

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2011

aruandeaasta lõpp: 31.12.2011

ärinimi: Osaühing Tallinna Matusebüroo

registrikood: 10404738

tänavatalu nimi, Paldiski mnt 68
maja ja korteri number:

linn: Tallinn

maakond: Harju maakond

postisihthnumber: 11911

telefon: +372 6722595

faks: +372 6722594

e-posti aadress: matuseb@neti.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 Materiaalne põhivara	10
Lisa 5 Kapitalirent	10
Lisa 6 Kasutusrent	11
Lisa 7 Laenukohustused	11
Lisa 8 Osakapital	11
Lisa 9 Müügitulu	12
Lisa 10 Kaubad, toore, materjal ja teenused	12
Lisa 11 Tööjõukulud	12
Lisa 12 Seotud osapooled	13

Tegevusaruanne

OÜ Tallinna Matusebüroo põhitegevuseks on matusetalituste korraldamine.

2011.aastal jätkus ettevõtte traditsioonilise äritegevuse mahtude kasv ja eelmisel aastatel saavutatud turuosa kindlustamine.

Ettevõtte põhilised finantssuhtarvud :	2010	2011
Müügitulu	1 055 484	992 980
Müügitulu kasv	-8 %	-6 %
Puhaskasum	- 6 687	50 091
Puhasrentaablus	-	5 %
Lühiajaliste kohustuste kattekordaja	1,8	3,2
ROA	-	12 %
ROE	-	13 %

Finantssuhtarvude arvutamisel kasutatavad valemid :

Müügitulu kasv (%)=((müügitulu 2011-müügitulu 2010)/müügitulu 2010)x100

Puhasrentaablus (%)=((puhaskasum/müügitulu)x100)

Lühiajaliste kohustuste kattekordaja (kordades)=käibevara/lühiajalised kohustused

ROA (%)=((puhaskasum/varad)x100)

ROE (%)=((puhaskasum/omakapital)x100)

Aruandeperioodil investeeriti materiaalsesse põhivarasse 17 226 eurot. Soetati transpordivahend.

Keskmine töötajate arv majandusaastal oli 23 töötajat. 2011. aastal moodustasid ettevõtte tööjõukulud 238 673 eurot, kahanedes aastaga 4%. Ettevõtte juhatusele 2011.aastal mingisuguseid tasusid ei makstud.

OÜ Tallinna Matusebüroo äritegevus ei oma hooajalist iseloomu. Firma tegevusega ei kaasne ka olulisi keskkonna- ja sotsiaalseid mõjusid.

Tallinna Matusebüroo OÜ põhieesmärgiks järgmisel majandusaastal on firma turupositsiooni säilitamine ja kindlustamine olemasolevatel turgudel. Ettevõtte ülesandeks on pakutavate teenuste ja kaupade kvaliteedi parandamine ning klientidele kättesaadavamaks tegemine.

Margus Loogna

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	129 700	133 553	2
Nõuded ja ettemaksed	26 233	15 069	3
Varud	24 275	23 055	
Kokku käibevara	180 208	171 677	
Põhivara			
Nõuded ja ettemaksed	115 041	115 041	
Materiaalne põhivara	134 958	172 866	4
Kokku põhivara	249 999	287 907	
Kokku varad	430 207	459 584	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Laenukohustused	0	8 586	5,7
Võlad ja ettemaksed	57 185	88 067	3
Kokku lühiajalised kohustused	57 185	96 653	
Kokku kohustused	57 185	96 653	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 556	2 556	8
Kohustuslik reservkapital	492	492	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	319 883	366 570	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	50 091	-6 687	
Kokku omakapital	373 022	362 931	
Kokku kohustused ja omakapital	430 207	459 584	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2011	2010	Lisa nr
Müügitulu	992 980	1 055 484	9
Muud äritulud	192	14	
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-573 910	-681 049	10
Mitmesugused tegevuskulud	-66 261	-77 124	
Tööjõukulud	-238 673	-249 099	11
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-55 134	-56 087	4
Muud ärikulud	-928	-906	
Ärikasum (kahjum)	58 266	-8 767	
Finantstulud ja -kulud	2 458	2 080	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	60 724	-6 687	
Tulumaks	-10 633	0	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	50 091	-6 687	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2011	2010
Rahavood äritegevusest		
Ärikasum (kahjum)	58 266	-8 767
Korrigeerimised		
Põhivara kulum ja väärtuse langus	55 134	56 087
Kokku korrigeerimised	55 134	56 087
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-11 164	27 618
Varude muutus	-1 220	2 962
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	-30 882	15 843
Laekunud intressid	2 551	2 360
Kokku rahavood äritegevusest	72 685	96 103
Rahavood investeerimistegevusest		
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel	-17 226	-13 478
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-17 226	-13 478
Rahavood finantseerimistegevusest		
Kapitalirendi põhiosa tagasimaksed	-8 587	-9 777
Makstud intressid	-92	-279
Makstud dividendid	-40 000	0
Makstud ettevõtte tulumaks	-10 633	0
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-59 312	-10 056
Kokku rahavood	-3 853	72 569
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	133 553	60 984
Raha ja raha ekvivalentide muutus	-3 853	72 569
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	129 700	133 553

