

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2011

aruandeaasta lõpp: 31.12.2011

ärinimi: Optiman Ehitus OÜ

registrikood: 11286399

tänava/talu nimi, Põllu 11

maja ja korteri number:

alevik: Kambja alevik

vald: Kambja vald

maakond: Tartu maakond

postisihtnumber: 62034

telefon: +372 53450805

e-posti aadress: info@optiman.ee

Sisukord

Tegevusaruanne	3
Raamatupidamise aastaaruanne	4
Bilanss	4
Kasumiaruanne	5
Omakapitali muutuste aruanne	6
Rahavoogude aruanne	7
Raamatupidamise aastaaruande lisad	8
Lisa 1 Arvestuspõhimõtted	8
Lisa 2 Raha	9
Lisa 3 Nõuded ostjate vastu	9
Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	9
Lisa 5 Muud nõuded	9
Lisa 6 Materiaalne põhivara	10
Lisa 7 Kapitalirent	10
Lisa 8 Laenukohustused	11
Lisa 9 Võlad ja ettemaksed	11
Lisa 10 Võlad tarnijatele	12
Lisa 11 Võlad töövõtjatele	12
Lisa 12 Muud võlad	12
Lisa 13 Osakapital	12
Lisa 14 Müügitulu	13
Lisa 15 Muud äritulud	13
Lisa 16 Kaubad, toore, materjal ja teenused	13
Lisa 17 Mitmesugused tegevuskulud	13
Lisa 18 Tööjõukulud	14
Lisa 19 Muud ärikulud	14
Lisa 20 Finantstulud ja -kulud	14

Tegevusaruanne

OÜ Optiman Ehitus põhitegevus oli 2011.a. ehitustööde teostamine . Aasta müügi netokäive oli 128,9 tuhat eurot. Aruandeaastal investeeriti põhivarasse 5,7 tuhat eurot. Samas laekus põhivara müügist 6,2 tuhat eurot. Keskmine töötajate arv 1.

Töötajate tasu üldsumma oli 4,9 tuhat eurot.

Juhatusete liikmetele nende kohustuste täitmise eest tasu ei makstud.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	9 443	425	2
Nõuded ja ettemaksed	2 982	3 734	
Kokku käibevara	12 425	4 159	
Põhivara			
Materiaalne põhivara	6 766	9 357	6
Kokku põhivara	6 766	9 357	
Kokku varad	19 191	13 516	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Laenukohustused	737	1 200	8
Võlad ja ettemaksed	11 587	13 304	9
Kokku lühiajalised kohustused	12 324	14 504	
Pikaajalised kohustused			
Laenukohustused	0	620	8
Kokku pikaajalised kohustused	0	620	
Kokku kohustused	12 324	15 124	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 556	2 556	13
Kohustuslik reservkapital	256	256	
Muud reservid	2 237	2 237	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	-6 657	-2 479	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	8 475	-4 178	
Kokku omakapital	6 867	-1 608	
Kokku kohustused ja omakapital	19 191	13 516	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2011	2010	Lisa nr
Müügitulu	128 875	99 117	14
Muud äritulud	1 083	3 567	15
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-72 701	-52 398	16
Mitmesugused tegevuskulud	-38 198	-35 710	
Tööjõukulud	-6 579	-12 304	18
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-3 097	-4 482	
Muud ärikulud	-691	-1 587	19
Ärikasum (kahjum)	8 692	-3 797	
Finantstulud ja -kulud	-217	-380	20
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	8 475	-4 177	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	8 475	-4 177	

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

					Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Muud reservid	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2009	2 556	256	2 237	-2 479	2 570
Aruandeaasta kasum (kahjum)				-4 178	-4 178
31.12.2010	2 556	256	2 237	-6 657	-1 608
Aruandeaasta kasum (kahjum)				8 475	8 475
31.12.2011	2 556	256	2 237	1 818	6 867

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2011	2010	Lisa nr
Rahavood äritegevusest			
Ärikasum (kahjum)	8 692	-3 797	
Korrigeerimised			
Põhivara kulum ja väärtuse langus	3 097	4 482	
Kasum (kahjum) põhivara müügist	-1 083	502	
Kokku korrigeerimised	2 014	4 984	
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	751	2 806	
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	-1 717	-9 010	
Laekunud intressid	3	42	
Makstud intressid	-220	-422	
Kokku rahavood äritegevusest	9 523	-5 397	
Rahavood investeerimistegevusest			
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel	-5 660	0	
Laekunud materiaalse ja immateriaalse põhivara müügist	6 238	266	
Kokku rahavood investeerimistegevusest	578	266	
Rahavood finantseerimistegevusest			
Kapitalirendi põhiosa tagasimaksed	-1 083	-1 553	
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-1 083	-1 553	
Kokku rahavood	9 018	-6 684	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	425	7 109	2
Raha ja raha ekvivalentide muutus	9 018	-6 684	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	9 443	425	2

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

OÜ Optiman Ehitus majandusaastaaruande periood on 01.01.2011 - 31.12.2011.a.. Aruande koostamisel on võetud aluseks Eesti hea raamatupidamistava põhimõtted.

