevusaruanne

Osaühing Firmest on asutatud 2006. aastal ja tema põhitegevusalaks on maapealsete seire- ja navigatsiooniseadmete hooldus ja remont.

2011. aastal maksti töötasu kahele osalise tööajaga töötajale 5 941 eurot, millele lisandusid sotsiaalmaksud 2 044 eurot.

Juhatuse liikmele 2011. aastal tasu ei makstud.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	24 731	13 825	2
Nõuded ja ettemaksed	7 409	14 465	3
Kokku käibevara	32 140	28 290	
Kokku varad	32 140	28 290	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Võlad ja ettemaksed	1 489	1 492	4
Kokku lühiajalised kohustused	1 489	1 492	
Kokku kohustused	1 489	1 492	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 684	2 684	7
Kohustuslik reservkapital	268	268	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	12 661	7 681	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	15 038	16 165	
Kokku omakapital	30 651	26 798	
Kokku kohustused ja omakapital	32 140	28 290	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2011	2010	Lisa nr
Müügitulu	28 930	28 930	8
Mitmesugused tegevuskulud	-2 951	-2 196	
Tööjõukulud	-7 985	-8 020	9
Muud ärikulud	0	-404	
Ärikasum (kahjum)	17 994	18 310	
Finantstulud ja -kulud	17	-20	10
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	18 011	18 290	
Tulumaks	-2 973	-2 125	11
Aruandeaasta kasum (kahjum)	15 038	16 165	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2011	2010	Lisa nr
Rahavood äritegevusest			
Ärikasum (kahjum)	17 994	18 310	
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	7 056	-7 232	
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	-3	-1 102	
Kokku rahavood äritegevusest	25 047	9 976	
Rahavood investeerimistegevusest			
Laekunud intressid	17	12	10
Kokku rahavood investeerimistegevusest	17	12	
Rahavood finantseerimistegevusest			
Makstud dividendid	-11 185	-7 989	
Makstud ettevõtte tulumaks	-2 973	-2 125	
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-14 158	-10 114	
Kokku rahavood	10 906	-126	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	13 825	13 983	2
Raha ja raha ekvivalentide muutus	10 906	-126	
Valuutakursside muutuste mõju	0	-32	10
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	24 731	13 825	2

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

				Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2009	2 684	268	15 670	18 622
Aruandeaasta kasum (kahjum)	0	0	16 165	16 165
Makstud dividendid	0	0	-7 989	-7 989
31.12.2010	2 684	268	23 846	26 798
Aruandeaasta kasum (kahjum)	0	0	15 038	15 038
Makstud dividendid	0	0	-11 185	-11 185
31.12.2011	2 684	268	27 699	30 651

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Osaühingu Firmest 2011. aasta raamatupidamise aruanne on koostatud kooskõlas Eesti Vabariigi hea raamatupidamistavaga, mis tugineb rahvusvaheliselt tunnustatud arvestuse ja aruandluse põhimõtetele ning selle põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduses ja Vabariigi Valitsuse ja rahandusministri vastavasisulistes määrustes, mida täiendavad Eesti Vabariigi Raamatupidamise Toimkonna poolt väljaantud juhendid.

Osaühing Firmest kasutab kasumiaruande koostamisel Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduse lisas 2 toodud kasumiaruande skeemi nr. 1.

Raamatupidamise aruanne on koostatud eurodes.

Arvestuspõhimõtete või informatsiooni esitusviisi muutused

1. jaanuaril 2011 ühines Eesti eurotooniga ja Eesti kroon (EEK) asendus euroga (EUR). Sellest tulenevalt konverteeris Ettevõtte sellest kuupäevast alates oma raamatupidamisarvestuse eurodesse ning 2011. aasta ja järgnevaid finantsaruandeid koostatakse eurodes. Võrdlusandmed konverteeriti ametliku üleminekukursiga 15,6466 EEK/EUR.

Raha

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

Nõuded ja ettemaksed

Ostjatelt laekumata arved on bilansis hinnatud lähtuvalt tõenäoliselt laekuvatest summadest. Seejuures hinnatakse iga konkreetse kliendi laekumata arveid eraldi, arvestades teadaolevat informatsiooni kliendi maksevõime kohta. Ebatõenäoliselt laekuvad arved on kajastatud bilansis miinusega eraldi real "Ebatõenäoliselt laekuvad arved". Lootusetud nõuded kantakse bilansist välja.

Kõiki muid nõudeid (viitlaekumised, antud laenud ning muud lühi- ja pikaajalised nõuded), välja arvatud edasimüügi eesmärgil omandatud nõudeid, kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumuses. Lühiajaliste nõuete korrigeeritud soetusmaksumus on üldjuhul võrdne nende nominaalväärtusega (miinus võimalikud allahindlused), mistõttu lühiajalisi nõudeid kajastatakse bilansis tõenäoliselt laekuv summas. Pikaajaliste nõuete korrigeeritud soetusmaksumuse arvestamiseks võetakse nad algselt arvele saadaoleva tasu õiglases väärtuses, arvestades järgnevatel perioodidel nõuetelt intressitulu, sisemise intressimäära meetodit kasutades. Edasimüügi eesmärgil soetatud nõudeid kajastatakse õiglase väärtuse meetodil.

Maksustamine

Ettevõtte tulumaks

Kehtiva tulumaksuseaduse kohaselt maksustatakse dividende määraga 21/79 netodividendidena välja makstud summast. Dividendidelt arvestatud ettevõtte tulumaks kajastatakse tulumaksukuluna dividendide väljakuulutamise perioodi kasumiaruandes, sõltumata sellest, millise perioodi eest need on välja kuulutatud või millal need dividendid välja makstakse.

