

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2011

aruandeaasta lõpp: 31.12.2011

ärinimi: AMECON OSAÜHING

registrikood: 10717495

tänavatalu nimi, Peterburi tee 53 G
maja ja korteri number:

linn: Tallinn

maakond: Harju maakond

postisihthumber: 11415

telefon: +372 6405000

e-posti aadress: tallinn@amecon.ee

veebilehe aadress: www.amecon.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 Materiaalne põhivara	9
Lisa 3 Laenukohustused	10
Lisa 4 Võlad ja ettemaksed	10
Lisa 5 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	11
Lisa 6 Müügitulu	11
Lisa 7 Üldhalduskulud	11
Lisa 8 Tööjõukulud	12
Lisa 9 Seotud osapooled	12

Tegevusaruanne

Sissejuhatus

AMECON OÜ tegevusalaks on tehnosüsteemide reguleerimine, mõõdistamine ja konsultatsioon; ventilatsiooni-, jahutuse-, kütte- ja õhukonditsioneerimissüsteemide ekspertiis; töö- ja elukeskkonna parameetrite mõõtmine, konsultatsioon.

Tulud, kulud ja kasum

2011. aastal moodustas AMECON OÜ müügitulu 774 435 eurot (2010: 375 484 eurot). Müük kasvas aastaga 106%.

AMECON OÜ müügitulust moodustas 2011. aastal 30% eksport ja 70% müük Eestisse.

AMECON OÜ brutokasumiks kujunes 756 391 eurot.

Üldhalduskulud olid summas 525 574 eurot ja turustuskulud 161 eurot. Ettevõtte 2011. aasta põhivarade kulum moodustas 25546 eurot.

Peamised finantssuhtarvud:

	2011	2010
Müügitulu (eurodes)	774 435	375 484
Tulu kasv (%)	106%	-42%
Brutokasumi määr (%)	98%	95%
Puhaskasum/kahjum (eurodes)	225 623	-77 915
Puhasrentaablus (%)	29%	-21%
Lühiajaliste kohustuste kattekordaja	1,68	0,54

Suhtarvude arvutamisel kasutatud valemid:

Tulu kasv (%) = (müügitulu 2011 – müügitulu 2010)/müügitulu 2010 * 100

Brutokasumimäär (%) = brutokasum/müügitulu * 100

Puhasrentaablus (%) = puhaskasum/müügitulu * 100

Lühiajaliste kohustuste kattekordaja (kordades) = käibevara/lühiajalised kohustused

Investeeringud

Aruandeperioodil materiaalsesse põhivarasse ei investeeritud. 2010. aastal investeeriti summas 1043 eurot.

Personal

AMECON OÜ keskmine töötajate arv majandusaastal oli 25 töötajat. Tööjõukulud (koos töötuskindlustus- ja sotsiaalmaksudega) olid summas 193 061 eurot (2010: 159 984 eurot).

