

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2009

aruandeaasta lõpp: 31.12.2009

ärinimi või sihtasutuse nimi: Osaühing TE Ehitus

registrikood: 10119564

tänavatalu nimi, A.H.Tammsaare 18
maja ja korteri number:

küla/alev/alevik/linn: Pärnu linn

vald:

postisihthnumber: 80015

maakond: Pärnu maakond

telefon: 372 5539016

faks:

e-posti aadress:

veebilehe aadress:

Sisukord

MAJANDUSAASTA ARUANNE	1
Sisukord	2
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 Nõuded ja ettemaksed	11
Lisa 3 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	12
Lisa 4 Ettemaksed	13
Lisa 5 Varud	14
Lisa 6 Materiaalne põhivara	15
Lisa 7 Immateriaalne põhivara	16
Lisa 8 Võlad ja ettemaksed	17
Lisa 9 Müügitulu	18
Lisa 10 Muud äritulud	19
Lisa 11 Tööjõukulud	20
Lisa 12 Seotud osapooled	21

Tegevusaruanne

OÜ TE Ehitus põhitegevusalaks on rõivaste jaemüük.

Ettevõtte kauplus asub Tallinna vanalinnas, Väike-Karja , 7 kus müüakse Norra kvaliteetrõivabrändi Haust Collection rõivaid.

OÜ TE Ehitus tegevusalaks suveperioodil on ka toitlustamine Tulbi kohvikus Pärnus.

Töötajaid on ettevõttes keskmiselt kolm inimest. Nende töötasu koos maksudega moodustas 2009. aastal 94 255 krooni. Juhatuse liikmetele 2009.aastal töötasu ega juhatuse liikme tasu ei arvestatud.

Raamatupidamise aastaaruanne

Tegevjuhtkonna deklaratsioon

OÜ TE Ehitus tegevjuhtkond deklareerib oma vastutust raamatupidamise aastaaruande koostamise eest ja kinnitab, et:

- raamatupidamise aastaaruande koostamisel rakendatud arvestuspõhimõtted on vastavuses Eesti hea raamatupidamistavaga;
- raamatupidamise aastaaruanne kajastab õigesti ja õiglaselt OÜ Locknet finantsseisundit, majandustulemust ja rahavoogusid;
- OÜ TE Ehitus on jätkuvalt tegutsev

Bilanss

(kroonides)

	31.12.2009	31.12.2008	31.12.2007	Lisa nr
Varad				
Käibevara				
Raha	21 319	59 620		
Nõuded ja ettemaksed	20 000	3 100		2
Varud	765 555	2 452		5
Kokku käibevara	806 874	65 172		
Põhivara				
Materiaalne põhivara	115 647		6	
Immateriaalne põhivara	6 145		7	
Kokku põhivara	121 792		13	
Kokku varad	928 666	65 172	13	
Kohustused ja omakapital				
Kohustused				
Lühiajalised kohustused				
Laenukohustused	830 700			
Võlad ja ettemaksed	54 980			3
Kokku lühiajalised kohustused	885 680			
Kokku kohustused	885 680			
Omakapital				
Osakapital nimiväärtuses	40 300	40 300		
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	24 872	27 549		
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-22 186	-2 677		
Kokku omakapital	42 986	65 172		
Kokku kohustused ja omakapital	928 666	65 172		

Kasumiaruanne

(kroonides)

	2009	2008	Lisa nr
Müügitulu	1 019 124	123 752	
Muud äritulud	90 441		
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-453 188	-76 849	
Mitmesugused tegevuskulud	-549 127	-31 992	
Tööjõukulud	-94 255	-17 596	9
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-21 494		6
Muud ärikulud	-13 788		
Ärikasum (-kahjum)	-22 287	-2 685	
Finantstulud ja -kulud	101	8	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	-22 186	-2 677	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-22 186	-2 677	

Rahavoogude aruanne

(kroonides)

	2009	2008
Rahavood äritegevusest		
Ärikasum (kahjum)	-22 287	-2 685
Korrigeerimised		
Põhivara kulum ja väärtuse langus	21 494	
Kokku korrigeerimised	21 494	
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-259 890	
Varude muutus	-520 113	2 254
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	54 980	-9 242
Laekunud intressid	101	8
Kokku rahavood äritegevusest	-725 715	-9 665
Rahavood investeerimistegevusest		
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel	-143 286	
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-143 286	
Rahavood finantseerimistegevusest		
Saadud laenud	916 000	
Saadud laenude tagasimaksed	-85 300	
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	830 700	
Kokku rahavood	-38 301	-9 665
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	59 620	69 285
Raha ja raha ekvivalentide muutus	-38 301	-9 665
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	21 319	59 620

