

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2011

aruandeaasta lõpp: 31.12.2011

ärinimi: OÜ Tefire Tootmine

registrikood: 11132377

tänava/talu nimi, Posti 25-5

maja ja korteri number:

linn: Viljandi linn

maakond: Viljandi maakond

postisihthnumber: 71004

telefon: +372 6010813, +372 6010812

e-posti aadress: info@tefire.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	10
Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	10
Lisa 5 Varud	10
Lisa 6 Materiaalne põhivara	11
Lisa 7 Võlad ja ettemaksed	11
Lisa 8 Võlad töövõtjatele	12
Lisa 9 Osakapital	12
Lisa 10 Müügitulu	12
Lisa 11 Kaubad, toore, materjal ja teenused	12
Lisa 12 Mitmesugused tegevuskulud	13
Lisa 13 Tööjõukulud	13
Lisa 14 Finantstulud ja -kulud	13
Lisa 15 Seotud osapooled	13

Tegevusaruanne

Sissejuhatus

OÜ Tefire Tootmine loodi mais 2005. aastal. Majandustegevust alustati 2006 aastal ja see oli ettevõttele kuues täismajandusaasta. Ettevõtte põhitegevusalaks oli lõppenud majandusaastal ja on plaaneeritud ka järgnevatiks aastateks tuletõkestusmaterjalide ostmine ja müümine.

Tulud, kulud ja kasum

2011. aastal moodustas OÜ Tefire Tootmine müügitulu 367 396 eurot. Müügitulust moodustas 99 % ostetud kauba, materjalide ja omatoodangu müük. Müügitulu tõusis võrreldes 2010. aastaga 93%. Müügitulu moodustas 94% müük Eestis, 5% müük Soomes, 1% müük Leedus ja 0,18% müük Lätis.

OÜ Tefire Tootmine kahjumiks kujunes 210 585 eurot, mis on peamiselt tingitud väheaktiivset majandustegevusest.

Peamised finantssuhtarvud	2011	2010
Müügitulu (tuh. eurot)	367	190
Ärikasum (tuh. eurot)	-211	-136
Tulu kasv	93%	-45%
Ärikasumimäär	-57%	-71%
Lühiajaliste kohustuste kattekordaja	4	4
ROA	-33%	-15%
ROE	-44%	-20%

Suhtarvude arvutamisel kasutatud valemid:

Tulu kasv (%) = (müügitulu 2011-müügitulu 2010)/müügitulu 2010 * 100

Ärikasumimäär (%) = ärikasum/müügitulu * 100

Lühiajaliste kohustuste kattekordaja (kordades) = käibevara/ lühiajalised kohustused

ROA (%) = puhaskasum/ varad kokku * 100

ROE (%) = puhaskasum/ omakapital kokku *100

Investeeringud

Aruandeaastal pangalaenu kohustusi ei lisandunud, tehti investeeringuid materiaalsesse põhivarasse. Arengu- ja uurimisväljaminekuid lõppenud majandusaastal ei tehtud ning ei planeerita märkimisväärses osas teha ka järgmisel majandusaastal.

Personal

OÜ Tefire Tootmine keskmine töötajate arv aruande aastal oli 1. Tööjõukulu aruande aastal moodustas 13 582 eurot.

OÜ Tefire Tootmine juhatuse liikmed juhatuse liikmeks oleku eest aruande aastal tasu ei saanud. Juhatuse liikmele ei ole ette nähtud lahkumise- ja tagasikutsumishüvitiisi, samuti ei kasutata soodustingimustel ettevõttele kuuluvaid varasid.

