

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2011

aruandeaasta lõpp: 31.12.2011

ärinimi: osühing Taararing

registrikood: 11271943

tänava/talu nimi, Lembitu 22

maja ja korteri number:

linn: Tartu linn

maakond: Tartu maakond

postisihthnumber: 50406

telefon: +372 5166899

e-posti aadress: vallo@taararing.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 Nõuded ja ettemaksed	9
Lisa 3 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	10
Lisa 4 Varud	10
Lisa 5 Materiaalne põhivara	11
Lisa 6 Kapitalirent	11
Lisa 7 Laenukohustused	12
Lisa 8 Võlad ja ettemaksed	13
Lisa 9 Muud võlad	13
Lisa 10 Osakapital	13
Lisa 11 Müügitulu	14
Lisa 12 Muud äritulud	14
Lisa 13 Tööjõukulud	14
Lisa 14 Finantstulud ja -kulud	15
Lisa 15 Seotud osapooled	15

Tegevusaruanne

Taararing OÜ põhitegevusalaks on taaraoperaator teenuse pakkumine, taaskasutatavate jäätmete (kile ja papp) kogumine. Ettevõtte klientideks on jaekaubandusettevõtted, karastusjookide tootjad ja Eesti Pandipakend OÜ.

2011 aasta netokäive oli suurem kui 2010 aasta seda tänu uutele avatud kohtadele, netokäive oli 500372 eurot ja kasum 448 eurot.

2011 aastal laiendati tegevust Tallinnas.

2012 plaan laiendada koos seniste koostööpartneritega ja otsida juurde uusi partnereid.

2011 aastal vahendati nõ. teisest toorainet.

2012 aastal tegevus jätkub ja otsitakse võimalusi kogutud tooraine ümber töötleda.

Taararingis töötas keskmiselt 3 inimest. Töötajatele tasuti töötasu, juhatuse liikme tasu ei tasutud.

Taararing OÜ peamised finantsarvud olid:

	2011	2010
Ärirentaablus (ärikasum/müügitulu)	0,04	0,06
Puhasrentaablus (puhaskasum/müügitulu)	0,00	0,04
Omakapitali tootlus ROE (puhaskasum/omakapital)	0,01	0,25
Koguvara rentaablus (puhaskasum/koguvamad)	0,00	0,03

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	0	3 673	
Nõuded ja ettemaksed	110 104	112 205	2
Varud	25 521	42 856	4
Kokku käibevara	135 625	158 734	
Põhivara			
Nõuded ja ettemaksed	16 511	6 604	2
Materiaalne põhivara	341 597	342 777	5
Kokku põhivara	358 108	349 381	
Kokku varad	493 733	508 115	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Laenukohustused	87 009	45 455	7
Võlad ja ettemaksed	181 255	233 308	8
Kokku lühiajalised kohustused	268 264	278 763	
Pikaajalised kohustused			
Laenukohustused	138 235	142 566	7
Võlad ja ettemaksed	16 780	16 780	8
Kokku pikaajalised kohustused	155 015	159 346	
Kokku kohustused	423 279	438 109	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	3 841	3 841	10
Ülekurss	17 889	17 889	
Kohustuslik reservkapital	256	256	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	48 020	30 427	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	448	17 593	
Kokku omakapital	70 454	70 006	
Kokku kohustused ja omakapital	493 733	508 115	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2011	2010	Lisa nr
Müügitulu	500 372	468 936	11
Muud äritulud	11 769	5 393	12
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-276 442	-235 723	
Mitmesugused tegevuskulud	-139 276	-155 035	
Tööjõukulud	-23 236	-20 929	13
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-54 410	-36 776	
Muud ärikulud	-490	0	
Ärikasum (kahjum)	18 287	25 866	
Finantstulud ja -kulud	-17 839	-8 274	14
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	448	17 592	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	448	17 592	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2011	2010	Lisa nr
Rahavood äritegevusest			
Ärikasum (kahjum)	18 287	25 866	
Korrigeerimised			
Põhivara kulum ja väärtuse langus	54 410	36 776	5
Kasum (kahjum) põhivara müügist	490	0	5
Kokku korrigeerimised	54 900	36 776	
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-7 806	-61 150	2
Varude muutus	17 335	-42 515	4
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	-52 053	191 252	7
Laekunud intressid	6	8	14
Makstud intressid	-49	-145	14
Muud rahavood äritegevusest	-1 758	3	14
Kokku rahavood äritegevusest	28 862	150 095	
Rahavood investeerimistegevusest			
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel	-62 720	-259 372	5
Laekunud materiaalse ja immateriaalse põhivara müügist	9 000	0	5
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-53 720	-259 372	
Rahavood finantseerimistegevusest			
Saadud laenud	227 137	192 766	7
Kapitalirendi põhiosa tagasimaksed	-189 914	-95 138	7
Makstud intressid	-16 029	-7 945	
Laekunud aktsiate või osade emiteerimisest	0	19 173	
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	21 194	108 856	
Kokku rahavood	-3 664	-421	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	3 673	4 285	
Raha ja raha ekvivalentide muutus	-3 664	-421	
Valuutakursside muutuste mõju	-9	-191	14
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	0	3 673	

