

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2012

aruandeaasta lõpp: 31.12.2012

ärinimi: Osaühing TehnoEST GRUPP

registrikood: 11236711

tänava/talu nimi, Tartu põik 2d

maja ja korteri number:

linn: Jõhvi vallasisene linn

vald: Jõhvi vald

maakond: Ida-Viru maakond

postisihthumber: 41537

telefon: +372 5034659

e-posti aadress: tehnoestkj@hotmail.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 ostjate vastu	10
Lisa 4 Varud	10
Lisa 5 Tööjõukulud	10
Lisa 6 Seotud osapooled	11

Tegevusaruanne

Firma põhitegevuseks oli ja on ehitusmaterjali ost ja müük. 2012.a aastal oli OÜ Tehnoest Grupp realiseerimise
netokäive 353 309. Keskmine töötajate arv oli 2 inimest , palk ja lisatasude kogusumma 6 255 eur.
Meie eesmärkideks 2012. aastal on kindlustada tootmise püsiv kasv ja omakapitali tulutase ning reageerida kiiresti
turu muutustele. 2012 .a. juhatuse liikmetele väljamakseid dividendid summas 1 750 eur.
2013. aastaks kavandame senise tootmismahu suurendamist ca 10 % .

Raamatupidamise aastaaruanne

Tegevjuhtkonna deklaratsioon

Juhatus kinnitab toodud OÜ Tehnoest Grupp 2012.a. raamatupidamise										
aastaaruande koostamise õigust ja täielikkust.										
Juhatus deklareerib oma vastutust raamatupidamise aastaaruande koostamise eest ja kinnitab, et :										
raamatupidamise aastaaruande koostamisel rakendatud arvestuspõhimõtted on vastavuses Eesti										
hea raamatupidamistavaga ,										
raamatupidamise aastaaruanne kajastab õigesti ja õiglaselt OÜ Tehnoest Grupp finantseisundit ,										
majandustulemust ja rahavoogusid ,										
OÜ Tehnoest Grupp on jätkuvalt tegutsev.										

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011
Varad		
Käibevara		
Raha	7 049	654
Nõuded ja ettemaksed	91 002	94 793
Varud	38 874	26 722
Kokku käibevara	136 925	122 169
Põhivara		
Materiaalne põhivara	2 766	3 131
Kokku põhivara	2 766	3 131
Kokku varad	139 691	125 300
Kohustused ja omakapital		
Kohustused		
Lühiajalised kohustused		
Laenukohustused	37 359	24 026
Võlad ja ettemaksed	98 778	96 357
Kokku lühiajalised kohustused	136 137	120 383
Kokku kohustused	136 137	120 383
Omakapital		
Osakapital nimiväärtuses	2 556	2 556
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	612	2 319
Aruandeaasta kasum (kahjum)	386	42
Kokku omakapital	3 554	4 917
Kokku kohustused ja omakapital	139 691	125 300

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2012	2011
Müügitulu	353 309	208 583
Muud äritulud	1 089	0
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-320 823	-186 362
Mitmesugused tegevuskulud	-22 560	-15 560
Tööjõukulud	-8 629	-5 844
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-821	-775
Muud ärikulud	-1 179	0
Ärikasum (kahjum)	386	42
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	386	42
Aruandeaasta kasum (kahjum)	386	42

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2012	2011
Rahavood äritegevusest		
Ärikasum (kahjum)	386	42
Korrigeerimised		
Põhivara kulum ja väärtuse langus	821	775
Kokku korrigeerimised	821	775
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-8 361	-18 111
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	15 755	13 113
Kokku rahavood äritegevusest	8 601	-4 181
Rahavood investeerimistegevusest		
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel	-456	0
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-456	0
Rahavood finantseerimistegevusest		
Makstud dividendid	-1 750	0
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-1 750	0
Kokku rahavood	6 395	-4 181
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	654	4 835
Raha ja raha ekvivalentide muutus	6 395	-4 181
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	7 049	654

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

			Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2010	2 556	2 319	4 875
Aruandeaasta kasum (kahjum)		42	42
31.12.2011	2 556	2 361	4 917
Aruandeaasta kasum (kahjum)		386	386
Makstud dividendid		-1 750	-1 750
Muutused reservides		1	1
31.12.2012	2 556	998	3 554

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

OÜ Tehnoest Grupp 2012.a 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 seaduses, mida täiendavad Raamatupidamise Toimkonna poolt välja antud juhendid. Raamatupidamise aastaaruande koostamisel on lähtutud soetusmaksumuse printsiibist. Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes.

