

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2011

aruandeaasta lõpp: 31.12.2011

ärinimi: osäühing Taserek

registrikood: 10288449

tänava/talu nimi, Ormissoni 17

maja ja korteri number:

linn: Tartu linn

maakond: Tartu maakond

postsihtnumber: 51011

telefon: +372 7331105

faks: +372 7331105

e-posti aadress: taserek@hot.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 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	9
Lisa 3 Materiaalne põhivara	10
Lisa 4 Laenukohustused	11
Lisa 5 Tööjõukulud	11
Lisa 6 Seotud osapooled	11

Tegevusaruanne

OÜ TASEREK põhitegevuseks on metsakasvatus ja muud metsamajanduse tegevusalad:

- EMTAK kood 02101 – metsaistutamine, ümberistutamine, taastamine ja harvendamine;
- EMTAK kood 02201 – metsavarumine;
- EMTAK kood 02202 – küttepuid tootmine;
- EMTAK kood 42991 – maa-ala kruntideks jaotamine koos maa parendamisega.

Põhitegevus – metsamajanduslik tegevus – jätkub ka 2012.a.

2004. aastal algatas OÜ TASEREK Kase-Juhani kinnistu detailplaneeringu, mis on 2005. aastal vallavolikogu poolt ka kehtestatud. Eesmärk on 14 elamuga elamurajooni väljaarendamine.

Tulud, kulud ja kasum

2011. aastal moodustas OÜ Taserek müügitulu 58 tuhat euri.

OÜ Taserek puhaskasumiks kujunes 24 tuhat euri.

Ettevõtte 2011. aasta põhivarade kulum moodustas 1278 euri.

Investeeringud

Ettevõtte alustas 2008. aastal esimese neljast majast koosneva grupi majakarpide ehitamist.

Personal

OÜ Taserek juhatus koosneb ühest liikmest ja nõukogu kolmest liikmest.

Ettevõtte juhatuse töötasud moodustasid majandusaastal 2 tuhat eurot. Nõukogu liikmetele 2011.a. liikmetasusid ei makstud. Juhatuse ja nõukogu liikmetele nendega lepingu lõpetamise korral hüvitist ei maksta.

Eesmärgid järgmiseks majandusaastaks

OÜ Taserek põhieesmärgiks järgmisel majandusaastal on Kase-Juhani kinnistute arendamine ja müük.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	21 007	22 685	
Nõuded ja ettemaksed	584	267	
Kokku käibevara	21 591	22 952	
Põhivara			
Materiaalne põhivara	162 173	159 799	3
Kokku põhivara	162 173	159 799	
Kokku varad	183 764	182 751	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Laenukohustused	56 551	79 796	4
Võlad ja ettemaksed	1 506	938	
Kokku lühiajalised kohustused	58 057	80 734	
Pikaajalised kohustused			
Laenukohustused	8 451	8 451	4
Kokku pikaajalised kohustused	8 451	8 451	
Kokku kohustused	66 508	89 185	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	25 565	25 565	
Kohustuslik reservkapital	2 556	2 556	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	65 445	80 106	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	23 690	-14 661	
Kokku omakapital	117 256	93 566	
Kokku kohustused ja omakapital	183 764	182 751	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2011	2010	Lisa nr
Müügitulu	58 391	1 886	
Muud äritulud	870	26	
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-27 044	-6 728	
Mitmesugused tegevuskulud	-1 322	-924	
Tööjõukulud	-1 864	-2 589	5
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-1 278	-1 278	
Muud ärikulud	-5	-16	
Ärikasum (kahjum)	27 748	-9 623	
Finantstulud ja -kulud	-4 058	-5 038	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	23 690	-14 661	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	23 690	-14 661	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2011	2010
Rahavood äritegevusest		
Ärikasum (kahjum)	27 748	-9 623
Korrigeerimised		
Põhivara kulum ja väärtuse langus	1 278	1 278
Kokku korrigeerimised	1 278	1 278
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-317	881
Varude muutus	0	3 033
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	-22 677	-1 547
Makstud intressid	-263	0
Muud rahavood äritegevusest	32 709	1 743
Kokku rahavood äritegevusest	38 478	-4 235
Rahavood investeerimistegevusest		
Muud väljamaksed investeerimistegevusest	-3 652	-727
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-3 652	-727
Rahavood finantseerimistegevusest		
Saadud laenude tagasimaksed	-32 709	-2 090
Makstud intressid	-3 795	-4 690
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-36 504	-6 780
Kokku rahavood	-1 678	-11 742
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	22 685	34 427
Raha ja raha ekvivalentide muutus	-1 678	-11 742
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	21 007	22 685

