

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2011

aruandeaasta lõpp: 31.12.2011

ärinimi: MICROMAT OÜ

registrikood: 10919448

tänav a nimi, Raadiojaama

maja number: 4

linn: Türi vallasisene linn

vald: Türi vald

maakond: Järva maakond

postisihthnumber: 72212

telefon: +372 5011831

faks: +372 3848340

e-posti aadress: info@micromat.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 ja ettemaksed	9
Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	10
Lisa 5 Kinnisvarainvesteeringud	10
Lisa 6 Materiaalne põhivara	11
Lisa 7 Kasutusrent	11
Lisa 8 Laenukohustused	12
Lisa 9 Võlad ja ettemaksed	12
Lisa 10 Osakapital	13
Lisa 11 Müügitulu	13
Lisa 12 Kaubad, toore, materjal ja teenused	13
Lisa 13 Mitmesugused tegevuskulud	14
Lisa 14 Tööjõukulud	14
Lisa 15 Finantstulud ja -kulud	14
Lisa 16 Tulumaks	15
Lisa 17 Seotud osapooled	15

Tegevusaruanne

Osaühing Micromat põhitegevuseks 2011. aastal oli liinihooldustööd Eesti Energia kontserni kuuluvatele ettevõtetele. Lisaks olemasolevale riigihankelepingule Rapla-Järva piirkonnas võitsime sarnase ka Lääne piirkonnas 1+1+1 aastaks. Viimase hinnad on juba nõ europõhised ja ettevõttele oluliselt paremad kui krooniajal sõlmitud lepingute jätkud.

2012. majandusaastal soovime konkureerida rohkem ka Elering AS hangetel, kes haldab Eestis 110-330 kV õhuliine. Samuti uurime võimalusi koostööks infrastruktuuride korrashoiu vallas raudtee-ettevõtete ja Eesti Gaasiga.

Hakkepuidu müügi osakaal ettevõtte käibes kasvab pidevalt, seda hoolimata heitlikust turuolukorrast ja langevatest müügihindadest. Samas on kasvanud oluliselt hakkepuidu ülestöötamiskulud, tingituna eelkõige kütusehinna tõusust.

Endiselt oleme tegijad lumetõrjes. 2011. aasta algus oli väga lumerohke ja andis ettevõttele tublisti tööd. Aasta lõpp oli seevastu lumevaene.

Jätakuvalt teostame ka keskkonnakaitselisi töid, mõisaparkide hooldus ja umbrohutõrje (mürgitamine) oli ka 2011. aastal eelmiste aastatega võrreldes stabiilne.

Oleme seadnud eesmärgiks saavutada 2013 aasta müügituluks 1 miljon eurot.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	32 845	32 735	2
Nõuded ja ettemaksed	79 716	68 120	3
Kokku käibevara	112 561	100 855	
Põhivara			
Kinnisvarainvesteeringud	55 220	151 087	5
Materiaalne põhivara	140 773	51 863	6
Kokku põhivara	195 993	202 950	
Kokku varad	308 554	303 805	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Laenukohustused	39 381	50 253	8
Võlad ja ettemaksed	118 845	95 350	9
Kokku lühiajalised kohustused	158 226	145 603	
Pikaajalised kohustused			
Laenukohustused	31 231	60 479	8
Kokku pikaajalised kohustused	31 231	60 479	
Kokku kohustused	189 457	206 082	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 556	2 556	10
Kohustuslik reservkapital	256	256	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	94 912	99 578	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	21 373	-4 667	
Kokku omakapital	119 097	97 723	
Kokku kohustused ja omakapital	308 554	303 805	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2011	2010	Lisa nr
Müügitulu	700 692	467 799	11
Muud äritulud	8 121	4 472	
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-536 558	-338 363	12
Mitmesugused tegevuskulud	-36 381	-36 599	13
Tööjõukulud	-87 624	-65 642	
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-19 899	-25 270	6
Muud ärikulud	-2 474	-682	
Ärikasum (kahjum)	25 877	5 715	
Finantstulud ja -kulud	-4 504	-5 284	15
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	21 373	431	
Tulumaks	0	-5 097	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	21 373	-4 666	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2011	2010	Lisa nr
Rahavood äritegevusest			
Ärikasum (kahjum)	25 877	5 715	
Korrigeerimised			
Põhivara kulum ja väärtuse langus	19 899	25 270	6
Muud korrigeerimised	0	-24 270	
Kokku korrigeerimised	19 899	1 000	
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-11 595	-16 091	
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	23 496	57 545	
Kokku rahavood äritegevusest	57 677	48 169	
Rahavood investeerimistegevusest			
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel	-12 941	-21 123	6
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-12 941	-21 123	
Rahavood finantseerimistegevusest			
Saadud laenud	0	19 173	8
Saadud laenude tagasimaksed	-40 121	-28 975	8
Makstud intressid	-4 505	-5 284	15
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-44 626	-15 086	
Kokku rahavood	110	11 960	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	32 735	20 775	
Raha ja raha ekvivalentide muutus	110	11 960	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	32 845	32 735	

