

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2012

aruandeaasta lõpp: 31.12.2012

ärinimi: OÜ Tefire Tootmine

registrikood: 11132377

tänava/talu nimi, Posti 25-5

maja ja korteri number:

linn: Viljandi linn

maakond: Viljandi maakond

postisihthnumber: 71004

telefon: +372 6010813, +372 6010812

e-posti aadress: info@tefire.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	9
Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed	10
Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	10
Lisa 5 Varud	10
Lisa 6 Materiaalne põhivara	11
Lisa 7 Võlad ja ettemaksed	12
Lisa 8 Võlad töövõtjatele	12
Lisa 9 Osakapital	12
Lisa 10 Müügitulu	13
Lisa 11 Kaubad, toore, materjal ja teenused	13
Lisa 12 Mitmesugused tegevuskulud	13
Lisa 13 Tööjõukulud	14
Lisa 14 Finantstulud ja -kulud	14
Lisa 15 Seotud osapooled	14
Lisa 16 Muud äritulud	15

Tegevusaruanne

Sissejuhatus

OÜ Tefire Tootmine loodi mais 2005. aastal. Majandustegevust alustati 2006 aastal ja see oli ettevõttele kuues täismajandusaasta. Ettevõtte põhitegevusalaks oli lõppenud majandusaastal ja on plaaneeritud ka järgnevatiks aastateks tuletõkestusmaterjalide ostmise ja müümine.

Tulud, kulud ja kasum

2012. aastal moodustas OÜ Tefire Tootmine müügitulu 688 454 eurot. Müügitulust moodustas 99 % ostetud kauba ja materjalide müük. Müügitulu tõusis võrreldes 2011. aastaga 88%. Müügitulu moodustas 93% müük Eestis, 1% müük Soomes, 5% müük Leedus ja 0,5% muud müüki Lätis.

OÜ Tefire Tootmine kasumiks kujunes 31 951 eurot, mis on peamiselt tingitud väheaktiivset majandustegevusest.

Peamised finantssuhtarvud	2012	2011
Müügitulu (tuh. eurot)	688	367
Ärikasum (tuh. eurot)	32	-211
Tulu kasv	88%	93%
Ärikasumimäär	4 %	-57%
Lühiajaliste kohustuste kattekordaja	4	4
ROA	5%	-33%
ROE	7%	-44%

Suhtarvude arvutamisel kasutatud valemid:

Tulu kasv (%) = (müügitulu 2012-müügitulu 2011)/müügitulu 2011 * 100

Ärikasumimäär (%) = ärikasum/müügitulu * 100

Lühiajaliste kohustuste kattekordaja (kordades) = käibevara/ lühiajalised kohustused

ROA (%) = puhaskasum/ varad kokku * 100

ROE (%) = puhaskasum/ omakapital kokku *100

Investeeringud

Aruandeaastal pangalaenu kohustusi ei lisandunud, tehti investeeringuid materiaalsesse põhivarasse. Arengu- ja uurimisväljaminekuid lõppenud majandusaastal ei tehtud ning ei planeerita märkimisväärses osas teha ka järgmisel majandusaastal.

Personal

OÜ Tefire Tootmine keskmine töötajate arv aruande aastal oli 1. Tööjõukulu aruande aastal moodustas 12 719 eurot.

OÜ Tefire Tootmine juhatuse liikmed juhatuse liikmeks oleku eest aruande aastal tasu ei saanud. Juhatuse liikmele ei ole ette nähtud lahkumise- ja tagasikutsumishüvitisi, samuti ei kasutata soodustingimustel ettevõttele kuuluvaid varasid.

