

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2011

aruandeaasta lõpp: 31.12.2011

ärinimi: T.A. Asphalt Grupp OÜ

registrikood: 11479841

tänava/talu nimi, Helistee talu
maja ja korteri number:

küla: Lemmatsi küla

vald: Ülenurme vald

maakond: Tartu maakond

postisihthnumber: 61702

telefon: +372 5042861

e-posti aadress: info@asfaltgrupp.ee

Sisukord

Tegevusaruanne	3
Raamatupidamise aastaaruanne	4
Tegevjuhtkonna deklaratsioon	4
Bilanss	5
Kasumiaruanne	6
Rahavoogude aruanne	7
Omakapitali muutuste aruanne	8
Raamatupidamise aastaaruande lisad	9
Lisa 1 Arvestuspõhimõtted	9
Lisa 2 Raha	10
Lisa 3 Nõuded ostjate vastu	10
Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	11
Lisa 5 Muud nõuded	11
Lisa 6 Materiaalne põhivara	12
Lisa 7 Kapitalirent	12
Lisa 8 Võlad tarnijatele	13
Lisa 9 Võlad töövõtjatele	13
Lisa 10 Osakapital	13
Lisa 11 Müügitulu	14
Lisa 12 Kaubad, toore, materjal ja teenused	14
Lisa 13 Mitmesugused tegevuskulud	14
Lisa 14 Tööjõukulud	15
Lisa 15 Finantstulud ja -kulud	15
Lisa 16 Seotud osapooled	15

Tegevusaruanne

T.A.Asfalt Grupp OÜ põhitegevusalaks 2011. aastal oli teedehitus: asfalteerimine ja sellega seonduvad tööd. Talveperioodil pakutakse teehooldus- ja lumekoristus teenust.

Tulud, kulud ja kasum

T.A.Asfalt Grupp OÜ müügitulu 2011.aastal moodustas 227 072 EUR.

2011.a. suuremad kuluartiklid olid teenuse osutamiseks vajalikud materjalid (50%), töötasu koos sotsiaalmaksudega(29%),

2011.a majandusaasta lõpetas T.A.Asfalt Grupp OÜ kasumiga 30 588 EUR .

Personal

2011.aastal oli T.A.Asfalt Grupp OÜ-l keskmiselt 4,9 töötajat. Juhatuse liikmele arvestatud tasu koos sotsiaalmaksudega oli 17 876 EUR.

Raamatupidamise aastaaruanne

Tegevjuhtkonna deklaratsioon

T.A.Asfalt Grupp OÜ tegevjuhtkond deklareerib oma vastutust 2011.aasta (periood 01.01.2011-31.12.2011) raamatupidamise aastaaruande koostamise eest ja kinnitab, et:

- raamatupidamise aastaaruande koostamisel rakendatud arvestuspõhimõtted on vastavuses Eesti hea raamatupidamistavaga;
- raamatupidamise aastaaruanne kajastab õigesti ja õiglaselt T.A. Asfalt Grupp OÜ finantsseisundit, majandustulemust ja rahavoogusid;
- Kõik teadaolevad olulised asjaolud, mis on selgunud aruande valmimise kuupäevani (27.04.2012), on raamatupidamise aastaaruandes nõuetekohaselt arvesse võetud ja esitatud;
- T.A.Asfalt Grupp OÜ on jätkuvalt tegutsev.

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Varad		
Käibevara		
Raha	57 845	33 771
Nõuded ja ettemaksed	2 095	11 480
Kokku käibevara	59 940	45 251
Põhivara		
Materiaalne põhivara	47 043	36 160
Kokku põhivara	47 043	36 160
Kokku varad	106 983	81 411
Kohustused ja omakapital		
Kohustused		
Lühiajalised kohustused		
Laenukohustused	10 341	7 955
Võlad ja ettemaksed	5 514	5 854
Kokku lühiajalised kohustused	15 855	13 809
Pikaajalised kohustused		
Laenukohustused	12 525	13 196
Kokku pikaajalised kohustused	12 525	13 196
Kokku kohustused	28 380	27 005
Omakapital		
Osakapital nimiväärtuses	2 556	2 556
Kohustuslik reservkapital	256	256
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	45 203	47 598
Aruandeaasta kasum (kahjum)	30 588	3 996
Kokku omakapital	78 603	54 406
Kokku kohustused ja omakapital	106 983	81 411