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

				Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2009	2 556	256	118 751	121 563
Aruandeaasta kasum (kahjum)	0	0	-4 667	-4 667
Makstud dividendid	0	0	-19 173	-19 173
31.12.2010	2 556	256	94 911	97 723
Aruandeaasta kasum (kahjum)			21 373	21 373
Muud muutused omakapitalis			1	1
31.12.2011	2 556	256	116 285	119 097

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

OÜ Micromat aastaaruanne on koostatud vastavalt Eesti heale raamatupidamistavale. Eesti hea raamatupidamistava on rahvusvaheliselt tunnustatud arvestuse ja aruandluse põhimõtetele tuginev raamatupidamistava, mille põhinõuded kehtestatakse Eesti Vabariigi raamatupidamise seadusega ning mida täiendavad Raamatupidamise Toimkonna poolt väljaantavad juhendid.

Arvestuspõhimõtete või informatsiooni esitusviisi muutused

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

Raha ekvivalendina kajastatakse rahavoogude aruandes lühiajalisi (kuni 3 kuulise tähtajaga soetatud) kõrge likviidsusega investeeringuid, mida on võimalik konverteerida teadaoleva summa raha vastu ning mille puhul puudub oluline turuväärtuse muutuse risk, sh. kassas ja panga arvelduskontodel olev raha, mille kasutamisel ei esine olulisi piiranguid, kuni 3-kuulised tähtajalised deposiidid ning rahaturufondi osakud.

Välisvaluutas toimunud tehingud ning välisvaluutas fikseeritud finantsvarad ja -kohustused.

Välisvaluutas fikseeritud tehingute kajastamisel võetakse aluseks tehingu toimumise päeval ametlikult kehtivad Euroopa Keskpanga valuutakursid.

Välisvaluutas fikseeritud rahalised varad ja kohustused hinnatakse bilansipäeva seisuga ümber eurodesse bilansipäeval ametlikult kehtiva Euroopa Keskpanga valuutakursside alusel. Ümberhindamise tulemusena saadud kursikasumid ja -kahjumid kajastatakse aruandeperioodi kasumiaruandes, kusjuures ärituludes ja -kuludes kajastatakse valuutakursi kasumid ja kahjumid, mis on seotud tarnijate ja ostjate arveldustega, muud valuutakursist tulenevad erinevused kajastatakse aga finantstuludes ja -kuludes.

Nõuded ja ettemaksed

Nõudeid ostjate vastu kajastatakse bilansis korrigeeritud soetusmaksumuses. Ostjatelt laekumata arved on bilansis hinnatud tõenäoliselt laekuvatest summadest lähtudes. Seejuures hinnatakse iga kliendi laekumata arveid eraldi, arvestades teadaolevat informatsiooni kliendi maksevõime kohta. Ebatõenäoliselt laekuvad nõuded on kajastatud üldhalduskuludes. Lootusetud nõuded on kantud bilansist välja. Varem alla hinnatud ebatõenäoliste nõuete laekumisi kajastatakse ebatõenäoliste nõuete kulu vähenemisena.

