

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2011

aruandeaasta lõpp: 31.12.2011

ärinimi: OÜ TORMOLEN

registrikood: 10322213

tänava/talu nimi, Vahi 36

maja ja korteri number:

linn: Tartu linn

maakond: Tartu maakond

postsihtnumber: 50304

telefon: +372 5186270

e-posti aadress: tormolen@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 ja ettemaksed	9
Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	9
Lisa 5 Varud	10
Lisa 6 Materiaalne põhivara	10
Lisa 7 Kapitalirent	10
Lisa 8 Kasutusrent	11
Lisa 9 Laenukohustused	12
Lisa 10 Võlad ja ettemaksed	12
Lisa 11 Osakapital	12
Lisa 12 Müügitulu	13
Lisa 13 Muud äritulud	13
Lisa 14 Kaubad, toore, materjal ja teenused	13
Lisa 15 Mitmesugused tegevuskulud	14
Lisa 16 Tööjõukulud	14
Lisa 17 Muud ärikulud	14
Lisa 18 Finantstulud ja -kulud	15
Lisa 19 Seotud osapooled	15

Tegevusaruanne

OÜ Tormolen põgitegevusala on haljastus ja heakorra tööd. Sama tegevust jätkatakse ka järgmisel majandusaastal. 2011. aastal moodustas müügitulu 550973 eurot. 2011. aastal kavatses käibemahtu suurendada uute lepingute sõlmimisega. Aruandeaastal investeeriti materiaalsesse põhivarasse 1675 eurot.

Ettevõtte pikaajaliste laenude intressimäär on seotud EURIBOR-iga.

Peamised finantssuhtarvud

	2011	2010
Müügitulu	550973	409862
Tulu kasv	34%	39%
Puhaskasum	-6731	24767
Puhasrentaablus	-1,22%	6,04%
Lühiajaliste kohustuste kattekordaja	0,74	0,62
ROA varade rentaablus	-8%	24%
ROE omakapitali rentaablus	-48%	120%

Suhtarvude arvestamisel kasutatud valemid:

- Käibe kasv(%) = $(\text{Müügitulu } 2011 - \text{müügitulu } 2010) / \text{müügitulu } 2010 \times 100$
- Puhasrentaablus(%) = $\text{puhaskasum} / \text{müügitulu} \times 100$
- Lühiajaliste kohustuste kattekordaja(kordades) = $\text{käibevara} / \text{lühiajalised kohustused}$
- ROA varade rentaablus(%) = $\text{puhaskasum} / \text{varad kokku} \times 100$
- ROE omakapitali rentaablus (%) = $\text{puhaskasum} / \text{omakapital kokku} \times 100$

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	2 280	760	2
Nõuded ja ettemaksed	46 083	39 262	3
Varud	323	323	5
Kokku käibevara	48 686	40 345	
Põhivara			
Materiaalne põhivara	38 076	63 964	6
Kokku põhivara	38 076	63 964	
Kokku varad	86 762	104 309	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Laenukohustused	10 868	11 718	9
Võlad ja ettemaksed	54 720	53 827	10
Kokku lühiajalised kohustused	65 588	65 545	
Pikaajalised kohustused			
Laenukohustused	7 231	18 090	9
Kokku pikaajalised kohustused	7 231	18 090	
Kokku kohustused	72 819	83 635	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	38 347	38 347	11
Kohustuslik reservkapital	3 835	3 835	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	-21 508	-46 275	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-6 731	24 767	
Kokku omakapital	13 943	20 674	
Kokku kohustused ja omakapital	86 762	104 309	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2011	2010	Lisa nr
Müügitulu	550 973	409 862	12
Muud äritulud	5 553	916	13
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-403 534	-177 992	14
Mitmesugused tegevuskulud	-36 693	-67 717	15
Tööjõukulud	-93 982	-102 751	16
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-27 563	-32 390	6
Muud ärikulud	-227	-3 354	17
Ärikasum (kahjum)	-5 473	26 574	
Finantstulud ja -kulud	-1 258	-1 807	18
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	-6 731	24 767	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-6 731	24 767	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2011	2010	Lisa nr
Rahavood äritegevusest			
Ärikasum (kahjum)	-5 473	26 574	
Korrigeerimised			
Põhivara kulum ja väärtuse langus	27 563	32 390	6
Kokku korrigeerimised	27 563	32 390	
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-6 821	-17 629	3
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	893	-4 817	10
Laekunud intressid	2	2	18
Makstud intressid	-1 260	-1 810	18
Kokku rahavood äritegevusest	14 904	34 710	
Rahavood investeerimistegevusest			
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel	-1 675	-13 466	6
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-1 675	-13 466	
Rahavood finantseerimistegevusest			
Saadud laenud	0	831	9
Saadud laenude tagasimaksed	-831	-12 015	9
Kapitalirendi põhiosa tagasimaksed	-10 878	-10 355	7
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-11 709	-21 539	
Kokku rahavood	1 520	-295	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	760	1 055	
Raha ja raha ekvivalentide muutus	1 520	-295	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	2 280	760	

