

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2011

aruandeaasta lõpp: 31.12.2011

ärinimi: OÜ Tähisväli

registrikood: 10883791

tänava/talu nimi, Võru mnt.3

maja ja korteri number:

alevik: Kambja alevik

vald: Kambja vald

maakond: Tartu maakond

postisihtnumber: 62001

telefon: +372 5020401

e-posti aadress: mati.premium-7.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 Raha	10
Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed	10
Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	11
Lisa 5 Muud nõuded	11
Lisa 6 Materiaalne põhivara	12
Lisa 7 Võlad ja ettemaksed	12
Lisa 8 Osakapital	12
Lisa 9 Müügitulu	13
Lisa 10 Kaubad, toore, materjal ja teenused	13
Lisa 11 Mitmesugused tegevuskulud	13
Lisa 12 Tööjõukulud	14
Lisa 13 Muud ärikulud	14
Lisa 14 Seotud osapooled	14

Tegevusaruanne

OÜ Tähisväli 2011.aasta põhitegevuseks olid kaevetööd. 2012. aastal jätkatakse samadele tegevusaladel.

2011. aastal juhatuse liikmetele tasusid ei makstud. Ettevõttes oli keskmine palgaliste töötajate arv kaks, kellest üks oli ühtlasi ettevõtte omanik.

Töötasude summa oli 14 133 eurot.

Raamatupidamise aastaaruanne

Tegevjuhtkonna deklaratsioon

Juhatus kinnitab OÜ Tähisväli 2011. a raamatupidamise aastaaruande koostamise õigsust ja täielikkust.

Juhatus kinnitab, et:

1. raamatupidamise aastaaruande koostamisel rakendatud arvestuspõhimõtted on vastavuses Eesti hea raamatupidamistavaga;
2. raamatupidamise aastaaruanne kajastab õigesti ja õiglaselt ettevõtte finantsseisundit, majandustulemust ja rahavoogusid;
3. kõik teadaolevad olulised asjaolud, mis on selgunud aruande valmimise kuupäevani 29.06.2012, on raamatupidamise aastaaruandes nõuetekohaselt arvesse võetud ja esitatud;
4. OÜ Tähisväli on jätkuvalt tegutsev ettevõtte.

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	31 742	33 769	2
Nõuded ja ettemaksed	69 295	15 432	3
Kokku käibevara	101 037	49 201	
Põhivara			
Materiaalne põhivara	17 416	15 119	6
Kokku põhivara	17 416	15 119	
Kokku varad	118 453	64 320	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Võlad ja ettemaksed	11 157	1 502	7
Kokku lühiajalised kohustused	11 157	1 502	
Kokku kohustused	11 157	1 502	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	9 587	9 587	8
Kohustuslik reservkapital	959	959	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	52 272	38 425	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	44 478	13 847	
Kokku omakapital	107 296	62 818	
Kokku kohustused ja omakapital	118 453	64 320	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2011	2010	Lisa nr
Müügitulu	96 748	42 139	9
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-20 987	-12 866	10
Mitmesugused tegevuskulud	-4 424	-4 901	
Tööjõukulud	-20 465	-5 759	12
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-7 075	-5 188	
Muud ärikulud	-17	-13	13
Ärikasum (kahjum)	43 780	13 412	
Finantstulud ja -kulud	698	436	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	44 478	13 848	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	44 478	13 848	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2011	2010
Rahavood äritegevusest		
Laekumised kaupade müügist ja teenuste osutamisest	73 476	50 625
Väljamaksed tarnijatele kaupade ja teenuste eest	-28 850	-17 729
Väljamaksed töötajatele	-10 115	-4 304
Muud rahavood äritegevusest	-36 553	-10 811
Kokku rahavood äritegevusest	-2 042	17 781
Rahavood investeerimistegevusest		
Laekunud intressid	15	6
Kokku rahavood investeerimistegevusest	15	6
Kokku rahavood	-2 027	17 787
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	33 769	15 982
Raha ja raha ekvivalentide muutus	-2 027	17 787
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	31 742	33 769

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

				Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2009	9 587	959	38 425	48 971
Aruandeaasta kasum (kahjum)			13 847	13 847
31.12.2010	9 587	959	52 272	62 818
Aruandeaasta kasum (kahjum)			44 478	44 478
31.12.2011	9 587	959	96 750	107 296

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

OÜ Tähisväli 2011. aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti Vabariigi hea raamatupidamistavaga. Hea raamatupidamistava põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduses, mida täiendavad Raamatupidamise Toimkonna poolt välja antud juhendid.

Raamatupidamise aastaaruande koostamisel on lähtutud soetusmaksumuse printsiibist, välja arvatud juhtudel, mida on kirjeldatud alljärgnevatel arvestuspõhimõtetel.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes.

Arvestuspõhimõtete või informatsiooni esitusviisi muutused

2010.aastast koostab ettevõtte rahavoogude aruande otsesel meetodil.