Kinnisvarainvesteeringud

Kinnisvarainvesteering on vara, mida ettevõtte hoiab kas omanikuna või kapitalirendi tingimustel rendituna renditulu teenimise, väärtuse kasvu või mõlemal eesmärgil. Kinnisvarainvesteering võetakse bilansis arvele tema soetusmaksumuses, mis sisaldab ka soetamisega otseselt seonduvaid tehingutasusid.

Kinnisvarainvesteering hinnatakse igal bilansipäeval tema õiglases väärtuses, kasutades ettevõtteväliste professionaalsete hindajate abi. Õiglase väärtuse määramisel on lähtutud objekti turuhinnast, milleks loetakse soodsaimat hinda, mida müüja võiks saada avatud turul objekti müümisel või ostja selle ostmisel. Väärtuse muutusest tulenevad kasumid või kahjumid on kajastatud aruandeperioodi kasumiaruandes.

Materiaalse põhivara ümberklassifitseerimisel kinnisvarainvesteeringuks kajastatakse positiivne vahe põhivara õiglase väärtuse ja bilansilise jääkmaksumuse vahel omakapitalis ning negatiivne vahe kasumiaruandes kuluna. Kinnisvarainvesteeringu ümberklassifitseerimisel muuks varaks rakendatakse objektile selle varadegrupi arvestusreegleid, kuhu ta liigitatakse.

Materiaalne ja immateriaalne põhivara

Materiaalne põhivara

Materiaalse põhivara kajastamisel bilansis on selle soetusmaksumusest maha arvatud akumuliseeritud kulum ja vara väärtuse langusest tulenevad allahindlused. Olulisuse printsiibist lähtudes kajastatakse põhivarana need varaobjektid, mille soetusmaksumus ületab 640 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.

Juhul, kui materiaalse põhivara objekt koosneb üksteisest eristatavatest olulistest komponentidest, millel on erinevad kasulikud eluead, võetakse need komponendid raamatupidamises arvele eraldi varaobjektidena, määrates neile eraldi amortisatsiooninormid vastavalt komponentide kasulikule elueale.

Põhivara arvelevõtmise alampiir 640

Kasulik eluiga põhivara gruppide lõikes (aastates)

Põhivara grupi nimi	Kasulik eluiga
Masinad ja seadmed	5
Autod ja transpordivahendid	5

Rendid

Kapitalirendiks loetakse rendisuhet, mille puhul kõik olulised vara omandiga seonduvad riskid ja hüved kanduvad üle rentnikule. Ülejäänud rendilepinguid käsitletakse kasutusrendina.

Finantskohustused

Finantskohustused võetakse algselt arvele nende soetusmaksumuses, milleks on finantskohustuse eest saadud tasu õiglane väärtus. Edaspidi kajastatakse finantskohustusi nende korrigeeritud soetusmaksumuses, kasutades efektiivset intressimäära. Tehingukulud võetakse arvesse efektiivse intressimäära arvutamisel ning kantakse kuludesse finantskohustuse eluea jooksul. Finantskohustustega kaasnev intressikulu kajastatakse tekkepõhiselt perioodikuluna kasumiaruande real "finantstulud ja -kulud", v.a. need intressikulud, mis on seotud omatarbeks ehitava materiaalse põhivara finantseerimisega.

Finantskohustuse kajastamine lõpetatakse siis, kui see on tasutud, tühistatud või aegunud

Tulud

Tulu kaupade 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 lähtudes valmidusastme meetodist, teenuse osutamisest saadavad tulud ja kasum kajastatakse proportsionaalselt samades perioodides nagu teenuse osutamisega kaasnevad kulutused.

