

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2012
aruandeaasta lõpp: 31.12.2012

ärinimi: ***TMT Inseneering OÜ***

registrikood: 11640033

tänaval Kopli 70a
maja ja korteri number:
linn: Tallinn
maakond: Harju maakond
postisihtnumber: 10412

telefon: +372 6441176, +372 5109987
faks: +372 6444621
e-posti aadress: info@tmt.ee
veebilehe aadress: www.tmt.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	10
Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed	10
Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	11
Lisa 5 Varud	11
Lisa 6 Materiaalne põhivara	12
Lisa 7 Laenukohustused	13
Lisa 8 Võlad ja ettemaksed	13
Lisa 9 Võlad töövõtjatele	14
Lisa 10 Tingimuslikud kohustused ja varad	14
Lisa 11 Osakapital	14
Lisa 12 Müügitulu	14
Lisa 13 Muud äritulud	15
Lisa 14 Müüdud toodangu (kaupade, teenuste) kulu	15
Lisa 15 Turustuskulud	15
Lisa 16 Üldhalduskulud	16
Lisa 17 Tööjõukulud	16
Lisa 18 Muud ärikulud	16
Lisa 19 Finantstulud ja -kulud	17
Lisa 20 Seotud osapooled	17

Tegevusaruanne

TMT Inseneering OÜ alustas tegevust alates 23.04.2009a.

Osakapital moodustab 2 556 euro.

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

metallitöötlemisraudade tarbijad ettevõtted.

2012.a. lõpuks moodustas netto-käive 3 232 189 euro .

Aruandeperioodil omandati põhivahendeid 354 000 euro eest.

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 31.12.2012 a. töötas OÜ -s TMT Inseneering 63 töötajat. Töötasu kulutuste üldsumma 2012.a. majandusaastal oli 549 674 euro.

Juhatuse liikmetele aruandeaastal ei tehtud maksed.

2012.a. majandusaasta raamatupidamisaruande koostamisel olulisi sündmusi polnud.

<u>Peamised finantssuhtarvud:</u>		
	2012	2011
Müügitulu (eurodes)	3 232 189	1 072 360
Puhaskasumimarginaal	13,41%	22,16%
Maksevõime kattekordaja	0,71	0,85
Likviidsuse kordaja	0,01	0,39
ROE	78,87%	76,21%
ROA	5,90%	1,94%
- Brutokasumi määr (%) = brutokasum/müügitulu * 100		
- Maksevõime kattekordaja (kordades) = käibevara / lühiajalised kohustused		
* Likviidsuse kordaja = käibevara - varud / lühiajalised kohustused		
* ROE (%) = puhaskasum/ omakapital kokku * 100		
* ROA (%) = puhaskasum/ varad kokku * 100		

