

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2011

aruandeaasta lõpp: 31.12.2011

ärinimi: OilTerm OÜ

registrikood: 11673087

tänava/talu nimi, Viljandi mnt 5

maja ja korteri number:

linn: Karksi-Nuia vallasisene linn

vald: Karksi vald

maakond: Viljandi maakond

postisihthnumber: 69104

telefon: +372 4331184

e-posti aadress: info@oilterm.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 Varud	9
Lisa 4 Materiaalne põhivara	10
Lisa 5 Osakapital	10
Lisa 6 Tööjõukulud	11
Lisa 7 Seotud osapooled	11

Tegevusaruanne

OilTerm OÜ on asutatud augustis 2009. Ettevõtte pakub oma klientidele katlamajade ja küttesüsteemide täisoperaatorteenust alates kütuse tarnimisest ja lõpetades efektiivse ja säästliku soojusenergia tootmisega.

Käesoleva aruandeperioodi müügitulu oli 1,077 miljonit eurot. Kogu müügitegevus toimus Eestis. Majandusaasta lõppes 25 405 euro suuruse ärikasumiga. Majandustegevuse kogukasum oli aruandeaastal 10 106 eurot.

Aruandeaastal soetas osaühing põhivaradena transpordivahendeid ning investeeris masinatesse ja seadmetesse.

OilTerm OÜ juhatus on aruande koostamise hetkel kaheliikmeline, aruandeperioodil oli kolmeliikmeline. Juhatusel liikmetele maksti tasu kokku summas 16 514 eurot.

Töötasu ettevõtte töötajatele maksti aruandeperioodil 31 911 eurot. Keskmine töötajate arv oli 4. Vähesel määral kasutati ka renditööjõudu. Tööjõukulud kokku 65 611 eurot.

Ettevõtte kavatseb järgnevatel aastatel jätkata ja laiendada tegevust samadel tegevusaladel.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	1 399	1 609	2
Nõuded ja ettemaksed	76 460	46 398	
Varud	62 133	72 340	3
Kokku käibevara	139 992	120 347	
Põhivara			
Materiaalne põhivara	184 247	107 350	4
Kokku põhivara	184 247	107 350	
Kokku varad	324 239	227 697	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Laenukohustused	72 202	26 649	
Võlad ja ettemaksed	133 815	95 424	
Kokku lühiajalised kohustused	206 017	122 073	
Pikaajalised kohustused			
Laenukohustused	84 448	81 956	
Kokku pikaajalised kohustused	84 448	81 956	
Kokku kohustused	290 465	204 029	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	31 956	31 956	5
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	-8 288	0	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	10 106	-8 288	
Kokku omakapital	33 774	23 668	
Kokku kohustused ja omakapital	324 239	227 697	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2011	2010	Lisa nr
Müügitulu	1 077 171	675 878	
Muud äritulud	1 369	35	
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-920 029	-498 336	
Mitmesugused tegevuskulud	-54 586	-66 004	
Tööjõukulud	-65 611	-101 745	6
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-11 315	-4 800	
Muud ärikulud	-1 594	-130	
Ärikasum (kahjum)	25 405	4 898	
Finantstulud ja -kulud	-15 299	-13 186	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	10 106	-8 288	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	10 106	-8 288	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2011	2010
Rahavood äritegevusest		
Ärikasum (kahjum)	25 405	4 898
Korrigeerimised		
Põhivara kulum ja väärtuse langus	11 315	4 800
Kokku korrigeerimised	11 315	4 800
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-31 085	49 026
Varude muutus	10 207	-72 340
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	39 414	0
Kokku rahavood äritegevusest	55 256	-13 616
Rahavood investeerimistegevusest		
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel	-54 752	-112 151
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-54 752	-112 151
Rahavood finantseerimistegevusest		
Saadud laenud	83 625	203 066
Saadud laenude tagasimaksed	-65 504	-105 837
Arvelduskrediidi saldo muutus	2 734	11 377
Kapitalirendi põhiosa tagasimaksed	-6 269	0
Makstud intressid	-7 248	-9 809
Laekunud aktsiate või osade emiteerimisest	0	29 399
Muud laekumised finantseerimistegevusest	5	1
Muud väljamaksed finantseerimistegevusest	-8 057	-3 378
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-714	124 819
Kokku rahavood	-210	-948
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	1 609	2 556
Raha ja raha ekvivalentide muutus	-210	-948
Valuutakursside muutuste mõju	0	1
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	1 399	1 609