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

					Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Ülekurs	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2009	2 556	0	256	30 427	33 239
Aruandeaasta kasum (kahjum)	0	0	0	17 593	17 593
Emiteeritud osakapital	1 285	17 889	0	0	19 174
31.12.2010	3 841	17 889	256	48 020	70 006
Aruandeaasta kasum (kahjum)	0	0	0	448	448
31.12.2011	3 841	17 889	256	48 468	70 454

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Taararing OÜ 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, väljaarvatud juhtudel, mida on kirjeldatud alljärgnevates arvestuspõhimõtetes.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes.

Raha

Raha ja selle ekvivalentidena kajastatakse rahavoogude aruandes kassas olevat sularaha, arvelduskontode jääke, inkassaatori käes olevat raha.

Nõuded ja ettemaksed

Nõuetena ostjate vastu kajastatakse ettevõtte tavapärase äritegevuse käigus tekkinud lühiajalisi nõudeid.. Nõudeid ostjate vastu kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumuses (s.o nende nüüdisväärtuses, millest arvatakse maha ebatõenäoliselt laekuvad summad). Individuaalselt oluliste nõuete väärtust hinnatakse iga ostja kohta eraldi, lähtudes eeldatavasti tulevikus laekuvate summade nüüdisväärtusest. Selliste nõuete puhul, mis ei ole individuaalselt olulised ja mille suhtes ei ole otseselt teada, et nende väärtus oleks langenud, hinnatakse väärtuse langust kogumina, arvestades eelmiste aastate kogemust laekumata jäänud nõuete osas. Varem alla hinnatud ebatõenäoliste nõuete laekumist kajastatakse ebatõenäoliselt laekuvate nõuete kulu vähendamisena.

Varud

Varud võetakse algselt arvele nende soetusmaksumuses, mis koosneb ostukulutustest ja muudest kulutustest, mis on vajalikud varude viimiseks nende olemasolevasse asukohta ja seisundisse.

Varude ostukulutused sisaldavad lisaks ostuhinnale varude ostuga kaasnevat tollimaksu, muid mittetagastatavaid makse ja varude soetamisega otseselt seotud transpordikulutusi, millest on maha arvatud hinnaalandid.

Varude kuluks kandmisel kasutatakse FIFO meetodit.

Varud hinnatakse bilansis lähtudes sellest, mis on madalam, kas soetusmaksumus või neto realiseerimisväärtus.

Materiaalne ja immateriaalne põhivara

Materiaalseks põhivaraks loetakse ettevõtte enda majandustegevuses kasutatavaid varasid kasuliku tööeaga üle ühe aasta ja maksumusega alates 640 eurot. [Varad, mille kasulik tööiga on üle 1 aasta, kuid mille soetusmaksumus on alla 640 euro, kantakse soetamisel kuludesse. Kuludesse kantud väheväärtuslike inventaride üle peetakse arvestust bilansiväliselt.]

Materiaalne põhivara võetakse algselt arvele tema soetusmaksumuses, mis koosneb ostuhinnast (k.a tollimaks ja muud mittetagastatavad maksud) 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.