Intressitulu kajastatakse lähtudes vara sisemisest intressimäärast. Dividenditulu kajastatakse vastava nõudeõiguse tekkimisel.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Arvelduskontod	32 845	32 735
Kokku raha	32 845	32 735

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Nõuded ostjate vastu	73 775	60 875
Ostjatelt laekumata arved	73 775	60 875
Muud nõuded	3 963	0
Viitlaekumised	3 963	0
Ettemaksed	1 979	3 283
Kokku nõuded ja ettemaksed	79 717	64 158

Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010	
	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Ettevõtte tulumaks	4 165		4
Käibemaks	697		3 826
Üksikisiku tulumaks	1 503		985
Sotsiaalmaks	3 228		2 081
Kohustuslik kogumispension	154		55
Töötuskindlustusmaksed	412		252
Ettemaksukonto jääk		544	
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	10 159	544	7 203

Lisa 5 Kinnisvarainvesteeringud

(eurodes)

Õiglase väärtuse meetod	
31.12.2009	151 087
31.12.2010	151 087
Ümberklassifitseerimised	-95 867
31.12.2011	55 220

Lisa 6 Materiaalne põhivara

(eurodes)

						Kokku
	Maa	Ehitised	Transpordi- vahendid	Muud masinad ja seadmed	Masinad ja seadmed	
31.12.2009						
Soetusmaksumus			14 343	85 700	100 043	100 043
Akumuleeritud kulum			-3 291	-40 741	-44 032	-44 032
Jääkmaksumus			11 052	44 959	56 011	56 011
Ostud ja parendused			0	21 123	21 123	21 123
Muud ostud ja parendused			0	21 123	21 123	21 123
Amortisatsioonikulu			-2 701	-22 569	-25 270	-25 270
Muud muutused				-1	-1	-1
31.12.2010						
Soetusmaksumus			14 343	106 822	121 165	121 165
Akumuleeritud kulum			-5 992	-63 310	-69 302	-69 302
Jääkmaksumus			8 351	43 512	51 863	51 863
Ostud ja parendused				12 941	12 941	12 941
Amortisatsioonikulu		-2 400	-5 039	-12 459	-17 498	-19 898
Ümberklassifitseerimised	47 934	47 933				95 867
Ümberklassifitseerimine kinnisvarainvesteeringutega	47 934	47 933				95 867
31.12.2011						
Soetusmaksumus	47 934	47 933	14 343	119 763	134 106	229 973
Akumuleeritud kulum	0	-2 400	-11 031	-75 769	-86 800	-89 200
Jääkmaksumus	47 934	45 533	3 312	43 994	47 306	140 773

Lisa 7 Kasutusrent

(eurodes)

Aruandekohustuslane kui rentnik

	2011	2010
Kasutusrendikulu	34 934	27 927

Lisa 8 Laenukohustused

(eurodes)

	31.12.2011	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Lühiajalised laenud							
Lühiajaline laen	9 173	9 173			10%	Euro	31.12.2012
Lühiajalised laenud kokku	9 173	9 173					
Pikaajalised laenud							
Pikaajaline pangalaen	47 411	22 289	25 122		5,46%	Euro	23.11.2013
Pikaajaline pangalaen	14 028	7 919	6 109		3,95%	Euro	25.07.2013
Pikaajalised laenud kokku	61 439	30 208	31 231				
Laenukohustused kokku	70 612	39 381	31 231				

	31.12.2010	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Lühiajalised laenud							
Lühiajaline laen	19 173	19 173			10%	Euro	31.12.2011
Lühiajalised laenud kokku	19 173	19 173					
Pikaajalised laenud							
Pikaajaline pangalaen	69 510	22 800	46 710	0	5,27%	Euro	23.11.2013
Pikaajaline pangalaen	22 049	8 280	13 769	0	3,78%	Euro	25.07.2013
Pikaajalised laenud kokku	91 559	31 080	60 479	0			
Laenukohustused kokku	110 732	50 253	60 479	0			

Lisa 9 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010	Lisa nr
Võlad tarnijatele	82 258	60 733	
Võlad töövõtjatele	7 255	7 340	
Maksuvõlad	10 159	7 203	4
Muud võlad	19 173	20 072	
Dividendivõlad	19 173	19 173	
Muud viitvõlad	0	899	
Kokku võlad ja ettemaksed	118 845	95 348	