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	16 927	10 367	
Nõuded ja ettemaksed	298 064	111 939	
Kokku käibevara	314 991	122 306	
Põhivara			
Materiaalne põhivara	60 888	85 434	2
Kokku põhivara	60 888	85 434	
Kokku varad	375 879	207 740	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Laenukohustused	86 509	99 738	3
Võlad ja ettemaksed	101 000	127 565	4
Kokku lühiajalised kohustused	187 509	227 303	
Pikaajalised kohustused			
Laenukohustused	0	17 690	3
Kokku pikaajalised kohustused	0	17 690	
Kokku kohustused	187 509	244 993	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 550	2 556	
Kohustuslik reservkapital	255	256	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	-40 058	37 850	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	225 623	-77 915	
Kokku omakapital	188 370	-37 253	
Kokku kohustused ja omakapital	375 879	207 740	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2011	2010	Lisa nr
Müügitulu	774 435	375 484	6
Müüdnud toodangu (kaupade, teenuste) kulu	-18 044	-19 444	
Brutokasum (-kahjum)	756 391	356 040	
Turustuskulud	-161	-479	
Üldhalduskulud	-525 574	-429 534	7
Muud äritulud	502	0	
Muud ärikulud	-3 749	-832	
Ärikasum (kahjum)	227 409	-74 805	
Finantstulud ja -kulud	-1 786	-3 110	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	225 623	-77 915	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	225 623	-77 915	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2011	2010	Lisa nr
Rahavood äritegevusest			
Ärikasum (kahjum)	227 409	-74 805	
Korrigeerimised			
Põhivara kulum ja väärtuse langus	24 546	31 179	2
Kokku korrigeerimised	24 546	31 179	
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-186 125	7 191	
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	-26 565	27 807	
Makstud intressid	-1 786	-3 110	
Kokku rahavood äritegevusest	37 479	-11 738	
Rahavood investeerimistegevusest			
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel	0	-1 043	2
Kokku rahavood investeerimistegevusest	0	-1 043	
Rahavood finantseerimistegevusest			
Saadud laenud	63 500	105 728	
Saadud laenude tagasimaksed	-94 419	-20 714	
Arvelduskrediidi saldo muutus	0	-47 089	
Kapitalirendi põhiosa tagasimaksed	0	-15 250	
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-30 919	22 675	
Kokku rahavood	6 560	9 894	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	10 367	473	
Raha ja raha ekvivalentide muutus	6 560	9 894	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	16 927	10 367	

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

				Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2009	2 556	256	37 850	40 662
Aruandeaasta kasum (kahjum)			-77 915	-77 915
31.12.2010	2 556	256	-40 065	-37 253
Arvestuspõhimõtete muutuste mõju	-6	-1	7	0
Korrigeeritud saldo 31.12.2010	2 550	255	-40 058	-37 253
Aruandeaasta kasum (kahjum)			225 623	225 623
31.12.2011	2 550	255	185 565	188 370

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

AMECON OÜ 2011. aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti Vabariigi hea raamatupidamistavaga, mis tugineb rahvusvaheliselt tunnustatud arvestuse ja aruandluse põhimõtetele. Hea raamatupidamistava põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi Raamatupidamise seadusega ning seda täiendavad Eesti Vabariigi Raamatupidamise Toimkonna poolt välja antud juhendid.

AMECON OÜ kasumiaruanne on koostatud Raamatupidamise seaduse lisas 2 toodud kasumiaruande skeemi nr 2 alusel.

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. Aruandes 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.

Raha

Rahana kajastatakse arvelduskontode jääke. Rahavoogude aruandes kajastatakse rahavoogusid äritegevusest kaudmeetodil. Investeeringu- ja finantseerimistegevusest tulenevaid rahavoogusid kajastatakse otsemeetodil.

Nõuded ostjate vastu

Nõudeid ostjate vastu kajastatakse bilansis korrigeeritud soetusmaksumuses. Ostjatelt laekumata arved on bilansis hinnatud lähtudes tõenäoliselt laekuvatest summadest. Seejuures hinnatakse iga kliendi laekumata arveid eraldi, arvestades teadaolevat informatsiooni kliendi maksevõime kohta. Ebatõenäoliselt laekuvad nõuded on kantud kuludesse ja vähendavad bilansis nõudeid ostjate vastu. Varem allhinnatud ebatõenäoliste nõuete laekumisi kajastatakse ebatõenäoliste nõuete kulu vähenemisena.

Materiaalne põhivara

Materiaalse põhivara kajastamisel bilansis on selle soetusmaksumusest maha arvatud akumulieeritud kulum. Olulisuse printsiibist lähtudes kajastatakse põhivarana need varaobjektid, mille soetusmaksumus alates 600 eurot ja mille kasulik eluiga on üle ühe aasta. Madalama soetusmaksumusega või lühema kasuliku elueaga varaobjektid kantakse kasutusse võtmisel kuluks ning nende üle peetakse arvestust bilansiväliselt. Põhivarade amortiseerimine toimub lineaarselt alates kasutusele võtmise kuust. Amortisatsiooninorm määratakse igale põhivara objektile eraldi sõltuvalt selle kasulikust tööeest.

