

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2011

aruandeaasta lõpp: 31.12.2011

ärinimi: OÜ Wormald

registrikood: 11276886

tänava/talu nimi, Kalmistu tee 26
maja ja korteri number:

linn: Tallinn

maakond: Harju maakond

postisihthnumber: 11216

telefon: +372 5073508

e-posti aadress: wormald@wormald.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 Nõuded ostjate vastu	10
Lisa 3 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	10
Lisa 4 Varud	11
Lisa 5 Materiaalne põhivara	11
Lisa 6 Osakapital	11
Lisa 7 Tööjõukulud	12
Lisa 8 Seotud osapooled	12
Lisa 9 Sündmused pärast bilansipäeva	12

Tegevusaruanne

Sissejuhatus

OÜ Wormald tegevus hõlmab järgmiseid nõrkvoolusüsteemidega seotud tooteid ja teenuseid (projekteerimine, paigaldamine ja hooldus): arvuti- ja sidevõrgud, läbipääsusüsteemid, fonosüsteemid, TV ja SAT-TV, helindussüsteemid, häire- ja jälgimissüsteemid.

Tulud, kulud ja kasum

2011. aastal moodustas OÜ Wormald müügitulu 109 tuhat eurot. Müügitulust moodustas 28% teenuste müük ja 72% teenuste osutamiseks kauba, materjalide ja tarvikute müük. Ettevõtte põhitögevusalad, millelt tulu saadi on tulekahjusignalisatsioonide ehitamine, kontrollimine ja hooldamine ning side- ja elektrivõrkude ehitus ning käitlemine.

OÜ Wormald müügitulust moodustas 93% müük Eestisse ja 7% müük Euroopa Liitu.

OÜ Wormald brutokasumiks kujunes 32 tuhat eurot. Mitmesugused tegevuskulud olid 47 tuhat eurot. Tegevuskulud oluliselt ei suurenenud, tööriistade ost jäi enam vähem samaks, summat kasvas renditööjõu kasutamine kiirematel perioodidel. Ettevõtte 2011. aasta põhivarade kulum moodustas 13,7 tuhat eurot.

Ettevõtte 2011. aastal kahjum oli 34 844 eurot.

Investeeringud

Aruandeperioodil investeeringuid ei tehtud ega soetatud ka põhivara.

Personal

OÜ Wormald töötajate arv majandusaasta lõpuks oli 2 töötajat. 2011. aastal moodustasid ettevõtte tööjõukulud 5,5 tuhat eurot. Tööjõukulude kahanemise tingis töötajate lahkumine. Ettevõtte juhatus töötasusid ei saanud. Juhatus liikmetele nendega lepingu lõpetamise korral hüvitist ei maksta.

Eesmärgid järgmiseks majandusaastaks

OÜ Wormald põhieesmärgiks järgmisel majandusaastal on teenuste täiustamine ning firma turupositsiooni kindlustamine ja säilitamine olemasolevatel turgudel. Ettevõtte loodab 2012. aastal kasvatada teenuste müüki ja turuosa ning lõpetada kasumiga.

Raamatupidamise aastaaruanne

Tegevjuhtkonna deklaratsioon

OÜ Wormald 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 Wormald finantsseisundit, majandustulemust ja rahavoogusid;
- kõik teadaolevad olulised asjaolud, mis on selgunud aruande valmimise kuupäevani (20.06.2012), on raamatupidamise aastaaruandes nõuetekohaselt arvesse võetud ja esitatud;
- OÜ Wormald on jätkuvalt tegutsev.