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	3 267	4 835	2
Nõuded ja ettemaksed	1 366	318 742	3
Varud	901 369	388 682	5
Kokku käibevara	906 002	712 259	
Põhivara			
Materiaalne põhivara	479 787	148 567	6
Kokku põhivara	479 787	148 567	
Kokku varad	1 385 789	860 826	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Laenukohustused	824 350	713 113	7
Võlad ja ettemaksed	457 736	125 796	8
Kokku lühiajalised kohustused	1 282 086	838 909	
Kokku kohustused	1 282 086	838 909	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 556	2 556	11
Kohustuslik reservkapital	256	256	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	19 105	2 401	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	81 786	16 704	
Kokku omakapital	103 703	21 917	
Kokku kohustused ja omakapital	1 385 789	860 826	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2012	2011	Lisa nr
Müügitulu	3 232 189	1 072 360	12
Müüdnud toodangu (kaupade, teenuste) kulu	-2 798 683	-834 751	14
Brutokasum (-kahjum)	433 506	237 609	
Turustuskulud	-435	-2 778	15
Üldhalduskulud	-278 926	-212 072	16
Muud äritulud	554	5 486	13
Muud ärikulud	-9 257	-1 288	18
Ärikasum (kahjum)	145 442	26 957	
Finantstulud ja -kulud	-63 656	-10 253	19
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	81 786	16 704	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	81 786	16 704	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2012	2011	Lisa nr
Rahavood äritegevusest			
Ärikasum (kahjum)	145 442	26 957	
Korrigeerimised			
Põhivara kulum ja väärtuse langus	22 780	4 656	6
Kokku korrigeerimised	22 780	4 656	
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	317 376	-232 565	
Varude muutus	-512 687	-209 655	
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	331 940	-347 339	
Laekunud intressid	0	8	
Makstud intressid	-63 656	-10 261	
Kokku rahavood äritegevusest	241 195	-768 199	
Rahavood investeerimistegevusest			
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel	-354 000	-25 400	6
Antud laenud	0	-1 000	
Antud laenude tagasimaksed	0	11 580	
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-354 000	-14 820	
Rahavood finantseerimistegevusest			
Saadud laenud	3 814 551	915 289	
Saadud laenude tagasimaksed	-3 703 314	-130 480	
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	111 237	784 809	
Kokku rahavood	-1 568	1 790	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	4 835	3 045	2
Raha ja raha ekvivalentide muutus	-1 568	1 790	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	3 267	4 835	2

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

				Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2010	2 556	256	2 401	5 213
Aruandeaasta kasum (kahjum)			16 704	16 704
31.12.2011	2 556	256	19 105	21 917
Aruandeaasta kasum (kahjum)			81 786	81 786
31.12.2012	2 556	256	100 891	103 703

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

OÜ-i TMT Inseneering 2012. 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 alljärgnevates arvestuspõhimõtetes. OÜ TMT Inseneering kasutab kasumiaruande koostamisel kasumiaruande skeemi nr. 2

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 Euroopa Keskpanka 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 õiglane väärtus on usaldusväärselt hinnatav), hinnatakse bilansipäeval ümber eurodesse ametlikult kehtivate Euroopa Keskpanka 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, v.a nõudeid teiste kontserni ettevõtete ja sidusettevõtete vastu. Nõudeid ostjate vastu kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumus (s.o nominaalväärtus miinus vajadusel tehtavad allahindlused). Nõuete laekumise tõenäosust hinnatakse võimaluse korral iga ostja kohta eraldi. Kui nõuete individuaalne hindamine ei ole nõuete arvust tulenevalt võimalik, siis hinnatakse individuaalselt ainult olulisi nõudeid. Ülejäänud nõudeid hinnatakse kogumina, arvestades eelmiste aastate kogemust laekumata jäänud nõuete osas. Varem alla hinnatud ebatõenäoliste nõuete laekumist kajastatakse ebatõenäoliselt laekuvate nõuete kulu vähendamisenä.

Kõiki muid nõudeid (viitlaekumised, antud laenud ning muud lühi- ja pikaajalised nõuded), välja arvatud edasimüügi eesmärgil omandatud nõudeid, kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumuses. Lühiajaliste nõuete korrigeeritud soetusmaksumus on üldjuhul võrdne nende nominaalväärtusega (miinus võimalikud allahindlused), mistõttu lühiajalisi nõudeid kajastatakse bilansis tõenäoliselt laekuvas summas. Pikaajaliste nõuete korrigeeritud soetusmaksumuse arvestamiseks võetakse nad algselt arvele saadaoleva tasu õiglases väärtuses, arvestades järgnevatel perioodidel nõudelt intressitulu, sisemise intressimäära meetodit kasutades. Edasimüügi eesmärgil soetatud nõudeid kajastatakse õiglase väärtuse meetodil.

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 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.

