

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2010

aruandeaasta lõpp: 31.12.2010**ärinimi või sihtasutuse nimi:** TMT Inseneering OÜ**registrikoode:** 11640033**tänava/talu nimi, Fosforiidi 4**

maja ja korteri number:

küla/alev/alevik/linn: Maardu linn

postisihtnumber: 74114

maakond: Harju maakond

telefon: +372 644 1176

faks: +372 644 4621

e-posti aadress: info@tmt.ee

veebilehe aadress: www.tmt.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 Raha	11
Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed	11
Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	11
Lisa 5 Varud	11
Lisa 6 Võlad töövõtjatele	12
Lisa 7 Materiaalne põhivara	12
Lisa 8 Laenukohustused	13
Lisa 9 Võlad tarnijatele	13
Lisa 10 Osakapital	13
Lisa 11 Müüdud toodangu (kaupade, teenuste) kulu	14
Lisa 12 Turustuskulud	14
Lisa 13 Üldhalduskulud	14
Lisa 14 Muud ärikulud	14
Lisa 15 Finantstulud ja -kulud	15
Lisa 16 Tööjõukulud	15
Lisa 17 Seotud osapooled	15

Tegevusaruanne

TMT Inseneering OÜ alustas tegevust alates 23.04.2009a.

Osakapital moodustab 40 000 krooni.

Firma põhitegevuseks on õhkjahutusseadmete, aparaatide ja nende komponentide valmistamine. Aruandeaastal lisandusid metallkonstruktsioonide valmistamine ning metallitööd.

Meie toodangu ja teenuste peamiseks tarbijateks on Venemaa, Ukraina, Valgevene, Leedu, Soome, Eesti nafta-, gaasi-, põlevkivikeemia ning metallitöötlemisala ettevõtted.

2010.a. lõpuks moodustas netto-käive 5 053 216 krooni.

Põhieesmärgiks kaheks aastaks on tootmisstruktuuri muutmine võimsuse ja tööjõu efektiivsemaks kasutamiseks.

Plaanis on uue osakonna loomine koostööks teiste tootmisettevõtetega.

Samuti plaanitakse tootmismahu suurendamine, ning lisatööjõu värbamine. Seisuga 31.12.2010 a. töötas OÜ -s TMT Inseneering 28 töötajat. Töötasu kulutuste üldsumma 2010.a. majandusaastal oli 1 218 694 krooni.

Juhatuse liikmetele aruandeaastal ei tehtud maksed.

2010.a. majandusaasta raamatupidamisaruande koostamisel olulisi sündmusi polnud.

Raamatupidamise aastaaruanne

Tegevjuhtkonna deklaratsioon

Juhatus kinnitab OÜ-i TMT Inseneering 2010. a. raamatupidamise aastaaruande koostamise õigsust ja täielikkust.

Juhatus kinnitab, et:

- raamatupidamise aastaaruande koostamisel rakendatud arvestuspõhimõtted on kooskõlas Eesti Vabariigi hea raamatupidamistava nõuetega;
- raamatupidamise aastaaruanne kajastab ettevõtte finantsseisundit ja majandustulemust ja rahavoogusid õigesti ja õiglaselt;
- OÜ TMT Inseneering on jätkuvalt tegutsev ettevõte.

Bilanss

(kroonides)

	31.12.2010	31.12.2009	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	47 643	22 314	2
Nõuded ja ettemaksed	1 513 913	40 836	3,4
Varud	2 801 164	224 051	5
Kokku käibevara	4 362 720	287 201	
Põhivara			
Materiaalne põhivara	2 000 000	2 000 000	7
Kokku põhivara	2 000 000	2 000 000	
Kokku varad	6 362 720	2 287 201	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Laenukohustused	2 000 343	2 000 343	8
Võlad ja ettemaksed	4 280 810	257 400	6,9,4
Kokku lühiajalised kohustused	6 281 153	2 257 743	
Kokku kohustused	6 281 153	2 257 743	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	40 000	40 000	10
Kohustuslik reservkapital	4 000		
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	-14 542	0	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	52 109	-10 542	
Kokku omakapital	81 567	29 458	
Kokku kohustused ja omakapital	6 362 720	2 287 201	

Kasumiaruanne

(kroonides)

	2010	23.04.2009 - 31.12.2009	Lisa nr
Müügitulu	5 053 216	873 968	
Müüdnud toodangu (kaupade, teenuste) kulu	-3 759 608	-869 418	11
Brutokasum (-kahjum)	1 293 608	4 550	
Turustuskulud	-1 600		12
Üldhalduskulud	-1 200 348	-10 720	13
Muud äritulud		-4 401	
Muud ärikulud	-37 552		14
Ärikasum (-kahjum)	54 108	-10 571	
Finantstulud ja -kulud	-1 999	29	15
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	52 109	-10 542	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	52 109	-10 542	