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	18 068	4 735	
Nõuded ja ettemaksed	34 483	31 387	
Varud	49	59	
Müügiootel põhivara	73 546	0	
Kokku käibevara	126 146	36 181	
Põhivara			
Kinnisvarainvesteeringud	33 553	104 235	
Materiaalne põhivara	14 835	28 552	5
Kokku põhivara	48 388	132 787	
Kokku varad	174 534	168 968	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Võlad ja ettemaksed	46 479	303	
Kokku lühiajalised kohustused	46 479	303	
Kokku kohustused	46 479	303	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 556	2 556	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	162 171	170 284	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-36 672	-4 175	
Kokku omakapital	128 055	168 665	
Kokku kohustused ja omakapital	174 534	168 968	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2011	2010	Lisa nr
Müügitulu	109 477	129 196	
Muud äritulud	16	15	
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-77 377	-65 185	
Mitmesugused tegevuskulud	-47 668	-39 821	
Tööjõukulud	-5 536	-17 487	
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-13 717	-6 688	5
Muud ärikulud	-540	-3 269	
Ärikasum (kahjum)	-35 345	-3 239	
Finantstulud ja -kulud	-1 327	-937	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	-36 672	-4 176	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-36 672	-4 176	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2011	2010
Rahavood äritegevusest		
Ärikasum (kahjum)	-35 345	-3 239
Korrigeerimised		
Põhivara kulum ja väärtuse langus	13 717	6 688
Kokku korrigeerimised	13 717	6 688
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-3 395	3 354
Varude muutus	0	-70
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	42 547	-20 424
Laekunud intressid	0	4
Makstud intressid	0	-941
Kokku rahavood äritegevusest	17 524	-14 628
Rahavood investeerimistegevusest		
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel	0	-1 275
Tasutud kinnisvarainvesteeringute soetamisel	-2 864	0
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-2 864	-1 275
Rahavood finantseerimistegevusest		
Makstud intressid	-1 334	0
Muud laekumised finantseerimistegevusest	7	0
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-1 327	0
Kokku rahavood	13 333	-15 903
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	4 735	20 638
Raha ja raha ekvivalentide muutus	13 333	-15 903
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	18 068	4 735

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

			Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2009	2 556	170 284	172 840
Vigade parandamise mõju		0	0
Korrigeeritud saldo 31.12.2009	2 556	170 284	172 840
Aruandeaasta kasum (kahjum)		-4 175	-4 175
31.12.2010	2 556	166 109	168 665
Vigade parandamise mõju		-3 938	-3 938
Korrigeeritud saldo 31.12.2010	2 556	162 171	164 727
Aruandeaasta kasum (kahjum)		-36 672	-36 672
31.12.2011	2 556	125 499	128 055

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

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

OÜ Wormald kasumiaruanne on koostatud Raamatupidamise seaduse lisas 2 toodud kasumiaruande skeemi nr 1 alusel.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes.

Raha

Raha ning raha ekvivalentidena kajastatakse raha kassas ja pangas. Rahavoogude aruandes kajastatakse rahavoogusid äritegevusest kaudselt meetodil. Investeeringu- ja finantseerimistegevusest tulenevaid rahavoogusid kajastatakse otsemeetodil.

Nõuded ja ettemaksud

Ostjatelt laekumata arved on bilansis hinnatud lähtuvalt tõenäoliselt laekuvatest summadest. Seejuures hinnatakse iga kliendi laekumata arveid eraldi, arvestades teadaolevat informatsiooni kliendi maksevõime kohta. Ostjatelt laekumata arved, mille maksetähtaeg on ületatud rohkem kui 200 päeva võrra, on kantud kuludesse täies ulatuses.

Kinnisvarainvesteeringud

Kinnisvarainvesteeringuna kajastatakse kinnisvaraobjekte (maa, hoone), mida ettevõtte hoiab (kas omanikuna või kapitalirendi tingimustel rendituna) renditulu teenimise või turuväärtuse kasvu eesmärgil ja mida ei kasutata enda majandustegevuses. Kinnisvarainvesteering võetakse bilansis algselt arvele tema soetusmaksumuses, mis sisaldab ka soetamisega otseselt seonduvaid tehingutasusid (s.o notaritasud, riigilõivud, nõustajatele makstud tasud ja muud kulutused, ilma milleta ei oleks ostutehing tõenäoliselt aset leidnud). Edasi kajastatakse kinnisvarainvesteeringuid soetusmaksumuses, millest on maha arvatud akumulieeritud kulum ja võimalikud allahindlused väärtuse langusest.

