

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2011

aruandeaasta lõpp: 31.12.2011

ärinimi: OÜ TÄHVA

registrikood: 10412287

tänava/talu nimi, Heltermaa mnt 16,
maja ja korteri number:

linn: Kärdla linn

maakond: Hiiu maakond

postsihtnumber: 92414

telefon: +372 4622690

e-posti aadress: tahva@hot.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 ostjate vastu	9
Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	9
Lisa 5 Varud	9
Lisa 6 Materiaalne põhivara	10
Lisa 7 Kapitalirent	10
Lisa 8 Laenukohustused	11
Lisa 9 Võlad tarnijatele	11
Lisa 10 Võlad töövõtjatele	12
Lisa 11 Osakapital	12
Lisa 12 Müügitulu	12
Lisa 13 Tööjõukulud	12
Lisa 14 Muud ärikulud	13
Lisa 15 Seotud osapooled	13

Tegevusaruanne

Tähva OÜ põhitegevuseks on kodumasinade müük, kodumasinade remont, autode tehnöölevaatus ja autode remont. Suuremaid investeeringuid 2011 aastal ei tehtud. 2011 majandusaastat lugeda rahuldavaks. Firma käive suurenes eelmise aastaga 1%. Kulud vähenesid pisut ja aruandeaasta kasum oli 28 005 euri. Kokku töötas 2011 aastal Tähva OÜ-s 10 inimest. Töötajate töötasu oli 93 077euri.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	40 991	8 456	2
Nõuded ja ettemaksed	21 479	17 528	
Varud	65 404	68 488	5
Kokku käibevara	127 874	94 472	
Põhivara			
Materiaalne põhivara	127 625	133 412	6
Kokku põhivara	127 625	133 412	
Kokku varad	255 499	227 884	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Laenukohustused	4 028	10 742	8
Võlad ja ettemaksed	40 239	26 964	
Kokku lühiajalised kohustused	44 267	37 706	
Pikaajalised kohustused			
Laenukohustused	12 782	17 847	8
Kokku pikaajalised kohustused	12 782	17 847	
Kokku kohustused	57 049	55 553	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 556	2 556	11
Kohustuslik reservkapital	480	480	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	167 409	155 467	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	28 005	13 828	
Kokku omakapital	198 450	172 331	
Kokku kohustused ja omakapital	255 499	227 884	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2011	2010
Müügitulu	527 854	521 828
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-498 218	-506 266
Muud ärikulud	-626	-32
Ärikasum (kahjum)	29 010	15 530
Finantstulud ja -kulud	-1 005	-1 702
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	28 005	13 828
Aruandeaasta kasum (kahjum)	28 005	13 828

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2011	2010	Lisa nr
Rahavood äritegevusest			
Ärikasum (kahjum)	29 010	15 530	
Korrigeerimised			
Põhivara kulum ja väärtuse langus	8 147	9 596	
Kokku korrigeerimised	8 147	9 596	
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-3 952	-784	
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	15 083	-12 372	
Makstud ettevõtte tulumaks	-510	0	
Kokku rahavood äritegevusest	47 778	11 970	
Rahavood investeerimistegevusest			
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel	-1 640	-2 556	
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-1 640	-2 556	
Rahavood finantseerimistegevusest			
Saadud laenude tagasimaksed	-6 430	-6 224	
Kapitalirendi põhiosa tagasimaksed	-6 167	-5 000	
Makstud intressid	-1 016	-1 737	
Muud laekumised finantseerimistegevusest	10	35	
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-13 603	-12 926	
Kokku rahavood	32 535	-3 512	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	8 456	11 968	2
Raha ja raha ekvivalentide muutus	32 535	-3 512	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	40 991	8 456	2

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

				Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2009	2 556	480	155 467	158 503
Aruandeaasta kasum (kahjum)			13 828	13 828
31.12.2010	2 556	480	169 295	172 331
Aruandeaasta kasum (kahjum)			28 005	28 005
Makstud dividendid			-1 918	-1 918
Muud muutused omakapitalis			32	32
31.12.2011	2 556	480	195 414	198 450

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Osaühingu 2011. aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud lähtudes heast raamatupidamise tavast ja Eesti Raamatupidamise Seaduses toodud põhinõudeid ja printsiipe ning EV Raamatupidamise toimikonna väljaantud juhendeid ja soovitusi järgides.

