

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2011

aruandeaasta lõpp: 31.12.2011

ärinimi: Tervemaja OÜ

registrikood: 10300171

tänava/talu nimi, Sepa 19C
maja ja korteri number:

linn: Tartu linn

maakond: Tartu maakond

postisihtnumber: 50109

telefon: +372 56218547

e-posti aadress: peeter.lossmann@tervemaja.ee

veebilehe aadress: www.tervemaja.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 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	9
Lisa 4 Varud	9
Lisa 5 Materiaalne põhivara	10
Lisa 6 Laenukohustused	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 Seotud osapooled	13

Tegevusaruanne

Tervemaja OÜ tegeleb ehitusmaterjalide müügiga, milleks on ökoloogiliselt tervislikud materjalid. Tootevalik hõlmab kipskiudplaate koos lisatarvikutega, tuule- ja õhupidamise tagamiseks erinevad teibid ja paanid, ressursse säästvalt toodetud soojustus- ja ehitusmaterjalid puidust ning kanepist ning mineraalsoojustus.

Tulud, kulud ja kasum

Pingeline majandusolukord ehitussektoris madalseisu järgselt püsis ka 2011.aastal. Sellest oli mõjutatud ka ehitusmaterjalide müüjad, sh Tervemaja OÜ. Sihipärase teavitustööga suudeti leida uusi kliente ja projekte.

2011.aastal moodustas Tervemaja OÜ müügitulu 452 955 eurot. Seejuures suurendati müüki 72%. Tervemaja OÜ lõpetas 2011.majandusaasta kasumiga 7677 eurot.

Personal

Tervemaja OÜ keskmine töötajate arv majandusaastal oli 2 töötajat. 2011.aastal moodustasid ettevõtte tööjõukulud 34 081 eurot, kasvades aastaga 15%. Tööjõukulude kasvu tingis mõõdukas palgakulude kasv. Juhatus koosneb kahest liikmest. Tegevjuhtkonnale on makstud 2011.aastal töötasusid 14 816 eurot.

Eesmärgid järgmiseks majandusaastaks

Tervemaja OÜ põhieesmärgiks järgmisel majandusaastal on hoida finantskorda, optimeerida kulusid, tulemuslik reklaam ja teavitustöö ning uute klientide leidmine. Jätkuvalt tuleb tähelepanu pööratu laovarude vähendamisele.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	81	331	2
Nõuded ja ettemaksed	12 653	6 464	
Varud	59 670	38 720	4
Kokku käibevara	72 404	45 515	
Põhivara			
Materiaalne põhivara	37 198	28 087	5
Kokku põhivara	37 198	28 087	
Kokku varad	109 602	73 602	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Laenukohustused	26 774	6 142	6
Võlad ja ettemaksed	49 711	41 791	7
Kokku lühiajalised kohustused	76 485	47 933	
Pikaajalised kohustused			
Laenukohustused	18 402	18 631	6
Kokku pikaajalised kohustused	18 402	18 631	
Kokku kohustused	94 887	66 564	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 850	2 850	9
Muud reservid	2 262	2 262	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	1 926	16 728	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	7 677	-14 802	
Kokku omakapital	14 715	7 038	
Kokku kohustused ja omakapital	109 602	73 602	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2011	2010
Müügitulu	452 955	262 752
Muud äritulud	2 193	326
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-369 670	-207 280
Mitmesugused tegevuskulud	-33 652	-33 837
Tööjõukulud	-34 081	-29 614
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-6 358	-4 444
Muud ärikulud	-888	-1 088
Ärikasum (kahjum)	10 499	-13 185
Finantstulud ja -kulud	-2 822	-1 617
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	7 677	-14 802
Aruandeaasta kasum (kahjum)	7 677	-14 802

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2011	2010
Rahavood äritegevusest		
Ärikasum (kahjum)	10 499	-13 185
Korrigeerimised		
Põhivara kulum ja väärtuse langus	6 358	4 444
Kasum (kahjum) põhivara müügist	2 046	0
Kokku korrigeerimised	8 404	4 444
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-6 189	-1 261
Varude muutus	-20 950	14 141
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	7 921	266
Makstud intressid	-2 822	-1 457
Kokku rahavood äritegevusest	-3 137	2 948
Rahavood investeerimistegevusest		
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel	-23 423	-2 876
Laekunud materiaalse ja immateriaalse põhivara müügist	13 102	0
Laekunud intressid	0	-160
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-10 321	-3 036
Rahavood finantseerimistegevusest		
Saadud laenud	27 921	991
Saadud laenude tagasimaksed	-4 740	-383
Kapitalirendi põhiosa tagasimaksed	-5 239	-4 794
Muud väljamaksed finantseerimistegevusest	-4 734	0
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	13 208	-4 186
Kokku rahavood	-250	-4 274
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	331	4 605
Raha ja raha ekvivalentide muutus	-250	-4 274
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	81	331