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

				Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2009	2 556	492	366 570	369 618
Aruandeaasta kasum (kahjum)			-6 687	-6 687
31.12.2010	2 556	492	359 883	362 931
Aruandeaasta kasum (kahjum)			50 091	50 091
Makstud dividendid			-40 000	-40 000
31.12.2011	2 556	492	369 974	373 022

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Tallinna Matusebüroo OÜ 2011 majandusaasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud Eesti Vabariigi heast raamatupidamistavast lähtudes. Hea raamatupidamistava tugineb rahvusvaheliselt tunnustatud arvestus- ja aruandluse põhimõtetele ning selle põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduses, mida täiendavad EV Raamatupidamise Toimkonna välja antud juhendid.

Raamatupidamise aastaaruande koostamisel on kasutatud jätkuvalt samu arvestusmeetodeid ja aruandeskeeme.

Tallinna Matusebüroo OÜ kasutab kasumiaruande koostamisel Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduse lisas 2 toodud kasumiaruande skeemi nr 1. Aastaaruanne on koostatud eurodes.

Raha

Raha ja selle ekvivalentidena kajastatakse rahavoogude aruandes kassas olevat sularaha ja arvelduskontode jääke.

Rahavoogude aruande koostamisel on laekumised ja väljamaksed rühmitatud nende eesmärgi järgi äritegevuse, investeerimistegevuse ja finantseerimistegevuse rahavoogudeks.

Äritegevuse rahavoogude kajastamisel on kasutatud kaudset meetodit, mille puhul on äritegevuse rahavoogude leidmiseks korrigeeritud ärikasumit, elimineerides mitterahaliste majandustehingute mõju, äritegevusega seotud varade ning kohustuste saldode muutused ning investeerimis- ja finantseerimistegevusega seotud tulud ja kulud.

Investeerimis- ja finantseerimistegevusest tulenevad rahavood on kajastatud otsemeetodi kohaselt.

Varud

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

Varude soetismaksumuse arvestuspõhimõtted

Varude kuludes kajastamisel ja varude bilansilise väärtuse arvutamisel kasutatakse kaalutud keskmise hinna meetodit

Materiaalne ja immateriaalne põhivara

Põhivarad on varad, mille kasulik tööiga on üle ühe aasta ja maksumus alates 320 eurot. Amortisatsiooni arvustatakse lineaarsel meetodil, lähtudes eeldatavast majanduslikult kasulikust tööeast.

Materiaalse põhivara amortisatsioonimäärad:

Maa 0%

Ehitised ja rajatised 5-10%

Seadmed ja masinad 10-20%

Muu inventar 20-33%

Immateriaalne põhivara amortiseeritakse lineaarselt 20-50% aastas.

Kasulik eluiga põhivara gruppide lõikes (aastates)

Põhivara grupi nimi	Kasulik eluiga

Rendid

Kapitalirendina käsitletakse rendilepingut, mille puhul kõik olulised vara omandiga seonduvad riskid ja hüved kanduvad üle ettevõttele.

Muud rendilepingud kajastatakse kasutusrendina.

Tulud

Tulud on kirjendatud tekkepõhise arvestusprintsibi alusel.

Kulud

Kulud on kirjendatud tekkepõhise arvestusprintsibi alusel.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Sularaha kassas	35 808	10 508
Arvelduskontod	92 897	123 045
Raha teel	995	0
Kokku raha	129 700	133 553

Lisa 3 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010	
	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Käibemaks	3 438		10 738
Üksikisiku tulumaks	1 725		2 455
Sotsiaalmaks	3 550		5 116
Kohustuslik kogumispension	135		115
Töötuskindlustusmaksed	397		580
Intress	1		16
Muud maksude ettemaksed ja maksuvõlad	1 355		933
Ettemaksukonto jääk		825	
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	10 601	825	19 953

Lisa 4 Materiaalne põhivara

(eurodes)

