

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2011

aruandeaasta lõpp: 31.12.2011

ärinimi: Osaühing Total Services

registrikood: 10931449

tänavanimi: Pikk 26-M3

maja ja korteri number:

linn: Pärnu linn

maakond: Pärnu maakond

postisihthumber: 80013

telefon: +372 5020842

e-posti aadress: marko@lendinvest.eu

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	10
Lisa 5 Varud	10
Lisa 6 Materiaalne põhivara	11
Lisa 7 Võlad ja ettemaksed	11
Lisa 8 Osakapital	12
Lisa 9 Müügitulu	12
Lisa 10 Kaubad, toore, materjal ja teenused	12
Lisa 11 Mitmesugused tegevuskulud	13
Lisa 12 Tööjõukulud	13
Lisa 13 Finantstulud ja -kulud	13
Lisa 14 Seotud osapooled	13
Aruande allkirjad	14

Tegevusaruanne

Total Services OÜ põhitegevusalaks on vahendustegevus ja ehitustööd.

2011.a. müügitulu on 77553 eurot ja kasum 42549 eurot..

Total Services OÜ-s palgalisi töötajaid aruandeaastal ei olnud.

Total Services OÜ jätkab samade tegevustega ka 2012.aastal.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	45	0	2
Nõuded ja ettemaksed	437 969	353 679	3
Varud	25 547	25 547	5
Kokku käibevara	463 561	379 226	
Põhivara			
Finantsinvesteeringud	15 339	0	
Nõuded ja ettemaksed	6 072	6 072	
Materiaalne põhivara	184 211	199 604	6
Kokku põhivara	205 622	205 676	
Kokku varad	669 183	584 902	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Laenukohustused	27 374	4 959	
Võlad ja ettemaksed	217 637	198 320	7
Kokku lühiajalised kohustused	245 011	203 279	
Pikaajalised kohustused			
Laenukohustused	228 898	228 898	
Kokku pikaajalised kohustused	228 898	228 898	
Kokku kohustused	473 909	432 177	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 556	2 556	8
Kohustuslik reservkapital	3 144	3 144	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	147 025	119 220	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	42 549	27 805	
Kokku omakapital	195 274	152 725	
Kokku kohustused ja omakapital	669 183	584 902	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2011	2010	Lisa nr
Müügitulu	77 553	18 595	9
Muud äritulud	0	64 090	
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-7 048	-17 686	10
Mitmesugused tegevuskulud	-11 613	-20 420	11
Tööjõukulud	0	-2 935	12
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-15 393	-10 352	6
Muud ärikulud	-950	-2 242	
Ärikasum (kahjum)	42 549	29 050	
Finantstulud ja -kulud	0	-1 245	13
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	42 549	27 805	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	42 549	27 805	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2011	2010	Lisa nr
Rahavood äritegevusest			
Ärikasum (kahjum)	42 549	29 050	
Korrigeerimised			
Põhivara kulum ja väärtuse langus	15 393	10 352	6
Kokku korrigeerimised	15 393	10 352	
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-84 290	-83 152	3
Varude muutus	0	-7 130	5
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	41 732	4 690	
Kokku rahavood äritegevusest	15 384	-46 190	
Rahavood investeerimistegevusest			
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel	0	-531	
Laekunud materiaalse ja immateriaalse põhivara müügist	0	52 727	
Tasutud sidusettevõtjate soetamisel	-15 339	0	
Antud laenud	0	-9 065	
Antud laenude tagasimaksed	0	15 364	
Laekunud intressid	0	1 428	
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-15 339	59 923	
Rahavood finantseerimistegevusest			
Saadud laenud	0	5 245	
Saadud laenude tagasimaksed	0	-20 288	
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	0	-15 043	
Kokku rahavood	45	-1 310	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	0	1 310	2
Raha ja raha ekvivalentide muutus	45	-1 310	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	45	0	2

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

				Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2009	2 556	3 144	119 220	124 920
Aruandeaasta kasum (kahjum)			27 805	27 805
31.12.2010	2 556	3 144	147 025	152 725
Aruandeaasta kasum (kahjum)			42 549	42 549
31.12.2011	2 556	3 144	189 574	195 274

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Total Services OÜ 2011. 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 Toimikonna poolt väljaantavad juhendid.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes.

Arvestuspõhimõtete või informatsiooni esitusviisi muutused

1. jaanuaril 2011 ühines Eesti Vabariik euroalaga ja võttis rahvusvaluutana kasutusele euro, mis asendas Eesti krooni. Sellest tulenevalt on raamatupidamiskohustuslane seisuga 1. jaanuar 2011 teostanud raamatupidamiskontode saldode ümberarvestuse, lähtudes valuutakursist 15,6466 krooni/euro. 2011. aasta raamatupidamise aastaaruanne on esitatud eurodes. Aruandes esitatud võrdlusandmed on Eesti kroonidest eurodesse ümber arvestatud üleminekukursiga 15,6466 krooni/euro. Kuna nimetatud kurss on ühtlasi ka varasematel perioodidel kehtinud fikseeritud vahetuskurss, ei tekkinud ümberarvestusest kursierinevusi.