Raha

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

Nõuded ja ettemaksed

Nõuetena ostjate vastu kajastatakse ettevõtte tavapärase äritegevuse käigus tekkinud lühiajalisi nõudeid. Nõudeid ostjate vastu kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumuses (s.o. nominaalväärtus miinus vajadusel tehtavad allahindlused).

Nõuete väärtuse langust (st. vajadust allahindluseks) hinnatakse iga ostja kohta eraldi, lähtudes eeldatavasti tulevikus laekuvate summade nüüdisväärtusest. Varem alla hinnatud ebatõenäoliste nõuete laekumist kajastatakse ebatõenäoliselt laekuvate nõuete kulu vähendamisenä.

Materiaalne ja immateriaalne põhivara

Materiaalseks põhivaraks loetakse ettevõtte enda majandustegevuses kasutatavaid varasid kasuliku tööeaga üle ühe aasta. Materiaalne põhivara võetakse algselt arvele tema soetusmaksumuses, mis koosneb ostuhinnast ja otseselt soetamisega seotud kulutustest, mis on vajalikud vara viimiseks tema tööseisundisse ja -asukohta. Materiaalset põhivara kajastatakse bilansis tema soetusmaksumuses, millest on maha arvatud akumuleeritud kulum ja võimalikud väärtuse langusest tulenevad allahindlused.

Materiaalse põhivara objektile tehtud hilisemad väljaminekud kajastatakse põhivarana, kui on tõenäoline, et ettevõtte saab varaobjektiga seotud tulevast majanduslikku kasu ning varaobjekti soetusmaksumust saab usalduväärselt mõõta. Muid hooldus- ja remondikulud kajastatakse kuluna nende toimumise momendil.

Amortisatsiooni arvestatamisel kasutatakse lineaarset meetodit. Amortisatsioonimäär määratakse igale põhivara objektile eraldi, sõltuvalt selle kasulikust tööeast. Amortisatsioonimäärad on materiaalse põhivara gruppidele järgmised:

Masinad ja seadmed 10-25 %

Muu materiaalne põhivara 20 %

Piiramata kasutuseaga objekte (maa) ei amortiseerita.

Põhivara arvelevõtmise alampiir 639

Kasulik eluiga põhivara gruppide lõikes (aastates)

Põhivara grupi nimi	Kasulik eluiga

Finantskohustused

Kõik finantskohustused (võlad tarnijatele, võetud laenud, viitvõlad ning muud lühi- ja pikaajalised võlakohustused) võetakse algselt arvele nende soetusmaksumuses, mis sisaldab ka kõiki soetamisega otseselt kaasnevaid kulutusi. Edasine kajastamine toimub korrigeeritud soetusmaksumuse meetodil. Lühiajaliste finantskohustuste korrigeeritud soetusmaksumus on üldjuhul võrdne

nende nominaalväärtusega, mistõttu lühiajalisi finantskohustusi kajastatakse bilansis maksmisele kuuluvas summas. Finantskohustus liigitatakse lühiajaliseks, kui selle tasumise tähtaeg on kaheteist kuu jooksul alates bilansikuupäevast; või ettevõtte pole tingimusteta õigust kohustise tasumist lükata rohkem kui 12 kuud pärast bilansikuupäeva. Laenukohustusi, mille tagasimakse tähtaeg on 12 kuu jooksul bilansipäevast, kuid mis refinantseeritakse pikaajaliseks pärast bilansipäeva, kuid enne aastaaruande kinnitamist, kajastatakse lühiajalistena.

Maksustamine

Tulumaksuseaduse kohaselt ei maksustata Eestis mitte ettevõtete kasumit, vaid väljamakstavaid dividende ja teatud liiki väljamakseid ning kulusid, mis on ära toodud tulumaksuseaduses. 2011.a. on maksumääraks 21/79. Kuna tulumaksu objektiks on ettevõtte kasumi asemel väljamakstavad dividendid, siis ei eksisteeri erinevusi varade ja kohustuste maksuarvestuslike ja bilansiliste jääkväärtuste vahel, millelt tekiks edasilükkunud tulumaksu nõue või kohustus.

Seotud osapooled

Seotud osapoolteks loetakse tehingud juhatuse liikmetega, omanikega ning nendega seotud ettevõtetega.

Tulud

Tulu kaupade müügist kajastatakse saadud või saadaoleva tasu õiglasest väärtusest, võttes arvesse kõiki tehtud allahindlusi ja soodustusi. Tulu kaupade müügist kajastatakse siis, kui kõik olulised omandiga seotud riskid on läinud üle müüjalt ostjale, müügitulu ja tehinguga seotud kulu on usaldusväärselt määratav ning tehingust saadava tasu laekumine on tõenäoline. Tulu teenuse müügist kajastatakse teenuse osutamise järel.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Sularaha kassas	16 345	23 682
Arvelduskontod	15 397	10 087
Kokku raha	31 742	33 769

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Nõuded ostjate vastu	46 987	4 366
Nõue osaniku vastu	10 580	0
Muud nõuded	11 717	11 034
Laenunõuded	9 587	9 587
Intressinõuded	2 130	1 447
Ettemaksed	11	32
Kokku nõuded ja ettemaksed	69 295	15 432

Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010	
	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Käibemaks	1 062	0	292
Üksikisiku tulumaks	406	0	27
Erisoodustuse tulumaks	1	0	1
Sotsiaalmaks	603	0	131
Kohustuslik kogumispension	13	0	1
Töötuskindlustusmaksed	60	0	16
Muud maksude ettemaksed ja maksuvõlad			2
Ettemaksukonto jääk		0	
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	2 145	0	470

Lisa 5 Muud nõuded

(eurodes)

	31.12.2011	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Laenunõuded	9 587	9 587		
Intressinõuded	2 130	2 130		
Nõue osaniku vastu	10 580	10 580		
Kokku muud nõuded	22 297	22 297		

	31.12.2010	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Laenunõuded	9 587	9 587		
Intressinõuded	1 447	1 447		
Kokku muud nõuded	11 034	11 034		

Lisa 6 Materiaalne põhivara

(eurodes)

					Kokku
	Transpordi- vahendid	Arvutid ja arvuti- süsteemid	Muud masinad ja seadmed	Masinad ja seadmed	
31.12.2009					
Soetusmaksumus	5 369	1 029	17 468	23 866	23 866
Akumuleeritud kulum	-1 867	-793	-2 038	-4 698	-4 698
Jääkmaksumus	3 502	236	15 430	19 168	19 168
Ostud ja parendused	0	819	319	1 138	1 138
Amortisatsioonikulu	-1 342	-290	-3 555	-5 187	-5 187
31.12.2010					
Soetusmaksumus	5 369	1 849	17 787	25 005	25 005
Akumuleeritud kulum	-3 209	-1 084	-5 593	-9 886	-9 886
Jääkmaksumus	2 160	765	12 194	15 119	15 119
Ostud ja parendused	9 372	0	0	9 372	9 372
Amortisatsioonikulu	-1 342	-164	-5 569	-7 075	-7 075
31.12.2011					
Jääkmaksumus	10 190	601	6 625	17 416	17 416

Lisa 7 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Võlad tarnijatele	5 624	242
Võlad töövõtjatele	3 388	791
Maksuvõlad	2 145	470
Kokku võlad ja ettemaksed	11 157	1 503

Lisa 8 Osakapital

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Osakapital	9 587	9 587
Osade arv (tk)	2	2

Lisa 9 Müügitulu

(eurodes)

	2011	2010
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	96 748	42 139
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	96 748	42 139
Kokku müügitulu	96 748	42 139
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Kaevetööd (muud kaeve- ja mullatööd)	96 314	41 832
Metsamajandust abistavad tegevused	0	0
Ehitusseadmete rent	434	307
Kokku müügitulu	96 748	42 139

Lisa 10 Kaubad, toore, materjal ja teenused

(eurodes)

	2011	2010
Energia	19 587	9 919
Kütus	19 587	9 919
Masinate ja seadmete remont	1 159	2 641
Muud	241	306
Kokku kaubad, toore, materjal ja teenused	20 987	12 866

Lisa 11 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

	2011	2010
Energia	0	1 545
Kütus	0	1 545
Riiklikud ja kohalikud maksud	24	15
Ostetud teenused	1 846	1 645
Masinate remont ja hooldus, kindlustus	1 967	1 038
Muud	587	658
Kokku mitmesugused tegevuskulud	4 424	4 901

Lisa 12 Tööjõukulud

(eurodes)

	2011	2010
Palgakulu	15 127	4 282
Sotsiaalmaksud	5 338	1 477
Kokku tööjõukulud	20 465	5 759
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	2	1

Lisa 13 Muud ärikulud

(eurodes)

	2011	2010
Kahjum valuutakursi muutustest	17	0
Trahhid, viivised ja hüvitised	0	13
Kokku muud ärikulud	17	13

Lisa 14 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2011	31.12.2010
	Nõuded	Kohustused
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud	10 580	104

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2011	2010
Arvestatud tasu	5 883	4 055

Aruande digitaalallkirjad

OÜ Tähisväli (registrikood: 10883791) 01.01.2011 - 31.12.2011 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
MATI LUIK	Juhatuse liige	06.06.2012
ALAR KÕLL	Juhatuse liige	29.06.2012

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2011
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	52 272
Aruandeaasta kasum (kahjum)	44 478
Kokku	96 750

Kasumi jaotamise otsus

(eurodes)

	31.12.2011
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	52 272
Aruandeaasta kasum (kahjum)	44 478
Kokku	96 750

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Muud kaeve- ja mullatööd	43129	96314	99.55%	Jah
Ehitusmasinate ja -seadmete rentimine ja kasutusrent	77321	434	0.45%	Ei

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Mati Luik	37106052754	Suure-Kambja küla, Kambja vald, Tartu maakond, Eesti	4793 EUR
Alar Kõll	37506162713	Eesti	4793 EUR

Sidevahendid

Liik	Sisu
Mobiiltelefon	+372 5020401
E-posti aadress	mati@markoil.ee