2011. aasta aastaaruanne on kooskõlas eelmisel aastal rakendatud arvestuspõhimõtetega. Aruandes esitatakse kogu informatsioon, mis võimaldab saada ülevaate ettevõtte varadest, kohustustest, omakapitalist, kasumist ja muust majandustegevusest. Aruanne on esitatud Eesti kroonides.

Nõuded ja ettemaksed

Ostjatelt laekumata arveid on bilansis hinnatud lähtudes tõenäoliselt laekuvatest summadest. Seejuures hinnatakse iga konkreetse kliendi laekumata arveid eraldi, arvestades teadaolevat informatsiooni kliendi maksevõime kohta.

Varud

Varude soetusmaksumuse arvestuspõhimõtted

Kauba varud võetakse arvele soetusmaksumuses, mis koosneb ostuhinnast. Varude arvestamisel kasutatakse FIFO meetodit. Varud hinnatakse bilansis lähtudes sellest, mis on madalam, kas soetusmaksumus või neto realiseerimismaksumus.

Materiaalne ja immateriaalne põhivara

Põhivarana võetakse arvele vara, mille kasutusiga on üle ühe aasta, soetusmaksumusega alates 450 eurot. Soetusmaksumus koosneb vara ostuhinnast ja muudest otseselt soetamisega seotud kuludest, mis on vajalikud vara viimiseks tema tööseisundisse ja –asukohta. Põhivara kulumit arvestatakse lineaarsel meetodil. Kulunorm hoonetel on 2%, masinatel ja seadmetel 15-33% aastas.

Immateriaalne põhivara võetakse arvele tema soetusmaksumuses, mis koosneb ostuhinnast ja otseselt soetamisega seotud kulutustest.

Immateriaalset põhivara kajastatakse bilansis tema soetusmaksumuses, millest on maha arvatud akumulieeritud amortisatsioon.

Amortiseerimisel kasutatakse lineaarse amortisatsiooni meetodit. Kulunorm on 20% aastas.

Põhivara arvelevõtmise alampiir 5000

Kasulik eluiga põhivara gruppide lõikes (aastates)

Põhivara grupi nimi	Kasulik eluiga

Rendid

Kapitalirendiga kajastatakse rendilepinguid, mille puhul kõik olulised vara omandiõigusega seotud riskid ja hüved kanduvad üle rentnikule.

Omandiõigus võib, kuid ei pruugi lõppkokkuvõttes rentnikule üle minna. Kasutusrendina kajastatakse selliseid renditehinguid, mille puhul kõik olulised vara omandiõigusega seotud riskid kannab rendile andja ja renditud vara omandiõigus ei lähe rendiperioodi lõppedes rentnikule üle.

Tulud

Kaupade müügist tulenevat tulu kajastatakse siis, kui kõik olulised omandiga seotud riskid on läinud üle ostjale ning müügitulu ja tehinguga seotud kulu on usaldusväärselt määratav. Tulu teenuste müügist kajastatakse teenuse osutamisel.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Sularaha kassas	6 198	2 092
Arvelduskontod	34 793	6 364
Kokku raha	40 991	8 456

Lisa 3 Nõuded ostjate vastu

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Ostjatelt laekumata arved	21 479	17 527
Kokku nõuded ostjate vastu	21 479	17 527

Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2011		31.12.2010	
	Ettemaks	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Ettevõtte tulumaks		510		
Käibemaks		4 224		3 763
Üksikisiku tulumaks		1 280		1 000
Sotsiaalmaks		2 436		1 958
Kohustuslik kogumispension		84		36
Töötuskindlustusmaksed		322		261
Ettemaksukonto jääk	1 258		1 026	
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	1 258	8 856	1 026	7 018

Lisa 5 Varud

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Müügiks ostetud kaubad	65 404	68 488
Kokku varud	65 404	68 488

Lisa 6 Materiaalne põhivara

(eurodes)