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

				Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2009	38 347	3 835	-46 275	-4 093
Aruandeaasta kasum (kahjum)			24 767	24 767
31.12.2010	38 347	3 835	-21 508	20 674
Aruandeaasta kasum (kahjum)			-6 731	-6 731
31.12.2011	38 347	3 835	-28 239	13 943

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

OÜ Tormolen 2011.aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti Vabariigi hea raamatupidamistavaga. Hea raamatupidamistava põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi Raamatupidamise seadusega ning seda täiendavad Raamatupidamise Toimkonna poolt väljastatud juhendid. Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eorodes. OÜ Tormolen kasutab kasumiariande skeemi¹.

Raha

Raha ja selle ekvivalentidena kajastame bilansis kassas olevat sularaha ja arvelduskontode jääke.

Nõuded ja ettemaksed

Nõudeid ostjate vastu kajastatakse bilansis korrigeeritud soetusmaksumuses. Ostjatelt laekumata arveid on bilansis hinnatud tõenäoliselt laekuvatest summadest lähtudes. Seejuures hinnatakse iga kliendi laekumata arveid eraldi, arvestades teadaolevat informatsiooni kliendi maksevõime kohta.

Materiaalne ja immateriaalne põhivara

Materiaalse põhivara kajastamisel bilansis on selle soetusmaksumusest maha arvatud akumulieeritud kulum ja vara väärtuse langusest tulenevad allahindlused. Olulisuse printsiibist lähtudes kajastatakse põhivarana need varaobjektid, mille soetusmaksumus ületab 383.47 eurot ja kasulik eluiga on üle ühe aasta. Madalama soetusmaksumusega varaobjektid kantakse kasutusse võtmisel kuluks. Ettevõtte kasutab materiaalse põhivara amortiseerimisel lineaarset meetodit.

Põhivara arvelevõtmise alampiir 383

Kasulik eluiga põhivara gruppide lõikes (aastates)

Põhivara grupi nimi	Kasulik eluiga
Masina ja seadmed	5
Muu materiaalne põhivara	5

Masinaid ja seadmeid kasulik eluiga 3-5 aastat ja amortisatsiooninorm 20-33%
Muu materiaalne põhivara kasulik eluiga 3-5 aastat ja amortisatsiooninorm 20-33%

Rendid

Kapitalirendiks loetakse rendisuhet, mille puhul kõik olulised vara omadamisega seonduvad riskid ja hüved kanduvad üle rentnikule. Ülejäänud rendilepinguid käsitletakse kasutusrendina. Kapitalirendi alusel renditud vara kajastatakse bilansis vara ja kohustusena renditud vara õiglases väärtuse summas. Rendimaksed on jaotatud finantskuluks (intressikulu) ja kohustuse jääkväärtuse vähendamiseks. Finantskulud kajastatakse rendiperioodi jooksul. Kapitalirendi tingimustel renditud varad on amortiseeritud sarnaselt omandatud põhivaraga.