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

			Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2009	2 556		2 556
Aruandeaasta kasum (kahjum)		-8 288	-8 288
Emiteeritud osakapital	29 399		29 399
Muud muutused omakapitalis	1		1
31.12.2010	31 956	-8 288	23 668
Korrigeeritud saldo 31.12.2010	31 956	-8 288	23 668
Aruandeaasta kasum (kahjum)		10 106	10 106
31.12.2011	31 956	1 818	33 774

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

OÜ Oilterm 2011. aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti hea raamatupidamistavaga, mis tugineb rahvusvaheliselt tunnustatud arvestuse ja aruandluse põhimõtetele. Hea raamatupidamistava põhinõuded on kehtestatud Raamatupidamise seadusega ning seda 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.

Finantsvarad

Finantsvaraks loetakse raha, lühiajalisi finantsinvesteeringuid, nõudeid ostjate vastu ja muid lühi- ja pikaajalisi nõudeid.

Finantskohustusteks loetakse tarnijatele tasumata arveid, viitvõlgasid ja muid lühi- ja pikaajalisi võlakohustusi.

Finantsvara ja –kohustused võetakse algselt arvele nende soetusmaksumuses, milleks on antud finantsvara või –kohustuse eest makstud või saadud tasu õiglane väärtus. Algne soetusmaksumus sisaldab kõiki finantsvara või –kohustusega otseselt seotud kulutusi.

Finantsvara eemaldatakse bilansist siis, kui ettevõtte kaotab selle üle kontrolli. Finantskohustus eemaldatakse bilansist siis, kui see on rahuldatud, lõpetatud või aegunud.

Finantsvara oste ja müüke kajastatakse järjepidevalt väärtuspäeval st päeval, mil ettevõtte saab ostetud finantsvara omanikuks või kaotab omandiõiguse müüdud finantsvara üle.

Raha

Raha ning raha ekvivalentidena kajastatakse raha kassas ja pangas.

Nõuded ja ettemaksed

Nõudeid ostjate vastu kajastatakse bilansis tekkepõhisena. Ostjalt laekumata arved on bilansis hinnatud tõenäoliselt laekuvatest summadest lähtudes.

Varud

Varud võetakse arvele nende soetusmaksumuses, mis koosneb ostukuludest ja muudest otsestest kulutustest (transport), mis on vajalikud varude toimetamiseks lattu.

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

Materiaalne ja immateriaalne põhivara

Materiaalse põhivara kajastamisel bilansis on selle soetusmaksumusest maha arvatud akumulieeritud kulum ja vara väärtuse langusest tulenevad allahindlused.

Olulisuse printsiibist lähtudes kajastatakse põhivarana need varaobjektid, mille soetusmaksumus ületab 350 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.

Juhul, kui materiaalse põhivara objekt koosneb üksteisest eristatavatest olulistest komponentidest, millel on erinevad kasulikud eluead, võetakse need komponendid raamatupidamises arvele eraldi varaobjektidena, määrates neile eraldi amortisatsiooninormid vastavalt komponentide kasulikule elueale.

Põhivara arvelevõtmise alampiir 350

Kasulik eluiga põhivara gruppide lõikes (aastates)

Põhivara grupi nimi	Kasulik eluiga
---------------------	----------------

Masinad ja sedamed	5
Transpordivahendid	5
Arvutustehnika	5

Amortisatsiooni arvestamisel kasutatakse lineaarset meetodit. Amortisatsiooninorm määratakse igale põhivara objektile eraldi sõltuvalt selle kasulikust tööeest. Materiaalsele põhivarale määratud amortisatsiooninormid vaadatakse üle, kui on ilmnenud asjaolusid, mis võivad oluliselt muuta põhivara või põhivaragrupi kasulikku eluiga. Hinnangute muutuste mõju kajastub aruandeperioodis ja järgnevates perioodides.

Seotud osapooled

Aastaruande koostamisel on loetud seotud osapoolteks osanikke, tegevjuhtkonna liikmeid ja nende pereliikmete poolt kontrollitavaid või nende olulise mõju all olevaid ettevõtteid.

Tulud

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

Tulu teenuste müügist kajastatakse raamatupidamises tekkepõhiselt teenuse osutamisel.

