

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2011

aruandeaasta lõpp: 31.12.2011

ärinimi: Osaühing TEKELSON

registrikood: 10390999

tänavatalu nimi, Pärnasalu 25
maja ja korteri number:

linn: Saue linn

maakond: Harju maakond

postisihthnumber: 76505

telefon: +372 6709667

e-posti aadress: tekelson@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 Nõuded ostjate vastu	10
Lisa 3 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	11
Lisa 4 Materiaalne põhivara	11
Lisa 5 Kasutusrent	12
Lisa 6 Osakapital	12
Lisa 7 Müügitulu	12
Lisa 8 Tööjõukulud	12
Lisa 9 Seotud osapooled	12

Tegevusaruanne

Koostatud Saue
21. juunil 2012

OÜ Tekelson põhitegevuseks on tööriivaste tootmine. Meie toodangu tellijateks on põhiliselt Eesti ettevõtted ja vähesel määral ka Soome firmad.

2011. aasta andmetel on ettevõtte käive võrreldes 2010. aastaga suurenenud 45,2 % (2010.a. 72 476.- eurot, 2011.a. 105 249 eurot).

Seoses käibe suurenemise ja kokkuhoiuprogrammi rakendamisega on 2011. aasta majandustulemuseks väike kasum.

Bilansimaht 2011. aasta lõpuks 46 556.- eurot (2010.a. 30965.- eurot).

Töötajate töötasu 2011. aastal kokku 36 983.- eurot (2010.a. 29 498 eurot).

2011.aasta töötajate keskmine arv 8,3 (2010.a. 7,3).

2011. aastal võttis ettevõtte laenu Eesti Krediidipangast summas 9 304.- eurot tootmishoonele uue katuse ehituseks.

2011. aasta lõpuks oli OÜ Tekelsoni omakapital 24 588.- eurot (2010.a. 19 282.- eurot).

OÜ Tekelson 2011. aasta tegevusaruanne on avalik dokument, mis lisatakse majandusaasta aruandele.

Raamatupidamise aastaaruanne

Tegevjuhtkonna deklaratsioon

OÜ TEKELSON

Raamatupidamise aastaaruanne

Tegevjuhtkonna deklaratsioon

OÜ Tekelson juhatus on äriseadustikust lähtuvalt koostanud 2011. aasta raamatupidamise aastaaruande, mis kajastab õigesti äriühingu vara, kohustusi, omakapitali ja majandustegevuse tulemust ning rahavoogusid.

Raamatupidamise aastaaruande koostamisel rakendatud arvestuspõhimõtted on vastavuses Eesti hea raamatupidamistavaga.

Juhatuse hinnangul on OÜ Tekelson jätkuvalt tegutsev äriühing.

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	4 793	953	
Nõuded ja ettemaksed	6 618	6 418	
Varud	11 991	9 247	
Kokku käibevara	23 402	16 618	
Põhivara			
Materiaalne põhivara	23 098	14 210	4
Immateriaalne põhivara	56	136	
Kokku põhivara	23 154	14 346	
Kokku varad	46 556	30 964	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Laenukohustused	1 278	1 278	
Võlad ja ettemaksed	11 825	10 404	
Kokku lühiajalised kohustused	13 103	11 682	
Pikaajalised kohustused			
Kokku pikaajalised kohustused	8 865	0	
Kokku kohustused	21 968	11 682	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	11 504	11 504	6
Kohustuslik reservkapital	0	1 150	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	7 778	15 221	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	5 306	-8 593	
Kokku omakapital	24 588	19 282	
Kokku kohustused ja omakapital	46 556	30 964	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2011	2010
Müügitulu	105 249	72 486
Muud äritulud	826	0
Valmis- ja lõpetamata toodangu varude jääkide muutus	2 089	-200
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-41 023	-29 685
Mitmesugused tegevuskulud	-11 071	-10 051
Tööjõukulud	-49 644	-40 146
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-966	-945
Muud ärikulud	-4	-54
Ärikasum (kahjum)	5 456	-8 595
Finantstulud ja -kulud	-150	1
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	5 306	-8 594
Aruandeaasta kasum (kahjum)	5 306	-8 594

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2011	2010
Rahavood äritegevusest		
Ärikasum (kahjum)	5 456	-8 595
Korrigeerimised		
Põhivara kulum ja väärtuse langus	966	945
Muud korrigeerimised	0	1
Kokku korrigeerimised	966	946
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-685	-3 655
Varude muutus	-2 258	1 363
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	1 421	2 969
Muud rahavood äritegevusest	1	0
Kokku rahavood äritegevusest	4 901	-6 972
Rahavood investeerimistegevusest		
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel	-9 774	0
Laekunud intressid	-2	0
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-9 776	0
Rahavood finantseerimistegevusest		
Saadud laenud	9 304	1 278
Saadud laenude tagasimaksed	-439	0
Makstud intressid	-150	0
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	8 715	1 278
Kokku rahavood	3 840	-5 694
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	953	6 646
Raha ja raha ekvivalentide muutus	3 840	-5 694
Valuutakursside muutuste mõju	0	1
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	4 793	953