Eesmärgid järgmiseks majandusaastaks

OÜ Tefire Tootmine põhieesmärgiks järgmisel majandusaastal on uute turgude ja tarnijate-klientide leidmine ning majandustegevuse aktiveerimine.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	81 578	163 277	2
Nõuded ja ettemaksed	522 609	425 044	3
Varud	18 303	5 076	5
Kokku käibevara	622 490	593 397	
Põhivara			
Materiaalne põhivara	55 718	47 484	6
Kokku põhivara	55 718	47 484	
Kokku varad	678 208	640 881	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Võlad ja ettemaksed	169 415	164 039	4; 7; 8
Kokku lühiajalised kohustused	169 415	164 039	
Kokku kohustused	169 415	164 039	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 556	2 556	9
Kohustuslik reservkapital	256	256	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	474 030	684 615	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	31 951	-210 585	
Kokku omakapital	508 793	476 842	
Kokku kohustused ja omakapital	678 208	640 881	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2012	2011	Lisa nr
Müügitulu	688 454	367 396	10
Muud äritulud	840	0	16
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-527 344	-330 376	11
Mitmesugused tegevuskulud	-109 535	-236 240	12
Tööjõukulud	-12 719	-13 582	13
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-15 709	-12 720	6
Muud ärikulud	-352	-60	
Ärikasum (kahjum)	23 635	-225 582	
Finantstulud ja -kulud	8 316	14 997	14
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	31 951	-210 585	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	31 951	-210 585	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2012	2011	Lisa nr
Rahavood äritegevusest			
Ärikasum (kahjum)	23 635	-225 582	
Korrigeerimised			
Põhivara kulum ja väärtuse langus	15 709	12 720	6
Kokku korrigeerimised	15 709	12 720	
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-111 216	168 839	3
Varude muutus	-13 227	37 820	5
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	5 376	-60 199	7
Laekunud intressid	8 316	14 997	14
Kokku rahavood äritegevusest	-71 407	-51 405	
Rahavood investeerimistegevusest			
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel	-23 943	-15 834	6
Antud laenude tagasimaksed	13 651	135 242	3
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-10 292	119 408	
Kokku rahavood	-81 699	68 003	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	163 277	95 274	2
Raha ja raha ekvivalentide muutus	-81 699	68 003	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	81 578	163 277	2

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

				Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2010	2 556	256	684 615	687 427
Aruandeaasta kasum (kahjum)			-210 585	-210 585
31.12.2011	2 556	256	474 030	476 842
Aruandeaasta kasum (kahjum)			31 951	31 951
31.12.2012	2 556	256	505 981	508 793

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

OÜ Tefire Tootmine 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.

Aruanne on koostatud eurodes.

Ettevõtte kasutab Raamatupidamise Seaduse lisas toodud bilansiskeemi ja kasumiaruande skeemi 1.

Rahavoogude aruandes on rahavoog äritegevusest kajastatud kaudsel meetodil.

Arvestuspõhimõtete või informatsiooni esitusviisi muutused

Lõppenud majandusaastal muudatusi arvestusmeetodides, hindamiselustes ning vara ja kohustuste maksumuse määramise alustes ei ole tehtud.

Raha

Raha ja raha akvivalendid koosnevad pangakontojäägist. Pangakonto on inventeeritud 31.12.2012 seisuga.

Välisvaluutas toimunud tehingud ning välisvaluutas fikseeritud finantsvarad ja -kohustused

Välisvaluutas tehtud tehingud on kirjendatud Euroopa Keskpanka poolt fikseeritud euro vahetuskursi alusel. Lõppenud majandusaastal tehti välisvaluutas tehinguid ostjate ja tarnijatega.

Nõuded ja ettemaksud

Nõuetena ostjate vastu kajastatakse ettevõtte tavapärase äritegevuse käigus tekkinud lühiajalisi nõudeid. Nõudeid ostjate vastu kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumuses (s.o. nominaalväärtus miinus tagasimaksed miinus vajadusel tehtavad allahindlused). Ostjatelt laekumata arved on bilansis hinnatud individuaalselt arve laekumise tõenäosusest lähtuvalt. Seejuures on hinnatud iga konkreetse kliendi laekumata arveid eraldi, arvestades teadaolevat informatsiooni iga kliendi maksevõime kohta. Lootusetud nõuded kantakse kuludesse ja kajastatakse kasumiaruandes kirjel mitmesugused tegevuskulud. Varem alla hinnatud ebatõenäoliste nõuete laekumisi kajastatakse ebatõenäoliste nõuete kulu vähenemisenähtudega.