Omakapitali muutuste aruanne

(kroonides)

			Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2007	40 300	27 549	67 849
Aruandeperioodi kasum (kahjum)		-2 677	-2 677
31.12.2008	40 300	24 872	65 172
Aruandeperioodi kasum (kahjum)		-22 186	-22 186
31.12.2009	40 300	2 686	42 986

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

OÜ TE Ehitus 2009. Aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti hea raamatupidamistavaga, mis tugineb rahvusvaheliselt tunnustatud arvestuse ja aruandluse põhimõtetele. Hea raamatupidamistava põhinõuded on kehtestatud Raamatupidamise seadusega ning seda täiendavad Raamatupidamise Toimkonna poolt väljaantavad juhendid. OÜ TE Ehitus kasumiaruanne on koostatud Raamatupidamise seaduse lisas 2 toodud kasumiaruande skeemi nr 1 alusel. Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud Eesti kroonides.

Raha

Raha ning raha ekvivalentidena kajastatakse raha kassas ja pangas.

Varud

Varud võetakse arvele nende soetusmaksumuses, mis koosneb ostukuludest ja muudest otsestest kulutustest, mis on vajalikud varude viimiseks nende olemasolevasse asukohta ja seisundisse. Varude kuludes kajastamisel ja varude bilansilise väärtuse arvutamisel kasutatakse FIFO meetodit. Varud kajastatakse bilansis lähtudes sellest, kumb on madalam, kas nende soetusmaksumus või neto realiseerimisväärtus. Varude allahindlusi nende neto realiseerimisväärtusele kajastatakse allahindluse perioodil müüdud toodangu (kaupade, teenuste) kuluna.

Materiaalne ja immateriaalne põhivara

Materiaalse põhivara kajastamisel bilansis on selle soetusmaksumusest maha arvatud akumulieeritud kulum ja vara väärtuse langusest tulenevad allahindlused. Olulisuse printsiibist lähtudes kajastatakse põhivarana need varaobjektid, mille soetusmaksumus ületab 5 000 krooni ja mille kasulik eluiga on üle ühe aasta. Madalama soetusmaksumusega või lühema kasuliku elueaga varaobjektid kantakse kasutusse võtmisel kuluks ning nende üle peetakse arvestust bilansiväliselt. Juhul, kui materiaalse põhivara objekt koosneb üksteisest eristatavatest olulistest komponentidest, millel on erinevad kasulikud eluead, võetakse need komponendid raamatupidamises arvele eraldi varaobjektidena, määrates neile eraldi amortisatsiooninormid vastavalt komponentide kasulikule elueale.

Kasulik eluiga põhivara gruppide lõikes (aastates)

Põhivara grupi nimi	Kasulik eluiga
Inventar	5
Arvuti-ja kassaprogrammid	5

Maksustamine

Kehtiva tulumaksuseaduse kohaselt maksustatakse dividendidena jaotatavat kasumit määraga 21/79 netodividendina väljamakstud summast. Dividendidelt arvestatud ettevõtte tulumaks kajastatakse tulumaksukuluna dividendide väljakuulutamise perioodi kasumiaruandes, sõltumata sellest, millise perioodi eest need on välja kuulutatud või millal dividendid välja makstakse. Bilansipäeva seisuga väljamaksmata dividendidelt arvestatud tulumaksukohustust ja –kulu korrigeeritakse vastavalt uuel aruandeperioodil kehtivale tulumaksu määrale.

Tulud

Tulu kaupade müügist kajastatakse siis, kui olulised omandiga seonduvad riskid ja hüved on läinud üle ostjale ning müügitulu ja tehinguga seotud kulutusi on võimalik usaldusväärselt mõõta. Teenuse osutamisest saadavad tulud ja kasum kajastatakse proportsionaalselt samades perioodides nagu teenuse osutamisega kaasnevad kulutused. Intressitulu kajastatakse lähtudes vara sisemisest intressimäärast. Dividenditulu kajastatakse vastava nõudeõiguse tekkimisel.

Välisvaluutas fikseeritud tehingute kajastamisel on aluseks võetud tehingu toimumise päeval kehtinud Eesti Panga valuutakursid. Välisvaluutas fikseeritud varad ja kohustused seisuga 31. Detsember 2009 on ümber hinnatud Eesti kroonidesse bilansipäeval kehtinud Eesti Panga valuutakursside alusel. Välisvaluutatehingutest saadud kasumid ja kahjumid on kasumiaruandes kajastatud perioodi tulu ja kuluna.

