

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2011

aruandeaasta lõpp: 31.12.2011

ärinimi: Osaühing TAISS HOLD

registrikood: 10161365

tänava/talu nimi, Jõhvi küla 2
maja ja korteri number:

postisihtnumber: 41541

telefon: +372 3371043, +372 5078519

e-posti aadress: taisshold@hotmail.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 Tööjõukulud	10
Lisa 3 Seotud osapooled	10

Tegevusaruanne

Firma põhitegevuseks on hulgikaubandus tekstiili, rõivaste, jalatsete ja nahktoodete vahendamine, mootorsõidukite hoolduss ja remont , kaubavedu mantel, rahvusvaheliseveod .

2011.a. oli OÜ Tais Hold realiseerimise netokäive 173662 eurot.

Aruandeaastal ei soetati materiaalse põhivara .

Meie eesmärkideks 2012. aastal on kindlustada tootmise püsiv kasv ja oma kapitali tulutase ning reageerida kiiresti turu muutustele. 2012.aastaks on planeeritud investeringuid uutesse masinatesse ja seadmetesse ca 6000 eurot väärtuses.

Keskmine töötajate arv oli 8 ning palkade kogusumma 20328 eurot.

Deebitorivõlgnevus on reaalne. Võlgnevus tarnijatele on reaalne. Maksuvõlgnevus on reaalne.

Ettevõtte finantspõhinäitajad	2011.a.	2010.a .
Müügitulu kasv	-20%	4,9,7%
Üldine kasvutempo	3,3%	1,1%
Jooksva likviidsuse hinnad	1,4	7
Omakapitali kasvutempo	2%	0,8%
Omakapitali kasutuse tulukus	1,9%	0,8%

Finantsnäitajate arvestamise metoodika:

Müügitulu kasv = $(2011.a. \text{ müügitulu} - 2010.a. \text{ müügitulu}) / 2010.a. \text{ müügitulu} \times 100\%$

Üldine kasvutempo = $\text{puhas kasum} / \text{müügitulu} \times 100\%$

Jooksva likviidsuse hinnad = käibevara / lühiajalised kohustused

Omakapitali kasvutempo = $2011.a. \text{ omakapital} / 2010.a. \text{ omakapital} \times 100\% - 100$

Omakapitali kasutuse tulukus = $\text{puhas kasum} / \text{omakapital} \times 100$

Raamatupidamise aastaaruanne

Tegevjuhtkonna deklaratsioon

Äriühingu juhatus on koostanud raamatupidamise aastaaruande, mis koosneb bilansist, kasumiaruandest, rahavoogude aruandest, omakapitali muutuste aruandest ja aastaaruande lisadest.

Raamatupidamise aastaaruande koostamisel rakendatud arveatusmeetodid on vastavuses raamatupidamise seadusega ja hea raamatupidamistava nõuetega.

Koostatud raamatupidamise aastaaruande juhatuse hinnangul kajastab õigesti ja õiglaselt äriühingu vara, kohustusi ja omakapitali ning majandustegevuse tulemust.

Juhatus hinnangul on OÜ Taiss Hold jätkuvalt tegetsev äriühing.

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Varad		
Käibevara		
Raha	46 257	12 074
Nõuded ja ettemaksed	14 097	7 890
Varud	21 219	171 326
Kokku käibevara	81 573	191 290
Põhivara		
Materiaalne põhivara	272 540	132 978
Kokku põhivara	272 540	132 978
Kokku varad	354 113	324 268
Kohustused ja omakapital		
Kohustused		
Lühiajalised kohustused		
Laenukohustused	54 000	22 405
Võlad ja ettemaksed	5 100	4 885
Kokku lühiajalised kohustused	59 100	27 290
Pikaajalised kohustused		
Laenukohustused	0	7 703
Kokku pikaajalised kohustused	0	7 703
Kokku kohustused	59 100	34 993
Omakapital		
Osakapital nimiväärtuses	2 556	2 556
Kohustuslik reservkapital	898	898
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	285 821	283 442
Aruandeaasta kasum (kahjum)	5 738	2 379
Kokku omakapital	295 013	289 275
Kokku kohustused ja omakapital	354 113	324 268

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2011	2010
Müügitulu	173 663	217 121
Muud äritulud	16 850	0
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-96 787	-134 018
Mitmesugused tegevuskulud	-12 677	-20 464
Tööjõukulud	-27 036	-34 349
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-13 432	-13 358
Muud ärikulud	-32 678	-4 053
Ärikasum (kahjum)	7 903	10 879
Finantstulud ja -kulud	-2 165	-8 500
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	5 738	2 379
Aruandeaasta kasum (kahjum)	5 738	2 379