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 laekuv summas.

Varud

Varudena on kajastatud edasimüügiks soetatud kaubad ja materjalid. Majandusaastal tootmist ei toimunud. Lõpetamata toodangut bilansipäeva seisuga ei ole. Materjalide füüsiline inventuur viidi läbi 31.12.2012 seisuga. Inventuuri käigus ei leitud riknenud ega kasutamiskõlbmatuks muutunud kaup, mida saab maha kanda. Ostetud kaup müügiks on võetud arvele soetusmaksumuses. Arvestusmeetodina on kasutatud FIFO meetodit. Varud hinnatakse bilansis lähtudes sellest, mis on madalam, kas soetusmaksumus või neto realiseerimismaksumus. Varude allahindlusi nende neto realiseerimisväärtusele kajastatakse allahindluse perioodil müüdud kaupade kuluna.

Varude soetusmaksumuse arvestuspõhimõtted

Toorme, materjali ning kauba hindamisel on rakendatud FIFO meetodit.

Materiaalne ja immateriaalne põhivara

Materiaalne põhivara võetakse algselt arvele tema soetusmaksumuses, mis koosneb ostuhinnast ja otseselt soetamisega seotud kulutustest, mis on vajalikud vara viimiseks tema tööseisundisse ja -asukohta.

Materiaalset põhivara kajastatakse bilansis tema soetusmaksumuses, millest on maha arvatud akumuleeritud kulum ja võimalikud väärtuse

langusest tulenevad allahindlused.

Olulisuse printsiibist lähtudes kajastatakse põhivarana need varaobjektid, mille soetusmaksumus ületab 1598 eurot ja mille kasulik eluiga on üle ühe aasta. Madalama soetusmaksumusega või lühema kasuliku elueaga varaobjektid kantakse kasutusse võtmisel kuluks.

Kapitalirendile võetud põhivara arvestus toimub sarnaselt ostetud põhivaraga.

Kui materiaalse põhivara objektile on tehtud selliseid kulutusi, mis vastavad materiaalse põhivara mõistele, siis need kulutused

lisatakse põhivara soetusmaksumusele. Jooksva hoolduse ja remondiga kaasnevad kulutused kajastatakse aruandeperioodi kuludes.

Amortisatsiooni arvestamisel on kasutatud lineaarse amortisatsiooni meetodit. Amortisatsiooninorm on määratud igale põhivara objektile eraldi, sõltuvalt selle kasulikust tööeast

Põhivara arvelevõtmise alampiir 1598

Kasulik eluiga põhivara gruppide lõikes (aastates)

Põhivara grupi nimi	Kasulik eluiga
Masinad, seadmed	5
Inventar	10

Finantskohustused

Kõik finantskohustused (võlad tarnijatele, võetud laenud, viitvõlad, ning muud lühi- ja pikaajalised võlakohustused) võetakse algselt arvele nende soetusmaksumuses, mis sisaldab ka kõiki soetamisega otseselt kaasnevaid kulutusi. Edasine kajastamine toimub korrigeeritud soetusmaksumuse meetodil.

Maksustamine

Vastavalt kehtivale seadusandlusele Eestis ettevõtete kasumit ei maksustata, mistõttu ei eksisteeri ka edasilükkunud tulumaksu nõudeid ega kohustusi. Kasumi asemel maksustatakse Eestis jaotamata kasumist väljamakstavaid dividende maksumääraga 21/79 netodividendina väljamakstud summalt. Dividendide väljamaksmisega kaasnevat ettevõtte tulumaksu kajastatakse kasumiaruandes tulumaksukuluna samal perioodil kui dividendid välja kuulutatakse, sõltumata sellest, millise perioodi eest need on välja kuulutatud või millal need tegelikult välja makstakse.