Amortisatsiooni arvestamisel kasutatakse lineaarset meetodit. Amortisatsioonimäär määratakse igale kinnisvarainvesteeringu objektile eraldi, sõltuvalt selle kasulikust tööeest. Juhul kui kinnisvarainvesteeringu objekt koosneb üksteisest eristatavatest komponentidest, millel on erinevad kasulikud eluead, võetakse need komponendid raamatupidamises arvele eraldi varaobjektidena ning määratakse ka vastavalt nende kasulikule elueale eraldi amortisatsiooninormid. Ettevõtte kinnisvarainvesteeringutele rakendatav amortisatsiooni-määrade vahemik on 3-12,5% aastas.

Hilisemad kulutused lisatakse kinnisvarainvesteeringu soetusmaksumusele juhul, kui on tõenäoline, et ettevõtte saab seoses kulutustega tulevikus majanduslikku kasu ning kulutuste soetusmaksumust on võimalik usaldusväärselt mõõta. Muud hilisemad kulutused (näiteks remont, hooldus) kajastatakse aruandeperioodi kuludes. Juhul, kui kinnisvarainvesteeringu objektile vahetatakse välja mõni komponent, lisatakse uue komponendi soetusmaksumus objekti soetusmaksumusele ning asendatava komponendi jääkmaksumus kantakse bilansist maha. Kinnisvarainvesteeringu kajastamine bilansis lõpetatakse objekti võõrandamise või kasutusest eemaldamise korral, kui varast ei teki eeldatavasti tulevast majanduslikku kasu. Kinnisvarainvesteeringu kajastamise lõpetamisest tekkinud kasum või kahjum kajastatakse lõpetamise perioodi kasumiaruandes muude äritulude või muude ärikulude real.

Kui kinnisvaraobjekti kasutamise eesmärk muutub, klassifitseeritakse vara bilansis ümber. Alates muutuse toimumise kuupäevast rakendatakse objekti suhtes selle vararühma arvestuspõhimõtteid, kuhu objekt on üle kantud.

Materiaalne ja immateriaalne põhivara

Materiaalse põhivara kajastamisel bilansis on selle soetusmaksumusest maha arvatud akumulieeritud kulum.

Olulisuse printsiibist lähtudes kajastatakse põhivarana need varaobjektid, mille soetusmaksumus ületab 30 000 krooni 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.

Ettevõtte kasutab materiaalse põhivara amortiseerimisel lineaarset meetodit. Materiaalse põhivara gruppidele on üldjuhul määratud järgmised amortisatsiooninormid:

Ehitised 5-8% aastas;

Masinad ja seadmed 20-25% aastas;

Arvutustehnika 20-35% aastas;

Muu materiaalne põhivara 10-35% aastas.

Materiaalse põhivara objekti spetsiifika tõttu võib selle kasulik eluiga erineda muu sarnase grupi omast. Sellisel juhul vaadatakse seda eraldiseisvana ning määratakse talle sobiv amortisatsiooniperiood.

Materiaalsele põhivarale määratud amortisatsiooninormid vaadatakse üle, kui on ilmnenud asjaolusid, mis võivad oluliselt muuta põhivara või põhivaragrupi kasulikku eluiga. Hinnangute muutuste mõju kajastub aruandeperioodis ja järgnevates perioodides.

Kui materiaalse põhivara objektile on tehtud selliseid parendustöid, mis tõstavad objekti võimet osaleda tulevikus majandusliku kasu loomisel, siis need kulutused lisatakse põhivara objekti soetusmaksumusele. Muud kulutused, mis pigem säilitavad põhivara võimet luua majanduslikku kasu, kajastatakse aruandeperioodi kuludes.

Põhivara arvelevõtmise alampiir 30000

Rendid

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

Ülejäänud rendilepinguid käsitletakse kasutusrendina.