Lisa 10 Osakapital

(eurodes)

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

Lisa 11 Müügitulu

(eurodes)

	2011	2010
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	700 692	467 799
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	700 692	467 799
Kokku müügitulu	700 692	467 799
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Maastiku hooldus ja korrashoid	700 692	467 799
Kokku müügitulu	700 692	467 799

Lisa 12 Kaubad, toore, materjal ja teenused

(eurodes)

	2011	2010
Tooraine ja materjal	-15 020	-12 923
Energia	-79 705	-51 293
Kütus	-79 705	-51 293
Alltöövõtutööd	-384 821	-227 713
Masinate kasutusrent	-30 009	-20 424
Masinate hooldus ja remont	-27 003	-21 887
Muud	0	-4 123
Kokku kaubad, toore, materjal ja teenused	-536 558	-338 363

Lisa 13 Mitmesugused tegevuskulud (eurodes)

	2011	2010
Üür ja rent	-871	-301
Energia	-2 692	-2 509
Elektrienergia	-2 692	-2 509
Mitmesugused bürookulud	-4 740	-6 837
Lähetuskulud	-3 834	-4 551
Koolituskulud	-1 750	-288
Kulu ebatõenäoliselt laekuvatest nõuetest	0	-1 154
Sõiduautodega seotud kulud	-4 925	-7 771
Pangateenused	-776	-758
Raamatupidamisteenused	-8 048	-6 527
Kindlustuskulud	-4 312	-3 532
Muud	-4 433	-2 371
Kokku mitmesugused tegevuskulud	-36 381	-36 599

Lisa 14 Tööjõukulud (eurodes)

	2011	2010
Palgakulu	-65 593	-50 350
Sotsiaalmaksud	-22 031	-15 292
Kokku tööjõukulud	-87 624	-65 642
Töötajate keskmine arv taandatud täistööajale	9	11

Lisa 15 Finantstulud ja -kulud (eurodes)

	2011	2010
Intressitulud	0	68
Muud intressitulud	0	68
Intressikulud	-4 504	-5 294
Intressikulu laenule	-4 504	-5 294
Kasum (kahjum) valuutakursi muutustest	0	-58
Kokku finantstulud ja -kulud	-4 504	-5 284

Lisa 16 Tulumaks

(eurodes)

	2011		2010	
	Maksustatav summa	Tulumaks	Maksustatav summa	Tulumaks
Väljakuulutatud dividendid	0	0	19 173	5 097
Kokku	0	0	19 173	5 097

Lisa 17 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2010	
	Nõuded	Kohustused
Tegev- ja kõrgema juhtkonna ning olulise osalusega eraisikust omanike lähedased pereliikmed ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	0	0

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2011	2010
Arvestatud tasu	11 490	11 490

Aruande digitaalallkirjad

MICROMAT OÜ (registrikood: 10919448) 01.01.2011 - 31.12.2011 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
KRISTJAN OTT	Juhatuse liige	27.06.2012

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2011
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	94 912
Aruandeaasta kasum (kahjum)	21 373
Kokku	116 285
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	116 285
Kokku	116 285

Kasumi jaotamise otsus

(eurodes)

	31.12.2011
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	94 912
Aruandeaasta kasum (kahjum)	21 373
Kokku	116 285
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	116 285
Kokku	116 285

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Maastiku hooldus ja korrashoid	81301	350344	50.00%	Jah
Metsavarumine	0220	350346	50.00%	Ei

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Kristjan Ott	37310274917	Türi vallasisene linn, Järva maakond, Eesti	40000 EEK

Sidevahendid

Liik	Sisu
Telefon	+372 6742059
Telefon	+372 3857079
Faks	+372 3848340
Faks	+372 6741174
Mobiiltelefon	+372 5011831
E-posti aadress	kristjan.ott@micromat.ee
E-posti aadress	info@micromat.ee