Materiaalne ja immateriaalne põhivara

Materiaalseks põhivaraks loetakse ettevõtte enda majandustegevuses kasutatavaid varasid kasuliku tööeaga üle ühe aasta ja maksumusega alates 315 euro. Materiaalne põhivara võetakse algselt arvele tema soetusmaksumuses, mis koosneb ostuhinnast (k.a tollimaks ja muud mittetagastatavad maksud) ja otseselt soetamisega seotud kulutustest, mis on vajalikud vara viimiseks tema tööseisundisse ja

–asukohta. Materiaalset põhivara kajastatakse bilansis tema soetusmaksumuses, millest on maha arvatud akumulieeritud kulum ja võimalikud väärtuse langusest tulenevad allahindlused. Kulutused, mis tehakse eesmärgiga tagada ning säilitada varaobjektilt tulevikus saadavat tulu, kajastatakse nende kulude tekkimisel aruandeperioodi kuludes. Amortisatsiooni arvutamisel kasutatakse lineaarset meetodit. Amortisatsioonimäär määratakse igale põhivara objektile eraldi, sõltuvalt selle kasulikust tööeest. 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:

- Tootmiseadmed 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 "müügiotol põhivaraks". Igal bilansipäeval hinnatakse kasutatavate amortisatsioonimäärade, amortisatsioonimeetodi ning lõppväärtuse põhjendatust.

Rendid

Kasutusrendi maksed kajastatakse rendiperioodi jooksul lineaarselt kuluna.

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.

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. Maksimaalne võimalik tulumaksukohustuse summa, mis võiks kaasneda dividendide väljamaksmisega, on ära toodud aastaaruande lisades.

Seotud osapooled

Ettevõtte loeb osapooli seotuks juhul, kui üks osapool omab kas kontrolli teise osapoole üle või olulist mõju teise osapoole ärioludele otsustele. Seotud osapooled on:

- Omanikud;
- Teised samasse konsolideerimisgruppi kuuluvad ettevõtted;
- Ettevõtte tegevdirektor, juhatus ning olulise osalusega eraisikutest omanikud, välja arvatud juhul, kui antud isikutel puudub võimalus avaldada olulist mõju ettevõtte ärioludele otsustele. Lisaks on seotud osapoolteks eelnevalt kirjeldatud isikute lähisugulased ja nende poolt kontrollitavad või nende olulise mõju all olevad ettevõtted.

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.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011
Sularaha kassas	2 859	4 299
Arvelduskontod	408	536
Kokku raha	3 267	4 835

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2012	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Nõuded ostjate vastu	36	36		
Muud nõuded	1 000	1 000		
Laenunõuded	1 000	1 000		
Ettemaksed	330	330		
Tulevaste perioodide kulud	330	330		
Kokku nõuded ja ettemaksed	1 366	1 366		

	31.12.2011	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Nõuded ostjate vastu	296 931	296 931		
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	20 678	20 678		
Muud nõuded	1 000	1 000		
Laenunõuded	1 000	1 000		
Ettemaksed	133	133		
Tulevaste perioodide kulud	133	133		
Kokku nõuded ja ettemaksed	318 742	318 742		

Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2012		31.12.2011	
	Ettemaks	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Käibemaks	0	162 443	6 183	0
Üksikisiku tulumaks		14 014		6 992
Erisoodustuse tulumaks				32
Sotsiaalmaks		25 226		13 688
Kohustuslik kogumispension		584		248
Töötuskindlustusmaksed		2 264		1 362
Intress		2 271		64
Ettemaksukonto jääk	0		14 495	
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	0	206 802	20 678	22 386

Lisa 5 Varud

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011
Tooraine ja materjal	765 445	301 607
Lõpetamata toodang	48 836	58 387
Valmistoodang	19 171	0
Ettemaksed varude eest	67 917	28 688
Kokku varud	901 369	388 682

Lisa 6 Materiaalne põhivara

(eurodes)

