

# MAJANDUSAASTA ARUANNE

**aruandeaasta algus:** 01.01.2011

**aruandeaasta lõpp:** 31.12.2011

**ärinimi:** Tulem Management OÜ

**registrikood:** 11456523

**tänavatalu nimi, Künni 11**

**maja ja korteri number:**

**linn:** Tallinn

**maakond:** Harju maakond

**postisihthnumber:** 10918

**telefon:** +372 56456512

**e-posti aadress:** tanel.tonissoo@hyrles.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                        | 8  |
| Lisa 3 Materiaalne põhivara        | 9  |
| Lisa 4 Võlad ja ettemaksed         | 9  |
| Lisa 5 Müügitulu                   | 10 |

## Tegevusaruanne

Tulem Management OÜ registreeriti äriregistris detsember 2007. Põhitegevusalaks 2011. aastal oli raamatupidamise teenuse osatamine ja bussi rentimine.

2011.majandusaasta netokäive oli 23930 eurot. 2011.aasta kasum oli 3979 eurot. Ettevõtte põhivara kulum oli 849 eurot. Ettevõtte maksevõime terve majandusaasta vältel oli hea. Arvete ja maksete eest tasumine toimus õigeaegselt.

Ettevõttel palgalisi töötajaid ei ole. Juhatusel palka ei makstud.

Järgmise majandusaasta põhieesmärgiks on jätkata teenuste osutamist.

## Raamatupidamise aastaaruanne

### Bilanss

(eurodes)

|                                              | 31.12.2011    | 31.12.2010    |
|----------------------------------------------|---------------|---------------|
| Varad                                        |               |               |
| Käibevara                                    |               |               |
| Raha                                         | 8 577         | 4 377         |
| Nõuded ja ettemaksed                         | 4 701         | 6 974         |
| <b>Kokku käibevara</b>                       | <b>13 278</b> | <b>11 351</b> |
| Põhivara                                     |               |               |
| Materiaalne põhivara                         | 1 363         | 2 212         |
| <b>Kokku põhivara</b>                        | <b>1 363</b>  | <b>2 212</b>  |
| <b>Kokku varad</b>                           | <b>14 641</b> | <b>13 563</b> |
| Kohustused ja omakapital                     |               |               |
| Kohustused                                   |               |               |
| Lühiajalised kohustused                      |               |               |
| Võlad ja ettemaksed                          | 2 713         | 5 541         |
| <b>Kokku lühiajalised kohustused</b>         | <b>2 713</b>  | <b>5 541</b>  |
| Pikaajalised kohustused                      |               |               |
| Laenukohustused                              | 0             | 73            |
| <b>Kokku pikaajalised kohustused</b>         | <b>0</b>      | <b>73</b>     |
| <b>Kokku kohustused</b>                      | <b>2 713</b>  | <b>5 614</b>  |
| Omakapital                                   |               |               |
| Osakapital nimiväärtuses                     | 2 556         | 2 556         |
| Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) | 5 393         | 1 330         |
| Aruandeaasta kasum (kahjum)                  | 3 979         | 4 063         |
| <b>Kokku omakapital</b>                      | <b>11 928</b> | <b>7 949</b>  |
| <b>Kokku kohustused ja omakapital</b>        | <b>14 641</b> | <b>13 563</b> |

## Kasumiaruanne

(eurodes)

|                                             | 2011         | 2010         |
|---------------------------------------------|--------------|--------------|
| Müügitulu                                   | 23 930       | 24 347       |
| Kaubad, toore, materjal ja teenused         | -4 320       | -1 976       |
| Mitmesugused tegevuskulud                   | -13 845      | -16 170      |
| Põhivara kulum ja väärtuse langus           | -849         | -2 055       |
| Muud ärikulud                               | -951         | -83          |
| <b>Ärikasum (kahjum)</b>                    | <b>3 965</b> | <b>4 063</b> |
| Finantstulud ja -kulud                      | 14           | 0            |
| <b>Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist</b> | <b>3 979</b> | <b>4 063</b> |
| <b>Aruandeaasta kasum (kahjum)</b>          | <b>3 979</b> | <b>4 063</b> |