Eesmärgid järgmiseks majandusaastaks

OÜ Tefire Tootmine põhieesmärgiks järgmisel majandusaastal on uute turgude ja tarnijate-klientide leidmine ning majandustegevuse aktiveerimine.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	163 277	95 274	2
Nõuded ja ettemaksed	425 044	729 124	3
Varud	5 076	42 896	5
Kokku käibevara	593 397	867 294	
Põhivara			
Materiaalne põhivara	47 484	44 370	6
Kokku põhivara	47 484	44 370	
Kokku varad	640 881	911 664	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Võlad ja ettemaksed	164 039	224 237	4; 7
Kokku lühiajalised kohustused	164 039	224 237	
Kokku kohustused	164 039	224 237	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 556	2 556	9
Kohustuslik reservkapital	256	256	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	684 615	820 353	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-210 585	-135 738	
Kokku omakapital	476 842	687 427	
Kokku kohustused ja omakapital	640 881	911 664	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2011	2010	Lisa nr
Müügitulu	367 396	190 508	10
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-330 376	-143 199	11
Mitmesugused tegevuskulud	-236 240	-182 090	12
Tööjõukulud	-13 582	-15 004	13
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-12 720	-3 837	6
Muud ärikulud	-60	-302	
Ärikasum (kahjum)	-225 582	-153 924	
Finantstulud ja -kulud	14 997	18 185	14
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	-210 585	-135 739	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-210 585	-135 739	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2011	2010	Lisa nr
Rahavood äritegevusest			
Ärikasum (kahjum)	-225 582	-153 924	
Korrigeerimised			
Põhivara kulum ja väärtuse langus	12 720	3 837	6
Muud korrigeerimised	0	9	
Kokku korrigeerimised	12 720	3 846	
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	168 839	96 012	3
Varude muutus	37 820	10 806	5
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	-60 199	21 346	7
Laekunud intressid	14 997	18 176	14
Kokku rahavood äritegevusest	-51 405	-3 738	
Rahavood investeerimistegevusest			
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel	-15 834	-39 488	6
Antud laenud	0	-75 096	
Antud laenude tagasimaksed	135 242	55 840	3
Kokku rahavood investeerimistegevusest	119 408	-58 744	
Kokku rahavood	68 003	-62 482	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	95 274	157 756	2
Raha ja raha ekvivalentide muutus	68 003	-62 482	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	163 277	95 274	2

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

				Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2009	2 556	256	820 353	823 165
Aruandeaasta kasum (kahjum)			-135 738	-135 738
31.12.2010	2 556	256	684 615	687 427
Aruandeaasta kasum (kahjum)			-210 585	-210 585
31.12.2011	2 556	256	474 030	476 842

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

OÜ Tefire Tootmine raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti Vabariigi hea raamatupidamistavaga. Hea raamatupidamistava põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduses, mida täiendavad Raamatupidamise Toimkonna poolt välja antud juhendid. Aruanne on koostatud eurodes, kuna 01. jaanuaril 2011 ühines Eesti eurotsooniga ja Eesti kroon (EEK) asendus euroga (EUR). Sellest tulenevalt konverteeris ettevõtte sellest kuupäevast alates oma raamatupidamiskontode saldode ümberarvestuse Eesti kroonidest eurodesse. Võrdlusandmed konverteeriti ametliku valuutakursiga 15,6466 EEK/EUR. Ettevõtte kasutab Raamatupidamise Seaduse lisas toodud bilansiskeemi ja kasumiaruande skeemi 1. Rahavoogude aruandes on rahavoog äritegevusest kajastatud kaudsel meetodil.

Arvestuspõhimõtete või informatsiooni esitusviisi muutused

Lõppenud majandusaastal muudatusi arvestusmeetodides, hindamiselustes ning vara ja kohustuste maksumuse määramise alustes ei ole tehtud.

Raha

Raha ja raha akvivalendid koosnevad pangakonto ja kassa jääkidest. Pangakonto ja kassa jäägid on inventeeritud 31.12.2011 seisuga.

Välisvaluutas toimunud tehingud ning välisvaluutas fikseeritud finantsvarad ja -kohustused

Välisvaluutas tehtud tehingud on kirjendatud Euroopa Keskpanka poolt fikseeritud euro vahetuskursi alusel. Lõppenud majandusaastal tehti välisvaluutas tehinguid ostjate ja tarnijatega.