Amortisatsiooninorm autodele, inventarile, masinatele ja seadmetele ning muudele põhivaradele on 20-50% aastas.

Kapitali- ja kasutusrendid

Kapitalirendina kajastatakse renditehinguid kõigil juhtudel, kui renditud varaobjekti omandiõigus läheb rendiperioodi kestel või selle lõppedes rentnikule üle. Kõik ülejäänud renditehingud kajastatakse kasutusrendina.

Kapitalirendi alusel renditud vara kajastatakse bilansis vara ja kohustusena renditud vara õiglase väärtuse summas. Makstavad rendimaksud kantakse rendikohustuse vähendamiseks, intressimaksud kajastatakse aruandeperioodi finantskuludena.

Ettevõtte tulumaks

Kehtiva tulumaksuseaduse kohaselt maksustatakse dividendidena jaotatavat kasumit määraga 21/79. Dividendidelt arvestatud ettevõtte tulumaks kajastatakse tulumaksukuluna dividendide väljakuulutamise perioodi kasumiaruandes, sõltumata sellest, millise perioodi eest need on välja kuulutatud või millal dividendid välja makstakse.

Tulude arvestus

Tulu teenuse müügist kajastatakse siis, kui olulised omandiga seonduvad riskid ja hüved on läinud üle ostjale ning müügitulu ja tehinguga seotud kulutusi on võimalik usaldusväärselt mõõta.

Tulu teenuste müügist kajastatakse teenuse osutamisel. Teenuse osutamisest saadavad tulud ja kasum kajastatakse proportsionaalselt samades perioodides nagu teenuse osutamisega kaasnevad kulutused.

Rahavoogude aruanne

Rahavoogude aruanne on koostatud kaudmeetodil – äritegevuse rahavoogude leidmisel on korrigeeritud ärikasumit, elimineerides mitterahaliste tehingute mõju ja äritegevusega seotud käibevarade ning lühiajaliste kohustuse saldode muutused.

Bilansipäeva järgsed sündmused

Raamatupidamise aastaaruandes kajastuvad olulised vara ja kohustuste hindamist mõjutavad asjaolud, mis ilmnesid bilansi kuupäeva 31.12.2011 ja aruande koostamiskuupäeva 09.05.2012 vahemikul, kuid on seotud aruandeperioodil toimunud tehingutega.

Seotud osapooled

AMECON OÜ käsitleb seotud osapooltena:

- Ühte kontserni kuuluvaid äriühinguid, s.h. emaettevõtte ITTRAM OÜ-d, kontserni kuuluvaid tütarettevõtteid Projektide Agentuur OÜ-d, Forseko OÜ-d ja ADE Consulting Oy-d.
- tegevjuhtkonda ja nendega seotud isikuid.

Lisa 2 Materiaalne põhivara

(eurodes)

					Kokku
	Transpordi- vahendid	Arvutid ja arvuti- süsteemid	Muud masinad ja seadmed	Masinad ja seadmed	
31.12.2009					
Soetusmaksumus	229 221	138 270	58 224	425 715	425 715
Akumuleeritud kulum	-147 138	-109 134	-53 873	-310 145	-310 145
Jääkmaksumus	82 083	29 136	4 351	115 570	115 570
Ostud ja parendused	0	1 043	0	1 043	1 043
Amortisatsioonikulu	-24 268	-5 926	-985	-31 179	-31 179
31.12.2010					
Soetusmaksumus	204 149	139 313	58 224	401 686	401 686
Akumuleeritud kulum	-146 334	-115 060	-54 858	-316 252	-316 252
Jääkmaksumus	57 815	24 253	3 366	85 434	85 434
Amortisatsioonikulu	-17 273	-6 335	-938	-24 546	-24 546
31.12.2011					
Soetusmaksumus	204 149	135 204	55 339	394 692	394 692
Akumuleeritud kulum	-163 607	-117 286	-52 911	-333 804	-333 804
Jääkmaksumus	40 542	17 918	2 428	60 888	60 888