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

Tulud

Kaupade müügist tulenevat tulu kajastatakse siis, kui kõik olulised omandiga seotud riskid on läinud üle ostjale ning müügitulu ja tehinguga seotud kulu on usaldusväärselt määratav. Tulu teenuste müügist kajastatakse teenuse osutamisel.

Intressitulu kajastatakse tekkepõhiselt lähtudes sisemisest intressimäärast.

Kohustuslik reservkapital

Vastavalt äriseadustikule moodustatakse kohustuslik reservkapital. Reservkapital moodustatakse iga-aastastest puhaskasumi eraldistest. Igal majandusaastal tuleb kanda reservkapitali vähemalt 1/20 puhaskasumist, kuni reservkapital moodustab 1/10 osakapitalist. Reservkapitali võib kasutada kahjumi katmiseks, samuti osakapitali suurendamiseks. Reservkapitalist ei või teha väljamakseid osanikele.

Bilansipäeva järgsed sündmused

Raamatupidamise aastaaruandes kajastuvad olulised vara ja kohustuste hindamist mõjutavad asjaolud, mis ilmnesid bilansi kuupäeva 31.12.2011.a ja aruande koostamispäeva vahemikul, kuid on seotud aruandeperioodil või varasematel perioodidel toimunud tehingutega.

Bilansipäeva järgsed sündmused, mida ei ole varade ja kohustuste hindamisel arvesse võetud, kuid mis oluliselt mõjutavad järgmise majandusaasta tulemust, on avalikustatud raamatupidamise aastaaruande lisades.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Sularaha kassas	2 620	2 620
Arvelduskontod	22 111	11 205
Kokku raha	24 731	13 825

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010	Lisa nr
Nõuded ostjate vastu	7 232	14 465	
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	177	0	6
Kokku nõuded ja ettemaksed	7 409	14 465	

Lisa 4 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010	Lisa nr
Võlad tarnijatele	51	51	
Võlad töövõtjatele	739	735	5
Maksuvõlad	571	578	6
Muud võlad	128	128	
Kokku võlad ja ettemaksed	1 489	1 492	

Lisa 5 Võlad töövõtjatele

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Töötasu võlg	380	376
Puhkusetasude reserv	359	359
Kokku võlad töövõtjatele	739	735

Lisa 6 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2011		31.12.2010	
	Ettemaks	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Käibemaks	177	0	0	0
Üksikisiku tulumaks	0	202	0	198
Sotsiaalmaks	0	327	0	327
Kohustuslik kogumispension	0	12	0	12
Töötuskindlustusmaksed	0	30	0	41
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	177	571	0	578

Lisa 7 Osakapital

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Osakapital	2 684	2 684
Osade arv (tk)	1	1

Lisa 8 Müügitulu

(eurodes)

	2011	2010
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Holland	28 930	28 930
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	28 930	28 930
Kokku müügitulu	28 930	28 930
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Muud infotehnoloogia- ja arvutialased tegevused	28 930	28 930
Kokku müügitulu	28 930	28 930

Lisa 9 Tööjõukulud

(eurodes)

	2011	2010
Palgakulu	5 941	5 967
Sotsiaalmaksud	2 044	2 053
Kokku tööjõukulud	7 985	8 020
Töötajate keskmine arv taandatud täistööajale	1	1

Lisa 10 Finantstulud ja -kulud

(eurodes)

	2011	2010
Intressitulud	17	12
Kasum (kahjum) valuutakursi muutustest	0	-32
Kokku finantstulud ja -kulud	17	-20

Lisa 11 Tulumaks

(eurodes)

	2011		2010	
	Maksustatav summa	Tulumaks	Maksustatav summa	Tulumaks
Väljakuulutatud dividendid	11 185	2 973	7 989	2 125
Kokku	11 185	2 973	7 989	2 125

Ettevõtte jaotamata kasum seisuga 31.12.2011.a on 27 699 eurot (31.12.2010: 23 846 eurot). Potentsiaalne tulumaksukohustus on 5 817 eurot (31.12.2010: 5 008 eurot), maksimaalne dividendide väljamaks on 21 882 eurot (31.12.2010: 18 838 eurot).

Maksimaalse võimaliku tulumaksukohustuse arvestamisel on lähtutud eeldusest, et jaotatavate netodividendide ja 2012. aasta kasumiaruandes kajastatava dividendide tulumaksu kulu summa ei või ületada jaotuskõlblikku kasumit seisuga 31.12.2011.a.

Lisa 12 Seotud osapooled

(eurodes)

Osaühingul Firmest tehinguid seotud osapooltega 2010. ja 2011. aastal ei olnud.

Aruande digitaalallkirjad

Firmest OÜ (registrikood: 11284638) 01.01.2011 - 31.12.2011 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
MATI TARLAP	Juhatuse liige	10.04.2012

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2011
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	12 661
Aruandeaasta kasum (kahjum)	15 038
Kokku	27 699
Jaotamine	
Dividendideks	13 300
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	14 399
Kokku	27 699

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Muud infotehnoloogia- ja arvutialased tegevused	62091	28930	100.00%	Jah

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Mati Tarlap	36701104231	Tallinn, Harju maakond, Eesti	42000 EEK

Sidevahendid

Liik	Sisu
Telefon	+372 6602995
E-posti aadress	mati.tarlap@mx1.sysop.ee