Finantskohustused

Finantskohustused (võlad tarnijatele, võetud laenud, viitvõlad ning lühi- ja pikaajalised võlakohustused) on algselt arvele võetud nende soetusmaksumuses, milleks on maksmata tasu õiglane väärtus. Edasine kajastamine toimub korrigeeritud soetusmaksumuse meetodil. Lühiajaliste finantskohustuste korrigeeritud soetusmaksumus on üldjuhul võrdne nende nominaalväärtusega, mistõttu lühiajalisi finantskohustusi kajastatakse bilansis maksmisele kuuluvas summas. Pikaajaliste finantskohustuste korrigeeritud soetusmaksumuse arvestamiseks võetakse nad algselt arvele saadud tasu õiglases väärtuses, arvestades järgnevatel perioodidel kohustustelt intressikulu kasutades sisemise intressimäära meetodit. Finantskohustused liigitatakse lühiajaliseks, kui selle tasumise tähtaeg on kaheteist kuu jooksul alates bilansikuupäevast.

Seotud osapooled

Seotud osapooled on juhatuse liikmed ja nõukogu liikmed.

Tulud

Tulu kirjandatakse raamatupidamises siis, kui teenus on osutatud ja OÜ Tormolen on tekkinud summale nõudeõigus.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Sularaha kassas	1 841	46
Arvelduskontod	439	714
Kokku raha	2 280	760

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Nõuded ostjate vastu	44 499	37 753
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	0	8
Muud nõuded	958	1 068
Ettemaksed	626	433
Kokku nõuded ja ettemaksed	46 083	39 262

Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010	
	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Käibemaks	3 349	0	2 963
Üksikisiku tulumaks	836	0	813
Erisoodustuse tulumaks	0	0	495
Sotsiaalmaks	1 909	0	2 062
Kohustuslik kogumispension	74	0	55
Töötuskindlustusmaksed	231	0	253
Muud maksude ettemaksed ja maksuvõlad		8	0
Ettemaksukonto jääk		0	
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	6 399	8	6 641

Lisa 5 Varud

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Müügiks ostetud kaubad	323	323
Kokku varud	323	323

Lisa 6 Materiaalne põhivara

(eurodes)

	Masinad ja seadmed	Muu materiaalne põhivara	Kokku
31.12.2009			
Soetusmaksumus	217 257	15 868	233 125
Akumuleeritud kulum	-137 344	-12 893	-150 237
Jääkmaksumus	79 913	2 975	82 888
Ostud ja parendused	10 897	2 569	13 466
Amortisatsioonikulu	-30 827	-1 563	-32 390
31.12.2010			
Soetusmaksumus	228 154	18 437	246 591
Akumuleeritud kulum	-168 171	-14 456	-182 627
Jääkmaksumus	59 983	3 981	63 964
Ostud ja parendused	574	1 101	1 675
Amortisatsioonikulu	-25 439	-2 124	-27 563
31.12.2011			
Jääkmaksumus	35 118	2 958	38 076

Täielikult amortiseerunud, kuid veel kasutuses olevate põhivarade soetusmaksumus seisuga 31.12.2011 122337 eurot (2010.a. 87568 eurot.)

Lisa 7 Kapitalirent

(eurodes)

Aruandekohustuslane kui rentnik

	31.12.2011	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Masinad ja seadmed	18 099	10 868	7 231	
Kapitalirendikohustused kokku	18 099	10 868	7 231	

	31.12.2010	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Masinad ja seadmed	28 977	10 887	18 090	
Kapitalirendikohustused kokku	28 977	10 887	18 090	

Renditud varade bilansiline jääkmaksumus		
	2011	2010
Masinad ja seadmed	13 627	27 862
Kokku	13 627	27 862

Intressimäärad 5,477-6,606%. Alusvaluuta EUR.Intressikulu 799 eurot.

