

MAJANDUSAASTA ARUANNE

Aruandeaasta algus: 01.01.2009

Aruandeaasta lõpp: 31.12.2009

Ärinimi nimi: Tervemaja OÜ

Registrikood: 10300171

Aadress: Sepa 19C, Tartu linn

Postisihthnumber: 51013, Tartumaa

Telefon: +37256218547

Faks: +3727341709

E-posti aadress: tervemaja@tervemaja.ee

Veebilehe aadress: www.tervemaja.ee

Sisukord

MAJANDUSAASTA ARUANNE	1
Sisukord	2
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 Raha	10
Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed	10
Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	10
Lisa 5 Varud	10
Lisa 6 Materiaalne põhivara	11
Lisa 7 Laenukohustused	11
Lisa 8 Võlad ja ettemaksed	12
Lisa 9 Võlad töövõtjatele	12
Lisa 10 Osakapital	12
Lisa 11 Müügitulu	13
Lisa 12 Kaubad, toore, materjal ja teenused	13
Lisa 13 Mitmesugused tegevuskulud	13
Lisa 14 Tööjõukulud	14
Lisa 15 Seotud osapooled	14

Tegevusaruanne

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

2009.aastal jätkus Tervemaja OÜ eelmistel aastatel saavutatud turuosa kindlustamine ja stabiilne müügi kasv.

Tulud, kulud ja kasum

2009.aastal moodustas Tervemaja OÜ müügitulu 4 mln krooni. Seejuures kasvas toodete müük aastaga 41%. Tervemaja OÜ puhaskasum oli 355,8 tuhat krooni, mis on 94% rohkem kui eelmisel aastal.

Personal

Tervemaja OÜ keskmine töötajate arv majandusaastal oli 2 töötajat. 2009.aastal moodustasid ettevõtte tööjõukulud 296 038 krooni, kasvades aastaga 29%. Tööjõukulude kasvu tingis töötajate arvu kasv ja mõõdukas palgakulude kasv. Juhatus koosneb kahest liikmest. Tegevjuhtkonnale on makstud 2009-ndal aastal töötasusid 156 718 krooni.

Eesmärgid järgmiseks majandusaastaks

Tervemaja OÜ põhieesmärgiks järgmisel majandusaastal on vähendada laovarude, mille tingis suurprojektide edasilükkumine, kuid mis realiseeritakse lähitulevikus. Seoses jahenenud majandusolukorraga pööratakse suuremat tähelepanu kulude optimeerimisele ning tehakse tõhusamaid turunduskampaaniaid ja teavitustööd, et leida uusi kliente.

Raamatupidamise aastaaruanne

Tegevjuhtkonna deklaratsioon

Juhatus kinnitab Tervemaja OÜ 2009.a raamatupidamise aastaaruande koostamise õigsust ja täielikkust.

Juhatus kinnitab, et:

- raamatupidamise aastaaruande koostamisel rakendatud arvestuspõhimõtted on vastavuses Eesti hea raamatupidamistavaga;
- raamatupidamise aastaaruanne kajastab õigesti ja õiglaselt OÜ finantsseisundit, majandustegevuse tulemust ja rahavoogusid;
- juhatuse hinnangul on Tervemaja OÜ jätkuvalt tegutsev majandusüksus.

Bilanss

(kroonides)

	31.12.2009	31.12.2008	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	72 056	11 018	2
Nõuded ja ettemaksed	81 416	116 727	3
Varud	827 101	514 664	5
Kokku käibevara	980 573	642 409	
Põhivara			
Materiaalne põhivara	463 998	17 460	6
Kokku põhivara	463 998	17 460	
Kokku varad	1 444 571	659 869	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Laenukohustused	104 554	0	7
Võlad ja ettemaksed	649 733	595 096	4,8,9
Kokku lühiajalised kohustused	754 287	595 096	
Pikaajalised kohustused			
Laenukohustused	348 554	78 900	7
Kokku pikaajalised kohustused	348 554	78 900	
Kokku kohustused	1 102 841	673 996	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	44 600	44 600	10
Muud reservid	35 400	35 400	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	-94 127	-114 952	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	355 857	20 825	
Kokku omakapital	341 730	-14 127	
Kokku kohustused ja omakapital	1 444 571	659 869	

Kasumiaruanne

(kroonides)