## Rahavoogude aruanne

(eurodes)

|                                                          | 2011         | 2010         |
|----------------------------------------------------------|--------------|--------------|
| <b>Rahavood äritegevusest</b>                            |              |              |
| Ärikasum (kahjum)                                        | 3 965        | 4 063        |
| <b>Korrigeerimised</b>                                   |              |              |
| Põhivara kulum ja väärtuse langus                        | 951          | 2 055        |
| <b>Kokku korrigeerimised</b>                             | <b>951</b>   | <b>2 055</b> |
| Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus        | 2 273        | -5 015       |
| Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus    | -2 828       | 3 460        |
| <b>Kokku rahavood äritegevusest</b>                      | <b>4 361</b> | <b>4 563</b> |
| <b>Rahavood investeerimistegevusest</b>                  |              |              |
| Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel | 0            | -511         |
| <b>Kokku rahavood investeerimistegevusest</b>            | <b>0</b>     | <b>-511</b>  |
| <b>Rahavood finantseerimistegevusest</b>                 |              |              |
| Kapitalirendi põhiosa tagasimaksed                       | -161         | -803         |
| <b>Kokku rahavood finantseerimistegevusest</b>           | <b>-161</b>  | <b>-803</b>  |
| <b>Kokku rahavood</b>                                    | <b>4 200</b> | <b>3 249</b> |
| <b>Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses</b>        | <b>4 377</b> | <b>1 128</b> |
| <b>Raha ja raha ekvivalentide muutus</b>                 | <b>4 200</b> | <b>3 249</b> |
| <b>Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus</b>          | <b>8 577</b> | <b>4 377</b> |

## Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

|                                       |                             |                             | Kokku  |
|---------------------------------------|-----------------------------|-----------------------------|--------|
|                                       | Osakapital<br>nimiväärtuses | Jaotamata<br>kasum (kahjum) |        |
| <b>31.12.2009</b>                     | 2 556                       | 1 330                       | 3 886  |
| Aruandeaasta kasum (kahjum)           |                             | 4 063                       | 4 063  |
| <b>31.12.2010</b>                     | 2 556                       | 5 393                       | 7 949  |
| <b>Korrigeeritud saldo 31.12.2010</b> | 2 556                       | 5 393                       | 7 949  |
| Aruandeaasta kasum (kahjum)           |                             | 3 979                       | 3 979  |
| <b>31.12.2011</b>                     | 2 556                       | 9 372                       | 11 928 |

## Raamatupidamise aastaaruande lisad

### Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

#### Üldine informatsioon

Osaühingu juhatus on äriseadustikust lähtuvalt koostanud raamatupidamise aastaaruande, mis kajastab õigesti ja õiglaselt osaühingu vara, kohustusi ja omakapitali ning majandustegevuse tulemust. Raamatupidamise aastaaruande koostamisel on järgitud raamatupidamise seaduse ja hea raamatupidamistava nõudeid.

Vara ja kohustusi on hinnatud kaalutletud ja konservatiivsetel alustel. Raamatupidamise aastaaruande koostamine nõuab hinnangute andmist. Need hinnangud põhinevad aktuaalsel informatsioonil osaühingu seisundist ning kavatsustest ja riskidest raamatupidamise aastaaruande koostamispäeva seisuga.

Aastaaruande koostamisel kasutatud arvestusmeetodid.

Majandustehinguid kirjendatakse soetusmaksumuse printsiibi kohaselt nende tekkimise momendil tegelikus väärtuses. Raamatupidamise aruanded koostatakse tekkepõhise arvestusprintsiibi kohaselt.

#### Nõuete hindamine

Ostjatelt laekumata arveid on hinnatud bilansis lähtuvalt tõenäoliselt laekuvatest summadest. Nõuete hindamisel on vaadeldud iga nõuet eraldi.

#### Rahavood

Rahavoogude aruanne on koostatud kaudsel meetodil.

#### Tulu

Müügitulu kajastatakse tekkepõhiselt realiseerimise printsiibi alusel. Teenuse osutamisel on müügitulu tekkimise momendiks teenuse üleandmine ostjale. Intressitulu kajastatakse tekkepõhiselt.

Kõik aastaaruande lisad on koostatud eurodes

### Lisa 2 Raha (eurodes)

|                   | 31.12.2011   | 31.12.2010   |
|-------------------|--------------|--------------|
| Arvelduskontod    | 8 577        | 4 377        |
| <b>Kokku raha</b> | <b>8 577</b> | <b>4 377</b> |