Lisa 8 Kasutusrent

(eurodes)

Aruandekohustuslane kui rentnik

	2011	2010
Kasutusrendikulu	8 144	12 090
Järgmiste perioodide kasutusrendikulu mittekatkestatavatest lepingutest		
	31.12.2011	31.12.2010
12 kuu jooksul	8 365	8 155
1-5 aasta jooksul	706	9 040

Lisa 9 Laenukohustused

(eurodes)

	31.12.2011	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Kapitalirendikohustused kokku	18 099	10 868	7 231		7
Laenukohustused kokku	18 099	10 868	7 231		

	31.12.2010	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Lühiajalised laenud					
Lühiajalised laenud	831	831			
Lühiajalised laenud kokku	831	831			
Kapitalirendikohustused kokku	28 977	10 887	18 090		
Laenukohustused kokku	29 808	11 718	18 090		

Lisa 10 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010	Lisa nr
Võlad tarnijatele	24 220	21 803	
Võlad töövõtjatele	20 200	22 206	
Maksuvõlad	6 399	6 641	4
Muud võlad	1 672	3 177	
Saadud ettemaksed	2 229	0	
Kokku võlad ja ettemaksed	54 720	53 827	

Lisa 11 Osakapital

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Osakapital	38 347	38 347
Osade arv (tk)	1	1

Lisa 12 Müügitulu

(eurodes)

	2011	2010
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	163 116	289 914
Läti	345 849	99 475
Rootsi	42 008	20 473
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	550 973	409 862
Kokku müügitulu	550 973	409 862
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Maastiku hooldus ja korrashoid	163 116	289 914
Muu jaemüük väljaspool kauplusi, kioskeid ja turge	345 849	99 475
Teenuse müük	42 008	20 473
Kokku müügitulu	550 973	409 862

Lisa 13 Muud äritulud

(eurodes)

	2011	2010
Muud	5 553	916
Kokku muud äritulud	5 553	916

Lisa 14 Kaubad, toore, materjal ja teenused

(eurodes)

	2011	2010
Müügi eesmärgil ostetud kaubad	346 338	101 415
Energia	5 444	16 410
Elektrienergia	496	2 344
Kütus	4 948	14 066
Ostetud teenused	21 730	32 589
Kaubad ja materjalid	25 697	19 448
Masinate varuosad	2 001	709
Muud	2 324	7 421
Kokku kaubad, toore, materjal ja teenused	403 534	177 992

Lisa 15 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

	2011	2010
Üür ja rent	0	12 090
Lähetuskulud	6 147	25 586
Telefonikulu	3 433	3 638
Kantseleikulu	73	135
Reklaamikulu	0	423
Audiitor teenus	0	895
Kindlustusmaksed	2 364	3 556
Pangateenused	382	419
Kasutusrent	8 144	12 090
Muud	16 150	8 885
Kokku mitmesugused tegevuskulud	36 693	67 717

Lisa 16 Tööjõukulud

(eurodes)

	2011	2010
Palgakulu	69 824	76 479
Sotsiaalmaksud	24 158	26 272
Kokku tööjõukulud	93 982	102 751
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	11	13

Lisa 17 Muud ärikulud

(eurodes)

	2011	2010
Kahjum valuutakursi muutustest	0	37
Trahvid, viivised ja hüvitised	179	1 677
Tulumaks viivistelt	7	1 640
Muud	41	0
Kokku muud ärikulud	227	3 354

Lisa 18 Finantstulud ja -kulud

(eurodes)

	2011	2010
Intressikulud	-1 260	-1 809
Intressikulu kapitalirendilt	-799	-1 010
Muud intressikulud	-461	-799
Muud finantstulud ja -kulud	2	2
Kokku finantstulud ja -kulud	-1 258	-1 807

Lisa 19 Seotud osapooled

(eurodes)

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2011	2010
Arvestatud tasu	20 064	20 935

Aruande digitaalallkirjad

OÜ TORMOLEN (registrikood: 10322213) 01.01.2011 - 31.12.2011 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
VALDEK TAGEL	Juhatuse liige	26.06.2012

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2011
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	-21 508
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-6 731
Kokku	-28 239

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Maastiku hooldus ja korrashoid	81301	163116	29.61%	Jah
Muu jaemüük väljaspool kauplusi, kioskeid ja turge	47991	345849	62.77%	Ei

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Valdek Tagel	36410142712	Tartu linn, Tartu maakond, Eesti	600000 EEK

Sidevahendid

Liik	Sisu
Mobiiltelefon	+372 5186270
E-posti aadress	tormolen@hotmail.ee