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2011	2010
Müügitulu	227 072	153 294
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-97 617	-63 347
Mitmesugused tegevuskulud	-25 882	-15 422
Tööjõukulud	-56 312	-54 983
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-14 038	-13 722
Ärikasum (kahjum)	33 223	5 820
Finantstulud ja -kulud	-936	-1 824
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	32 287	3 996
Tulumaks	-1 699	0
Aruandeaasta kasum (kahjum)	30 588	3 996

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2011	2010
Rahavood äritegevusest		
Ärikasum (kahjum)	33 223	5 820
Korrigeerimised		
Põhivara kulum ja väärtuse langus	14 038	13 722
Kokku korrigeerimised	14 038	13 722
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	9 257	-5 630
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	-340	99
Laekunud intressid	0	100
Makstud intressid	-937	-1 925
Makstud ettevõtte tulumaks	-1 699	0
Kokku rahavood äritegevusest	53 542	12 186
Rahavood investeerimistegevusest		
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel	-14 948	0
Antud laenude tagasimaksed	128	64
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-14 820	64
Rahavood finantseerimistegevusest		
Kapitalirendi põhiosa tagasimaksed	-8 257	-7 457
Makstud dividendid	-6 391	0
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-14 648	-7 457
Kokku rahavood	24 074	4 793
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	33 771	28 978
Raha ja raha ekvivalentide muutus	24 074	4 793
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	57 845	33 771

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

				Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2009	2 556	256	47 598	50 410
Aruandeaasta kasum (kahjum)			3 996	3 996
31.12.2010	2 556	256	51 594	54 406
Aruandeaasta kasum (kahjum)			30 588	30 588
Makstud dividendid			-6 391	-6 391
31.12.2011	2 556	256	75 791	78 603

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

T.A.Asfalt Grupp OÜ raamatupidamise aastaaruanne on koostatud vastavalt Eesti heale raamatupidamistavale ja kasutades soetusmaksumuse printsiipi, v.a. juhtudel, kui arvestuspõhimõtetes alljärgnevalt on kirjeldatud teisiti. Eesti hea raamatupidamistava on rahvusvaheliselt tunnustatud arvestuse ja aruandluse põhimõtetele tuginev raamatupidamistava, mille põhinõuded kehtestatakse Eesti Vabariigi raamatupidamise seadusega ning mida täiendavad Raamatupidamise Toimkonna poolt väljaantavad juhendid.

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 ekvivalendina kajastatakse rahavoogude aruandes lühiajalisi (kuni 3 kuulise tähtajaga soetatud) kõrge likviidsusega investeeringuid, mida on võimalik konverteerida teadaoleva summa raha vastu ning mille puhul puudub oluline turuväärtuse muutuse risk, sh. kassas ja panga arvelduskontodel olev raha, mille kasutamisel ei esine olulisi piiranguid, kuni 3-kuulised tähtajalised deposiidid ning rahaturufondi osakud.

Nõuded ja ettemaksed

Nõuded ostjate vastu kajastatakse bilansis soetusmaksumuses. Ostjatelt laekumata arved on bilansis hinnatud tõenäoliselt laekuvatest summadest lähtudes. Seejuures hinnatakse iga kliendi laekumata arveid eraldi, arvestades teadaolevat informatsiooni kliendi kohta.

Materiaalne ja immateriaalne põhivara

Materiaalseks põhivaraks loetakse varasid maksumusega alates 640 eurost ja kasuliku tööeaga üle ühe aasta. Varad, mille kasulik tööiga on üle 1 aasta, kuid mille soetusmaksumus on alla 640 euro, kajastatakse kuni kasutusele võtmiseni väheväärtusliku inventarina (varudena) ja vara kasutusele võtmise hetkel kantakse 100%-liselt kulusse. Kuludesse kantud väheväärtuslike inventaride üle peetakse arvestust bilansiväliselt. Materiaalne põhivara võetakse arvele tema soetusmaksumuses, mis koosneb ostuhinnast ja otseselt soetamisega seotud kulutustest. Edaspidi kajastatakse materiaalsel põhivara bilansis tema soetusmaksumuses, millest on maha arvatud akumulieeritud amortisatsioon ja võimalikud väärtuse langusest tulenevad allahindlused.

Materiaalse põhivara amortiseerimisel kasutatakse lineaarse amortisatsiooni meetodit. Amortisatsiooninorm määratakse igale põhivara objektile eraldi sõltuvalt selle kasulikust tööeast.