Amortisatsiooni arvestamisel kasutatakse lineaarset meetodit

Põhivara arvelevõtmise alampiir 640

Kasulik eluiga põhivara gruppide lõikes (aastates)

Põhivara grupi nimi	Kasulik eluiga
Masinad-ja seadmed	6-10 aastat
Muu inventar, tööriistad, sisseseade ja muud	5-10 aastat

Rendid

Kapitalirendina käsitletakse rendilepingut, mille puhul kõik olulised vara omandiga seonduvad riskid ja hüved kanduvad üle ettevõttele. Muud rendilepingud kajastatakse kasutusrendina.

Ettevõtte kui rentnik

Kapitalirenti kajastatakse bilansis vara ja kohustusena. Rendimaksed jaotatakse finantskuluks (intressikulu) ja kohustuse jääkväärtuse vähendamiseks.

Finantskohustused

Kõik finantskohustused (võlad hankijatele, võetud laenud, viitvõlad, ning muud lühiajalised 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 edasi 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.

Seotud osapooled

Taararing OÜ aastaaruande koostamisel on loetud seotud osapoolteks:

- omanikke (emaettevõtte ning emettevõtete kontrollivad või selle üle olulist mõju omavad isikud));
- tegev- ja kõrgemat juhtkonda;
- eespool loetletud isikute lähedasi pereliikmeid ja nende poolt kontrollitavaid või nende olulise mõju all olevaid ettevõtteid.

Tulud

Tulu kaupade müügist kajastatakse saadud või saadaoleva tasu õiglases väärtuses, 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 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010	Lisa nr
Nõuded ostjate vastu	72 041	93 377	
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	0	1 467	3
Muud nõuded	33 688	5 484	
Laenuõuded	31 891	0	
Muud nõuded	1 797	5 484	
Ettemaksed	20 886	11 877	
Kokku nõuded ja ettemaksed	126 615	112 205	

Lisa 3 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010	
	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Käibemaks	6 776	1 409	0
Üksikisiku tulumaks	170	0	999
Sotsiaalmaks	211	0	1 902
Kohustuslik kogumispension	18	0	90
Töötuskindlustusmaksed	53	0	266
Intress	60	0	0
Ettemaksukonto jääk		58	
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	7 288	1 467	3 257

Lisa 4 Varud

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Müügiks ostetud kaubad	25 521	42 856
Kokku varud	25 521	42 856

Lisa 5 Materiaalne põhivara

(eurodes)

				Kokku
	Muud masinad ja seadmed	Masinad ja seadmed	Muu materiaalne põhivara	
31.12.2009				
Soetusmaksumus	170 590	170 590	2 556	173 146
Akumuleeritud kulum	-45 508	-45 508	-852	-46 360
Jääkmaksumus	125 082	125 082	1 704	126 786
Ostud ja parendused	252 767	252 767		252 767
Amortisatsioonikulu	-36 521	-36 521	-255	-36 776
31.12.2010				
Soetusmaksumus	423 357	423 357	2 556	425 913
Akumuleeritud kulum	-82 029	-82 029	-1 107	-83 136
Jääkmaksumus	341 328	341 328	1 449	342 777
Ostud ja parendused	62 720	62 720		62 720
Amortisatsioonikulu	-54 154	-54 154	-256	-54 410
Müügid	-9 490	-9 490		-9 490
31.12.2011				
Soetusmaksumus	475 340	475 340	2 556	477 896
Akumuleeritud kulum	-134 936	-134 936	-1 363	-136 299
Jääkmaksumus	340 404	340 404	1 193	341 597

Müüdud materiaalne põhivara müügihinnas

	2011	2010
Masinad ja seadmed	9 000	0
Muud masinad ja seadmed	9 000	0
Kokku	9 000	0

Lisa 6 Kapitalirent

(eurodes)

Aruandekohustuslane kui rentnik

	31.12.2011	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta		
SEB Liising	28 102	22 336	5 766		7,3	EUR
DnB Nord Liising	139 622	64 673	74 949		6,3	EUR
Kapitalirendikohustused kokku	167 724	87 009	80 715			
	31.12.2010	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta		
SEB Liising	60 165	32 064	28 101		7,3	EUR
DnB Nord Liising	70 336	13 391	56 945		6,3	EUR
Kapitalirendikohustused kokku	130 501	45 455	85 046			

Renditud varade bilansiline jääkmaksumus		
	2011	2010
Masinad ja seadmed	340 404	208 803
Kokku	340 404	208 803

