

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2011

aruandeaasta lõpp: 31.12.2011

ärinimi: OÜ TARMO & EBBE

registrikood: 10963449

tänava/talu nimi, Kivi elamu

maja ja korteri number:

alevik: Kaerepere alevik

vald: Kehtna vald

maakond: Rapla maakond

postisihthnumber: 79520

telefon: +372 4862699

e-posti aadress: tarmoebbe@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 Raha	9
Lisa 3 Nõuded ostjate vastu	9
Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	10
Lisa 5 Varud	10
Lisa 6 Materiaalne põhivara	11
Lisa 7 Võlad tarnijatele	11
Lisa 8 Võlad töövõtjatele	12
Lisa 9 Osakapital	12
Lisa 10 Müügitulu	12
Lisa 11 Kaubad, toore, materjal ja teenused	13
Lisa 12 Mitmesugused tegevuskulud	13
Lisa 13 Tööjõukulud	13
Lisa 14 Muud ärikulud	13
Lisa 15 Finantstulud ja -kulud	14
Lisa 16 Seotud osapooled	14

Tegevusaruanne

OÜ Tarmo & Ebbe alustas tegevust 08.augustil 2003.a.Ettevõtte tegevusaladeks on vee-ja kanalisatsiooniteenuste osutamine,kinnisvara haldamine ning

haljastusperioodil heakorrateenuste osutamine Kaerepere alevikus.Ettevõtte müügitulu aruandeperioodil oli 57020.- euro ning puhaskasum 1350.- euro.

2011.a. oli OÜ Tarmo & Ebbe keskmine töötajate arv 3 ning neile makstud palkade ja lisatasude kogusumma oli 19201.- euro.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	8 551	5 913	2
Nõuded ja ettemaksed	4 437	4 756	3
Varud	1 604	2 064	5
Kokku käibevara	14 592	12 733	
Põhivara			
Materiaalne põhivara	32 218	33 440	6
Kokku põhivara	32 218	33 440	
Kokku varad	46 810	46 173	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Võlad ja ettemaksed	7 313	6 026	
Kokku lühiajalised kohustused	7 313	6 026	
Kokku kohustused	7 313	6 026	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 556	2 556	9
Kohustuslik reservkapital	256	256	9
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	35 335	30 149	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	1 350	7 186	
Kokku omakapital	39 497	40 147	
Kokku kohustused ja omakapital	46 810	46 173	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2011	2010	Lisa nr
Müügitulu	57 020	51 600	10
Muud äritulud	0	1	
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-22 005	-19 643	11
Mitmesugused tegevuskulud	-2 462	-1 986	12
Tööjõukulud	-25 704	-17 611	13
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-4 705	-4 766	6
Muud ärikulud	-44	0	14
Ärikasum (kahjum)	2 100	7 595	
Finantstulud ja -kulud	6	-69	15
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	2 106	7 526	
Tulumaks	-756	-340	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	1 350	7 186	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2011	2010	Lisa nr
Rahavood äritegevusest			
Ärikasum (kahjum)	2 100	7 595	
Korrigeerimised			
Põhivara kulum ja väärtuse langus	4 705	4 766	6
Muud korrigeerimised	0	22	
Kokku korrigeerimised	4 705	4 788	
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	321	-319	
Varude muutus	460	0	
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	1 279	-499	
Laekunud intressid	3	2	
Kokku rahavood äritegevusest	8 868	11 567	
Rahavood investeerimistegevusest			
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel	-3 483	-3 140	6
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-3 483	-3 140	
Rahavood finantseerimistegevusest			
Saadud laenude tagasimaksed	0	-2 865	
Makstud intressid	0	-70	
Makstud dividendid	-2 000	-1 278	
Makstud ettevõtte tulumaks	-703	-340	
Muud väljamaksed finantseerimistegevusest	-44	0	
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-2 747	-4 553	
Kokku rahavood	2 638	3 874	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	5 913	2 039	2
Raha ja raha ekvivalentide muutus	2 638	3 874	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	8 551	5 913	2

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

				Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2009	2 556	256	31 430	34 242
Vigade parandamise mõju			-3	-3
Korrigeeritud saldo 31.12.2009	2 556	256	31 427	34 239
Aruandeaasta kasum (kahjum)			7 186	7 186
Makstud dividendid			-1 278	-1 278
31.12.2010	2 556	256	37 335	40 147
Korrigeeritud saldo 31.12.2010	2 556	256	37 336	40 148
Aruandeaasta kasum (kahjum)			1 350	1 350
Makstud dividendid			-2 000	-2 000
31.12.2011	2 556	256	36 685	39 497

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

OÜ Tarmo & Ebbe 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 seaduses, mida täiendavad Raamatupidamise Toimkonna poolt välja antud juhendid.