Rahavoogude aruanne

(kroonides)

	2010	23.04.2009 - 31.12.2009	Lisa nr
Rahavood äritegevusest			
Ärikasum (kahjum)	54 108	-10 571	
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-1 291 897	-40 836	
Varude muutus	-2 577 113	-224 051	
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	4 023 410	257 400	
Laekunud intressid		29	
Muud rahavood äritegevusest	-1 999		
Kokku rahavood äritegevusest	206 509	-18 029	
Rahavood investeerimistegevusest			
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel		-2 000 000	7
Antud laenud	-181 180		3
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-181 180	-2 000 000	
Rahavood finantseerimistegevusest			
Saadud laenud		2 000 343	8
Kokku rahavood finantseerimistegevusest		2 000 343	
Kokku rahavood	25 329	-17 686	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	22 314	40 000	2
Raha ja raha ekvivalentide muutus	25 329	-17 686	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	47 643	22 314	2

Omakapitali muutuste aruanne

(kroonides)

				Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
23.04.2009	40 000			40 000
Aruandeperioodi kasum (kahjum)			-10 542	-10 542
31.12.2009	40 000		-10 542	29 458
Aruandeperioodi kasum (kahjum)			52 109	52 109
Muutused reservides		4 000	-4 000	0
31.12.2010	40 000	4 000	37 567	81 567

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

OÜ-i TMT Inseneering 2010. 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, välja arvatud juhtudel, mida on kirjeldatud alljärgnevatel arvestuspõhimõtetel.

OÜ TMT Inseneering kasutab kasumiaruande koostamisel kasumiaruande skeemi nr. 2

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud Eesti kroonides.

Raha

Raha ja selle ekvivalentidena kajastatakse rahavoogude aruandes kassas olevat sularaha ja arvelduskontode jääke.

Välisvaluutas toimunud tehingud ning välisvaluutas fikseeritud finantsvarad ja -kohustused

Välisvaluutas fikseeritud tehingute kajastamisel on aluseks võetud tehingu toimumise päeval ametlikult kehtinud Eesti Panga valuutakursid. Kõik välisvaluutas fikseeritud monetaarsed varad ja -kohustused (rahas tasutavad nõuded ja laenud) ning välisvaluutas fikseeritud mittemonetaarsed varad ja -kohustused, mida kajastatakse õiglase väärtuse meetodil (õiglase väärtuse meetodil kajastatavad kinnisvarainvesteeringud; bioloogilised varad; lühi- ja pikaajalised finantsinvesteeringud aktsiatesse ja teistesse omakapitali-instru-mentidesse, mille õiglase väärtus on usaldusväärselt hinnatav), hinnatakse bilansipäeval ümber Eesti kroonidesse ametlikult kehtivate Eesti Panga valuutakursside alusel. Välisvaluutatehingutest saadud kasumid ja kahjumid kajastatakse kasumiaruandes perioodi tulu ja kuluna.

Nõuded ja ettemaksed

Nõuetena ostjate vastu kajastatakse ettevõtte tavapärase äritegevuse käigus tekkinud lühiajalisi nõudeid. Nõudeid ostjate vastu kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumus (s.o. nominaalväärtus miinus vajadusel tehtavad allahindlused). Nõuete laekumise tõenäosust hinnatakse võimaluse korral iga ostja kohta eraldi.

Varud

Varud võetakse algselt arvele nende soetusmaksumuses, mis koosneb ostukulutustest, tootmiskulutustest 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 ja dotatsioonid. Varude tootmiskulutused sisaldavad nii otseselt toodetega seotud kulutusi (tooraine ja materjalide ning pakkematerjali maksumus, lõpetamata toodangu ladustamisega seotud vältimatud kulutused, tööliste palgad) kui ka proportsionaalset osa tootmise üldkuludest (tootmishoonete ja -seadmete amortisatsioon, remondikulu, tootmisega seotud juhtkonna palgad).

Varude kuluks kandmisel kasutatakse FIFO meetodit.

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

Materiaalne ja immateriaalne põhivara

Varud võetakse algselt arvele nende soetusmaksumuses, mis koosneb ostukulutustest, tootmiskulutustest 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 ja dotatsioonid. Varude tootmiskulutused sisaldavad nii

otseseid toodetega seotud kulutusi (tooraine ja materjalide ning pakkematerjali maksumus, lõpetamata toodangu ladustamisega seotud vältimatud kulutused, tööliste palgad) kui ka proportsionaalset osa tootmise üldkuludest (tootmishoonete ja -seadmete amortisatsioon, remondikulu, tootmisega seotud juhtkonna palgad).

Varude kuluks kandmisel kasutatakse FIFO meetodit.