Nõuded ja ettemaksed

Nõuetena ostjate vastu kajastatakse ettevõtte tavapärase äritegevuse käigus tekkinud lühiajalisi nõudeid. Nõudeid ostjate vastu kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumuses (s.o. nominaalväärtus miinus tagasimaksed miinus vajadusel tehtavad allahindlused). Ostjate laekumata arved on bilansis hinnatud individuaalselt arve laekumise tõenäosusest lähtuvalt. Seejuures on hinnatud iga konkreetse kliendi laekumata arveid eraldi, arvestades teadaolevat informatsiooni iga kliendi maksevõime kohta. Lootusetud nõuded kantakse kuludesse ja kajastatakse kasumiaruandes kirjel mitmesugused tegevuskulud. Varem alla hinnatud ebatõenäoliste nõuete laekumisi kajastatakse ebatõenäoliste nõuete kulu vähenemisena.

Kõiki muid nõudeid (viitlaekumised, antud laenuid 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 laekuvas summas.

Varud

Varudena on kajastatud varasematel aastatel toodetud valmistooodang ja edasimüügiks soetatud kaubad ja materjalid. Lõpetamata toodangut bilansipäeva seisuga ei ole. Materjalide füüsiline inventuur viidi läbi 30.11.2011 seisuga. Inventuuri käigus kanti maha riknenud ja kasutamiskõlbmatuks muutunud kaupa 44078,84 euro eest. Ostetud kaup müügiks on võetud arvele soetusmaksumuses. Arvestusmeetodina on kasutatud FIFO meetodit. Varud hinnatakse bilansis lähtudes sellest, mis on madalam, kas soetusmaksumus või neto realiseerimismaksumus. Varude allahindlusi nende neto realiseerimisväärtusele kajastatakse allahindluse perioodil müüdud kaupade kuluna.

Varude soetusmaksumuse arvestuspõhimõtted

Toorme, materjali ning kauba hindamisel on rakendatud FIFO meetodit.

Materiaalne ja immateriaalne põhivara

Materiaalne põhivara võetakse algselt arvele tema soetusmaksumuses, mis koosneb ostuhinnast ja otseselt soetamisega seotud kulutustest, mis on vajalikud vara viimiseks tema tööseisundisse ja -asukohta.

Materiaalset põhivara kajastatakse bilansis tema soetusmaksumuses, millest on maha arvatud akumuleeritud kulum ja võimalikud väärtuse langusest tulenevad allahindlused.

Olulisuse printsiibist lähtudes kajastatakse põhivarana need varaobjektid, mille soetusmaksumus ületab 1598 eurot ja mille kasulik eluiga on üle ühe aasta. Madalama soetusmaksumusega või lühema kasuliku elueaga varaobjektid kantakse kasutusse võtmisel kuluks.

Kapitalirendile võetud põhivara arvestus toimub sarnaselt ostetud põhivaraga.

Kui materiaalse põhivara objektile on tehtud selliseid kulutusi, mis vastavad materiaalse põhivara mõistele, siis need kulutused lisatakse põhivara soetusmaksumusele. Jooksva hoolduse ja remondiga kaasnevad kulutused kajastatakse aruandeperioodi kuludes.

Amortisatsiooni arvestamisel on kasutatud lineaarse amortisatsiooni meetodit. Amortisatsiooninorm on määratud igale põhivara objektile eraldi, sõltuvalt selle kasulikust tööeast

Põhivara arvelevõtmise alampiir 1598

Kasulik eluiga põhivara gruppide lõikes (aastates)

Põhivara grupi nimi	Kasulik eluiga
Masinad, seadmed	5
Inventar	10

Finantskohustused

Kõik finantskohustused (võlad tarnijatele, võetud laenud, viitvõlad, ning muud lühi- ja pikaajalised võlakohustused) võetakse algselt arvele nende soetusmaksumuses, mis sisaldab ka kõiki soetamisega otseselt kaasnevaid kulutusi. Edasine kajastamine toimub korrigeeritud soetusmaksumuse meetodil.