OÜ Optiman Ehitus kasutab kasumiaruande skeemi nr.1.

Materiaalselt fikseeritavad, teadaolevad ja potentsiaalsed kohustused on kajastatud bilansis.

Tulude ja kulude kajastamisel on rakendatud tekkepõhisuse printsiipi.

Rahakäibe aruanne on koostatud kaudsel meetodil.

Aastaaruanne on koostatud eurodes.

Reservkapitali eraldamisel on lähtutud ÄS nõuetest.

Raha

Raha ja selle ekvivalentidena kajastame bilansis kassas olevat sularaha, arvelduskontode jääke, kuni 3-kuulisi tähtjalisi deposiite ja kergesti realiseeritavaid väärtpabereid.

Nõuded ja ettemaksed

Nõuded ja ettemaksed on hinnatud arvestades tekkepõhisuse printsiipi.

Varud

Varude arvelevõtmisel on kasutatud soetusmaksumuse printsiipi.

Varude soetusmaksumuse arvestuspõhimõtted

Varude hindamisel on rakendatud FIFO meetodit.

Materiaalne ja immateriaalne põhivara

Materiaalne ja immateriaalne põhivara kajastatakse bilansis jääkmaksumuses.

Põhivara arvelevõtmise alampiir 639

Kasulik eluiga põhivara gruppide lõikes (aastates)

Põhivara grupi nimi	Kasulik eluiga
Transpordivahendid	5
Muud	4

Keskmine kasulik eluiga materiaalsel põhivaral 4-5 aastat, amortisatsiooninormid 20-25%. Rakendatakse lineaarset amortisatsiooni arvestamise meetodit. Materiaalset põhivara alla ei hinnatud.

Maksustamine

Maksude kajastamisel kasutatakse tekkepõhisuse printsiipi.

Tulud

Tulude kajastamisel rakendatakse tekkepõhisuse printsiipi. Kasutatakse kasumiaruande skeemi nr.1.

Kulud

Tulude kajastamisel rakendatakse tekkepõhisuse printsiipi. Kasutatakse kasumiaruande skeemi nr.1.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Sularaha kassas	6 053	3
Arvelduskontod	3 390	422
Kokku raha	9 443	425

Lisa 3 Nõuded ostjate vastu

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Ostjatelt laekumata arved	2 705	3 576
Kokku nõuded ostjate vastu	2 705	3 576

Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2011		31.12.2010
	Ettemaks	Maksuvõlg	Maksuvõlg
Käibemaks		1 639	1 755
Üksikisiku tulumaks		41	163
Erisoodustuse tulumaks		8	38
Sotsiaalmaks		116	417
Kohustuslik kogumispension			19
Töötuskindlustusmaksed		15	53
Intress			0
Ettemaksukonto jääk	18		
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	18	1 819	2 445

Lisa 5 Muud nõuded

(eurodes)

	31.12.2011	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Laenu nõuded	240	240		
Muud	19	19		
Kokku muud nõuded	259	259		
	31.12.2010	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Kokku muud nõuded	158	158		

Lisa 6 Materiaalne põhivara

(eurodes)

					Kokku
	Transpordi- vahendid	Arvutid ja arvuti- süsteemid	Muud masinad ja seadmed	Masinad ja seadmed	
31.12.2009					
Soetusmaksumus	16 654	825	4 293	21 772	21 772
Akumuleeritud kulum	-5 181	-533	-1 451	-7 165	-7 165
Jääkmaksumus	11 473	292	2 842	14 607	14 607
Amortisatsioonikulu	-3 273	-206	-1 003	-4 482	-4 482
Müügid	-768			-768	-768
31.12.2010					
Soetusmaksumus	15 337	825	4 293	20 455	20 455
Akumuleeritud kulum	-7 905	-739	-2 454	-11 098	-11 098
Jääkmaksumus	7 432	86	1 839	9 357	9 357
Ostud ja parendused	4 160		1 500	5 660	5 660
Amortisatsioonikulu	-2 603	-86	-408	-3 097	-3 097
Müügid	-2 342		-2 812	-5 154	-5 154
31.12.2011					
Soetusmaksumus	12 206	825	1 416	14 447	14 447
Akumuleeritud kulum	-5 559	-825	-1 297	-7 681	-7 681
Jääkmaksumus	6 647	0	119	6 766	6 766