	2009	2008	Lisa nr
Müügitulu	4 089 626	2 411 667	11
Muud äritulud	6 346	252	
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-3 025 157	-1 885 927	12
Mitmesugused tegevuskulud	-358 253	-262 879	13
Tööjõukulud	-296 038	-211 426	14
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-17 353	-221	
Muud ärikulud	-34 156	-27 732	
Ärikasum (-kahjum)	365 015	23 734	
Finantstulud ja -kulud	-9 158	-2 909	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	355 857	20 825	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	355 857	20 825	

Rahavoogude aruanne

(kroonides)

	2009	2008	Lisa nr
Rahavood äritegevusest			
Ärikasum (kahjum)	365 015	23 734	
Korrigeerimised			
Põhivara kulum ja väärtuse langus	17 353	221	6
Kokku korrigeerimised	17 353	221	
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	35 311	-99 694	3
Varude muutus	-312 437	-314 226	5
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	54 637	439 842	4,8
Makstud intressid	-8 442	-2 833	
Kokku rahavood äritegevusest	151 437	47 044	
Rahavood investeerimistegevusest			
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel	-43 600	-17 681	6
Laekunud intressid	-716	-76	
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-44 316	-17 757	
Rahavood finantseerimistegevusest			
Saadud laenud	30 000		7
Saadud laenude tagasimaksed	-5 000	-44 000	7
Kapitalirendi põhiosa tagasimaksed	-71 083	0	7
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-46 083	-44 000	
Kokku rahavood	61 038	-14 713	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	11 018	25 731	
Raha ja raha ekvivalentide muutus	61 038	-14 713	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	72 056	11 018	

Omakapitali muutuste aruanne

(kroonides)

				Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Muud reservid	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2007	44 600	35 400	9 369	89 369
Vigade parandamise mõju			-124 321	-124 321
Korrigeeritud saldo 31.12.2007	44 600	35 400	-114 952	-34 952
Aruandeperioodi kasum (kahjum)			20 825	20 825
31.12.2008	44 600	35 400	-94 127	-14 127
Aruandeperioodi kasum (kahjum)			355 857	355 857
31.12.2009	44 600	35 400	261 730	341 730

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Tervemaja OÜ 01.01.-31.12.2009.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 Eesti kroonides.

Arvestuspõhimõtete või informatsiooni esitusviisi muutused

Rahavoogude aruanne on koostatud kaudsel meetodil, seetõttu on ümber tehtud ka eelmise aasta rahavood.

Raha

Raha ja selle ekvivalentidena kajastatakse bilansis raha kirjel ja rahavoogude aruandes kassas olevat sularaha, arvelduskontode jääke.

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 arvestamisel kasutatakse soetusmaksumuse meetodit iga varude objekti kohta eraldi.

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 10 000 krooni.

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.

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 remondikuludid 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:

Masinaid ja seadmeid 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 "müügiootel põhivaraks".

Igal bilansipäeval 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.

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 kuulavas summas.

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

Tulud

Tulu kaupade müügist kajastatakse saadud või saadaoleva tasu õiglates 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

(kroonides)

	31.12.2009	31.12.2008
Sularaha kassas	45 871	1 038
Arvelduskontod	26 185	9 980
Kokku raha	72 056	11 018

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(kroonides)

	31.12.2009	31.12.2008
Nõuded ostjate vastu	70 547	116 727
Ettemaksed	10 869	0
Kokku Nõuded ja ettemaksed	81 416	116 727

Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(kroonides)

	31.12.2009	31.12.2008
	Maksuvõlg	Maksuvõlg
Ettevõtte tulumaks		2 577
Käibemaks	120 099	256 534
Üksikisiku tulumaks	11 782	4 030
Sotsiaalmaks	21 655	7 863
Töötuskindlustusmaksed	2 747	213
Muud maksude ettemaksed ja maksuvõlad		0
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	156 283	271 217

Lisa 5 Varud

(kroonides)

	31.12.2009	31.12.2008
Müügiks ostetud kaubad	827 101	514 664
Kokku varud	827 101	514 664

Lisa 6 Materiaalne põhivara

(kroonides)

			Kokku
	Muud masinad ja seadmed	Masinad ja seadmed	
31.12.2008			
Soetusmaksumus	17 681	17 681	17 681
Akumuleeritud kulum	-221	-221	-221
Jääkmaksumus	17 460	17 460	17 460
Ostud ja parendused	463 890	463 890	463 890
Amortisatsioonikulu	-17 352	-17 352	-17 352
31.12.2009			
Soetusmaksumus	481 571	481 571	481 571
Akumuleeritud kulum	-17 573	-17 573	-17 573
Jääkmaksumus	463 998	463 998	463 998