Ettevõtte kui rentnik

Kapitalirendi alusel renditud vara kajastatakse bilansis vara ja kohustusena renditud vara õiglase väärtuse summas. Makstavad rendimaksud jagatakse muudeks finantskuludeks (intressid) ja kohustuse vähendamiseks (osamaksud). Finantskulud kajastatakse rendiperioodi jooksul.

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.

Lisa 2 Nõuded ostjate vastu

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Ostjatelt laekumata arved	30 890	18 900
Kokku nõuded ostjate vastu	30 890	18 900

Lisa 3 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2010	
	Ettemaks	Maksuvõlg
Käibemaks	-3 405	
Üksikisiku tulumaks	273	
Sotsiaalmaks		3 905
Kohustuslik kogumispension	138	
Töötuskindlustusmaksed		157
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	-2 994	4 062

Lisa 4 Varud

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Ettemaksed varude eest	49	59
Kokku varud	49	59

Lisa 5 Materiaalne põhivara

(eurodes)

					Kokku
	Transpordi- vahendid	Muud masinad ja seadmed	Masinad ja seadmed	Muu materiaalne põhivara	
31.12.2009					
Soetusmaksumus	40 446	20 607	61 053	1 013	62 066
Akumuleeritud kulum	-15 617	-10 710	-26 327	-499	-26 826
Jääkmaksumus	24 829	9 897	34 726	514	35 240
Amortisatsioonikulu	-3 678	-2 902	-6 580	-108	-6 688
31.12.2010					
Soetusmaksumus	40 446	20 607	61 053	1 013	62 066
Akumuleeritud kulum	-19 295	-13 612	-32 907	-607	-33 514
Jääkmaksumus	21 151	6 995	28 146	406	28 552
Amortisatsioonikulu	-7 558	-5 920	-13 478	-239	-13 717
31.12.2011					
Soetusmaksumus	40 446	20 607	61 053	1 013	62 066
Akumuleeritud kulum	-26 853	-19 532	-46 385	-846	-47 231
Jääkmaksumus	13 593	1 075	14 668	167	14 835

Lisa 6 Osakapital

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Osakapital	2 556	2 556
Osade arv (tk)	1	1
Osaühing Wormaldil on üks osanik. Temale kuuluva osa nimiväärtus on 2556 eurot.		

Lisa 7 Tööjõukulud

(eurodes)

	2011	2010
Palgakulu	58 723	13 009
Sotsiaalmaksud	3 271	4 477
Kokku tööjõukulud	61 994	17 486
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	2	3

Lisa 8 Seotud osapooled

(eurodes)

OÜ Wormald ei ole tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestanud tasusid ja muid olulisi soodustusi.

Lisa 9 Sündmused pärast bilansipäeva

1. jaanuaril 2011 ühines Eesti eurotsooniga ja Eesti Kroon (EEK) asendus euroga (EUR). Sellest tulenevalt konverteeris OÜ Wormald sellest kuupäevast alates oma raamatupidamisarvestuse eurodesse ning 2011. aasta ja järgnevaid finantsaruandeid hakatakse koostama eurodes.

Võrdlusandmed konverteeritakse ametliku üleminekukursiga 15,6466 EEK/ EUR

Aruande digitaalallkirjad

OÜ Wormald (registrikood: 11276886) 01.01.2011 - 31.12.2011 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
AAVO JÄRVEMETS	Juhatuse liige	28.06.2012

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2011
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	162 171
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-36 672
Kokku	125 499
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	
Kokku	

Osaühing Wormald otsustab kasumi jaotmata jätta.

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Elektri- ja sidevõrkude ehitus	42221	101090	92.34%	Jah
Turvasüsteemide käitus	80201	8387	7.66%	Ei

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Aavo Järvemets	38008084211		2556 EUR

Sidevahendid

Liik	Sisu
Mobiiltelefon	+372 5073508
E-posti aadress	wormald@wormald.ee