Müüdud materiaalne põhivara müügihinna

	2011	2010
Masinad ja seadmed	6 238	266
Transpordivahendid	1 424	266
Muud masinad ja seadmed	4 814	
Kokku	6 238	266

Lisa 7 Kapitalirent

(eurodes)

Aruandekohustuslane kui rentnik

	31.12.2011	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Kapitalirendikohustused kokku	620	620		
	31.12.2010	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Kapitalirendikohustused kokku	1 703	1 083	620	

Renditud varade bilansiline jääkmaksumus		
	2011	2010
Masinad ja seadmed	1 287	2 101
Kokku	1 287	2 101

Lisa 8 Laenukohustused

(eurodes)

	31.12.2011	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Lühiajalised laenud				
Lühiajalised laenud kokku	117	117		
Kapitalirendikohustused kokku	620	620		
Laenukohustused kokku	737	737		
	31.12.2010	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Lühiajalised laenud				
Lühiajalised laenud kokku	117	117		
Kapitalirendikohustused kokku	1 703	1 083	620	
Laenukohustused kokku	1 820	1 200	620	

Lisa 9 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Võlad tarnijatele	8 976	8 896
Võlad töövõtjatele	405	870
Maksuvõlad	1 819	2 445
Muud võlad	387	1 094
Kokku võlad ja ettemaksed	11 587	13 305

Lisa 10 Võlad tarnijatele

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Kokku võlad tarnijatele	8 976	8 896

Lisa 11 Võlad töövõtjatele

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Kokku võlad töövõtjatele	405	870

Lisa 12 Muud võlad

(eurodes)

	31.12.2010	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Kokku muud võlad	1 094	1 094		
	31.12.2011	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Kokku muud võlad	387	387		

Lisa 13 Osakapital

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Osakapital	2 556	2 556
Osade arv (tk)	1	2
osa nimiväärtus 2556 eurot		

Lisa 14 Müügitulu

(eurodes)

	2011	2010
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	128 875	99 117
Kokku müügitulu	128 875	99 117
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Ehitustööd EMTAK2008/41201	128 875	99 117
Kokku müügitulu	128 875	99 117

Lisa 15 Muud äritulud

(eurodes)

	2011	2010
Kasum materiaalse põhivara müügist	1 083	0
Trahvid, viivised ja hüvitised	0	3 567
Kokku muud äritulud	1 083	3 567

Lisa 16 Kaubad, toore, materjal ja teenused

(eurodes)

	2011	2010
Tooraine ja materjal	55 802	49 261
Alltöövõtutööd	16 151	2 364
Muud	748	773
Kokku kaubad, toore, materjal ja teenused	72 701	52 398

Lisa 17 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

	2011	2010
Üür ja rent	1 078	3 555
Energia	12 122	13 582
Elektrienergia	354	597
Kütus	11 768	12 985
Mitmesugused bürookulud	1 669	2 524
Lähetuskulud	0	802
Reklaamikulud	1 173	996
Remondi- ja hoolduskulud	9 259	5 804
Muud	12 897	8 447
Kokku mitmesugused tegevuskulud	38 198	35 710

Lisa 18 Tööjõukulud

(eurodes)

	2011	2010
Palgakulu	4 909	9 153
Sotsiaalmaksud	1 670	3 150
Kokku tööjõukulud	6 579	12 303
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	1	2

Lisa 19 Muud ärikulud

(eurodes)

	2011	2010
Kahjum materiaalse põhivara müügist	0	502
Trahvid, viivised ja hüvitised	667	845
Muud	24	240
Kokku muud ärikulud	691	1 587

Lisa 20 Finantstulud ja -kulud

(eurodes)

	2011	2010
Intressitulud	3	42
Intressikulud	-220	-422
Kokku finantstulud ja -kulud	-217	-380

Aruande digitaalallkirjad

Optiman Ehitus OÜ (registrikood: 11286399) 01.01.2011 - 31.12.2011 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
VALERI TUOPI	Juhatuse liige	27.06.2012

Kahjumi katmise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2011
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	-6 657
Aruandeaasta kasum (kahjum)	8 475
Kokku	1 818
Katmine	
Kokku	

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Elamute ja mitteeluhoonete ehitus	41201	128875	100.00%	Jah

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Valeri Tuopi	37410242720	Eesti	2556 EUR

Sidevahendid

Liik	Sisu
Mobiiltelefon	+372 53450805
E-posti aadress	info@optiman.ee