Lisa 7 Laenukohustused

(eurodes)

	31.12.2011	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Lõpptähtaeg	Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Pikaajalised laenud							
Pikaajalised laenud	57 520		57 520		7,5	15.01.2013	
Pikaajalised laenud kokku	57 520		57 520				
Kapitalirendikohustused kokku	167 724	87 009	80 715				6
Laenukohustused kokku	225 244	87 009	138 235				
	31.12.2010	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Lõpptähtaeg	Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Pikaajalised laenud							
Pikaajalised laenud	57 520		57 520		7,5	15.01.2012	
Pikaajalised laenud kokku	57 520		57 520				
Kapitalirendikohustused kokku	130 501	45 455	85 046				6
Laenukohustused kokku	188 021	45 455	142 566				

Lisa 8 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010	Lisa nr
Võlad tarnijatele	164 154	187 312	
Võlad töövõtjatele	1 436	1 608	
Maksuvõlad	7 288	3 257	3
Muud võlad	25 157	57 911	
Kokku võlad ja ettemaksed	198 035	250 088	

Lisa 9 Muud võlad

(eurodes)

	31.12.2010	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Kokku muud võlad	57 911	41 131	16 780	

	31.12.2011	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Kokku muud võlad	25 157	8 377	16 780	

Lisa 10 Osakapital

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Osakapital	3 841	3 841
Osade arv (tk)	3	3
2 osa 1278 1 osa 1285		

Ettevõtte jaotamata kasum seisuga 31. detsember 2011 moodustas 48468 eurot. Dividendide väljamaksmisel omanikele kaasneb tulumaksukulu 21/79 (kuni 31. detsember 2007 kehtis maksumäär 22/78) netodividendina väljamakstavalt summalt. Seega on bilansipäeva seisuga eksisteerinud jaotamata kasumist omanikele võimalik dividendidena välja maksta 38290 eurot ning dividendide väljamaksmisega kaasneks dividendide tulumaks summas 10178 eurot.

Lisa 11 Müügitulu

(eurodes)

	2011	2010
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	400 709	355 623
Leedu	95 574	113 313
Läti	4 089	0
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	500 372	468 936
Kokku müügitulu	500 372	468 936
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Tavajäätmete kogumine	500 372	468 936
Kokku müügitulu	500 372	468 936

Lisa 12 Muud äritulud

(eurodes)

	2011	2010
Tulu sihtfinantseerimisest	0	4 283
Trahvid, viivised ja hüvitised	4 130	0
Töötukassa palgatoetus	1 634	1 110
Muud	6 005	0
Kokku muud äritulud	11 769	5 393

Lisa 13 Tööjõukulud

(eurodes)

	2011	2010
Palgakulu	18 470	16 324
Sotsiaalmaksud	4 766	4 604
Kokku tööjõukulud	23 236	20 928
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	3	3

Lisa 14 Finantstulud ja -kulud

(eurodes)

	2011	2010
Intressitulud	6	8
Muud intressitulud	6	8
Intressikulud	-16 078	-8 091
Intressikulu laenudelt	-4 314	-1 762
Intressikulu kapitalirendilt	-11 715	-6 184
Muud intressikulud	-49	-145
Kasum (kahjum) valuutakursi muutustest	-9	-191
Muud finantstulud ja -kulud	-1 758	0
Kokku finantstulud ja -kulud	-17 839	-8 274

Lisa 15 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2011		31.12.2010	
	Nõuded	Kohustused	Nõuded	Kohustused
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud	31 891	0	7 733	72 544

	2011	2010
	Ostud	Ostud
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud	44 788	39 523

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2011	2010
Arvestatud tasu	0	4 079

Aruande digitaalallkirjad

osaühing Taararing (registrikood: 11271943) 01.01.2011 - 31.12.2011 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
VALLO PÕLDMA	Juhatuse liige	12.06.2012

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2011
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	48 020
Aruandeaasta kasum (kahjum)	448
Kokku	48 468
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	
Kokku	48 468

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Tavajäätmete kogumine	38111	500372	100.00%	Jah

Sidevahendid

Liik	Sisu
Mobiiltelefon	+372 5166899
E-posti aadress	vallo@taararing.ee