					Kokku
	Maa	Transpordi- vahendid	Muud masinad ja seadmed	Masinad ja seadmed	
31.12.2010					
Soetusmaksumus	127 823				127 823
Akumuleeritud kulum	0				0
Jääkmaksumus	127 823				127 823
Ostud ja parendused	0	25 400		25 400	25 400
Amortisatsioonikulu	0	-4 656		-4 656	-4 656
31.12.2011					
Soetusmaksumus	127 823	25 400		25 400	153 223
Akumuleeritud kulum	0	-4 656		-4 656	-4 656
Jääkmaksumus	127 823	20 744		20 744	148 567
Ostud ja parendused			354 000	354 000	354 000
Amortisatsioonikulu	0	-5 080	-17 700	-22 780	-22 780
31.12.2012					
Soetusmaksumus	127 823	25 400	354 000	379 400	507 223
Akumuleeritud kulum	0	-9 736	-17 700	-27 436	-27 436
Jääkmaksumus	127 823	15 664	336 300	351 964	479 787

Lisa 7 Laenukohustused

(eurodes)

	31.12.2012	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Lühiajalised laenud							
Lühiajalised laenud juriidiliste isikutelt	824 350	824 350			6%	EUR	2013
Lühiajalised laenud kokku	824 350	824 350					
Laenukohustused kokku	824 350	824 350					
	31.12.2011	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Lühiajalised laenud							
Lühiajalised laenud juriidiliste isikutelt	713 113	713 113			6%	EUR	2012
Lühiajalised laenud kokku	713 113	713 113					
Laenukohustused kokku	713 113	713 113					

Lisa 8 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2012	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Võlad tarnijatele	214 754	214 754			
Võlad töövõtjatele	36 180	36 180			9
Maksuvõlad	206 802	206 802			4
Kokku võlad ja ettemaksed	457 736	457 736			
	31.12.2011	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Võlad tarnijatele	5 075	5 075			
Võlad töövõtjatele	20 925	20 925			9
Maksuvõlad	22 386	22 386			4
Saadud ettemaksed	77 410	77 410			
Kokku võlad ja ettemaksed	125 796	125 796			

Lisa 9 Võlad töövõtjatele

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011
Töötasude kohustus	26 744	14 851
Puhkusetasude kohustus	9 436	6 074
Kokku võlad töövõtjatele	36 180	20 925

Lisa 10 Tingimuslikud kohustused ja varad

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011
Tingimuslikud kohustused		
Võimalikud dividendid	79 704	15 093
Tulumaksukohustus võimalikelt dividendidelt	21 187	4 012
Kokku tingimuslikud kohustused	100 891	19 105

Lisa 11 Osakapital

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011
Osakapital	2 556	2 556
Osade arv (tk)	1	1

Lisa 12 Müügitulu

(eurodes)

	2012	2011
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	3 232 189	1 072 360
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	3 232 189	1 072 360
Kokku müügitulu	3 232 189	1 072 360
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Tööstuslike külmutus- ja ventilatsiooniseadmete tootmine	3 029 988	751 984
Mujal liigitamata üldmasinate ja mehhanismide tootmine	98 112	237 140
Muude metallkonstruktsioonide ja nende osade tootmine	104 089	83 236
Kokku müügitulu	3 232 189	1 072 360

Lisa 13 Muud äritulud

(eurodes)

	2012	2011
Trahvid, viivised ja hüvitised	554	3 284
Muud	0	2 202
Kokku muud äritulud	554	5 486

Lisa 14 Müüdnud toodangu (kaupade, teenuste) kulu

(eurodes)

	2012	2011
Tooraine ja materjal	-2 100 717	-708 350
Energia	-66 395	0
Elektrienergia	-42 271	0
Soojusenergia	-24 124	0
Alltöövõtutööd	-258 643	-55 394
Tööjõukulud	-327 765	-60 496
Amortisatsioonikulu	-17 700	0
Tööriistad ja tarvikud	-10 868	0
Tootmiseseadmete hooldus	-9 192	0
Töökaitsevahendid ja tööriided	-5 206	0
Muud	-2 197	-10 511
Kokku müüdnud toodangu (kaupade, teenuste) kulu	-2 798 683	-834 751