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

Amortisatsiooni arvutamisel kasutatakse lineaarset meetodit. Amortisatsioonimäär määratakse igale põhivara objektile eraldi, sõltuvalt selle kasulikust tööeast. Olulise lõppväärtusega varaobjektide puhul amortiseeritakse kasuliku eluea jooksul kulusse ainult soetusmaksumuse ja lõppväärtuse vahelist amortiseeritavat osa. Juhul, kui vara lõppväärtus ületab tema bilansilist jääkmaksumust, lõpetatakse vara amortiseerimine.

Juhul kui materiaalse põhivara 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.

Amortisatsioonimäärade vahemikud on materiaalse põhivara gruppidele järgmised:

- Tootmiseseadmed 8-10%
- Muud masinad ja seadmed 10-20%
- Muu inventar ja IT seadmed 20-30%

Amortisatsiooni arvutamist alustatakse hetkest, mil vara on kasutatav vastavalt juhtkonna poolt plaanitud eesmärgil ning lõpetatakse kui lõppväärtus ületab bilansilist jääkmaksumust, vara lõpliku eemaldamiseni kasutusest või ümberklassifitseerimisel "müügiootel põhivaraks". Igal bilansipäeval hinnatakse kasutatavate amortisatsioonimäärade, amortisatsioonimeetodi ning lõppväärtuse põhjendatust.

Finantskohustused

Finantskohustused võetakse algselt arvele nende soetusmaksumuses, milleks on finantskohustuse eest saadud tasu õiglane väärtus.

Edaspidi kajastatakse finantskohustusi nende korrigeeritud soetusmaksumuses, kasutades efektiivset intressimäära. Tehingukulud võetakse arvesse efektiivse intressimäära arvutamisel ning kantakse kuludesse finantskohustuse eluea jooksul. Finantskohustustega kaasnev intressikulu kajastatakse tekkepõhiselt perioodikuluna kasumiaruande real "finantstulud ja -kulud".

Finantskohustuse kajastamine lõpetatakse siis, kui see on tasutud, tühistatud või aegunud.

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, või juhul kui teenus osutatakse pikema ajaperioodi jooksul, siis lähtudes valmidusastme meetodist.

Intressitulu ja dividenditulu kajastatakse siis, kui tulu laekumine on tõenäoline ja tulu suurust on võimalik usaldusväärselt hinnata. Intressitulu kajastatakse kasutades vara sisemisest intressimäära, välja arvatud juhtudel, kui intressi laekumine on ebakindel. Sellistel juhtudel arvestatakse intressitulu kassapõhiselt. Dividenditulu kajastatakse siis, kui omanikul on tekkinud seaduslik õigus nende saamiseks.

Kohustuslik reservkapital

Vastavalt Eesti Vabariigi äriseadustikule ja emaettevõtte põhikirjale teeb ettevõtte iga aasta puhaskasumist vähemalt 5%-lise eraldise kohustuslikku reservkapitali kuni reservkapital moodustab vähemalt 10% osakapitalist. Kohustuslikku reservkapitali ei tohi dividendidena välja maksta, kuid seda võib kasutada kahjumi katmiseks, kui kahjumeid ei ole võimalik katta vabast omakapitalist. Samuti võib kohustuslikku reservkapitali kasutada osakapitali suurendamiseks.

Lisa 2 Raha

(kroonides)

	31.12.2010	31.12.2009
Sularaha kassas	16 606	22 000
Arvelduskontod	31 037	314
Kokku raha	47 643	22 314

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(kroonides)

	31.12.2010	31.12.2009
Nõuded ostjate vastu	1 058 869	
Ostjatelt laekumata arved	1 058 869	
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	272 336	43 969
Muud nõuded	182 708	-3 133
Laenunõuded	181 180	
Arveldused aruandvate isikutega	1 528	
Kokku Nõuded ja ettemaksed	1 513 913	40 836

Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(kroonides)

	31.12.2010		31.12.2009
	Ettemaks	Maksuvõlg	Ettemaks
Käibemaks	272 336	436 385	43 969
Üksikisiku tulumaks		71 600	
Sotsiaalmaks		137 428	
Kohustuslik kogumispension		1 500	
Töötuskindlustusmaksed		14 040	
Kokku Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	272 336	660 953	43 969

Lisa 5 Varud

(kroonides)

	31.12.2010	31.12.2009
Tooraine ja materjal	2 037 427	224 051
Lõpetamata toodang	763 737	
Kokku varud	2 801 164	224 051

Lisa 6 Võlad töövõtjatele

(kroonides)

	31.12.2010
Töötasude kohustus	183 099
Puhkusetasude kohustus	8 565
Kokku võlad töövõtjatele	191 664

Lisa 7 Materiaalne põhivara

(kroonides)