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

				Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2009	11 504	1 150	15 221	27 875
Aruandeaasta kasum (kahjum)			-8 593	-8 593
31.12.2010	11 504	1 150	6 628	19 282
Aruandeaasta kasum (kahjum)			5 306	5 306
Muutused reservides		-1 150	1 150	0
31.12.2011	11 504		13 084	24 588

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

OÜ Tekelson raamatupidamise aastaaruanne on koostatud Eesti hea raamatupidamistava kohaselt. Eesti hea raamatupidamistava tugineb rahvusvaheliselt tunnustatud arvestuse ja aruandluse põhimõtetele ning selle põhinõuded on kehtestatud raamatupidamise seadusega, mida täiendavad Raamatupidamise Toimkonna juhendid.

Kasumiaruande koostamisel on osaühing kasutanud skeemi 1.

Kõik andmed raamatupidamise aastaaruandes on esitatud eurodes.

Arvestuspõhimõtete või informatsiooni esitusviisi muutused

Eelnenud aruandeperioodil kasutatud arvestuspõhimõtteid, hindamisaluseid ning esitusviisi ei ole käesoleva raamatupidamise aastaaruande koostamisel muudetud.

Raha

Rahana käsitletakse sularaha kassas ja arvelduskontode jääke.

Välisvaluutas toimunud tehingud ning välisvaluutas fikseeritud finantsvarad ja -kohustused

Kõik osaühingu majandustehingud on kajastatud eurodes. Aruandeperioodil on valuutatehingud kajastatud eurodes vastavalt tehingu sooritamise päeval kehtinud Eesti Panga kursile. Valuutaarveldustest saadud kasumid ja kahjumid on kajastatud kasumiaruandes perioodi tuluna või kuluna.

Nõuded ja ettemaksed

Ostjate tasumata summad kajastatakse bilansis korrigeeritud soetusmaksumuse meetodil, lähtudes laekumise tõenäosusest. Nõuet iga konkreetse kliendi vastu hinnatakse eraldi, arvestades teadaolevat infot kliendi maksevõime kohta. Nõuded hinnatakse bilansis alla tõenäoliselt laekuva summani ning allahindlus kajastatakse bilansireal "Ebatõenäoliselt laekuvad summad". Aruandeperioodil laekunud, eelnevalt kuludesse kantud nõudeid kajastatakse ebatõenäoliste nõuete summa korrigeerimisena ja kulu väljendusena aruandeperioodi kasumiaruandes. Lootusetud nõuded kantakse bilansist välja.

Varud

Varud võetakse arvele nende soetusmaksumuses, mis koosneb ostuhinnast, muudest mittetagastatavatest maksudest ja soetamisega seotud otsestest veokuludest.

Varude soetusmaksumuse arvestuspõhimõtted

Varud on bilansis kajastatud soetusmaksumuses.

Materiaalne ja immateriaalne põhivara

OÜ Tekelson siseeeskirjade kohaselt loetakse materiaalseks põhivaraks vara kasuliku elueaga üle ühe aasta ja maksumusega alates 192.- eurot.

Bilansis kajastatakse materiaalsel põhivara jääkmaksumuses.

Materiaalse põhivara amortiseerimisel kasutatakse lineaarset meetodit. Kasutatavad amortisatsioonimäärad hoonetele ja ehitistele on 2 % ning muudele põhivara gruppidele 5 % aastas. Erandjuhtudel on võetud põhivarasse seadmeid, mille maksumus jääb alla kehtestatud määra, kuid mida kasutatakse viis või rohkem aastat.

Põhivara arvelevõtmise alampiir 192.- eurot

Varad, mille kasulik eluiga on üle ühe aasta, kuid mille soetusmaksumus on alla kehtestatud määra, kantakse kasutusele võtmise hetkel täielikult kulusse.

Rendid

Renditehinguid käsitletakse kapitalirendina, kui kõik olulised vara omandamisega seotud riskid ja hüved kanduvad üle rentnikule. Muud rendid kajastatakse kasutusrendina.

Finantskohustused

OÜ Tekelson omanikud on andnud firmale lühiajalist laenu 1278.- eurot.