Maksustamine

Vastavalt kehtivale seadusandlusele Eestis ettevõtete kasumit ei maksustata, mistõttu ei eksisteeri ka edasilükkunud tulumaksu nõudeid ega kohustusi. Kasumi asemel maksustatakse Eestis jaotamata kasumist väljamakstavaid dividende maksumääraga 21/79 netodividendina väljamakstud summalt. Dividendide väljamaksmisega kaasnevat ettevõtte tulumaksu kajastatakse kasumiaruandes tulumaksukuluna samal perioodil kui dividendid välja kuulutatakse, sõltumata sellest, millise perioodi eest need on välja kuulutatud või millal need tegelikult välja makstakse.

Seotud osapooled

Tefire Tootmine OÜ loeb osapooli seotuks juhul, kui üks osapool omab kas kontrolli teise osapoole üle või olulist mõju teise osapoole ärilistele otsustele ja seotud osapoolteks loetakse:

1. Omanikke (emaettevõtte ning emaettevõtet kontrollivad või selle üle olulist mõju omavad isikud,
2. Teisi samasse konsolideerimisgruppi kuuluvaid ettevõtteid (s.h. emaettevõtte teised tütaretevõtted),
3. Tegevjuhtkond ning nende lähedased pereliikmed.

Tulud

Tulud ja kulud kasumiaruandes on kajastatud lähtuvalt tulude ja kulude vastavuse printsiibist. Potentsiaalsete kulude kajastamisel on lähtutud konservatiivsuse printsiibist.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Sularaha kassas	20 992	92 991
Arvelduskontod	142 285	2 283
Kokku raha	163 277	95 274

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010	Lisa nr
Nõuded ostjate vastu	275 841	437 239	
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	0	7 514	4
Muud nõuded	136 585	271 827	
Laenunõuded	136 585	271 827	
Ettemaksed	74	0	
Arveldused aruandvate isikutega	12 544	12 544	
Kokku nõuded ja ettemaksed	425 044	729 124	

Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2011		31.12.2010	
	Ettemaks	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Ettevõtte tulumaks		29 848		29 848
Käibemaks		6 200		
Üksikisiku tulumaks		319		
Sotsiaalmaks		516		
Töötuskindlustusmaksed		65		
Ettemaksukonto jääk	0		7 514	
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad		36 948	7 514	29 848

Lisa 5 Varud

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Valmistoodang	0	38 389
Müügiks ostetud kaubad	5 076	4 507
Kokku varud	5 076	42 896

Lisa 6 Materiaalne põhivara

(eurodes)

					Kokku
	Transpordi- vahendid	Muud masinad ja seadmed	Masinad ja seadmed	Muu materiaalne põhivara	
31.12.2009					
Soetusmaksumus	5 728	2 046	7 774	3 067	10 841
Akumuleeritud kulum	-382	-1 433	-1 815	-307	-2 122
Jääkmaksumus	5 346	613	5 959	2 760	8 719
Ostud ja parendused		39 488	39 488		39 488
Amortisatsioonikulu	-1 146	-2 384	-3 530	-307	-3 837
31.12.2010					
Soetusmaksumus	5 728	41 534	47 262	3 067	50 329
Akumuleeritud kulum	-1 528	-3 817	-5 345	-614	-5 959
Jääkmaksumus	4 200	37 717	41 917	2 453	44 370
Ostud ja parendused	15 834		15 834		15 834
Amortisatsioonikulu	-4 312	-8 101	-12 413	-307	-12 720
31.12.2011					
Soetusmaksumus	21 562	41 534	63 096	3 067	66 163
Akumuleeritud kulum	-5 840	-11 918	-17 758	-921	-18 679
Jääkmaksumus	15 722	29 616	45 338	2 146	47 484

Lisa 7 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010	Lisa nr
Võlad tarnijatele	10 114	80 974	
Võlad töövõtjatele	1 580	0	8
Maksuvõlad	36 948	29 848	4
Dividendivõlg	111 845	111 845	
Arveldused aruandvate isikutega	3 552	1 570	
Kokku võlad ja ettemaksed	164 039	224 237	

