

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2011

aruandeaasta lõpp: 31.12.2011

ärinimi: Tavatex Reklaam Osaühing

registrikood: 11430548

tänavatälu nimi, Pae tn 8
maja ja korteri number:

linn: Tallinn

maakond: Harju maakond

postisihtnumber: 11414

telefon: +358 405059326, +372 6066582

faks: +372 6066589

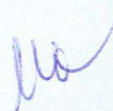
e-posti aadress: meri@tavako.com

Mägi
Meri Savantti

10

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 Nõuded ostjate vastu	10
Lisa 5 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	10
Lisa 6 Varud	11
Lisa 7 Materiaalne põhivara	11
Lisa 8 Laenukohustused	12
Lisa 9 Võlad ja ettemaksed	12
Lisa 10 Müügitulu	13
Lisa 11 Tööjõukulud	13
Lisa 12 Finantstulud ja -kulud	13
Lisa 13 Seotud osapooled	14



Tegevusaruanne

Tavatex Reklaam OÜ alustas tegevust 2008 aasta veebruaris ostes ettevõttele äritegevuse. Ettevõtte põhilised kliendid on teised ettevõtted ja firma eesmärgiks on pakkuda kõrge kvaliteediga tooteid konkurentsivõimeliste hindadega. Et tagada toodete kõrge kvaliteet kasutab Tavatex Reklaam OÜ uusimat tehnoloogiat ja professionaalset hästi väljaõpetatud tööjõudu. Põhilisteks tegevusaladeks on logolippude, reklaambannerite ning trikootoodete trükk, tikkimine ja õmblemine.

Ettevõtte tootmisruumid asuvad Tallinnas, mis tagab madalamad tootmiskulud, kui Soomes. Suurem osa toodangust läheb Soome koostööpartnerile Tavako OY.

Hoolimata raskest majanduslikust olukorrast plaanib Tavatex Reklaam OÜ hoida oma turupositsiooni ja selle saavutamiseks keskendutakse kahele asjale.

1. Firma efektiivsuse parandamine. Plaanis on vähendada toodete transpordikuluseid ning ettevõtte juhtkond vaatab üle ka kõik muud kuluartiklid.
2. Uued ja innovaatilised tooted. 2011 aastal on ettevõtte tegutsenud uute toodete ja tootesuundade väljatöötamisega ning seda jätkatakse ka järgnevatel aastatel. Plaanis on otsida võimalusi kasutamaks uusi materjale ja tehnoloogiat.

Ettevõtte uurib ka võimalusi, kuidas siseneda Rootsi, Venemaa, Läti ja Leedu turgudele.

2011. aasta müügitulu oli 568 953 eurot ja majandusaasta kasumiks kujunes 39 507 eurot.

Hoolimata raskest majanduslikust olukorrast turul usub ettevõtte juhtkond, et järgnevatel majandusaastatel teenitakse samuti tulu.

2011 aastal töötas ettevõttes keskmiselt 15 töötajat. Tööjõukulud olid 185 013 eurot, sealhulgas sotsiaalmaks 45 392 eurot ja töötuskindlustusmaks 1 926 eurot. Juhatusel liikmetele juhatuses osalemise eest tasu ei makstud.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

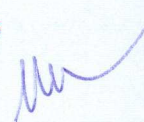
(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	4 775	2 897	2
Nõuded ja ettemaksed	13 319	6 958	
Varud	43 186	41 045	6
Kokku käibevara	61 280	50 900	
Põhivara			
Materiaalne põhivara	114 147	134 155	7
Kokku põhivara	114 147	134 155	
Kokku varad	175 427	185 055	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Laenukohustused	104 692	58 757	8
Võlad ja ettemaksed	55 522	54 476	9
Kokku lühiajalised kohustused	160 214	113 233	
Pikaajalised kohustused			
Laenukohustused	12 155	242 271	8
Kokku pikaajalised kohustused	12 155	242 271	
Kokku kohustused	172 369	355 504	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 556	2 556	
Muud reservid	134 000	0	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	-173 005	-239 597	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	39 507	66 592	
Kokku omakapital	3 058	-170 449	
Kokku kohustused ja omakapital	175 427	185 055	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2011	2010	Lisa nr
Müügitulu	568 953	476 990	10
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-248 945	-193 059	
Mitmesugused tegevuskulud	-66 199	-67 767	
Tööjõukulud	-185 013	-166 628	11
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-20 008	-21 253	
Ärikasum (kahjum)	48 788	28 283	
Finantstulud ja -kulud	-9 281	38 309	12
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	39 507	66 592	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	39 507	66 592	



Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2011	2010
Rahavood äritegevusest		
Ärikasum (kahjum)	48 788	28 283
Korrigeerimised		
Põhivara kulum ja väärtuse langus	20 008	21 253
Kokku korrigeerimised	20 008	21 253
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-6 361	-2 424
Varude muutus	-2 141	-2 920
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	1 046	5 418
Laekunud intressid	27	5
Kokku rahavood äritegevusest	61 367	49 615
Rahavood finantseerimistegevusest		
Saadud laenud	17 362	639
Saadud laenude tagasimaksed	-67 543	-44 232
Makstud intressid	-9 308	-11 332
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-59 489	-54 925
Kokku rahavood	1 878	-5 310
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	2 897	8 571
Raha ja raha ekvivalentide muutus	1 878	-5 310
Valuutakursside muutuste mõju	0	-364
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	4 775	2 897

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

				Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Muud reservid	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2009	2 556		-239 597	-237 041
Aruandeaasta kasum (kahjum)			66 592	66 592
31.12.2010	2 556		-173 005	-170 449
Aruandeaasta kasum (kahjum)			39 507	39 507
Muutused reservides		134 000		134 000
31.12.2011	2 556	134 000	-133 498	3 058

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

OÜ Tavatex Reklaam 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.

OÜ Tavatex Reklaam kasumiaruanne on koostatud Raamatupidamise seaduse lisas 2 toodud kasumiaruande skeemi nr 1 alusel. Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes.

Raha

Raha ning raha ekvivalentidena kajastatakse raha kassas ja pangas, nõudmiseni hoiuseid, lühiajalisi (alla 3 kuulise lunastustähtajaga) pangadeposiite ja rahaturufondi osakuid, millel puudub oluline turuväärtuse muutuse risk.

Nõuded ja ettemaksed

Nõudeid ostjate vastu kajastatakse bilansis korrigeeritud soetusmaksumuses. Ostjatelt laekumata arved on bilansis hinnatud tõenäoliselt laekuvatest summast lähtudes. Seejuures hinnatakse iga kliendi laekumata arveid eraldi, arvestades teadaolevat informatsiooni kliendi maksevõime kohta. Ebatõenäoliselt laekuvad nõuded on kajastatud tegevuskuludes. Lootusetud nõuded on kantud bilansist välja. Varem alla hinnatud ebatõenäoliste nõuete laekumisi kajastatakse ebatõenäoliste nõuete kulu vähenemisena.

Kõiki muid nõudeid (viitlaekumised, antud laenuid ning muud lühi- ja pikaajalised nõuded) v.a edasimüügi eesmärgil omandatud nõudeid, kajastatakse soetusmaksumuses.

Varud

Varud võetakse arvele nende soetusmaksumuses, mis koosneb ostukuludest, tootmiskuludest ja muudest otsestest kulutustest, mis on vajalikud varude viimiseks nende olemasolevasse asukohta ja seisundisse.

Varude kuludes kajastamisel ja varude bilansilise väärtuse arvutamisel kasutatakse FIFO meetodit. Lõpetamata- ja valmistoodangu puhul on tootmise üldkulud jagatud varudele ettevõtte normaalsest tootmismahtudest lähtudes.

Varud kajastatakse bilansis lähtudes sellest, kumb on madalam, kas nende soetusmaksumus või neto realiseerimisväärtus. Materjalid ja lõpetamata toodang hinnatakse alla juhul, kui nendest valmistatavate valmistoodete hinnanguline soetusmaksumus ületab samade valmistoodete neto realiseerimisväärtust.

Varude allahindlusi nende neto realiseerimisväärtusele kajastatakse allahindluse perioodil müüdud toodangu (kaupade, teenuste) kuluna.

Materiaalne ja immateriaalne põhivara

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

Olulisuse printsiibist lähtudes kajastatakse põhivarana need varaobjektid, mille soetusmaksumus ületab 640 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.

Kui põhivara objekti valmistamine vältab pikema perioodi ja seda finantseeritakse laenuga, lülitatakse laenukasutuse kulutused objekti soetusmaksumusse. Vara maksumusse kapitaliseeritakse laenukasutuse kulutused, mis on arvestatud alates vara valmistamise alustamise hetkest kuni vara valmimiseni.

Ettevõtte kasutab materiaalse põhivara amortiseerimisel lineaarset meetodit.

Materiaalse põhivara objekti spetsiifika tõttu võib selle kasulik eluiga erineda muu sarnase grupi omast. Sellisel juhul vaadatakse seda eraldiseisvana ning määratakse talle sobiv amortisatsiooniperiood.

Materiaalsele põhivarale määratud amortisatsiooninormid vaadatakse üle, kui on ilmnenud asjaolusid, mis võivad oluliselt muuta põhivara või põhivaragrupi kasulikkust eluiga. Hinnangute muutuste mõju kajastub aruandeperioodis ja järgnevatel perioodides.