Maksustamine

Vastavalt kehtivale seadusandlusele Eesti ettevõtete kasumit ei maksustata, mistõttu ei eksisteeri edasilükkunud tulumaksu nõudeid ega kohustusi. Kasumi asemel maksustatakse Eestis jaotamata kasumist väljamakstavaid dividende maksumääraga 21/79 netodividendina väljamakstud summalt. Dividendide väljamaksmisega kaasnevat ettevõtte tulumaksu kajastatakse kasumiaruandes tulumaksukuluna samal perioodil, kui dividendid välja kuulutatakse, sõltumata sellest, millise perioodi eest need on välja kuulutatud või millal need tegelikult välja makstakse.

Seotud osapooled

OÜ Tekelson seotud osapoolteks on

- osaühingu omanikud
- juhatuse liikmed ja nende lähisugulased

Tulud

Tulu kaupade müügist kajastatakse siis, kui kõik olulised omandiga seotud riskid on läinud üle ostjale, müügitulu ja tehinguga seotud kulu on usaldusväärselt määratav ning tehingust saadava tasu laekumine on tõenäoline.

Kohustuslik reservkapital

Varasemal aruandeperioodil moodustatud reservkapital, mis moodustas 1/10 osakapitalist on aruandeaastal kantud eelmiste perioodide jaotamata kasumi reale.

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. Arvestuses 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.

Lisa 2 Nõuded ostjate vastu

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010	Lisa nr
Ostjatelt laekumata arved	6 294	5 838	2
Kokku nõuded ostjate vastu	6 294	5 838	2

Lisa 3 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad (eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
	Maksuvõlg	Maksuvõlg
Käibemaks	1 181	566
Üksikisiku tulumaks	464	319
Sotsiaalmaks	1 195	903
Kohustuslik kogumispension	36	6
Töötuskindlustusmaksed	143	109
Muud maksude ettemaksed ja maksuvõlad	1	
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	3 020	1 903

Lisa 4 Materiaalne põhivara (eurodes)

	Maa	Ehitised	Muud masinad ja seadmed	Masinad ja seadmed	Muu materiaalne põhivara	Kokku
31.12.2009						
Soetusmaksumus	1 303	25 271	17 376	17 376	4 605	48 555
Akumuleeritud kulum		-16 207	-13 185	-13 185	-4 090	-33 482
Jääkmaksumus	1 303	9 064	4 191	4 191	515	15 073
Amortisatsioonikulu		-423	-392	-392	-49	-864
Muud muutused		1	-1	-1	1	1
31.12.2010						
Soetusmaksumus	1 303	25 272	17 376	17 376	4 605	48 556
Akumuleeritud kulum		-16 630	-13 578	-13 578	-4 138	-34 346
Jääkmaksumus	1 303	8 642	3 798	3 798	467	14 210
Ostud ja parendused		9 774				9 774
Amortisatsioonikulu		-456	-381	-381	-49	-886
Muud muutused		-1	1	1		0
31.12.2011						
Soetusmaksumus	1 303	35 045	17 376	17 376	4 605	58 329
Akumuleeritud kulum		-17 086	-13 958	-13 958	-4 187	-35 231
Jääkmaksumus	1 303	17 959	3 418	3 418	418	23 098

Lisa 5 Kasutusrent

(eurodes)

Aruandekohustuslane kui rentnik

	2011	2010
Kasutusrendikulu	1 443	1 717

Lisa 6 Osakapital

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Osakapital		11 504
Osade arv (tk)		2

Lisa 7 Müügitulu

(eurodes)

	2011	2010
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Soome	5 851	8 744
Müük Euroopa Liidu riikidele, muud	99 398	63 742
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	105 249	72 486
Kokku müügitulu	105 249	72 486
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Töörõivaste õmblemine ja müük	105 249	72 486
Kokku müügitulu	105 249	72 486

Lisa 8 Tööjõukulud

(eurodes)

	2011	2010
Palgakulu	36 938	29 498
Sotsiaalmaksud	12 706	10 648
Kokku tööjõukulud	49 644	40 146
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	8	7

Lisa 9 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2010
	Kohustused
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud	1 278

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2011	2010
Arvestatud tasu	3 600	2 876

Aruande digitaalallkirjad

Osaühing TEKELSON (registrikood: 10390999) 01.01.2011 - 31.12.2011 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
PEETER DERRIK	Juhatuse liige	29.06.2012

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2011
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	7 778
Aruandeaasta kasum (kahjum)	5 306
Kokku	13 084
Jaotamine	
Dividendideks	2 000
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	
Kokku	2 000

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Töörõivaste tootmine	14121	105249	100.00%	Jah

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Peeter Derrik	35505260324	Saue linn, Harju maakond, Eesti	5752 EUR
Marika Derrik	45806220300	Kuuseheki 34-8, Saue linn, Harju maakond, Eesti	5752 EUR

Sidevahendid

Liik	Sisu
Telefon	+372 6709667
E-posti aadress	tekelson@hotmail.ee