Raha

Raha ning raha ekvivalentidena kajastatakse raha kassas ja pangas, nõudmiseni hoiuseid, lühiajalisi (alla 3 kuulise lunastustähtajaga) pangadeposiite ja rahaturufondi osakuid, millel puudub oluline turuväärtuse muutuse risk. Rahavoogude aruandes kajastatakse rahavoogusid äritegevusest kaudsel meetodil. Investeerimis- ja finantseerimistegevusest tulenevaid rahavoogusid kajastatakse otsemeetodil.

Välisvaluutas toimunud tehingud ning välisvaluutas fikseeritud finantsvarad ja -kohustused

Välisvaluutas fikseeritud tehingute kajastamisel on aluseks võetud tehingu toimumise päeval valuutakursside alusel.

Välisvaluutatehingutest saadud kasumid ja kahjumid on kasumiaruandes kajastatud perioodi tulu ja kuluna.

Nõuded ja ettemaksed

Nõudeid ostjate vastu kajastatakse bilansis korrigeeritud soetusmaksumuses. Ostjatelt laekumata arved on bilansis hinnatud tõenäoliselt laekuvatest summadest lähtudes. Seejuures hinnatakse iga kliendi laekumata arveid eraldi, arvestades teadaolevat informatsiooni kliendi maksevõime kohta. Varem alla hinnatud ebatõenäoliste nõuete laekumisi kajastatakse ebatõenäoliste nõuete kulu vähenemisenä.

Varud

Varud võetakse arvele nende soetusmaksumuses.

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. Materjalid ja lõpetamata toodang hinnatakse alla juhul, kui nendest valmistatavate valmistoodete hinnanguline soetusmaksumus ületab samade valmistoodete neto realiseerimismaksumuse.

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 akumuliseeritud kulum ja vara väärtuse langusest tulenevad allahindlused.

Olulisuse printsiibist lähtudes kajastatakse põhivarana need varaobjektid, mille soetusmaksumus ületab 320 eurot ja mille kasulik eluiga on üle ühe aasta. Madalama soetusmaksumusega või lühema kasuliku elueaga varaobjektid kantakse kasutusse võtmisel kuluks.

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.

Kui põhivara objekti valmistamine vältab pikema perioodi ja seda finantseeritakse laenuga, lülitatakse laenukasutuse kulutused objekti soetusmaksumusse. Vara maksumusse kapitaliseeritakse laenukasutuse kulutused, mis on arvestatud alates vara valmistamise alustamise hetkest kuni vara valmimiseni.

Ettevõtte kasutab materiaalse põhivara amortiseerimisel lineaarset meetodit.

Materiaalse põhivara objekti spetsiifika tõttu võib selle kasulik eluiga erineda muu sarnase grupi omast. Sellisel juhul vaadatakse seda eraldiseisvana ning määratakse talle sobiv amortisatsiooniperiood.

Materiaalsele põhivarale määratud amortisatsiooninormid vaadatakse üle, kui on ilmnunud asjaolusid, mis võivad oluliselt muuta põhivara

või põhivaragrupi kasulikke eluiga. Hinnangute muutuste mõju kajastub aruandeperioodis ja järgnevatel perioodides.

Põhivara arvelevõtmise alampiir 320 eurot

Kasulik eluiga põhivara gruppide lõikes (aastates)

Põhivara grupi nimi	Kasulik eluiga
Maa	ei amortiseerita
Ehitised ja rajatised	10-20 aastat
Seadmed	5 aastat
Muu inventar	5 aastat

Finantskohustused

Liisingu arvestus

Kapitaliliisinguks loetakse liisingusuhet, mille puhul kõik olulised vara omandiga seonduvad riskid ja hüved kanduvad üle rentnikule. Ülejäänud liisingulepinguid käsitletakse kasutusrendina.

Ettevõtte kui rentnik

Kapitaliliisingu alusel renditud vara kajastatakse bilansis vara ja kohustusena renditud vara õiglase väärtuse summas. Makstavad liisingumaksud jagatakse finantskuluks ja kohustuse vähendamiseks. Finantskulud kajastatakse rendiperioodi jooksul.

Kasutusrendi maksed kajastatakse rendiperioodi jooksul lineaarselt kuluna.

Tingimuslikud kohustused klassifitseeritakse need kohustused, mille realiseerumise tõenäosus jääb alla 50% või mille suurust ei saa usaldusväärselt hinnata.

Laenud

Laenud võetakse arvele soetusmaksuses.

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.