Kui vara lõppväärtus ületab tema bilansilist jääkmaksumust, lõpetatakse vara amortiseerimine; amortiseerimist alustatakse uuesti hetkest, mil vara lõppväärtus on langenud alla tema bilansilise jääkmaksumuse.

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

Kui materiaalse põhivara objektil vahetatakse välja mõni oluline komponent, lisatakse uue komponendi soetusmaksumus objekti

soetusmaksumusele, eeldusel, et see vastab materiaalse põhivara mõistele. Asendatav komponent kantakse bilansist maha. Kui asendatava komponendi soetusmaksumus ei ole teada, hinnatakse maha kantavat maksumust lähtudes asendamise hetke soetusmaksumusest, arvestades maha hinnangulise kulumi.

Põhivara arvelevõtmise alampiir 640

Kasulik eluiga põhivara gruppide lõikes (aastates)

Põhivara grupi nimi	Kasulik eluiga
Masinad ja seadmed	10
Inventar	3

Finantskohustused

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

Finantskohustus liigitatakse lühiajaliseks, kui selle tasumise tähtaeg on kaheteist kuu jooksul alates bilansikuupäevast; või ettevõtte pole tingimusteta õigust kohustise tasumist edasi lükata rohkem kui 12 kuud pärast bilansikuupäeva. Samuti kajastatakse lühiajalistena laenukohustusi, mida laenuandjal oli õigus bilansipäeval tagasi kutsuda laenulepingus sätestatud tingimuste rikkumise tõttu.

Maksustamine

Kehtiva tulumaksuseaduse kohaselt maksustatakse dividendidena jaotatavat kasumit määraga 21/79 netodividendina väljamakstud summast. Dividendidelt arvestatud ettevõtte tulumaks kajastatakse tulumaksukuluna dividendide väljakuulutamise perioodi kasumiaruandes, sõltumata sellest, millise perioodi eest need on välja kuulutatud või millal dividendid välja makstakse. Bilansipäeva seisuga väljamaksmata dividendidelt arvestatud tulumaksukohustust ja -kulu korrigeeritakse vastavalt uuel aruandeperioodil kehtivale tulumaksu määrale.

Maksimaalne võimalik tulumaksukohustuse summa, mis võiks kaasneda dividendide väljamaksmisega, on ära toodud aastaaruande lisades.

Tulud

Tulu kaupade müügist kajastatakse siis, kui olulised omandiga seonduvad riskid ja hüved on läinud üle ostjale ning müügitulu ja tehinguga seotud kulusi on võimalik usaldusväärselt mõõta.

Tulu teenuste müügist kajastatakse lähtudes valmidusastme meetodist, teenuse osutamisest saadavad tulud ja kasum kajastatakse proportsionaalselt samades perioodides nagu teenuse osutamisega kaasnevad kulutused.

Intressitulu kajastatakse lähtudes vara sisemisest intressimäärast. Dividenditulu kajastatakse vastava nõudeõiguse tekkimisel.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Sularaha kassas	2 463	2 450
Arvelduskontod	2 312	447
Kokku raha	4 775	2 897

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010	Lisa nr
Nõuded ostjate vastu	11 279	5 804	4
Ostjatelt laekumata arved	11 748	7 877	
Ebatõenäoliselt laekuvad arved	-469	-2 073	
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	1 402	935	5
Muud nõuded	555	0	
Viitlaekumised	555	0	
Ettemaksed	83	219	
Kokku nõuded ja ettemaksed	13 319	6 958	

Lisa 4 Nõuded ostjate vastu

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Ostjatelt laekumata arved	11 748	7 877
Ebatõenäoliselt laekuvad arved	-469	-2 073
Kokku nõuded ostjate vastu	11 279	5 804
	2011	2010
Ebatõenäoliselt laekuvad arved		
Ebatõenäoliselt laekuvad arved perioodi alguses	-2 073	-8 134
Ebatõenäoliselt laekuvaks tunnistatud nõuded	-469	-2 073
Lootusetuks tunnistatud nõuded	2 073	8 134
Ebatõenäoliselt laekuvad arved perioodi lõpuks	-469	-2 073

Lisa 5 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2011		31.12.2010	
	Ettemaks	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Üksikisiku tulumaks		4 173		3 548
Sotsiaalmaks		8 204		7 169
Kohustuslik kogumispension		298		227
Töötuskindlustusmaksed		1 006		877
Ettemaksukonto jääk	1 402		935	
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	1 402	13 681	935	11 821

Lisa 6 Varud

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Tooraine ja materjal	43 186	41 045
Kokku varud	43 186	41 045