		Kokku
	Maa	
23.04.2009		
Soetusmaksumus	0	
Akumuleeritud kulum	0	
Jääkmaksumus	0	
Ostud ja parendused	2 000 000	2 000 000
Maa ja varem kasutusel olnud ehitiste ost	2 000 000	2 000 000
31.12.2009		
Jääkmaksumus	2 000 000	2 000 000
31.12.2010		
Jääkmaksumus	2 000 000	2 000 000

Lisa 8 Laenukohustused

(kroonides)

	31.12.2010	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Lühiajalised laenud				
Lühiajalised laenud	2 000 343	2 000 343		
Lühiajalised laenud kokku	2 000 343	2 000 343		
Laenukohustused kokku	2 000 343	2 000 343		

	31.12.2009	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Lühiajalised laenud				
Lühiajalised laenud	2 000 343	2 000 343		
Lühiajalised laenud kokku	2 000 343	2 000 343		
Laenukohustused kokku	2 000 343	2 000 343		

Lisa 9 Võlad tarnijatele

(kroonides)

	31.12.2010	31.12.2009
Võlad tarnijatele	760 797	257 400
Kokku võlad tarnijatele	760 797	257 400

Lisa 10 Osakapital

(kroonides)

	31.12.2010	31.12.2009
Osakapital	40 000	40 000
Osade arv (tk)	1	1
Osade nimiväärtus Ettevõtte vaba omakapital seisuga 31. detsember 2010 moodustas 37 567 krooni. Bilansipäeva seisuga on omanikele võimalik dividendidena välja maksta 29 678 krooni ning dividendide väljamaksmisega kaasneks dividendide tulumaks summas 7 889 krooni.		

Lisa 11 Müüdnud toodangu (kaupade, teenuste) kulu

(kroonides)

	2010	23.04.2009 - 31.12.2009
Tooraine ja materjal	-2 902 395	-869 418
Energia	-1 250	
Kütus	-1 250	
Alltöövõtutööd	-737 219	
Tööjõukulud	-108 364	
Muud	-10 380	
Kokku müüdnud toodangu (kaupade, teenuste) kulu	-3 759 608	-869 418

Lisa 12 Turustuskulud

(kroonides)

	2010
Transpordikulud	-1 600
Kokku turustuskulud	-1 600

Lisa 13 Üldhalduskulud

(kroonides)

	2010	23.04.2009 - 31.12.2009
Üür ja rent	-23 056	
Transpordikulud	-490	
Mitmesugused bürookulud	-2 017	
Tööjõukulud	-1 110 330	
Muud	-60 849	-10 720
Kvaliteedi- ja tootearenduskulud	-3 606	
Kokku üldhalduskulud	-1 200 348	-10 720

Lisa 14 Muud ärikulud

(kroonides)

	2010
Trahvid, viivised ja hüvitised	-1 469
Muud	-36 083
Kokku muud ärikulud	-37 552

Lisa 15 Finantstulud ja -kulud

(kroonides)

	2010
Kasum (kahjum) valuutakursi muutustest	-1 999
Kokku finantstulud ja -kulud	-1 999

Lisa 16 Tööjõukulud

(kroonides)

	2010	23.04.2009 - 31.12.2009
Palgakulu	-909 514	0
Sotsiaalmaksud	-307 351	0
Pensionikulu	-1 829	0
Kokku tööjõukulud	-1 218 694	0
Töötajate keskmine arv taandatud täistööajale	28	0

Lisa 17 Seotud osapooled

(kroonides)

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2010	23.04.2009 - 31.12.2009
Muud olulised soodustused	0	0

Aruande digitaalallkirjad

TMT Inseneering OÜ (registrikood: 11640033) 01.01.2010 - 31.12.2010 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
ANDREI ŠELENOK	Juhatuse liige	09.06.2011

Kasumi jaotamise ettepanek

(kroonides)

	2010
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	-14 542
Aruandeaasta kasum (kahjum)	52 109
Kokku	37 567
Jaotamine	
Kohustusliku reservkapitali suurendamine (vähendamine)	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	37 567
Kokku	37 567

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EEK)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Tööstuslike külmutus- ja ventilatsiooniseadmete tootmine	28251	3937052	77.91%	Jah
Mujal liigitamata üldmasinate ja mehhanismide tootmine	28291	781572	15.47%	Ei
Muude metallkonstruktsioonide ja nende osade tootmine	25119	334592	6.62%	Ei

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Andrei Šelenok	37802170214	Paekaare tn 78-7, Eesti	2556 EUR

Sidevahendid

Liik	Sisu
Mobiiltelefon	+372 5109987
E-posti aadress	jelena.romanenko@gmail.com
E-posti aadress	info@tmt.ee
Veebilehe aadress	www.tmt.ee