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

				Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Muud reservid	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2009	2 850	2 262	16 728	21 840
Aruandeaasta kasum (kahjum)			-14 802	-14 802
31.12.2010	2 850	2 262	1 926	7 038
Aruandeaasta kasum (kahjum)			7 677	7 677
31.12.2011	2 850	2 262	9 603	14 715

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Tervemaja OÜ 01.01.-31.12.2011.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. Raamatupidamise aastaaruande koostamisel on lähtutud soetusmaksumuse printsiibist. Osaühingu kasumiaruanne on koostatud Raamatupidamise seaduse lisas 2 toodud kasumiaruandeskeemi nr 1 alusel. Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud tuhandetes eurodes.

Arvestuspõhimõtete või informatsiooni esitusviisi muutused

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 kajastatakse bilansis raha kirjel ja rahavoogude aruandes kassas olevat sularaha, arvelduskontode jääke. Rahavoogude aruanne on koostatud kaudsel meetodil.

Varud

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

Varude soetusmaksumuse arvestuspõhimõtted

Varude soetusmaksumuse arvestamisel kasutatakse soetusmaksumuse meetodit iga varude objekti kohta eraldi.

Materiaalne ja immateriaalne põhivara

Materiaalseks põhivaraks loetakse ettevõtte enda majandustegevuses kasutatavaid varasid kasuliku tööeaga üle ühe aasta ja maksumusega alates 640 eurot. 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 akumulieeritud kulum ja võimalikud väärtuse langusest tulenevad allahindlused. Materiaalse põhivara objektile tehtud hilisemad väljaminekud kajastatakse põhivarana, kui on tõenäoline, et osaühing saab varaobjektiga seotud tulevast majanduslikku kasu ning varaobjekti soetusmaksumust saab usaldusväärselt mõõta. Muid hooldus- ja remondikulud kajastatakse kuluna nende toimumise momendil. Amortisatsiooni arvestamisel kasutatakse lineaarset meetodit. Amortisatsioonimäär määratakse igale põhivara objektile eraldi, sõltuvalt selle kasulikust tööeast. Amortisatsioonimäärade vahemikud on materiaalse põhivara gruppidele järgmised:
Masinad ja seadmed 3-40%
Amortisatsiooni arvestamist alustatakse hetkest, mil vara on kasutatav vastavalt juhtkonna poolt plaanitud eesmärgil ning lõpetatakse kui lõppväärtus ületab bilansilist jääkmaksumust, vara lõpliku eemaldamiseni kasutusest või ümberklassifitseerimisel "müügiototel põhivaraks". Igal lõpppäeval hinnatakse kasutatavate amortisatsioonimäärade, amortisatsioonimeetodi ning lõppväärtuse põhjendatust. Juhul kui põhivara kaetav väärtus on väiksem tema bilansilisest jääkmaksumusest, on materiaalse põhivara objektid alla hinnatud nende kaetavale väärtusele.

Põhivara arvelevõtmise alampiir 640

Finantskohustused

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

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

Finantskohustus liigitatakse lühiajaliseks, kui selle tasumise tähtaeg on kaheteist kuu jooksul alates bilansikuupäevast.

Tulud

Tulu kaupade müügist kajastatakse saadud või saadaoleva tasu õiglases väärtuses, võttes arvesse kõiki tehtud allahindlusi ja soodustusi. Tulu kaupade müügist kajastatakse siis, kui kõik olulised omandiga seotud riskid on läinud üle müüjalt ostjale, müügitulu ja tehinguga seotud kulu on usaldusväärselt määratav ning tehingust saadava tasu laekumine on tõenäoline.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Sularaha kassas	81	169
Arvelduskontod	0	162
Kokku raha	81	331

Lisa 3 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
	Maksuvõlg	Maksuvõlg
Käibemaks	5 835	7 056
Üksikisiku tulumaks	625	835
Sotsiaalmaks	1 205	1 606
Töötuskindlustusmaksed	153	205
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	7 818	9 702

Lisa 4 Varud

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Müügiks ostetud kaubad	59 670	38 720
Kokku varud	59 670	38 720

Lisa 5 Materiaalne põhivara

(eurodes)

			Kokku
	Muud masinad ja seadmed	Masinad ja seadmed	
31.12.2009			
Soetusmaksumus	30 778	30 778	30 778
Akumuleeritud kulum	-1 123	-1 123	-1 123
Jääkmaksumus	29 655	29 655	29 655
Ostud ja parendused	2 876	2 876	2 876
Muud ostud ja parendused	2 876	2 876	2 876
Amortisatsioonikulu	-4 444	-4 444	-4 444
31.12.2010			
Soetusmaksumus	33 654	33 654	33 654
Akumuleeritud kulum	-5 567	-5 567	-5 567
Jääkmaksumus	28 087	28 087	28 087
Ostud ja parendused	23 423	23 423	23 423
Muud ostud ja parendused	23 423	23 423	23 423
Amortisatsioonikulu	-6 358	-6 358	-6 358
Müügid	-7 954	-7 954	-7 954
31.12.2011			
Soetusmaksumus	43 975	43 975	43 975
Akumuleeritud kulum	-6 777	-6 777	-6 777
Jääkmaksumus	37 198	37 198	37 198