Arvestuspõhimõtete või informatsiooni esitusviisi muutused

Seoses muudatustega raamatupidamise seaduses ja Raamatupidamise Toimkonna juhendites on muudetud bilansi ja kasumiaruande esitusviisi. Eelmise perioodi võrdlusandmete esitus on viidud vastavusse uue esitusviisiga.

Raha

Raha ja selle ekvivalentidena kajastatakse rahavoogude aruandes kassas olevat sularaha, nõudmiseni hoiuseid pankades ja lühiajalisi pangadeposiite.

Nõuded ja ettemaksed

Nõuetena ostjate vastu kajastatakse ettevõtte tavapärase äritegevuse käigus tekkinud lühiajalisi nõudeid. Nõuded ostjate vastu kajastatakse soetusmaksumuses. Iga ostja laekumata arveid hinnatakse eraldi.

Varud

Varud võetakse algselt arvele nende soetusmaksumuses. Varude kuludesse kandmisel ja varude bilansilise väärtuse arvutamisel kasutatakse FIFO meetodit. Varud hinnatakse bilansis lähtudes sellest, mis on madalam, kas soetusmaksumus või neto resliseerimisväärtus.

Materiaalne ja immateriaalne põhivara

Materiaalseks põhivaraks loetakse ettevõtte enda majandustegevuses kasutatavaid varaobjekte, mille soetusmaksumus on alates 320 eurost ja mille kasulik eluiga on ühe aasta. Lühema kasuliku elueaga või madalama soetusmaksumusega varaobjektid kantakse kasutusse võtmisel kuluks.

Materiaalse põhivara amortiseerimisel kasutatakse lineaarset meetodit ja järgmisi amortisatsiooninorme:

Hooned ja rajatised 2%

Masinad ja seadmed 20%

Muu põhivara 20%

Vara amortisatsiooni alustatakse hetkest, mis vara on kasutatav vastavalt juhtkonna poolt plaanitud eesmärgile. Amortisatsioon lõpetatakse kui vara eeldatav lõppväärtus ületab tema bilansilist jääkmaksumust või kui vara eemaldatakse lõplikult kasutusest või klassifitseeritakse ümber müügiotol põhivaraks. Igal bilansipäeval tuleb hinnata kasutatavate amortisatsioonimäärade, meetodile ja lõppväärtuse põhjendatust.

Finantskohustused

Lühiajalised finantskohustused (võetud laenud, võlad tarnijatele, viitvõlad jm.) kajastatakse bilansis maksmisele kuulavas summas.

Tulud

Tulu kaupade müügist kajastatakse siis , kui kõik olulised omandiga seotud riskid ja hüved on läinud üle ostjale , müügitulu ja tehinguga seotud kulutusi on võimalik usaldusväärselt mõõta ning tehingust saadava tasu laekumine on tõenäoline. Tulu teenuste müügist kajastatakse teenuse osutamisel.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011
Arvelduskontod	7 049	654
Kokku raha	7 049	654

Lisa 3 Nõuded ostjate vastu

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011
Ostjatele laekumata arved	91 002	94 793
muud nõuded ja ettemaksed	10 213	10 788
nõuded ostjate vastu	80 789	84 005
Kokku nõuded ostjate vastu	91 002	94 793

Lisa 4 Varud

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011
Tooraine ja materjal	1 290	1 157
Müügiks ostetud kaubad	37 584	25 565
Kokku varud	38 874	26 722

Lisa 5 Tööjõukulud

(eurodes)

	2012	2011
Palgakulu	6 255	3 796
Sotsiaalmaksud	2 330	2 048
Pensionikulu	44	0
Kokku tööjõukulud	8 629	5 844
Töötajate keskmine arv taandatud täistööajale	2	2

Lisa 6 Seotud osapooled

(eurodes)

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2012	2011
Arvestatud tasu	3 042	0
ei ole	0	0

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 04.06.2013

Osaühing TehnoEST GRUPP (registrikood: 11236711) 01.01.2012 - 31.12.2012 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
VALERI BOBKOV	Juhatuse liige	29.06.2013

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2012
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	612
Aruandeaasta kasum (kahjum)	386
Kokku	998
Jaotamine	
Dividendideks	900
Kokku	900

Kasumi jaotamise otsus

(eurodes)

	31.12.2012
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	612
Aruandeaasta kasum (kahjum)	386
Kokku	998
Jaotamine	
Dividendideks	
Kokku	

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Spetsialiseerimata hulgikaubandus	46901	353309	100.00%	Jah

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Valeri Bobkov	36211142221		2556 EUR

Sidevahendid

Liik	Sisu
Mobiiltelefon	+372 5034659
E-posti aadress	tehnoestkj@hotmail.ee