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2011	2010
Rahavood äritegevusest		
Ärikasum (kahjum)	7 903	10 879
Korrigeerimised		
Põhivara kulum ja väärtuse langus	13 432	13 358
Kasum (kahjum) põhivara müügist	-24 558	0
Muud korrigeerimised	-145 287	0
Kokku korrigeerimised	-156 413	13 358
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-6 207	23 807
Varude muutus	150 107	-4 890
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	216	-6 100
Kokku rahavood äritegevusest	-4 394	37 054
Rahavood investeerimistegevusest		
Laekunud materiaalse ja immateriaalse põhivara müügist	16 850	0
Kokku rahavood investeerimistegevusest	16 850	0
Rahavood finantseerimistegevusest		
Saadud laenud	54 000	0
Saadud laenude tagasimaksed	-30 108	-24 149
Makstud intressid	-2 165	-8 500
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	21 727	-32 649
Kokku rahavood	34 183	4 405
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	12 074	7 669
Raha ja raha ekvivalentide muutus	34 183	4 405
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	46 257	12 074

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

				Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2009	2 556	898	283 442	286 896
Aruandeaasta kasum (kahjum)			2 379	2 379
31.12.2010	2 556	898	285 821	289 275
Aruandeaasta kasum (kahjum)			5 738	5 738
31.12.2011	2 556	898	291 559	295 013

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

OÜ Taiss Hold 2011. aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud Eesti kroonides ja kooskõlas Eesti Vabariigi hea raamatupidamistavaga. Finantsaruanded on koostatud tekkepõhise arvestuspõhimõtte kohaselt.

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 ja selle ekvivalentidena näidetakse sularaha, pangakontode jääke ja deposiite.

Nõuded ja ettemaksed

Ostjatelt laekumata arved hinnatakse bilansis lähtudes tõenäoliselt laekuvatest summadest. Hinnamisel käsitleti iga arve laekunud tõenäoliseust otsesel meetodil. Lootusetud nõuded on kantud bilansist välja.

Varud

Varude arvestamisel kasutatakse kaalutud keskmise soetushinna meetodit. Varud on bilansis hinnatud lähtudes sellest, mis on madalam, kas soetusmaksumus või neto realiseerimismaksumus.

Tooraine ja materjal ning kaup müügiks võetakse arvele soetusmaksumuses, mis koosneb ostuhinnast, muudest mittetagastatavatest maksudest ja soetamisega seotud veo ning teisteist väljaminekutest, millest on maha arvatud hinnaalandid ja dotatsioonid.

Materiaalne ja immateriaalne põhivara

Materiaalne põhivara on vara, mille kasutamisega on pikem kui üks aasta ja mille soetusmaksumus ületab 600 euro. Väheolulise maksumusega objektid, esemeb soetusmaksumusega alla 600 euro kantakse kasutusele võtmise hetkel 100% kuludesse. Kuludesse kantub väheolulise maksumusega objektide kohta peetakse arvestust bilansiväliselt. Amortisatsiooni arvestamisel kasutatakse lineaarset meetodit. Amortisatsioonimäärad aastas on põhivara gruppidele järgmised:

Hooned 6-8%

Masinad ja seadmed 20%

Tulud

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

Intressitulu kajastatakse tekkepõhiselt lepinguperioodi jooksul, kui selle laekumine on tõenäoline.

Dividenditulu kajastatakse siis, kui investoril tekib dividendide nõudeõigus. Sidus- ja tütarettevõtjatelt saadavaid dividende ei kajastata tuluna, vaid kajastatakse investori investeringute vähenemisena bilansis.

Lisa 2 Tööjõukulud

(eurodes)

	2011	2010
Palgakulu	20 328	25 556
Sotsiaalmaksud	6 708	8 793
Kokku tööjõukulud	27 036	34 349
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	6	8

Lisa 3 Seotud osapooled

(eurodes)

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2011	2010
Arvestatud tasu	4 468	4 381

Aruande digitaalallkirjad

Osaühing TAISS HOLD (registrikood: 10161365) 01.01.2011 - 31.12.2011 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
VLADIMIR VILIPP	Juhatuse liige	28.06.2012
VICTOR ESTERLE	Juhatuse liige	29.06.2012

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2011
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	285 821
Aruandeaasta kasum (kahjum)	5 738
Kokku	291 559
Jaotamine	
Dividendideks	
Kokku	291 559

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Tekstiili, rõivaste, jalatsite ja nahktoodete vahendamine	46161	105234	60.60%	Jah
Mootorsõidukite hooldus ja remont	45201	49175	28.32%	Ei
Kaubavedu maanteel	49411	19254	11.09%	Ei

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Viktor Esterle	35303022241	Eesti	20000 EEK
Vladimir Vilipp	35407242224	Eesti	20000 EEK

Sidevahendid

Liik	Sisu
Telefon	+372 3371043
Mobiiltelefon	+372 5078519
E-posti aadress	taisshold@hotmail.ee