OÜ Tarmo & Ebbe kasutab kasumiaruande koostamisel Eesti vabariigi raamatupidamise seaduse lisas 2 toodud skeemi 1.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes.

Raamatupidamisarvestuses järgitakse tekkepõhisuse ja soetusmaksumuse printsiipe.

Raha

Raha ja raha ekvivalendid

Rahavoogude aruandes kajastatakse raha ja raha ekvivalentidena kassas olevat sularaha ja arvel-duskontode jääke.

Nõuded ja ettemaksed

Ostjatelt laekumata arveid on hinnatud bilansis lähtuvalt tõenäoliselt laekuvatest summadest.

Nõuete hindamisel on vaadeldud iga nõuet eraldi. Ebatõenäoliselt laekuvad summad kantakse kuludesse ja kajastatakse bilansis miinusena. Lootusetud nõuded on kantud bilansist välja.

Materiaalne ja immateriaalne põhivara

Materiaalne põhivara

Materiaalseks põhivaraks loetakse ettevõtte enda majandustegevuses kasutatavaid varaobjekte, mille soetusmaksumus on alates 4000 kroonist ja mille kasulik eluiga on üle ühe aasta.

Lühema kasuliku elueaga või madalama soetusmaksumusega varaobjekte kantakse kasutusse võtmisel kuluks.

Materiaalne põhivara võetakse algselt arvele tema soetusmaksumuses, mis koosneb ostuhinnast ja otseselt soetamisega seotud kulutustest, mis on vajalikud vara viimiseks tema tööseisundisse ja asukohta. Põhivara parendustega seotud kulutused lisatakse materiaalse põhivara soetusmaksumusele juhul kui need vastavad materiaalse põhivara mõistele.

Ettevõtte kasutab materiaalse põhivara amortiseerimisel lineaarset meetodit.

Amortisatsioonimäärad aastas põhivara gruppidele on:

Ehitised ja rajatised	5-7%	5- 7 %
Masinad ja seadmed	20%	20-25%
Muu inventar	25%	25-40%

Amortisatsiooninormid vaadatakse üle, kui on ilmnunud asjaolusid, mis võivad oluliselt muuta põhivara kasulikkude eluiga.

Materiaalset põhivara kajastatakse bilansis tema soetusmaksumuses, millest on maha arvatud akumuleeritud kulum.

Maad ei amortiseerita.

Kui materiaalse põhivara objekt koosneb üksteisest erinevatest komponentidest, millel on erinevad kasulikud eluead, on need komponendid võetud raamatupidamises arvele eraldi varadena, määrates neile eraldi amortisatsiooninormid vastavalt nende kasulikule elueale.

Põhivara arvelevõtmise alampiir 4000

Finantskohustused

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

Lühiajaliste finantskohustuste korregeeritud soetusmaksumus on üldjuhul võrdne nende nominaalväärtusega, mistõttu lühiajalisi finantskohustusi kajastatakse bilansis maksmisele kuulavas summas.

Maksustamine

Vastavalt kehtivale seadusandlusele Eestis ettevõtte 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.

Tulud

Kaupade ja teenuste müügist tulenevat tulu kajastatakse siis, kui kõik olulise omandiga seotud riskid on läinud üle ostjale, müügitulu ja tehinguga seotud kulu on usaldusväärselt määratavad ning tehingust saadava tasu laekumine on tõenäoline.

Tulu teenuste müügist kajastatakse teenuse osutamise järel, või juhul kui teenus osutatakse pikema ajaperioodi jooksul, siis lähtutakse valmidusastme meetodist.

Intressitulu ja dividenditulu kajastatakse siis, kui tulu laekumine on tõenäoline ja tulu suurust on võimalik usaldusväärselt hinnata. Dividenditulu kajastatakse siis, kui omanikul on tekkinud seaduslik õigus nende saamiseks.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Sularaha kassas	30	850
Arvelduskontod	8 521	5 063
Kokku raha	8 551	5 913

Lisa 3 Nõuded ostjate vastu

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Ostjatelt laekumata arved	4 434	4 755
Kokku nõuded ostjate vastu	4 434	4 755

Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
	Maksuvõlg	Maksuvõlg
Ettevõtte tulumaks	53	340
Käibemaks	439	476
Üksikisiku tulumaks	823	377
Sotsiaalmaks	1 459	795
Töötuskindlustusmaksed	105	55
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	2 879	2 043

Lisa 5 Varud

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Tooraine ja materjal	1 604	2 064
Kokku varud	1 604	2 064

Lisa 6 Materiaalne põhivara

(eurodes)

