

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.07.2012

aruandeaasta lõpp: 31.12.2012

ärinimi: osäühing TLlõiked

registrikood: 11493678

tänavatalu nimi, Soo 5

maja ja korteri number:

linn: Pärnu linn

maakond: Pärnu maakond

postisihthnumber: 80030

telefon: +372 53310992

e-posti aadress: info@teemantloiked.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	9
Lisa 4 Materiaalne põhivara	10
Lisa 5 Võlad ja ettemaksed	11
Lisa 6 Osakapital	11
Lisa 7 Müügitulu	12
Lisa 8 Muud äritulud	12
Lisa 9 Tööjõukulud	12
Lisa 10 Seotud osapooled	12

Tegevusaruanne

TLIõiked OÜ põhitegevusalaks on ehitustel ehitustööde ,eriehitustööde tegemine -teemantpuurimine,teemantsaagimine ja lammutustööd.

01.07.2012- 31.12 .2012.a. perioodi netokäive oli 369875 eurot.

Firma kasutas tööde teostamiseks alltöövõtjaid.

Firmas töötas 3 abitöölist ,kellele maksti töötasu ,lisatasusid ja puhkuse tasusid summas 8156 eurot.

2013.a. planeeritavaks teenuse mahuks 450,0 tuhat eurot.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2012	30.06.2012	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	79 393	35 899	
Nõuded ja ettemaksed	53 115	40 425	2
Varud	4 105	10 422	
Kokku käibevara	136 613	86 746	
Põhivara			
Materiaalne põhivara	286 338	293 585	4
Kokku põhivara	286 338	293 585	
Kokku varad	422 951	380 331	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Laenukohustused	28 968	28 968	
Võlad ja ettemaksed	79 526	33 099	5
Kokku lühiajalised kohustused	108 494	62 067	
Pikaajalised kohustused			
Laenukohustused	95 391	109 377	
Kokku pikaajalised kohustused	95 391	109 377	
Kokku kohustused	203 885	171 444	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 556	2 556	6
Kohustuslik reservkapital	256	256	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	206 075	99 809	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	10 179	106 266	
Kokku omakapital	219 066	208 887	
Kokku kohustused ja omakapital	422 951	380 331	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	01.07.2012 - 31.12.2012	01.07.2011 - 30.06.2012	Lisa nr
Müügitulu	369 875	496 512	7
Muud äritulud	0	31 965	8
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-254 516	-253 434	
Mitmesugused tegevuskulud	-82 472	-102 480	
Tööjõukulud	-10 957	-31 217	9
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-8 246	-28 484	
Muud ärikulud	0	-2 035	
Ärikasum (kahjum)	13 684	110 827	
Finantstulud ja -kulud	-3 505	-4 561	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	10 179	106 266	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	10 179	106 266	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	01.07.2012 - 31.12.2012	01.07.2011 - 30.06.2012	Lisa nr
Rahavood äritegevusest			
Ärikasum (kahjum)	13 684	110 827	
Korrigeerimised			
Põhivara kulum ja väärtuse langus	8 246	28 484	4
Muud korrigeerimised	0	-1	
Kokku korrigeerimised	8 246	28 483	
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-12 690	-24 361	2,3
Varude muutus	-6 317	-4 117	
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	58 064	1 380	5
Laekunud intressid	4	17	
Makstud intressid	-3 509	-4 578	
Kokku rahavood äritegevusest	57 482	107 651	
Rahavood investeerimistegevusest			
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel	-999	-238 255	4
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-999	-238 255	
Rahavood finantseerimistegevusest			
Saadud laenud	0	150 000	
Saadud laenude tagasimaksed	-12 989	-11 655	
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-12 989	138 345	
Kokku rahavood	43 494	7 741	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	35 899	28 158	
Raha ja raha ekvivalentide muutus	43 494	7 741	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	79 393	35 899	

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

				Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
30.06.2011	2 556	256	99 809	102 621
Aruandeaasta kasum (kahjum)	0	0	106 266	106 266
30.06.2012	2 556	256	206 075	208 887
Aruandeaasta kasum (kahjum)	0	0	10 179	10 179
31.12.2012	2 556	256	216 254	219 066