Lisa 7 Materiaalne põhivara

(eurodes)

					Kokku
	Transpordi- vahendid	Muud masinad ja seadmed	Masinad ja seadmed	Muu materiaalne põhivara	
31.12.2009					
Soetusmaksumus	1 278	187 632	188 910	7 234	196 144
Akumuleeritud kulum	-613	-35 963	-36 576	-4 160	-40 736
Jääkmaksumus	665	151 669	152 334	3 074	155 408
Amortisatsioonikulu	-320	-18 763	-19 083	-2 170	-21 253
31.12.2010					
Soetusmaksumus	1 278	187 632	188 910	7 234	196 144
Akumuleeritud kulum	-933	-54 726	-55 659	-6 330	-61 989
Jääkmaksumus	345	132 906	133 251	904	134 155
Amortisatsioonikulu	-324	-18 780	-19 104	-904	-20 008
31.12.2011					
Soetusmaksumus	1 278	187 632	188 910	7 234	196 144
Akumuleeritud kulum	-1 257	-73 506	-74 763	-7 234	-81 997
Jääkmaksumus	21	114 126	114 147	0	114 147

Lisa 8 Laenukohustused

(eurodes)

	31.12.2011	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi			Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta		
Lühiajalised laenud						
Laen Swedbank AS	98 812	98 812			EUR	14.02.2012
Laen omanikult	5 880	5 880				
Lühiajalised laenud kokku	104 692	104 692				
Pikaajalised laenud						
Tagatiseta laen Tavako OY	12 155		12 155			
Pikaajalised laenud kokku	12 155		12 155			
Laenukohustused kokku	116 847	104 692	12 155			

	31.12.2010	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi			Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta		
Pikaajalised võlakirjad						
Pangalaen Swedbank AS	163 033	58 757	104 276			
Tagatiseta laen Tavako OY	12 155		12 155			
Laen omanikult	125 840		125 840			
Pikaajalised võlakirjad kokku	301 028	58 757	242 271			
Laenukohustused kokku	301 028	58 757	242 271			

Lisa 9 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010	Lisa nr
Võlad tarnijatele	33 886	35 648	
Võlad töövõtjatele	7 955	7 007	
Maksuvõlad	13 681	11 821	5
Kokku võlad ja ettemaksed	55 522	54 476	

Lisa 10 Müügitulu

(eurodes)

	2011	2010
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	120 651	376 832
Soome	447 608	100 158
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	568 259	476 990
Müük väljapoole Euroopa Liidu riike		
Ameerika Ühendriigid	374	0
Šveits	320	0
Müük väljapoole Euroopa Liidu riike, kokku	694	0
Kokku müügitulu	568 953	476 990
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Muude valmis tekstiilitoodete tootmine	568 953	476 990
Kokku müügitulu	568 953	476 990

Lisa 11 Tööjõukulud

(eurodes)

	2011	2010
Palgakulu	137 695	123 979
Sotsiaalmaksud	47 318	42 649
Kokku tööjõukulud	185 013	166 628
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	14	14

Lisa 12 Finantstulud ja -kulud

(eurodes)

	2011	2010
Intressitulud	27	5
Intressikulud	-9 308	-11 332
Intressikulu laenudelt	-8 945	-10 571
Muud intressikulud	-363	-761
Kasum (kahjum) valuutakursi muutustest	0	-364
Muud finantstulud ja -kulud	0	50 000
Kokku finantstulud ja -kulud	-9 281	38 309

Lisa 13 Seotud osapooled
(eurodes)**Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes**

	31.12.2011	31.12.2010
	Kohustused	Kohustused
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud	5 880	125 839

Aruande elektroonilised kinnitused

Tavatex Reklaam Osaühing (registrikood: 11430548) 01.01.2011 - 31.12.2011 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Kinnitaja nimi	Kinnitaja roll	Kinnituse andmise aeg
Katrin Vija	Sisestaja	13.06.2012

Kahjumi katmise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2011
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	-173 005
Aruandeaasta kasum (kahjum)	39 507
Kokku	-133 498
Katmine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	-133 498
Kokku	-133 498

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Muude valmis tekstiiltoodete tootmine	13929	568953	100.00%	Jah

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Tero Johannes Säisä	04.04.1959	Varuskuntarak 65 a 6, 04300 Tuusula, Soome	6000 EEK
Meri Maaria Ravantti	20.11.1960	Varuskuntarak 65 a 6, 04300 Tuusula, Soome	34000 EEK

Sidevahendid

Liik	Sisu
Telefon	+372 6066582
Faks	+372 6066589
Mobiiltelefon	+358 405059326
E-posti aadress	meri@tavako.com