Lisa 3 Laenukohustused

(eurodes)

	31.12.2011	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Lühiajalised laenud				
Lühiajalised laenud kokku	86 509	86 509		
Kapitalirendikohustused kokku	0	0	0	
Laenukohustused kokku	86 509	86 509	0	
	31.12.2010	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Lühiajalised laenud				
Lühiajalised laenud kokku	99 738	99 738		
Pikaajalised laenud				
Pikaajalised laenud kokku	17 690		17 690	
Laenukohustused kokku	117 428	99 738	17 690	

Lisa 4 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010	Lisa nr
Võlad tarnijatele	41 601	37 008	
Võlad töövõtjatele	9 659	11 725	
Maksuvõlad	35 093	10 421	5
Muud võlad	8 624	60 665	
Muud viitvõlad	8 624	60 665	
Maksude viitvõlad	6 023	7 746	
Kokku võlad ja ettemaksed	101 000	127 565	

Lisa 5 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
	Maksuvõlg	Maksuvõlg
Ettevõtte tulumaks	167	34
Käibemaks	29 006	6 845
Üksikisiku tulumaks	1 480	746
Sotsiaalmaks	3 799	2 434
Kohustuslik kogumispension	161	57
Töötuskindlustusmaksed	480	305
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	35 093	10 421

Lisa 6 Müügitulu

(eurodes)

	2011	2010
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	542 977	263 331
Soome	231 458	112 153
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	774 435	375 484
Kokku müügitulu	774 435	375 484
Müügitulu tegevusalade lõikes		
71129 Muud insener-tehnilised tegevusalad	622 785	298 534
71121 Ehituslik insener-tehniline projekteerimine	151 650	76 950
Kokku müügitulu	774 435	375 484

Lisa 7 Üldhalduskulud

(eurodes)

	2011	2010
Üür ja rent	57 637	44 346
Transpordikulud	42 583	31 869
Lähetuskulud	76 396	42 395
Tööjõukulud	193 061	159 984
Amortisatsioonikulu	24 546	31 180
Muud	131 351	119 760
Kokku üldhalduskulud	525 574	429 534

Lisa 8 Tööjõukulud

(eurodes)

	2011	2010
Palgakulu	142 586	118 200
Sotsiaalmaksud	50 475	41 784
Kokku tööjõukulud	193 061	159 984
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	25	22

Lisa 9 Seotud osapooled

(eurodes)

Aruandekohustuslase emaettevõtja nimetus	Ittram OÜ
Riik, kus aruandekohustuslase emaettevõtja on registreeritud	Eesti

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2011		31.12.2010	
	Nõuded	Kohustused	Nõuded	Kohustused
Emaettevõtja	0	33 230	0	12 463
Teised samasse konsolideerimisgruppi kuuluvad ettevõtjad	0	63 500	0	0

	2011		2010	
	Ostud	Müügid	Ostud	Müügid
Emaettevõtja	38 400		76 311	0
Teised samasse konsolideerimisgruppi kuuluvad ettevõtjad		15 052	0	6 481

Aruande digitaalallkirjad

AMECON OSAÜHING (registrikood: 10717495) 01.01.2011 - 31.12.2011 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
MARTTI UHTJÄRV	Juhatuse liige	29.06.2012
Resolutsioon:	kinnitan	

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2011
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	-40 058
Aruandeaasta kasum (kahjum)	225 623
Kokku	185 565

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Muud insener-tehnilised tegevusalad	71129	622785	80.42%	Jah
Ehituslik insener-tehniline projekteerimine ja nõustamine	71121	151650	19.58%	Ei

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Martti Uhtjärv	37205250323		867 EUR
ITTRAM OÜ	10905788		1683 EUR

Sidevahendid

Liik	Sisu
Telefon	+372 6405000
E-posti aadress	tallinn@amecon.ee
Veebilehe aadress	www.amecon.ee