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

				Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2009	25 565	2 556	80 106	108 227
Aruandeaasta kasum (kahjum)			-14 661	-14 661
31.12.2010	25 565	2 556	65 445	93 566
Aruandeaasta kasum (kahjum)			23 690	23 690
31.12.2011	25 565	2 556	89 135	117 256

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

TASEREK OÜ 2011. aasta 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. TASEREK OÜ kasumiaruanne on koostatud Raamatupidamise seaduse lisas 2 toodud kasumiaruande skeemi nr 1 alusel. Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes.

Raha

Raha ning raha ekvivalentidena kajastatakse raha kassas ja pangas, hoiuseid ja lühiajalisi pangadeposiite. Rahavoogude aruandes kajastatakse rahavoogusid äritegevusest kaudsel meetodil. Investeeringu- ja finantseerimistegevusest tulenevaid rahavoogusid kajastatakse otsemeetodil.

Nõuded ja ettemaksud

Ostjatelt laekumata arved on bilansis hinnatud lähtuvalt tõenäoliselt laekuvatest summadest. Seejuures hinnatakse iga kliendi laekumata arveid eraldi, arvestades teadaolevat informatsiooni kliendi maksevõime kohta. Ebatõenäoliselt laekuva nõude on sõltuvalt ebatõenäoliselt laekuva nõude tekkimise põhjustest kantud osaliselt või täies ulatuses turustus- või üldhalduskuludesse. Lootusetud nõuded on kantud bilansist välja.

Varud

Varud võetakse arvele nende soetusmaksumuses, mis koosneb ostukuludest ja muudest otsestest kulutustest, mis on vajalikud varude viimiseks nende olemasolevasse asukohta ja seisundisse.

Varude kuludes kajastamisel ja varude bilansilise väärtuse arvutamisel kasutatakse FIFO meetodit.

Varud hinnatakse bilansis lähtudes sellest, kumb on madalam, kas nende soetusmaksumus või neto realiseerimismaksumus.

Kinnisvarainvesteeringud

Kinnisvarainvesteering on vara, mida ettevõtte hoiab kas omanikuna või kapitalirendi tingimustel rendituna renditulu teenimise, väärtuse kasvu või mõlemal eesmärgil. Kinnisvarainvesteering võetakse bilansis arvele tema soetusmaksumuses, mis sisaldab ka soetamisega otseselt seonduvaid tehingutasusid.

Kinnisvarainvesteeringu ümberklassifitseerimisel muuks varaks, rakendatakse objektile selle varadegrupi arvestusreegleid, kuhu ta liigitatakse.

Materiaalne ja immateriaalne põhivara

Materiaalse põhivara kajastamisel bilansis on selle soetusmaksumusest maha arvatud akumulieeritud kulum..

Olulisuse printsiibist lähtudes kajastatakse põhivarana need varaobjektid, mille soetusmaksumus ületab 1300 eurot ja mille kasulik eluiga on üle ühe aasta. Madalama soetusmaksumusega või lühema kasuliku elueaga varaobjektid kantakse kasutusse võtmisel kuluks ning nende üle peetakse arvestust bilansiväliselt.

Ettevõtte kasutab materiaalse põhivara amortiseerimisel lineaarset meetodit.

Kui materiaalse põhivara objektile on tehtud selliseid parendustöid, mis tõstavad objekti võimet osaleda tulevikus majandusliku kasu loomisel, siis need kulutused lisatakse põhivara objekti soetusmaksumusele. Muud kulutused, mis pigem säilitavad põhivara võimet luua majanduslikku kasu, kajastatakse aruandeperioodi kuludes.

Põhivara arvelevõtmise alampiir 1300

Kasulik eluiga põhivara gruppide lõikes (aastates)

Põhivara grupi nimi	Kasulik eluiga
Masinad ja seadmed	10

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 mõõta.

Tulu teenuste müügist kajastatakse lähtudes valmidusastme meetodist, teenuse osutamisest saadavad tulud ja kasum kajastatakse proportsionaalselt samades perioodides nagu teenuse osutamisega kaasnevad kulutused.

Intressitulu kajastatakse lähtudes vara sisemisest intressimäärast. Dividenditulu kajastatakse vastava nõudeõiguse tekkimisel.