Rahavoogude aruanne on koostatud kaudsel meetodil – äritegevuse rahavoogude leidmisel on korrigeeritud ärikasumit, elimineerides mitterahaliste tehingute mõju ja äritegevusega seotud käibevarade ning lühiajaliste kohustuse saldode muutused. Investeeringis- ja finantseerimistegevusest tulenevaid rahavoogusid kajastatakse otsemeetodil.

Lisa 2 Nõuded ja ettemaksed

(kroonides)

	31.12.2009	31.12.2008
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded		3 100
Ettemaksed	20 000	
Kokku Nõuded ja ettemaksed	20 000	3 100

Lisa 3 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad (kroonides)

	31.12.2009	31.12.2008
	Maksuvõlg	Ettemaks
Ettevõtte tulumaks	9	3 100
Käibemaks	29 709	
Üksikisiku tulumaks	987	
Sotsiaalmaks	3 600	
Kohustuslik kogumispension	29	
Töötuskindlustusmaksed	489	
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	34 823	3 100

Lisa 4 Ettemaksed

(kroonides)

	31.12.2009	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Muud makstud ettemaksed	20 000			20 000
Kokku ettemaksed	20 000			20 000

Lisa 5 Varud

(kroonides)

	31.12.2009	31.12.2008
Müügiks ostetud kaubad	522 565	2 452
Ettemaksed varude eest	242 990	
Kokku varud	765 555	2 452

Lisa 6 Materiaalne põhivara

(kroonides)

		Kokku
	Muu materiaalne põhivara	
Ostud ja parendused	136 056	136 056
Amortisatsioonikulu	-20 409	-20 409
31.12.2009		
Soetusmaksumus	136 056	136 056
Akumuleeritud kulum	-20 409	-20 409
Jääkmaksumus	115 647	115 647

Lisa 7 Immateriaalne põhivara

(kroonides)

		Kokku
	Arvutitarkvara	
Ostud ja parendused	7 230	7 230
Amortisatsioonikulu	-1 085	-1 085
31.12.2009		
Jääkmaksumus	6 145	6 145

Lisa 8 Võlad ja ettemaksed

(kroonides)

	31.12.2009
Võlad tarnijatele	14 945
Võlad töövõtjatele	5 212
Maksuvõlad	34 823
Kokku võlad ja ettemaksed	54 980

Lisa 9 Müügitulu

(kroonides)

Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
	2009	2008
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	1 019 124	123 752
Kokku müük Euroopa Liidu riikidele	1 019 124	123 752
Kokku müügitulu	1 019 124	123 752
Müügitulu tegevusalade lõikes		
	2009	2008
Realisatsioon kaupluses	902 446	
Realisatsioon kohvikus	116 678	123 752
Kokku müügitulu	1 019 124	123 752

Lisa 10 Muud äritulud

(kroonides)

	2009
Omanike loobumine laenuõudest	55 000
Rahaline toetus ettevõttele	35 441
Kokku muud äritulud	90 441

Lisa 11 Tööjõukulud

(kroonides)

	2009	2008
Palgakulu	-69 183	-12 510
Sotsiaalmaksud	-25 072	-5 086
Kokku tööjõukulud	-94 255	-17 596
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	3	2

Lisa 12 Seotud osapooled

(kroonides)

OÜ TE Ehitus tegev- ja kõrgemale juhtkonnale ei ole arvestatud tasusid ja muid olulisi soodustusi.

Aruande digitaalallkirjad

Osaühing TE Ehitus (registrikood: 10119564) 01.01.2009 - 31.12.2009 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
TIIU ENDRIKSON	Juhatuse liige	30.06.2010
TOIVO ENDRIKSON	Juhatuse liige (juhataja)	30.06.2010

Kahjumi katmise ettepanek

(kroonides)

	31.12.2009
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	24 872
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-22 186
Kokku	2 686
Katmine	
Kohustusliku reservkapitali suurendamine (vähendamine)	2 686
Kokku	2 686

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EEK)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Rõivaste jaemüük	47711	902446	88.55%	Jah
Restoranid jm toitlustuskohad	56101	116678	11.45%	Ei

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Tiiu Endrikson	48605254217	A.H.Tammsaare pst. 18, Pärnu linn, Pärnu maakond, Eesti	40300 EEK

Sidevahendid

Liik	Sisu
Telefon	+372 4425533
E-posti aadress	tiiu@tulbi.ee