Lisa 15 Turustuskulud

(eurodes)

	2012	2011
Transpordikulud	0	-278
Muud	-435	-2 500
Kokku turustuskulud	-435	-2 778

Lisa 16 Üldhalduskulud

(eurodes)

	2012	2011
Üür ja rent	-8 516	-4 637
Transpordikulud	-5 890	-7 153
Mitmesugused bürookulud	-1 789	-4 813
Uurimis- ja arengukulud	0	-1 889
Riiklikud ja kohalikud maksud	0	-2 348
Tööjõukulud	-221 909	-154 267
Amortisatsioonikulu	-5 080	-4 656
Muud	-3 963	-32 309
Hoonete hooldus ja remont	-21 476	0
Juriidilised kulud, konsultatsioonid	-2 465	0
IT -kulud	-2 804	0
Kvaliteedi- ja sertifitseerimisprojektide kulud	-5 034	0
Kokku üldhalduskulud	-278 926	-212 072

Lisa 17 Tööjõukulud

(eurodes)

	2012	2011
Palgakulu	-414 196	-176 483
Sotsiaalmaksud	-135 478	-58 236
Kokku tööjõukulud	-549 674	-234 719
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	51	30

Lisa 18 Muud ärikulud

(eurodes)

	2012	2011
Kahjum valuutakursi muutustest	-2 110	-484
Trahvid, viivised ja hüvitised	-3 303	-274
Maamaks	-3 844	0
Muud	0	-530
Kokku muud ärikulud	-9 257	-1 288

Lisa 19 Finantstulud ja -kulud

(eurodes)

	2012	2011
Intressitulud	0	8
Intressitulu hoiustelt	0	8
Intressikulud	-63 656	-10 261
Intressikulu laenudelt	-63 656	-10 261
Kokku finantstulud ja -kulud	-63 656	-10 253

Lisa 20 Seotud osapooled

(eurodes)

Aruandekohustustlase emaettevõtja nimetus	TMT Holding OÜ
Riik, kus aruandekohustustlase emaettevõtja on registreeritud	Eesti
Kontserni nimetus, millesse kuulub emaettevõtja	JaVa Holding OÜ
Riik, kus kontserni emaettevõtja on registreeritud	Eesti

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2012		31.12.2011	
	Nõuded	Kohustused	Nõuded	Kohustused
Teised samasse konsolideerimisgruppi kuuluvad ettevõtjad	1 000	880 182	0	0
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	0	0	1 000	667 269

2012	Ostud	Müügid
Teised samasse konsolideerimisgruppi kuuluvad ettevõtjad	195 023	3 115 687
2011	Ostud	Müügid
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	8 962	674 799

Juhatusle tasu pole maksnud.

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 25.06.2013

TMT Inseneering OÜ (registrikood: 11640033) 01.01.2012 - 31.12.2012 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
GENNADI IVANOV	Juhatuse liige	25.06.2013

SÕLTUMATU VANDEAUDIITORI ARUANNE

TMT Inseneering OÜ osanikele

Oleme auditeerinud TMT Inseneering OÜ raamatupidamise aastaaruannet, mis sisaldab bilanssi seisuga 31.12.2012, kasumiaruannet, omakapitali muutuste aruannet ja rahavoogude aruannet eeltoodud kuupäeval lõppenud majandusaasta kohta, aastaaruande koostamisel kasutatud oluliste arvestuspõhimõtete kokkuvõtet ning muid selgitavaid lisaasid. Auditeeritud raamatupidamise aastaaruanne on esitatud lehekülgedel 4 kuni 17.