	Ehitised	Masinad ja seadmed	Lõpetamata projektid	Lõpetamata projektid ja ettemaksed	Kokku
31.12.2009					
Soetusmaksumus	511	52 417	112 866	112 866	165 794
Akumuleeritud kulum	-130	-25 212	0	0	-25 342
Jääkmaksumus	381	27 205	112 866	112 866	140 452
Ostud ja parendused		2 556			2 556
Amortisatsioonikulu	-12	-9 584			-9 596
31.12.2010					
Soetusmaksumus	511	54 973	112 866	112 866	168 350
Akumuleeritud kulum	-142	-34 796	0	0	-34 938
Jääkmaksumus	369	20 177	112 866	112 866	133 412
Ostud ja parendused		1 640	720	720	2 360
Amortisatsioonikulu	-12	-8 135			-8 147
31.12.2011					
Soetusmaksumus	511	56 613	113 586	113 586	170 710
Akumuleeritud kulum	-154	-42 931	0	0	-43 085
Jääkmaksumus	357	13 682	113 586	113 586	127 625

Lisa 7 Kapitalirent

(eurodes)

Aruandekohustuslane kui rentnik

	31.12.2011	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Kapitalirent	1 864	1 864		
Kapitalirendikohustused kokku	1 864	1 864		
	31.12.2010	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Kapitalirent	7 211	4 369	2 842	
Kapitalirendikohustused kokku	7 211	4 369	2 842	

Renditud varade bilansiline jääkmaksumus		
	2011	2010
Masinad ja seadmed	6 860	11 995
Kokku	6 860	11 995

Lisa 8 Laenukohustused

(eurodes)

	31.12.2011	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Lühiajalised laenud				
Pangalaen	2 164	2 164		
Lühiajalised laenud kokku	2 164	2 164		
Kapitalirendikohustused kokku	1 864	1 864		
Muud laenukohustused				
Pikaajaline laen	12 782			
Muud laenukohustused kokku	12 782			
Laenukohustused kokku	16 810	4 028		
	31.12.2010	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Pikaajalised laenud				
Pangalaen	8 595	6 373	2 222	
Pikaajalised laenud kokku	8 595	6 373	2 222	
Kapitalirendikohustused kokku	7 211	4 369	2 842	
Muud laenukohustused				
Pikajaline laen	12 783		12 783	
Muud laenukohustused kokku	12 783		12 783	
Laenukohustused kokku	28 589	10 742	17 847	

Lisa 9 Võlad tarnijatele

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Võlad tarnijatele	31 415	20 140
Kokku võlad tarnijatele	31 415	20 140

Lisa 10 Võlad töövõtjatele

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Võlad töövõtjatele	832	832
Kokku võlad töövõtjatele	832	832

Lisa 11 Osakapital

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Osakapital	2 556	2 556
Osade arv (tk)	1	1

Lisa 12 Müügitulu

(eurodes)

	2011	2010
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	527 854	521 828
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	527 854	521 828
Kokku müügitulu	527 854	521 828
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Müügitulu	527 854	521 828
Kokku müügitulu	527 854	521 828

Lisa 13 Tööjõukulud

(eurodes)

	2011	2010
Palgakulu	70 134	67 019
Sotsiaalmaksud	22 943	21 742
Pensionikulu	731	462
Kokku tööjõukulud	93 808	89 223
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	10	10

Lisa 14 Muud ärikulud

(eurodes)

	2011	2010
Muud	626	32
Kokku muud ärikulud	626	32

Lisa 15 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	12 782	12 782

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2011	2010
Arvestatud tasu	7 332	6 193

Aruande digitaalallkirjad

OÜ TÄHVA (registrikood: 10412287) 01.01.2011 - 31.12.2011 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
JÜRI VÄÄRTNÕU	Juhatuse liige	29.06.2012

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2011
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	167 409
Aruandeaasta kasum (kahjum)	28 005
Kokku	195 414
Jaotamine	
Dividendideks	3 000
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	192 414
Kokku	195 414

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Elektriliste kodumasinate jaemüük	47541	317108	60.07%	Jah
Mootorsõidukite osade ja lisaseadmete jaemüük	45321	97954	18.56%	Ei
Autode tehniline ülevaatus	71201	57647	10.92%	Ei
Mootorsõidukite hooldus ja remont	45201	41509	7.86%	Ei
Kodumasinate ning majapidamis- ja aiatööriistade parandus	95221	13636	2.58%	Ei

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Jüri Väärtnõu	36104030331	Kärdla linn, Hiiu maakond, Eesti	2556 EUR

Sidevahendid

Liik	Sisu
Telefon	+372 4622690
E-posti aadress	tahva@hot.ee