						Kokku
	Maa	Ehitised	Muud masinad ja seadmed	Masinad ja seadmed	Muu materiaalne põhivara	
31.12.2009						
Soetusmaksumus	897	35 324	16 485	16 485	2 606	55 312
Akumuleeritud kulum		-10 402	-7 450	-7 450	-2 369	-20 221
Jääkmaksumus	897	24 922	9 035	9 035	237	35 091
Ostud ja parendused		1 069	2 071	2 071		3 140
Amortisatsioonikulu		-1 842	-2 722	-2 722	-202	-4 766
Muud muutused		-31	6	6		-25
31.12.2010						
Soetusmaksumus	897	36 381	17 146	17 146	1 383	55 807
Akumuleeritud kulum		-12 263	-8 756	-8 756	-1 348	-22 367
Jääkmaksumus	897	24 118	8 390	8 390	35	33 440
Ostud ja parendused			2 341	2 341	1 142	3 483
Amortisatsioonikulu		-1 904	-2 647	-2 647	-154	-4 705
31.12.2011						
Soetusmaksumus	897	36 381	19 487	19 487	2 530	59 295
Akumuleeritud kulum		-14 167	-11 403	-11 403	-1 507	-27 077
Jääkmaksumus	897	22 214	8 084	8 084	1 023	32 218

Lisa 7 Võlad tarnijatele

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Võlad tarnijatele	1 690	1 998
Kokku võlad tarnijatele	1 690	1 998

Lisa 8 Võlad töövõtjatele

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Puhkusetasude kohustus	1 946	980
Võlad töövõtjatele	798	1 005
Kokku võlad töövõtjatele	2 744	1 985

Lisa 9 Osakapital

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Osakapital	2 556	2 556
Osade arv (tk)	2	2
Tarmo Mett - osa suurus 1278 euro. eluk. Kaerepere alevik Kivi elamu Rapla maakond isikukood 34509206010 Ebbe Nõmmik - osa suurus 1278 euro. eluk. Kaerepere alevik Kivi elamu Rapla maakond isikukood 45101076020		

Lisa 10 Müügitulu

(eurodes)

	2011	2010
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	57 020	51 600
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	57 020	51 600
Kokku müügitulu	57 020	51 600
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Veekogumine, -töötlus ja varustus	18 860	14 016
Kanaliseatsioon	27 111	28 036
Enda või renditud kinnisvara üürileandmine	7 253	6 451
Maastiku hooldus ja korrashoid	3 796	3 097
Kokku müügitulu	57 020	51 600

Lisa 11 Kaubad, toore, materjal ja teenused

(eurodes)

	2011	2010
Tooraine ja materjal	5 456	7 146
Energia	9 572	8 986
Elektrienergia	5 236	5 554
Soojusenergia	1 498	1 601
Kütus	2 838	1 831
Ostetud teenused	6 977	3 511
Kokku kaubad, toore, materjal ja teenused	22 005	19 643

Lisa 12 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

	2011	2010
Mitmesugused bürookulud	882	636
Riiklikud ja kohalikud maksud	29	29
Muud tegevuskulud	1 551	1 321
Kokku mitmesugused tegevuskulud	2 462	1 986

Lisa 13 Tööjõukulud

(eurodes)

	2011	2010
Palgakulu	19 201	13 166
Sotsiaalmaksud	6 503	4 345
Töötus	0	100
Kokku tööjõukulud	25 704	17 611
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	3	3

Lisa 14 Muud ärikulud

(eurodes)

	2011
Muud	44
Kokku muud ärikulud	44

Lisa 15 Finantstulud ja -kulud

(eurodes)

	2011	2010
Intressitulud	6	2
Intressikulud	0	-70
Intressikulu laenudelt	0	-70
Kokku finantstulud ja -kulud	6	-68

Lisa 16 Seotud osapooled

(eurodes)

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2011	2010
Arvestatud tasu	7 280	9 823

Tegev-ja kõrgema juhtkonnale pole arvestatud ega makstud soodustusi

Aruande digitaalallkirjad

OÜ TARMO & EBBE (registrikood: 10963449) 01.01.2011 - 31.12.2011 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
EBBE NÕMMIK	Juhatuse liige	25.06.2012
Resolutsioon:	Allkirjastan 2011.a. aastaaruande	

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2011
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	35 335
Aruandeaasta kasum (kahjum)	1 350
Kokku	36 685
Jaotamine	
Kokku	36 685

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Veekogumine, -töötlus ja -varustus	36001	18860	33.08%	Jah
Kanaliseatsioon ja heitveekäitlus	37001	27111	47.55%	Ei
Enda või renditud kinnisvara üürileandmine ja käitus	68201	7253	12.72%	Ei
Maastiku hooldus ja korrashoid	81301	3796	6.66%	Ei

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Tarmo Mett	34509206010	Eesti	1278 EUR
Ebbe Nõmmik	45101076020	Kivi elamu, Kaerepere alevik, Kehtna vald, Rapla maakond, Eesti	1278 EUR

Sidevahendid

Liik	Sisu
Telefon	+372 4862699
E-posti aadress	tarmoebbe@hotmail.ee