Juhul, kui teatud materiaalse põhivara kaetav väärtus on langenud alla tema bilansilise väärtuse, siis hinnatakse see vara alla kuni kaetava väärtuseni, milleks on kas sellest varast tulevikus saadavate rahavoogude nüüdisväärtus või selle vara neto müügihind, olenevalt kumb on kõrgem. Vara neto müügihinna määramisel kasutatakse ettevõtteväliste ekspertide abi. Allahindlus kajastatakse aruandeperioodi kuluna kasumiaruandes real "põhivara amortisatsioon ja väärtuse langus"

Põhivara arvelevõtmise alampiir 640

Kasulik eluiga põhivara gruppide lõikes (aastates)

Põhivara grupi nimi	Kasulik eluiga
Masinad ja seadmed	5

Finantskohustused

Finantskohustused võetakse algselt arvele nende soetusmaksumuses, milleks on finantskohustuse eest saadud tasu õiglane väärtus.

Edaspidi kajastatakse finantskohustusi nende korrigeeritud soetusmaksumuses, kasutades efektiivset intressimäära. Tehingukulud võetakse arvesse efektiivse intressimäära arvutamisel ning kantakse kuludesse finantskohustuse eluea jooksul. Finantskohustustega kaasnev intressikulu kajastatakse kasumiaruande real "Finantstulud ja -kulud" v.a. need intressikulud, mis on seotud omatarbeks ehitava materiaalse põhivara finantseerimisega (alates ehitustegevuse algusest kuni valmis vara vastuvõtmiseni).

Maksustamine

Tulumaksuseaduse kohaselt ei maksustata Eestis mitte ettevõtete kasumit, vaid väljamakstavaid dividende ja teatud liiki väljamakseid ning kulusid, mis on ära toodud tulumaksuseaduses. Maksumääraks on 21/79. Kuna tulumaksu objektiks on ettevõtte kasumi asemel väljamakstavad dividendid, siis ei eksisteeri erinevusi varade ja kohustuste maksuarvestuslike ja bilansiliste jääkväärtuste vahel, millelt tekiks edasilükkunud tulumaksu nõue või kohustus.

Bilansis ei kajastata potentsiaalset tulumaksukohustust ettevõtte vaba omakapitali suhtes, mis kaasneks vaba omakapitali väljamaksmisel dividendidena. Dividendide maksmisega kaasnev tulumaks kajastatakse dividendide väljakuulutamise hetkel kasumiaruandes kuluna.

Seotud osapooled

Seotud osapoolteks on loetud osanikke, tegev- ja kõrgemat juhtkonda, eespoolmainitute lähisugulasi ning nendega seotud ettevõtjaid.

Tulud

Tulu kaupade müügist kajastatakse saadud tasu õiglasel väärtusel. Tulu teenuse osutamisest kajastatakse teenuse osutamise järel või juhul, kui teenust osutatakse pikema ajaperioodi vältel, siis lähtudes valmidusastme meetodist.

Kohustuslik reservkapital

Vastavalt Eesti Vabariigi äriseadustikule teeb ettevõtte iga aasta puhaskasumist vähemalt 5%-lise eraldise kohustuslikku reservkapitali kuni reservkapital moodustab vähemalt 10% ettevõtte osakapitalist. Kohustuslikku reservkapitali ei tohi dividendidena välja maksta, kuid seda võib kasutada kahjumi katmiseks, kui seda ei ole võimalik katta vabast omakapitalist. Samuti võib kohustuslikku reservkapitali kasutada osakapitali suurendamiseks.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Sularaha kassas	1 785	0
Arvelduskontod	56 060	33 771
Kokku raha	57 845	33 771

Lisa 3 Nõuded ostjate vastu

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Ostjatelt laekumata arved	846	7 515
Kokku nõuded ostjate vastu	846	7 515

Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2011		31.12.2010
	Ettemaks	Maksuvõlg	Maksuvõlg
Käibemaks	186		12
Üksikisiku tulumaks		840	1 119
Sotsiaalmaks		1 984	2 103
Kohustuslik kogumispension		18	
Töötuskindlustusmaksed		253	268
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	186	3 095	3 502

Lisa 5 Muud nõuded

(eurodes)

	31.12.2011	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Laenunõuded	1 150	1 150		
Intressinõuded	98	98		
Kokku muud nõuded	1 248	1 248		

	31.12.2010	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Laenunõuded	1 278	1 278		
Intressinõuded	64	64		
Kokku muud nõuded	1 342	1 342		

Lisa 6 Materiaalne põhivara

(eurodes)

