

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2011

aruandeaasta lõpp: 31.12.2011

ärinimi: OÜ Heiktaro

registrikood: 10472835

tänavatalu nimi, Vanaraua põik 5
maja ja korteri number:

alevik: Kose alevik

vald: Võru vald

maakond: Võru maakond

postisihthumber: 65522

telefon: +372 5106300

e-posti aadress: heiktaro@hotmail.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	10
Lisa 5 Laenukohustused	10
Lisa 6 Võlad ja ettemaksed	11
Lisa 7 Osakapital	11
Lisa 8 Müügitulu	11
Lisa 9 Muud äritulud	11
Lisa 10 Kaubad, toore, materjal ja teenused	12
Lisa 11 Mitmesugused tegevuskulud	12
Lisa 12 Tööjõukulud	12
Lisa 13 Seotud osapooled	12

Tegevusaruanne

Osatühing tegeleb saematerjali, kaubaaluste tootmise ja varumisega .
2012 aastal olulisi investeeringuid ei planeerita, tahetakse suurendada välispartnerite osakaalu
müügikäibes, kuna praeguse Eesti klientuuri maksevõime on ebastabiilne.
Juhatuse liikmele juhatuse liikme tasu ei makstud.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	3 388	5 010	
Nõuded ja ettemaksed	20 873	27 004	2
Varud	11 787	5 644	
Kokku käibevara	36 048	37 658	
Põhivara			
Materiaalne põhivara	14 598	22 877	4
Kokku põhivara	14 598	22 877	
Kokku varad	50 646	60 535	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Laenukohustused	25 313	40 413	5
Võlad ja ettemaksed	12 855	7 599	6
Kokku lühiajalised kohustused	38 168	48 012	
Kokku kohustused	38 168	48 012	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	24 926	24 926	7
Kohustuslik reservkapital	2 493	2 493	
Muud reservid	26 779	26 779	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	-41 675	-14 913	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-45	-26 762	
Kokku omakapital	12 478	12 523	
Kokku kohustused ja omakapital	50 646	60 535	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2011	2010	Lisa nr
Müügitulu	154 589	172 343	8
Muud äritulud	21 253	34 535	9
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-142 155	-169 021	10
Mitmesugused tegevuskulud	-7 981	-33 676	11
Tööjõukulud	-17 468	-17 116	12
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-8 279	-13 820	
Muud ärikulud	-4	-7	
Ärikasum (kahjum)	-45	-26 762	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	-45	-26 762	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-45	-26 762	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2011	2010
Rahavood äritegevusest		
Ärikasum (kahjum)	-45	-26 762
Korrigeerimised		
Põhivara kulum ja väärtuse langus	8 279	13 820
Kokku korrigeerimised	8 279	13 820
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	6 131	6 554
Varude muutus	-6 143	1 764
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	-9 844	5 066
Kokku rahavood äritegevusest	-1 622	442
Kokku rahavood	-1 622	442
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	5 010	4 568
Raha ja raha ekvivalentide muutus	-1 622	442
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	3 388	5 010

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

					Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Muud reservid	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2009	24 926	2 493		-14 913	12 506
Aruandeaasta kasum (kahjum)				-26 762	-26 762
Muutused reservides			26 779		26 779
31.12.2010	24 926	2 493	26 779	-41 675	12 523
Aruandeaasta kasum (kahjum)				-45	-45
31.12.2011	24 926	2 493	26 779	-41 720	12 478

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

2011.a. raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti hea raamatupidamistavaga, mille põhinõuded on kehtestatud Eesti vabariigi raamatupidamise seaduses, mida täiendavad Raamatupidamise Toimkonna poolt välja antud juhendid.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes.

1. jaanuaril 2011 ühines Eesti Vabariik euroalaga ja võttis rahvusvaluutana kasutusele euro, mis asendas Eesti krooni. Sellest tulenevalt on raamatupidamiskohustuslane seisuga 1. jaanuar 2011 teostanud raamatupidamiskontode saldode ümberarvestuse, lähtudes valuutakursist 15,6466 krooni/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 kirjel on kajastatud kassas olev sularaha, pangas olev raha.