### Lisa 3 Materiaalne põhivara (eurodes)

|                          |                         |                       |                                | Kokku  |
|--------------------------|-------------------------|-----------------------|--------------------------------|--------|
|                          | Transpordi-<br>vahendid | Masinad ja<br>seadmed | Muu<br>materiaalne<br>põhivara |        |
| <b>31.12.2009</b>        |                         |                       |                                |        |
| Soetusmaksumus           | 1 271                   | 1 271                 | 4 847                          | 6 118  |
| Akumuleeritud kulum      | -487                    | -487                  | -1 875                         | -2 362 |
| <b>Jääkmaksumus</b>      | 784                     | 784                   | 2 972                          | 3 756  |
|                          |                         |                       |                                |        |
| Ostud ja parendused      |                         |                       | 511                            | 511    |
| Muud ostud ja parendused |                         |                       | 511                            | 511    |
| Amortisatsioonikulu      | -784                    | -784                  | -1 271                         | -2 055 |
|                          |                         |                       |                                |        |
| <b>31.12.2010</b>        |                         |                       |                                |        |
| Soetusmaksumus           |                         |                       | 5 358                          | 5 358  |
| Akumuleeritud kulum      |                         |                       | -3 146                         | -3 146 |
| <b>Jääkmaksumus</b>      | 0                       | 0                     | 2 212                          | 2 212  |
|                          |                         |                       |                                |        |
| Amortisatsioonikulu      |                         |                       | -849                           | -849   |
|                          |                         |                       |                                |        |
| <b>31.12.2011</b>        |                         |                       |                                |        |
| Soetusmaksumus           |                         |                       | 5 358                          | 5 358  |
| Akumuleeritud kulum      |                         |                       | -3 995                         | -3 995 |
| <b>Jääkmaksumus</b>      |                         |                       | 1 363                          | 1 363  |

### Lisa 4 Võlad ja ettemaksed (eurodes)

|                                  | 31.12.2011   | 31.12.2010   |
|----------------------------------|--------------|--------------|
| Võlad tarnijatele                | 2 155        | 5 541        |
| Võlad töövõtjatele               | 383          | 0            |
| Maksuvõlad                       | 175          | 0            |
| <b>Kokku võlad ja ettemaksed</b> | <b>2 713</b> | <b>5 541</b> |

## Lisa 5 Müügitulu

(eurodes)

|                                             | 2011          | 2010          |
|---------------------------------------------|---------------|---------------|
| Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes |               |               |
| Müük Euroopa Liidu riikidele                |               |               |
| Eesti                                       | 23 930        | 24 347        |
| <b>Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku</b>  | <b>23 930</b> | <b>24 347</b> |
| <b>Kokku müügitulu</b>                      | <b>23 930</b> | <b>24 347</b> |
| Müügitulu tegevusalade lõikes               |               |               |
| 69202                                       | 20 862        | 21 759        |
| 77111                                       | 3 068         | 2 588         |
| <b>Kokku müügitulu</b>                      | <b>23 930</b> | <b>24 347</b> |

## Aruande digitaalallkirjad

Tulem Management OÜ (registrikood: 11456523) 01.01.2011 - 31.12.2011 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

| Allkirjastaja nimi | Allkirjastaja roll | Allkirja andmise aeg |
|--------------------|--------------------|----------------------|
| URMAS TÕNISSOO     | Juhatuse liige     | 07.06.2012           |
| Resolutsioon:      | kinnitan           |                      |
| TANEL TÕNISSOO     | Juhatuse liige     | 07.06.2012           |

## Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

|                                              | 31.12.2011   |
|----------------------------------------------|--------------|
| Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) | 5 393        |
| Aruandeaasta kasum (kahjum)                  | 3 979        |
| <b>Kokku</b>                                 | <b>9 372</b> |
| Jaotamine                                    |              |
| investeeringuteks                            | 3 979        |
| <b>Kokku</b>                                 | <b>3 979</b> |

## Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

| Tegevusala                                                                    | EMTAK kood | Müügitulu (EUR) | Müügitulu % | Põhitegevusala |
|-------------------------------------------------------------------------------|------------|-----------------|-------------|----------------|
| Raamatupidamine, maksualane nõustamine                                        | 69202      | 20862           | 87.18%      | Jah            |
| Sõiduautode ja väikebusside (täismassiga alla 3,5 t) rentimine ja kasutusrent | 77111      | 3068            | 12.82%      | Ei             |

## Osanikud

| Nimi / ärinimi | Isikukood / registrikood / sünniaeg | Elukoht / Asukoht             | Osaluse suurus ja valuuta |
|----------------|-------------------------------------|-------------------------------|---------------------------|
| Urmas Tõnissoo | 35607170229                         | Tallinn, Harju maakond, Eesti | 1278 EUR                  |
| Tanel Tõnissoo | 38202020223                         | Tallinn, Harju maakond, Eesti | 1278 EUR                  |

## Sidevahendid

| Liik            | Sisu                     |
|-----------------|--------------------------|
| Mobiiltelefon   | +372 56456512            |
| E-posti aadress | tanel.tonissoo@hyrles.ee |