Seotud osapooled

Tefire Tootmine OÜ loeb osapooli seotuks juhul, kui üks osapool omab kas kontrolli teise osapoole üle või olulist mõju teise osapoole ärioludele otsustele ja seotud osapoolteks loetakse:

1. Omanikke (emaettevõtte ning emaettevõtet kontrollivad või selle üle olulist mõju omavad isikud,
2. Teisi samasse konsolideerimisgruppi kuuluvaid ettevõtteid (s.h. emaettevõtte teised tüdarettevõtted),
3. Tegevjuhtkond ning nende lähedased pereliikmed.

Tulud

Tulud ja kulud kasumiaruandes on kajastatud lähtuvalt tulude ja kulude vastavuse printsiibist. Potentsiaalsete kulude kajastamisel on lähtutud konservatiivsuse printsiibist.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011
Sularaha kassas	0	20 992
Arvelduskontod	81 578	142 285
Kokku raha	81 578	163 277

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	387 131			
Muud nõuded	122 934			
Laenunõuded	122 934			
Arveldused aruandvate isikutega	12 544			
Kokku nõuded ja ettemaksed	522 609			

	31.12.2011	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Nõuded ostjate vastu	275 841			
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	0			
Muud nõuded	136 585			
Laenunõuded	136 585			
Ettemaksed	74			
Arveldused aruandvate isikutega	12 544			
Kokku nõuded ja ettemaksed	425 044			

Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011	
	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Ettevõtte tulumaks	29 848		29 848
Käibemaks	10 525		6 200
Üksikisiku tulumaks			319
Sotsiaalmaks			516
Töötuskindlustusmaksed			65
Ettemaksukonto jääk		0	
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	40 373		36 948

Lisa 5 Varud

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011
Müügiks ostetud kaubad	18 303	5 076
Kokku varud	18 303	5 076

Lisa 6 Materiaalne põhivara

(eurodes)

					Kokku
	Transpordi- vahendid	Muud masinad ja seadmed	Masinad ja seadmed	Muu materiaalne põhivara	
31.12.2010					
Soetusmaksumus	5 728	41 534	47 262	3 067	50 329
Akumuleeritud kulum	-1 528	-3 817	-5 345	-614	-5 959
Jääkmaksumus	4 200	37 717	41 917	2 453	44 370
Ostud ja parendused	15 834		15 834		15 834
Amortisatsioonikulu	-4 312	-8 101	-12 413	-307	-12 720
31.12.2011					
Soetusmaksumus	21 562	41 534	63 096	3 067	66 163
Akumuleeritud kulum	-5 840	-11 918	-17 758	-921	-18 679
Jääkmaksumus	15 722	29 616	45 338	2 146	47 484
Ostud ja parendused		23 943	23 943		23 943
Amortisatsioonikulu	-4 313	-11 089	-15 402	-307	-15 709
31.12.2012					
Soetusmaksumus	21 562	65 477	87 039	3 067	90 106
Akumuleeritud kulum	-10 153	-23 007	-33 160	-1 228	-34 388
Jääkmaksumus	11 409	42 470	53 879	1 839	55 718

Lisa 7 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2012	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi			Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Võlad tarnijatele	14 385	14 385			
Võlad töövõtjatele	2 111	2 111			8
Maksuvõlad	40 373	40 373			4
Muud võlad	111 845	111 845			
Dividendivõlad	111 845	111 845			
Arveldused aruandvate isikutega	701	701			
Kokku võlad ja ettemaksed	169 415	169 415			

	31.12.2011	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi			Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Võlad tarnijatele	10 114	10 114			
Võlad töövõtjatele	1 580	1 580			8
Maksuvõlad	36 948	36 948			4
Muud võlad	111 845	111 845			
Dividendivõlad	111 845	111 845			
Arveldused aruandvate isikutega	3 552	3 552			
Kokku võlad ja ettemaksed	164 039	164 039			

Lisa 8 Võlad töövõtjatele

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011
Töötasude kohustus	1 156	600
Puhkusetasude kohustus	955	980
Kokku võlad töövõtjatele	2 111	1 580