Juhtkonna kohustus raamatupidamisaruannete osas

Juhtkond vastutab raamatupidamise aastaaruande koostamise ja õiglase esitamise eest kooskõlas Eesti hea raamatupidamistavaga ning sellise sisekontrolli eest, mida juhtkond peab vajalikuks, et võimaldada pettusest või veast tuleneva olulise väärkajastamiseta raamatupidamise aastaaruande koostamist.

Vandeaudiitori kohustus

Meie kohustuseks on avaldada oma auditi põhjal arvamust selle raamatupidamise aastaaruande kohta. Viisime oma auditi läbi kooskõlas rahvusvaheliste auditeerimisstandarditega (Eesti). Nende standardite kohaselt on nõutav, et oleme kooskõlas eetikanõuetega ning planeerime ja viime auditi läbi omandamaks põhjendatud kindluse selle kohta, kas raamatupidamise aastaaruanne on olulise väärkajastamiseta.

Audit hõlmab raamatupidamise aastaaruandes esitatud arvnahtajate ja avalikustatud informatsiooni kohta auditi tõendusmaterjali hankimiseks vajalike protseduuride läbiviimist. Valitud protseduurid sõltuvad vandeaudiitori otsustustest, sealhulgas hinnangust riskidele, et raamatupidamise aastaaruanne võib sisaldada pettustest või vigadest tulenevaid olulisi väärkajastamisi. Nende riskihinnangute tegemisel võtab vandeaudiitor arvesse sisekontrolli, mis on relevantne majandusüksuse raamatupidamise aastaaruande koostamisel ja õiglasel kajastamisel, kavandamaks antud tingimustes asjakohaseid auditiprotseduure, kuid mitte arvamuse avaldamise eesmärgil majandusüksuse sisekontrolli tulemuslikkuse kohta. Audit hõlmab samuti juhtkonna poolt kasutatud arvestuspoliitika asjakohasuse ja tehtud arvestushinnangute põhjendatuse ning ka raamatupidamise aastaaruande üldise esitusviisi hindamist.

Usume, et auditi tõendusmaterjal, mille oleme hankinud, on piisav ja asjakohane aluse andmiseks meie auditiarvamusele.

Arvamus

Meie arvates kajastab kaasatud raamatupidamise aastaaruanne kõigis olulistes osades õiglaselt TMT Inseneering OÜ finantsseisundit seisuga 31.12.2012 ning sellel kuupäeval lõppenud majandusaasta finantstulemust ja rahavoogusid kooskõlas Eesti hea raamatupidamistavaga.

/digitaalselt allkirjastatud/

Jelena Ivanova

Vandeaudiitori number 363

Audiitorettevõtja nimi:

ELAI audiitorbüroo OÜ

Audiitorettevõtja tegevusloa number 31

Audiitorettevõtja asukoha aadress:

Tulika 15/17-230, Tallinn 10613

Vandeaudiitori aruande kuupäev:

25.06.2013

Audiitorite digitaalallkirjad

TMT Inseneering OÜ (registrikood: 11640033) 01.01.2012 - 31.12.2012 majandusaasta aruandele lisatud audiitori aruande on digitaalselt allkirjastanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
JELENA IVANOVA	Vandeaudiitor	25.06.2013

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2012
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	19 105
Aruandeaasta kasum (kahjum)	81 786
Kokku	100 891

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Tööstuslike külmutus- ja ventilatsiooniseadmete tootmine	28251	3029988	93.74%	Jah
Muude metallkonstruktsioonide ja nende osade tootmine	25119	104089	3.22%	Ei
Mujal liigitamata üldmasinate ja mehhanismide tootmine	28291	98112	3.04%	Ei

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
TMT Holding OÜ(asutamisel)		Eesti	2556 EUR

Sidevahendid

Liik	Sisu
Telefon	+372 6441176
Faks	+372 6444621
Mobiiltelefon	+372 5109987
E-posti aadress	info@tmt.ee
E-posti aadress	jelena.romanenko@gmail.com
Veebilehe aadress	www.tmt.ee