			Kokku
	Muud masinad ja seadmed	Masinad ja seadmed	
31.12.2009			
Soetusmaksumus	68 848	68 848	68 848
Akumuleeritud kulum	-18 966	-18 966	-18 966
Jääkmaksumus	49 882	49 882	49 882
Amortisatsioonikulu	-13 722	-13 722	-13 722
31.12.2010			
Soetusmaksumus	68 848	68 848	68 848
Akumuleeritud kulum	-32 688	-32 688	-32 688
Jääkmaksumus	36 160	36 160	36 160
Ostud ja parendused	24 921	24 921	24 921
Amortisatsioonikulu	-14 038	-14 038	-14 038
31.12.2011			
Soetusmaksumus	93 769	93 769	93 769
Akumuleeritud kulum	-46 726	-46 726	-46 726
Jääkmaksumus	47 043	47 043	47 043

Lisa 7 Kapitalirent

(eurodes)

Aruandekohustuslane kui rentnik

	31.12.2011	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Nordea Finance Estonia AS	6 178	4 590	1 588		7,52	EUR	31.05.2013
Swedbank Liising AS	7 017	3 897	3 120		7,52	EUR	15.09.2013
Nordea Finance estonia AS	9 671	1 854	7 817		3,92	EUR	16.10.2016
Kapitalirendikohustused kokku	22 866	10 341	12 525				

	31.12.2010	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Nordea Finance Estonia AS	10 517	4 339	6 178		7,52	EUR	31.05.2013
Hansa Liising Eesti AS	10 633	3 616	7 017		7,5	EUR	15.09.2013
Kapitalirendikohustused kokku	21 150	7 955	13 195				

Renditud varade bilansiline jääkmaksumus		
	2011	2010
Masinad ja seadmed	47 043	24 664
Kokku	47 043	24 664

Lisa 8 Võlad tarnijatele

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Kokku võlad tarnijatele	119	356

Lisa 9 Võlad töövõtjatele

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Töötasude kohustus	959	959
Puhkusetasude kohustus	1 527	1 038
Kokku võlad töövõtjatele	2 486	1 997

Lisa 10 Osakapital

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Osakapital	2 556	2 556
Osade arv (tk)	1	1

Lisa 11 Müügitulu

(eurodes)

	2011	2010
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	227 072	153 294
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	227 072	153 294
Kokku müügitulu	227 072	153 294
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Tee- ja kiirteede ehitus	227 072	153 294
Kokku müügitulu	227 072	153 294

Lisa 12 Kaubad, toore, materjal ja teenused

(eurodes)

	2011	2010
Tooraine ja materjal	78 358	58 037
Ostetud teenused	19 259	5 310
Kokku kaubad, toore, materjal ja teenused	97 617	63 347

Lisa 13 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

	2011	2010
Mitmesugused bürookulud	445	827
Riiklikud ja kohalikud maksud	300	152
Sidekulud	567	811
Tööriided ja -vahendid	1 143	1 870
Reklaam	1 701	741
Majanduskulud	2 063	46
Tehnika hooldus	11 900	5 145
Kindlustused	1 573	1 663
Muud	6 190	4 167
Kokku mitmesugused tegevuskulud	25 882	15 422

Lisa 14 Tööjõukulud

(eurodes)

	2011	2010
Palgakulu	42 052	41 298
Sotsiaalmaksud	14 260	13 685
Kokku tööjõukulud	56 312	54 983
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	5	4

Lisa 15 Finantstulud ja -kulud

(eurodes)

	2011	2010
Intressitulud	62	100
Muud intressitulud	62	0
Intressikulud	-998	-1 925
Intressikulu kapitalirendilt	-998	-1 925
Kokku finantstulud ja -kulud	-936	-1 825

Lisa 16 Seotud osapooled

(eurodes)

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2011	2010
Arvestatud tasu	17 876	19 501

Aruande digitaalallkirjad

T.A. Asfalt Grupp OÜ (registrikood: 11479841) 01.01.2011 - 31.12.2011 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
REET HALJASSAAR	Sisestaja	28.04.2012
TIIT ARU	Juhatuse liige	21.05.2012

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2011
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	45 203
Aruandeaasta kasum (kahjum)	30 588
Kokku	75 791
Jaotamine	
Dividendideks	5 000
Kokku	5 000

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Teede ja kiirteede ehitus	42111	227054	99.99%	Jah

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Tiit Aru	35508192729		2556 EUR

Sidevahendid

Liik	Sisu
Mobiiltelefon	+372 5042861
E-posti aadress	asfaltgrupp@hotmail.ee