Intressitulu kajastatakse tekkepõhiselt.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Sularaha kassas	1 146	2
Arvelduskontod	253	1 607
Kokku raha	1 399	1 609

Lisa 3 Varud

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Tooraine ja materjal	61 855	72 340
Müügiks ostetud kaubad	278	0
Kokku varud	62 133	72 340

Lisa 4 Materiaalne põhivara

(eurodes)

	Maa	Ehitised				Masinad ja seadmed			Lõpetamata projektid ja ettemaksed	Kokku
			Transpordi- vahendid	Arvutid ja arvuti- süsteemid	Muud masinad ja seadmed		Lõpetamata projektid	Ettemaksed		
Ostud ja parendused	19 173	38 023	11 346	2 050	27 026	40 422	2 846	11 686	14 532	112 150
Maa ja varem kasutusel olnud ehitiste ost	19 173									19 173
Uute ehitiste ost, uusehitus, parendused		38 023								38 023
Muud ostud ja parendused			11 346	2 050	27 026	40 422	2 846	11 686	14 532	54 954
Amortisatsioonikulu			-663	-546	-3 591	-4 800				-4 800
31.12.2010										
Soetusmaksumus	19 173	38 023	11 346	2 050	27 026	40 422	2 846	11 686	14 532	112 150
Akumuleeritud kulum			-663	-546	-3 591	-4 800				-4 800
Jääkmaksumus	19 173	38 023	10 683	1 504	23 435	35 622	2 846	11 686	14 532	107 350
Ostud ja parendused			62 124		26 087	88 211				88 211
Amortisatsioonikulu			-3 367	-410	-7 538	-11 315				-11 315
Ümberklassifitseerimised			11 686		251	11 937	-251	-11 686	-11 937	0
Ümberklassifitseerimine ettemaksetest			11 686			11 686		-11 686	-11 686	
Ümberklassifitseerimine lõpetamata projektidest					251	251	-251		-251	
Muud muutused							1		1	1
31.12.2011										
Soetusmaksumus	19 173	38 023	85 156	2 050	53 364	140 570	2 596	0	2 596	200 362
Akumuleeritud kulum			-4 030	-956	-11 129	-16 115	0			-16 115
Jääkmaksumus	19 173	38 023	81 126	1 094	42 235	124 455	2 596	0	2 596	184 247

Lisa 5 Osakapital

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Osakapital	31 956	31 956
Osade arv (tk)	1	1

Lisa 6 Tööjõukulud

(eurodes)

	2011	2010
Palgakulu	32 096	38 834
Sotsiaalmaksud	16 565	26 159
Palgatoetus Töötukassalt	0	-2 037
Muud	16 950	38 789
Kokku tööjõukulud	65 611	101 745
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	4	3

Muude tööjõukulude real on toodud kulud renditud tööjõule ja juhatuse liikmete tasud.

Lisa 7 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2011		31.12.2010	
	Nõuded	Kohustused	Nõuded	Kohustused
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud	0	5 000		31 956
Tegev- ja kõrgema juhtkonna ning olulise osalusega eraisikust omanike lähedased pereliikmed ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	0	51 937	289	65 839

	2011		2010	
	Ostud	Müügid	Ostud	Müügid
Tegev- ja kõrgema juhtkonna ning olulise osalusega eraisikust omanike lähedased pereliikmed ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	13 495	2 938	317 359	31 248

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2011	2010
Arvestatud tasu	16 514	38 789

Aruande digitaalallkirjad

OilTerm OÜ (registrikood: 11673087) 01.01.2011 - 31.12.2011 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
AILI KANGRO	Juhatuse liige	21.06.2012
MATI KRESLA	Juhatuse liige	26.06.2012

Kahjumi katmise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2011
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	-8 288
Aruandeaasta kasum (kahjum)	10 106
Kokku	1 818
Katmine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	1 818
Kokku	1 818

Kahjumi katmise otsus

(eurodes)

	31.12.2011
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	-8 288
Aruandeaasta kasum (kahjum)	10 106
Kokku	1 818
Katmine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	1 818
Kokku	1 818

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Auru ja konditsioneeritud õhuga varustamine	35301	974965	90.51%	Jah
Muu vedel- ja gaaskütuse jms hulgimüük	46719	89478	8.31%	Ei

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Aili Kangro	46011086019	Eesti	500000 EEK

Sidevahendid

Liik	Sisu
Telefon	+372 4331182
E-posti aadress	mati@oilterm.ee
E-posti aadress	aili@oilterm.ee