Lisa 7 Laenukohustused

(kroonides)

	31.12.2009	Jaotus järelejäanud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Lühiajalised laenud				
Tagatiseta laenud	30 000	30 000		
Lühiajalised laenud kokku	30 000	30 000		
Pikaajalised võlakirjad				
Tagatiseta laenud	73 900		73 900	
Pikaajalised võlakirjad kokku	73 900		73 900	
Kapitalirendikohustused kokku	423 762	74 554	349 208	
Laenukohustused kokku	527 662	104 554	423 108	
	31.12.2008	Jaotus järelejäanud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Pikaajalised võlakirjad				
Tagatiseta laenud	78 900		78 900	
Pikaajalised võlakirjad kokku	78 900		78 900	
Laenukohustused kokku	78 900		78 900	

Lisa 8 Võlad ja ettemaksed

(kroonides)

	31.12.2009	31.12.2008	Lisa nr
Võlad tarnijatele	449 595	317 879	
Võlad töövõtjatele	23 684	6 000	
Maksuvõlad	156 283	271 217	4
Muud võlad	20 171	0	
Kokku võlad ja ettemaksed	649 733	595 096	

Lisa 9 Võlad töövõtjatele

(kroonides)

	31.12.2009	31.12.2008
Võlad töövõtjatele	23 684	6 000
Kokku võlad töövõtjatele	23 684	6 000

Lisa 10 Osakapital

(kroonides)

	31.12.2009	31.12.2008
Osakapital	44 600	44 600
Osade arv (tk)	2	2
Osade nimiväärtus (kroonides)		
22300		

Lisa 11 Müügitulu

(kroonides)

Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
	2009	2008
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	4 089 626	2 355 045
Läti	0	2 430
Saksamaa	0	38 287
Kokku müük Euroopa Liidu riikidele	4 089 626	2 395 762
Müük väljapoole Euroopa Liidu riike		
Norra	0	15 905
Kokku müük väljapoole Euroopa Liidu riike		15 905
Kokku müügitulu	4 089 626	2 411 667
Müügitulu tegevusalade lõikes		
	2009	2008
Ehitusmaterjalide müük	4 089 626	2 411 667
Kokku müügitulu	4 089 626	2 411 667

Lisa 12 Kaubad, toore, materjal ja teenused

(kroonides)

	2009	2008
Müügi eesmärgil ostetud kaubad	2 677 980	1 626 671
Transpordikulud	286 533	252 543
Materjalid, tööriistad	0	6 713
Muud	60 644	0
Kokku kaubad, toore, materjal ja teenused	3 025 157	1 885 927

Lisa 13 Mitmesugused tegevuskulud

(kroonides)

	2009	2008
Üür ja rent	146 655	45 115
Mitmesugused bürookulud	57 887	46 775
Uurimis- ja arengukulud	78 983	114 319
Lähetuskulud	25 132	18 862
Muud	49 596	37 808
Kokku mitmesugused tegevuskulud	358 253	262 879

Lisa 14 Tööjõukulud

(kroonides)

	2009	2008
Palgakulu	219 341	158 611
Sotsiaalmaksud	76 697	52 815
Kokku tööjõukulud	296 038	211 426
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	1	1

Lisa 15 Seotud osapooled

(kroonides)

Tervemaja OÜ 2009.majandusaastal seotud osapooltega tehinguid ei toimunud.

Aruande digitaalallkirjad

Tervemaja OÜ (registrikood: 10300171) 01.01.2009 - 31.12.2009 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
PEETER LOSSMANN	Juhatuse liige	04.06.2010
ELLEN LÕIV-LOSSMANN	Juhatuse liige	05.06.2010

Kasumi jaotamise ettepanek

(kroonides)

	31.12.2009
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	-94 127
Aruandeaasta kasum (kahjum)	355 857
Kokku	261 730

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EEK)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Puidu, ehitusmaterjalide ja sanitaarseadmete hulgimüük	4673	4089626	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	22300 EEK
Ellen Lõiv-Lossmann	45712172718	Pikk 82-8, Tartu linn, Tartu maakond, Eesti	22300 EEK

Sidevahendid

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