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

TLIõiked OÜ raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti hea raamatupidamistavaga. Eesti hea raamatupidamistava on rahvusvaheliselt tunnustatud arvestuse ja aruandluse põhimõtetele tuginev raamatupidamistava, mille põhinõuded kehtestatakse raamatupidamise seadusega ning mida täiendavad Raamatupidamise Toimkonna juhendid. Majandustehingud kirjendatakse soetusmaksumuse printsiibi kohaselt nende tekkimise momendil tegelikus väärtuses. Raamatupidamise aruanded koostatakse tekkepõhise arvestusprintsipi kohaselt. Kasumiaruanne on esitatud skeemi 1 alusel. Raamatupidamise aastaaruandes esitatud andmed on eurodes. Rahavoogude aruanne on koostatud kaudsel meetodil.

Raha

Raha kajastatakse rahavoogude aruandes, kassas olevat sularaha, arvelduskontode jääke (v.a. arvelduskrediit).

Nõuded ja ettemaksed

Nõuded ostjate vastu. Ostjatelt laekumata arved bilansis hinnatud lähtuvalt tõenäoliselt laekuvatest summadest. Seejuures hinnatakse iga konkreetse kliendi laekumata arveid eraldi, arvestades teadaolevat infot kliendi maksevõime kohta.

Varud

Varud võetakse arvele soetusmaksumuses, mis koosneb varade soetamisega seotud otsestest väljaminekutest. Varud bilansis on hinnatud soetusmaksumuses.

Materiaalne ja immateriaalne põhivara

Põhivaraks loetakse varasid kasuliku tööeaga üle ühe aasta ja maksumusega üle 320.-eurot. Varad, mille tööiga on alla ühe aasta ja mille soetusmaksumus on alla 320.- eurot kajastatakse kuni kasutusele võtmiseni väheväärtusliku inventarina ja vara kasutuselevõtmise hetkel kantakse 100 % kulusse. Amortisatsiooni arvestamisel kasutatakse lineaarset meetodit. Amortisatsiooninorm määratakse igale põhivara objektile sõltuvalt selle kasulikust tööeast.

Amortisatsioonimäärad aastas on põhivara gruppidel järgmised:

- masinad ja seadmed 10 % - 40 %
- ehitised ja rajatised 1% - 3 %

Tulud

Kaupade müügist tulenevat tulu kajastatakse siis, kui kaup on ostjale kätte toimetatud. Teenuste osutamisega seotud tulu kajastatakse vastavalt osutatava teenuse täitmisele.

Lisa 2 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2012	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Nõuded ostjate vastu	29 978	29 978		
Ostjatelt laekumata arved	29 978	29 978		
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	106	106		
Muud nõuded	20 031	20 031		
Laenunõuded	20 031	20 031		
Tulevaste perioodide kulu	3 000	3 000		
Kokku nõuded ja ettemaksed	53 115	53 115		

	30.06.2012	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Nõuded ostjate vastu	31 071	31 071		
Ostjatelt laekumata arved	31 071	31 071		
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	59	59		
Muud nõuded	9 295	9 295		
Laenunõuded	9 295	9 295		
Kokku nõuded ja ettemaksed	40 425	40 425		

Lisa 3 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2012		30.06.2012	
	Ettemaks	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Käibemaks	0	4 496	0	6 383
Üksikisiku tulumaks	0	549	0	342
Erisoodustuse tulumaks	0	107	0	0
Sotsiaalmaks	0	1 645	0	1 141
Kohustuslik kogumispension	0	81	0	66
Töötuskindlustusmaksed	0	195	0	141
Intress	0	80	0	146
Ettemaksukonto jääk	106		59	
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	106	7 153	59	8 219

Lisa 4 Materiaalne põhivara

(eurodes)