Müüdud materiaalne põhivara müügihinna

	2011	2010
Masinad ja seadmed	10 000	0
Transpordivahendid	10 000	0
Kokku	10 000	0

Lisa 6 Laenukohustused

(eurodes)

	31.12.2011	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Lühiajalised laenud				
Tagatiseta laenud	3 661	3 661		
Kapitalirendi kohustus	3 623	3 623		
Faktooringukohustus	5 880	5 880		
Arvelduskrediit	5 248	5 248		
Järelmaksed	8 362	8 362		
Lühiajalised laenud kokku	26 774	26 774		
Pikaajalised laenud				
Tagatiseta laenud	5 657		5 657	
Kapitalirendi maksed	2 719		2 719	
Järelmaksed	10 026		10 026	
Pikaajalised laenud kokku	18 402		18 402	
Laenukohustused kokku	45 176	26 774	18 402	

	31.12.2010	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Lühiajalised laenud				
Tagatiseta laenud	991	991		
Kapitalirendi kohustused	5 151	5 151		
Lühiajalised laenud kokku	6 142	6 142		
Pikaajalised laenud				
Tagatiseta laen	6 257		6 257	
Kapitalirendikohustused	12 374		12 374	
Pikaajalised laenud kokku	18 631		18 631	
Laenukohustused kokku	24 773	6 142	18 631	

Lisa 7 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Võlad tarnijatele	31 933	24 313
Võlad töövõtjatele	5 384	4 192
Maksuvõlad	7 818	9 702
Saadud ettemaksed	4 576	3 584
Kokku võlad ja ettemaksed	49 711	41 791

Lisa 8 Võlad töövõtjatele

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Töötasude kohustus	1 288	1 177
Puhkusetasude kohustus	4 096	3 015
Võlad töövõtjatele	0	0
Kokku võlad töövõtjatele	5 384	4 192

Lisa 9 Osakapital

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Osakapital	2 850	2 850
Osade arv (tk)	2	2

Lisa 10 Müügitulu

(eurodes)

	2011	2010
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	452 955	260 242
Läti	0	2 510
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	452 955	262 752
Kokku müügitulu	452 955	262 752
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Ehitusmaterjalide müük	452 955	262 752
Kokku müügitulu	452 955	262 752

Lisa 11 Kaubad, toore, materjal ja teenused

(eurodes)

	2011	2010
Müügi eesmärgil ostetud kaubad	318 006	187 596
Transpordikulud	48 301	16 306
Materjalid, tööriistad		
Muud	3 363	3 378
Kokku kaubad, toore, materjal ja teenused	369 670	207 280

Lisa 12 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

	2011	2010
Üür ja rent	12 402	12 180
Mitmesugused bürookulud	3 075	4 819
Uurimis- ja arengukulud	9 030	6 479
Lähetuskulud	2 334	1 775
Muud	6 811	8 584
Kokku mitmesugused tegevuskulud	33 652	33 837

Lisa 13 Tööjõukulud

(eurodes)

	2011	2010
Palgakulu	25 339	22 223
Sotsiaalmaksud	8 742	7 391
Kokku tööjõukulud	34 081	29 614
Töötajate keskmine arv taandatud täistööajale	2	2

Lisa 14 Seotud osapooled

(eurodes)

Raamatupidamiskohustuslane ei ole tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestanud tasusid ja muid olulisi soodustusi.

Aruande digitaalallkirjad

Tervemaja OÜ (registrikood: 10300171) 01.01.2011 - 31.12.2011 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
PEETER LOSSMANN	Juhatuse liige	21.06.2012
ELLEN LÕIV-LOSSMANN	Juhatuse liige	22.06.2012

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2011
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	1 926
Aruandeaasta kasum (kahjum)	7 677
Kokku	9 603

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Puidu, ehitusmaterjalide ja sanitaarseadmete hulgimüük	4673	452955	100.00%	Jah

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Peeter Lossmann	37010092710	Pikk 82-8, Tartu linn, Tartu maakond, Eesti	1425 EUR
Ellen Lõiv-Lossmann	45712172718	Pikk 82-8, Tartu linn, Tartu maakond, Eesti	1425 EUR

Sidevahendid

Liik	Sisu
Mobiiltelefon	+372 56218547
E-posti aadress	peeter.lossmann@tervemaja.ee
Veebilehe aadress	www.tervemaja.ee