Lisa 9 Osakapital

(eurodes)

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

Lisa 10 Müügitulu

(eurodes)

	2012	2011
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	643 426	344 614
Soome	7 500	18 763
Läti	3 360	3 360
Leedu	34 168	659
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	688 454	367 396
Kokku müügitulu	688 454	367 396
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Kauba müük	685 094	354 716
Omatoodangu müük	0	9 320
Sõiduki rent	3 360	3 360
Kokku müügitulu	688 454	367 396

Lisa 11 Kaubad, toore, materjal ja teenused

(eurodes)

	2012	2011
Müügi eesmärgil ostetud kaubad	527 344	330 376
Kokku kaubad, toore, materjal ja teenused	527 344	330 376

Lisa 12 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

	2012	2011
Energia	2 350	1 460
Kütus	2 350	1 460
Mitmesugused bürookulud	263	233
Lähetuskulud	1 036	8 599
Koolituskulud	140	0
Kulu ebatõenäoliselt laekuvatest nõuetest	-4 924	133 907
Ostetud transportteenus	32 537	14 064
Sõidukite- ja transpordikulu	15 360	8 720
Ostetud konsultatsioon -ja muud vormistusteenused	60 000	69 257
Väikevahendid	1 737	0
Muud	1 036	0
Kokku mitmesugused tegevuskulud	109 535	236 240

Lisa 13 Tööjõukulud

(eurodes)

	2012	2011
Palgakulu	9 358	10 106
Sotsiaalmaksud	3 361	3 476
Kokku tööjõukulud	12 719	13 582
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	1	1

Lisa 14 Finantstulud ja -kulud

(eurodes)

	2012	2011
Intressitulud	8 316	14 997
Intressitulu laenudelt	8 237	14 983
Muud intressitulud	79	14
Kokku finantstulud ja -kulud	8 316	14 997

Lisa 15 Seotud osapooled

(eurodes)

Aruandekohustuslase emaettevõtja nimetus	Kraner Investments OÜ
Riik, kus aruandekohustuslase emaettevõtja on registreeritud	Eesti Vabariik

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2012		31.12.2011	
	Nõuded	Kohustused	Nõuded	Kohustused
Emaettevõtja		12 000		6 000
Teised samasse konsolideerimisgruppi kuuluvad ettevõtjad	442 645	29	339 735	487
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	12 544		12 544	141

2012	Ostud	Müügid
Emaettevõtja	60 000	
Teised samasse konsolideerimisgruppi kuuluvad ettevõtjad	10 274	643 426
2011	Ostud	Müügid
Emaettevõtja	60 040	
Teised samasse konsolideerimisgruppi kuuluvad ettevõtjad	9 074	363 377

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale ei arvestatud tasusid ega tehtud muid olulisi soodustusi.

Lisa 16 Muud äritulud

Transpordifirma Atlas Logistics tekitas kaubale kahju, mille kindlustus hüvitas leppetrahvina.

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 18.06.2013

OÜ Tefire Tootmine (registrikood: 11132377) 01.01.2012 - 31.12.2012 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
JAN KRANER	Juhatuse liige	26.06.2013

Kahjumi katmise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2012
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	474 030
Aruandeaasta kasum (kahjum)	31 951
Kokku	505 981
Katmine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	505 981
Kokku	505 981

Kahjumi katmise otsus

(eurodes)

	31.12.2012
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	474 030
Aruandeaasta kasum (kahjum)	31 951
Kokku	505 981
Katmine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	505 981
Kokku	505 981

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Sanitaarseadmete jm ehitusmaterjalide hulgimüük	46732	685094	99.51%	Jah

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
OÜ Kraner Investments	11062323	Posti 25-5, Viljandi linn, Viljandi maakond, Eesti	1917 EUR
Aleksander Judkins	23.02.1962	Lubans 14-129, Riia, Läti	639 EUR

Sidevahendid

Liik	Sisu
Telefon	+372 6010812
Telefon	+372 6010813
E-posti aadress	info@tefire.ee