Nõuded ja ettemaksed

Nõuded ostjate vastu on kajastatud korrigeeritud soetusmaksumuses, nõuete laekumise tõenäosust on hinnatud iga ostja ja arve alusel individuaalselt. Lootusetud nõuded on kantud bilansist välja.

Muud nõuded on hinnatud analoogselt ostjate nõuetega.

Varud

Varud võetakse algselt arvele soetusmaksumuses, mis koosneb ostukulutustest ja muudest kulutustest, mis on vajalikud varude viimiseks nende asukohta ja seisundisse. Varud hinnatakse bilansis soetusmaksumuses.

Varude arvestamisel kasutatakse kaalutud keskmise soetusmaksumuse meetodit.

Varude soetusmaksumuse arvestuspõhimõtted

Varude arvestamisel kasutatakse kaalutud keskmise soetusmaksumuse meetodit.

Materiaalne ja immateriaalne põhivara

Materiaalne põhivara võetakse soetamisel arvele soetusmaksumuses, bilansis on aga kajastatud jääkmaksumuses. Materiaalse põhivara allahindlust 2011.a. ei ole tehtud.

Amortisatsiooni arvestatakse lineaarsel meetodil.

Hilisemate parendustega seotud kulud on lisatud soetusmaksumusele ainult juhul, kui need vastavad materiaalse põhivara mõistele ja vara kajastamise kriteeriumidele.

Varade kajastamise rahaline kriteerium põhi- või käibevarana on 700EUR

Põhivara arvelevõtmise alampiir 700

Kasulik eluiga põhivara gruppide lõikes (aastates)

Põhivara grupi nimi	Kasulik eluiga
Masinad ja seadmed	5
Muu materiaalne põhivara	5

Finantskohustused

Finantskohustused (võlad tarnijatele, võetud laenud, jne) on esialgselt arvele võetud nende soetusmaksumuses, edasine kajastamine toimud korrigeeritud soetusmaksumuse meetodil. Lühiajaliste finantskohustuste korrigeeritud soetusmaksumus on üldjuhul võrdne nende

nominaalväärtusega.

Tulud

Tulude ja kulude arvestamisel on lähtutud tekkepõhisuse printsiibist ja tulude ning kulude vastavuse printsiibist. Kasutatakse kasumiaruande I skeemi.

Tulu kaupade müügist on kajastatud siis, kui kõik olulised omandiga seotud riskid on üle läinud ostjale, tehingust saadava tasu laekumine on tõenäoline.

Kulud

Tulude ja kulude arvestamisel on lähtutud tekkepõhisuse printsiibist ja tulude ning kulude vastavuse printsiibist. Kasutatakse kasumiaruande I skeemi.

Lisa 2 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Nõuded ostjate vastu	20 196	26 542
Ostjatelt laekumata arved	20 196	26 542
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	677	462
Kokku nõuded ja ettemaksed	20 873	27 004

Lisa 3 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2011		31.12.2010	
	Ettemaks	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Käibemaks	677		462	
Üksikisiku tulumaks		6		68
Sotsiaalmaks		333		184
Kohustuslik kogumispension		11		4
Töötuskindlustusmaksed		45		45
Muud maksude ettemaksed ja maksuvõlad		443		452
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	677	838	462	753

Lisa 4 Materiaalne põhivara

(eurodes)