Lisa 8 Võlad töövõtjatele

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Töötasude kohustus	600	0
Puhkusetasude kohustus	980	0
Kokku võlad töövõtjatele	1 580	0

Lisa 9 Osakapital

(eurodes)

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

Lisa 10 Müügitulu

(eurodes)

	2011	2010
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	344 614	153 589
Soome	18 763	6 096
Läti	3 360	3 360
Leedu	659	27 463
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	367 396	190 508
Kokku müügitulu	367 396	190 508
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Kauba müük	354 716	183 391
Omatoodangu müük	9 320	3 757
Sõiduki rent	3 360	3 360
Kokku müügitulu	367 396	190 508

Lisa 11 Kaubad, toore, materjal ja teenused

(eurodes)

	2011	2010
Müügi eesmärgil ostetud kaubad	330 376	143 199
Kokku kaubad, toore, materjal ja teenused	330 376	143 199

Lisa 12 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

	2011	2010
Energia	1 460	233
Kütus	1 460	233
Mitmesugused bürookulud	233	1 352
Lähetuskulud	8 599	733
Kulu ebatõenäoliselt laekuvatest nõuetest	133 907	22 687
Ostetud transportteenus	14 064	7 675
Sõidukite- ja transpordikulu	8 720	2 352
Ostetud konsultatsioon -ja muud vormistusteenused	69 257	146 491
Muud	0	567
Kokku mitmesugused tegevuskulud	236 240	182 090

Lisa 13 Tööjõukulud

(eurodes)

	2011	2010
Palgakulu	10 106	10 873
Sotsiaalmaksud	3 476	4 131
Kokku tööjõukulud	13 582	15 004
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	1	1

Lisa 14 Finantstulud ja -kulud

(eurodes)

	2011	2010
Intressitulud	14 997	18 185
Intressitulu laenudelt	14 983	18 176
Muud intressitulud	14	9
Kokku finantstulud ja -kulud	14 997	18 185

Lisa 15 Seotud osapooled

(eurodes)

Aruandekohustuslase emaettevõtja nimetus	Kraner Investments OÜ
Riik, kus aruandekohustuslase emaettevõtja on registreeritud	Eesti Vabariik

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2011		31.12.2010	
	Nõuded	Kohustused	Nõuded	Kohustused
Emaettevõtja		6 000	55 864	80 784
Teised samasse konsolideerimisgruppi kuuluvad ettevõtjad	339 735	487	501 413	
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud	12 544	141	12 544	1 570

	2011		2010	
	Ostud	Müügid	Ostud	Müügid
Emaettevõtja	60 040		121 432	
Teised samasse konsolideerimisgruppi kuuluvad ettevõtjad	9 074	363 377	1 342	187 148

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale ei arvestatud tasusid ega tehtud muid olulisi soodustusi.

Aruande digitaalallkirjad

OÜ Tefire Tootmine (registrikood: 11132377) 01.01.2011 - 31.12.2011 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
JAN KRANER	Juhatuse liige	25.06.2012

Kahjumi katmise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2011
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	684 615
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-210 585
Kokku	474 030
Katmine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	474 030
Kokku	474 030

Kahjumi katmise otsus

(eurodes)

	31.12.2011
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	684 615
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-210 585
Kokku	474 030
Katmine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	474 030
Kokku	474 030

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Sanitaarseadmete jm ehitusmaterjalide hulgimüük	46732	364036	99.09%	Jah
Sõiduautode ja väikebusside (täismassiga alla 3,5 t) rentimine ja kasutusrent	77111	3360	0.91%	Ei

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Aleksander Judkins	23.02.1962	Lubans 14-129, Riia, Läti	639 EUR
OÜ Kraner Investments	11062323	Posti 25-5, Viljandi linn, Viljandi maakond, Eesti	1917 EUR

Sidevahendid

Liik	Sisu
Telefon	+372 6010812
Telefon	+372 6010813
E-posti aadress	info@tefire.ee