					Kokku
	Ehitised	Transpordi- vahendid	Muud masinad ja seadmed	Masinad ja seadmed	
30.06.2011					
Soetusmaksumus	0	37 811	60 260	98 071	98 071
Akumuleeritud kulum	0	-8 637	-5 621	-14 258	-14 258
Jääkmaksumus	0	29 174	54 639	83 813	83 813
Ostud ja parendused	200 226	0	38 029	38 029	238 255
Amortisatsioonikulu	0	-7 113	-21 371	-28 484	-28 484
Muud muutused	0	353	-352	1	1
30.06.2012					
Soetusmaksumus	200 226	37 811	107 778	145 589	345 815
Akumuleeritud kulum	0	-15 397	-36 833	-52 230	-52 230
Jääkmaksumus	200 226	22 414	70 945	93 359	293 585
Ostud ja parendused	0	0	999	999	999
Amortisatsioonikulu	-967	-1 890	-5 389	-7 279	-8 246
Muud muutused	0	-106	106	0	
31.12.2012					
Soetusmaksumus	200 226	37 811	108 777	146 588	346 814
Akumuleeritud kulum	-967	-17 393	-42 116	-59 509	-60 476
Jääkmaksumus	199 259	20 418	66 661	87 079	286 338

Lisa 5 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2012	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Võlad tarnijatele	30 810	30 810		
Võlad töövõtjatele	970	970		
Maksuvõlad	7 153	7 153		
alühiajaline liisingkohustus	7 293	7 293		
Tagatiseta laenukohustus	33 300	33 300		
Kokku võlad ja ettemaksed	79 526	79 526		

	30.06.2012	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Võlad tarnijatele	11 605	11 605		
Võlad töövõtjatele	1 638	1 638		
Maksuvõlad	8 219	8 219		
Lühiajaline liisingkohustus	11 637	11 637		
Kokku võlad ja ettemaksed	33 099	33 099		

Lisa 6 Osakapital

(eurodes)

	31.12.2012	30.06.2012
Osakapital		2 556
Osade arv (tk)		1

Lisa 7 Müügitulu

(eurodes)

	01.07.2012 - 31.12.2012	01.07.2011 - 30.06.2012
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	369 875	496 512
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	369 875	496 512
Kokku müügitulu	369 875	496 512
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Muud eriehitustööd	16 343	11 153
Lammutustööd	52 289	237 015
Ehitustööd	24 902	248 344
Ehitusplatside ettevalmistus ja puhastus	276 341	0
Kokku müügitulu	369 875	496 512

Lisa 8 Muud äritulud

(eurodes)

	01.07.2012 - 31.12.2012	01.07.2011 - 30.06.2012
Tulu sihtfinantseerimisest	0	31 525
Muud tulud	0	440
Kokku muud äritulud	0	31 965

Lisa 9 Tööjõukulud

(eurodes)

	01.07.2012 - 31.12.2012	01.07.2011 - 30.06.2012
Palgakulu	8 156	23 266
Sotsiaalmaksud	2 801	7 951
Kokku tööjõukulud	10 957	31 217
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	3	5

Lisa 10 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2012		30.06.2012	
	Nõuded	Kohustused	Nõuded	Kohustused
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	0	33 300	0	0

Firma omanik andnud laenu 33300.-eurot tegevuse finantseerimiseks.

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 28.06.2013

osaühing TLIõiked (registrikood: 11493678) 01.07.2012 - 31.12.2012 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
REGET ROOMET	Juhatuse liige	28.06.2013

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2012
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	206 075
Aruandeaasta kasum (kahjum)	10 179
Kokku	216 254
Jaotamine	
Dividendideks	5 000
Kokku	5 000

Juhatus otsustas maksta dividende 5000 eurot.

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Ehitusplatside ettevalmistus ja puhastus	43121	276341	74.71%	Jah
Lammutamine	43111	52289	14.14%	Ei
Elamute ja mitteeluhoonete ehitus	41201	24902	6.73%	Ei
Muud eriehitustööd	43999	16343	4.42%	Ei

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Reget Roomet	38405284218		2556 EUR

Sidevahendid

Liik	Sisu
Mobiiltelefon	+372 53310992
E-posti aadress	info@teemantloiked.ee