						Kokku
	Transpordi- vahendid	Arvutid ja arvuti- süsteemid	Muud masinad ja seadmed	Masinad ja seadmed	Muu materiaalne põhivara	
31.12.2009						
Soetusmaksumus	396 523	5 494	22 632	424 649	34 398	459 047
Akumuleeritud kulum	-198 387	-5 164	-19 352	-222 903	-20 669	-243 572
Jääkmaksumus	198 136	330	3 280	201 746	13 729	215 475
Ostud ja parendused	10 271	1 396		11 667	1 811	13 478
Muud ostud ja parendused	10 271	1 396		11 667	1 811	13 478
Amortisatsioonikulu	-48 594	-359	-2 460	-51 413	-4 674	-56 087
31.12.2010						
Soetusmaksumus	398 485	3 903	22 632	425 020	33 372	458 392
Akumuleeritud kulum	-238 672	-2 536	-21 812	-263 020	-22 506	-285 526
Jääkmaksumus	159 813	1 367	820	162 000	10 866	172 866
Ostud ja parendused	17 226			17 226		17 226
Amortisatsioonikulu	-49 310	-309	-820	-50 439	-4 695	-55 134
Ümberklassifitseerimised		-569		-569	569	0
Muud ümberklassifitseerimised		-569		-569	569	0
31.12.2011						
Soetusmaksumus	415 711	3 259	22 632	441 602	34 017	475 619
Akumuleeritud kulum	-287 982	-2 770	-22 632	-313 384	-27 277	-340 661
Jääkmaksumus	127 729	489	0	128 218	6 740	134 958

Lisa 5 Kapitalirent

(eurodes)

Aruandekohustuslane kui rentnik

	31.12.2010	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Veok Iveco Daily	8 586	8 586		
Kapitalirendikohustused kokku	8 586	8 586		

Renditud varade bilansiline jääkmaksumus

	2011	2010
Masinad ja seadmed		17 601
Kokku		17 601

Lisa 6 Kasutusrent

(eurodes)

Aruandekohustuslane kui rentnik

	2011	2010
Kasutusrendikulu	95 444	140 685
Järgmiste perioodide kasutusrendikulu mittekatkestatavatest lepingutest		
	31.12.2011	31.12.2010
12 kuu jooksul	18 750	101 325

Lisa 7 Laenukohustused

(eurodes)

	31.12.2010	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Kapitalirendikohustused kokku	8 586	8 586		
Laenukohustused kokku	8 586	8 586		

Lisa 8 Osakapital

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Osakapital	2 556	2 556
Osade arv (tk)	0	40

Lisa 9 Müügitulu

(eurodes)

	2011	2010
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Taani	16 818	15 270
Eesti	973 475	1 038 562
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	990 293	1 053 832
Müük väljapoole Euroopa Liidu riike		
Venemaa	2 687	1 652
Müük väljapoole Euroopa Liidu riike, kokku	2 687	1 652
Kokku müügitulu	992 980	1 055 484
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Matusetalituste korraldamine	992 980	1 055 484
Kokku müügitulu	992 980	1 055 484

Lisa 10 Kaubad, toore, materjal ja teenused

(eurodes)

	2011	2010
Tooraine ja materjal	84 928	91 117
Müügi eesmärgil ostetud kaubad	145 270	182 525
Müügi eesmärgil ostetud teenused	169 042	188 704
Energia	62 117	56 015
Elektrienergia	9 483	7 288
Soojusenergia	12 994	8 089
Kütus	39 640	40 638
Transpordikulud	17 109	18 618
Üür ja rent	95 444	144 070
Kokku kaubad, toore, materjal ja teenused	573 910	681 049

Lisa 11 Tööjõukulud

(eurodes)

	2011	2010
Palgakulu	177 603	185 239
Sotsiaalmaksud	61 070	63 860
Kokku tööjõukulud	238 673	249 099
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	23	24

Lisa 12 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2011	31.12.2010
	Kohustused	Kohustused
Tegev- ja kõrgema juhtkonna ning olulise osalusega eraisikust omanike lähedased pereliikmed ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	767	537

	2011	2010
	Ostud	Ostud
Tegev- ja kõrgema juhtkonna ning olulise osalusega eraisikust omanike lähedased pereliikmed ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	10 370	27 049

Aruande digitaalallkirjad

Osaühing Tallinna Matusebüroo (registrikood: 10404738) 01.01.2011 - 31.12.2011 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
MARGUS LOOGNA	Juhatuse liige	27.06.2012

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2011
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	319 883
Aruandeaasta kasum (kahjum)	50 091
Kokku	369 974
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	369 974
Kokku	369 974

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Matuseteenindus	9603	992980	100.00%	Jah

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Margus Loogna	36803280328	Tallinn, Harju maakond, Eesti	2556 EUR

Sidevahendid

Liik	Sisu
Telefon	+372 6722595
Faks	+372 6722594
E-posti aadress	matuseb@neti.ee