						Kokku
	Transpordi- vahendid	Arvutid ja arvuti- süsteemid	Muud masinad ja seadmed	Masinad ja seadmed	Muu materiaalne põhivara	
31.12.2009						
Soetusmaksumus	7 093	793	129 411	137 297	2 548	139 845
Akumuleeritud kulum	-5 291	-793	-95 429	-101 513	-1 635	-103 148
Jääkmaksumus	1 802	0	33 982	35 784	913	36 697
Amortisatsioonikulu	-709		-12 941	-13 650	-170	-13 820
31.12.2010						
Soetusmaksumus	7 094	793	129 411	137 298	2 548	139 846
Akumuleeritud kulum	-6 001	-793	-108 370	-115 164	-1 805	-116 969
Jääkmaksumus	1 093	0	21 041	22 134	743	22 877
Amortisatsioonikulu	-709		-7 400	-8 109	-170	-8 279
31.12.2011						
Soetusmaksumus	7 094	793	129 411	137 298	2 548	139 846
Akumuleeritud kulum	-6 710	-793	-115 770	-123 273	-1 975	-125 248
Jääkmaksumus	384	0	13 641	14 025	573	14 598

Lisa 5 Laenukohustused

(eurodes)

	31.12.2011	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Lühiajalised laenud				
Eraisiku laen	25 313	25 313		
Lühiajalised laenud kokku	25 313	25 313		
Laenukohustused kokku	25 313	25 313		
	31.12.2010	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Lühiajalised laenud				
Eraisiku laen	40 413	40 413		
Lühiajalised laenud kokku	40 413	40 413		
Laenukohustused kokku	40 413	40 413		

Lisa 6 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Võlad tarnijatele	11 313	5 492
Võlad töövõtjatele	704	1 354
Maksuvõlad	838	753
Kokku võlad ja ettemaksed	12 855	7 599

Lisa 7 Osakapital

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Osakapital	24 926	24 926
Osade arv (tk)	1	1
Osade nomiväärtus 24926		

Lisa 8 Müügitulu

(eurodes)

	2011	2010
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	144 709	172 343
Läti	9 880	0
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	154 589	172 343
Kokku müügitulu	154 589	172 343
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Saematerjali tootmine (16101)	154 589	172 343
Kokku müügitulu	154 589	172 343

Lisa 9 Muud äritulud

(eurodes)

	2011	2010
Trahvid, viivised ja hüvitised	805	4 539
Laenust loobumine	15 100	28 754
Muud	5 348	1 242
Kokku muud äritulud	21 253	34 535

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

	2011	2010
Tooraine ja materjal	120 725	148 473
Energia	17 056	16 296
Elektrienergia	6 997	7 184
Kütus	10 059	9 112
Transpordikulud	4 374	4 252
Kokku kaubad, toore, materjal ja teenused	142 155	169 021

Lisa 11 Mitmesugused tegevuskulud (eurodes)

	2011	2010
Mitmesugused bürookulud	944	1 190
Kulu ebatõenäoliselt laekuvatest nõuetest	0	26 923
Liikluskindlustus	382	381
Raamatupidamisteenus	1 811	1 719
Juriidilised teenused	1 278	0
Muud	3 566	3 463
Kokku mitmesugused tegevuskulud	7 981	33 676

Lisa 12 Tööjõukulud (eurodes)

	2011	2010
Palgakulu	12 719	12 834
Sotsiaalmaksud	4 749	4 282
Kokku tööjõukulud	17 468	17 116
Töötajate keskmine arv taandatud täistööajale	6	5

Lisa 13 Seotud osapooled (eurodes)

Tegev ja kõrgemale juhtkonnale tasusid ja muid soodustusi arvestatud ega makstud ei ole.

Aruande digitaalallkirjad

OÜ Heiktaro (registrikood: 10472835) 01.01.2011 - 31.12.2011 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
ENN AINSALU	Juhatuse liige	27.04.2012

Kahjumi katmise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2011
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	-41 675
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-45
Kokku	-41 720

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Saematerjali tootmine	16101	154589	100.00%	Jah

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Enn Ainsalu	35708136518	Eesti	24926 EUR

Sidevahendid

Liik	Sisu
Mobiiltelefon	+372 5106300
E-posti aadress	heiktaro@hotmail.ee