Rahavoogude aruanne

Rahavoogude aruanne on koostatud kaudsel meetodil - äritegevuse rahavoogude leidmisel on korrigeeritud ärikasumit elimineerides mitterahaliste tehingute mõju ja äritegevusega seotud käibevarade ning lühiajaliste kohustuse saldode muutused.

Lisa 2 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad (eurodes)

	31.12.2011		31.12.2010	
	Ettemaks	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Üksikisiku tulumaks		26	0	28
Sotsiaalmaks		92	0	92
Töötuskindlustusmaksed		11		
Maamaks		3		
Ettemaksukonto jääk	584		252	
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	584	132	252	120

Lisa 3 Materiaalne põhivara (eurodes)

	Maa	Transpordi- vahendid	Masinad ja seadmed	Lõpetamata projektid	Lõpetamata projektid ja ettemaksed	Kokku
31.12.2009						
Soetusmaksumus	48 007	12 782	12 782	102 350	102 350	163 139
Akumuleeritud kulum	0	-2 789	-2 789	0		-2 789
Jääkmaksumus	48 007	9 993	9 993	102 350	102 350	160 350
Ostud ja parendused				727	727	727
Uute ehitiste ost, uusehitus, parendused				727	727	727
Amortisatsioonikulu		-1 278	-1 278			-1 278
31.12.2010						
Soetusmaksumus	48 007	12 782	12 782	103 077	103 077	163 866
Akumuleeritud kulum	0	-4 067	-4 067	0	0	-4 067
Jääkmaksumus	48 007	8 715	8 715	103 077	103 077	159 799
Ostud ja parendused				3 652	3 652	3 652
Uute ehitiste ost, uusehitus, parendused				3 652	3 652	3 652
Amortisatsioonikulu		-1 278	-1 278			-1 278
31.12.2011						
Soetusmaksumus	48 007	12 782	12 782	106 729	106 729	167 518
Akumuleeritud kulum	0	-5 345	-5 345	0		-5 345
Jääkmaksumus	48 007	7 437	7 437	106 729	106 729	162 173

Lisa 4 Laenukohustused

(eurodes)

	31.12.2011	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Lühiajalised laenud							
Lühiajaline laen	56 551	56 551			6,4	Eur	11.06.2012
Lühiajalised laenud kokku	56 551	56 551					
Pikaajalised laenud							
Pikaajaline laen	8 451			8 451			
Pikaajalised laenud kokku	8 451			8 451			
Laenukohustused kokku	65 002	56 551		8 451			

	31.12.2010	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Lühiajalised laenud							
Lühiajaline laen	79 796	79 796			6,4	Eesti kroon	11.06.2011
Lühiajalised laenud kokku	79 796	79 796					
Pikaajalised laenud							
Pikaajaline laen	8 451	0	0	8 451	0		
Pikaajalised laenud kokku	8 451			8 451			
Laenukohustused kokku	88 247	79 796		8 451			

Tagatiseks panditud varade bilansiline (jääk)maksumus		
	31.12.2011	31.12.2010
Maa	30 175	30 175
Muud varad	106 729	103 077
Kokku	136 904	133 252

Lisa 5 Tööjõukulud

(eurodes)

	2011	2010
Palgakulu	1 390	1 946
Sotsiaalmaksud	474	642
Kokku tööjõukulud	1 864	2 588
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	1	1

Lisa 6 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2011	31.12.2010
	Kohustused	Kohustused
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud	8 451	8 451

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2011	2010
Arvestatud tasu	1 390	1 946

Aruande digitaalallkirjad

osaühing Taserek (registrikood: 10288449) 01.01.2011 - 31.12.2011 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
JUHAN LUKKE	Juhatuse liige	16.05.2012

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2011
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	65 445
Aruandeaasta kasum (kahjum)	23 690
Kokku	89 135
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	89 135
Kokku	89 135

Juhatus teeb ettepaneku kasumit mitte jaotada.

Kasumi jaotamise otsus

(eurodes)

	31.12.2011
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	65 445
Aruandeaasta kasum (kahjum)	23 690
Kokku	89 135
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	89 135
Kokku	89 135

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Metsakasvatus ja muud metsamajanduse tegevusalad	02101	58391	100.00%	Jah

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Juhan Lukke	36405232732	Tartu linn, Tartu maakond, Eesti	25565 EUR

Sidevahendid

Liik	Sisu
Telefon	+372 7331105
Faks	+372 7331105
E-posti aadress	taserek@hot.ee