Seotud osapooled

Osapooled on seotud, kui ühele osapoolle on kontroll teise osapoole üle või oluline mõju teise osapoole ärilistele otsustele. Osaühing käsitab seotud osapooltena:

Tegev- ja kõrgemat juhtkonda ning olulise osalusega eraiskutest omanikke.

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.

Tulu teenuste müügist kajastatakse lähtudes valmidusastme meetodist, 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.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Sularaha kassas	29	0
Arvelduskontod	16	0
Kokku raha	45	0

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010	Lisa nr
Nõuded ostjate vastu	189 411	99 322	
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	5 110	10 909	4
Muud nõuded	243 448	243 448	
Kokku nõuded ja ettemaksed	437 969	353 679	

Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2011		31.12.2010	
	Ettemaks	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Käibemaks	632			
Üksikisiku tulumaks				98
Sotsiaalmaks				211
Kohustuslik kogumispension				13
Töötuskindlustusmaksed				21
Ettemaksukonto jääk	4 478		10 909	
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	5 110	0	10 909	343

Lisa 5 Varud

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Müügiks ostetud kaubad	25 547	25 547
Kokku varud	25 547	25 547

Lisa 6 Materiaalne põhivara

(eurodes)

	Ehitised	Muud masinad ja seadmed	Masinad ja seadmed	Muu materiaalne põhivara	Kokku
31.12.2009					
Soetusmaksumus	284 763		27 544	28 888	341 195
Akumuleeritud kulum	-50 120		-16 700	-12 223	-79 043
Jääkmaksumus	234 643		10 844	16 665	262 152
Ostud ja parendused				531	531
Muud ostud ja parendused				531	531
Amortisatsioonikulu	-4 849		-2 754	-2 749	-10 352
Müügid	-52 727				-52 727
31.12.2010					
Soetusmaksumus	232 036		27 544	29 419	288 999
Akumuleeritud kulum	-54 969		-19 454	-14 972	-89 395
Jääkmaksumus	177 067		8 090	14 447	199 604
Amortisatsioonikulu	-4 000		-5 509	-5 884	-15 393
31.12.2011					
Soetusmaksumus	232 036	27 544	27 544	29 419	288 999
Akumuleeritud kulum	-58 969	-24 963	-24 963	-20 856	-104 788
Jääkmaksumus	173 067	2 581	2 581	8 563	184 211

Lisa 7 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Võlad tarnijatele	89 814	65 678
Võlad töövõtjatele	0	2 300
Maksuvõlad	0	343
Muud võlad	0	2 176
Dividendivõlad	127 823	127 823
Kokku võlad ja ettemaksed	217 637	198 320

Lisa 8 Osakapital

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Osakapital	2 556	2 556
Osade arv (tk)	1	1
2556 eurot		

Lisa 9 Müügitulu

(eurodes)

	2011	2010
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	32 244	16 614
Rootsi	45 309	1 981
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	77 553	18 595
Kokku müügitulu	77 553	18 595
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Mitmesuguste erinevate kaupade vahendamine	50 495	8 051
Elamute ja mitteeluhoonete ehitus	27 058	4 186
Muud teenused	0	6 358
Kokku müügitulu	77 553	18 595

Lisa 10 Kaubad, toore, materjal ja teenused

(eurodes)

	2011	2010
Tooraine ja materjal	-4 498	-5 643
Müügi eesmärgil ostetud kaubad	-2 550	-2 981
Energia	0	-510
Elektrienergia	0	-93
Kütus	0	-417
Riigilõiv	0	-1 519
Notar ja jur.kulud	0	-3 078
Kom.kulud	0	-110
Muud	0	-3 845
Kokku kaubad, toore, materjal ja teenused	-7 048	-17 686

Lisa 11 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

	2011	2010
Mitmesugused bürookulud	-171	-338
Lähetuskulud	0	-678
Koolituskulud	0	-53
Auto kulud	-6 580	-10 626
Transpordikulud	0	-893
Väikevahendid	0	-266
Reklaamikulud	0	-600
Pangateenused	-65	-176
Telefon	-970	-2 092
Kindlustus	0	-3 129
Muud	-3 827	-1 569
Kokku mitmesugused tegevuskulud	-11 613	-20 420

Lisa 12 Tööjõukulud

(eurodes)

	2011	2010
Palgakulu	0	-2 030
Sotsiaalmaksud	0	-680
Puhkusereserv	0	-225
Kokku tööjõukulud	0	-2 935
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	0	1

Lisa 13 Finantstulud ja -kulud

(eurodes)

	2011	2010
Intressikulud	0	-1 199
Muud finantstulud ja -kulud	0	-46
Kokku finantstulud ja -kulud	0	-1 245

Lisa 14 Seotud osapooled

(eurodes)

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale aruandeaastal tasusud ei arvestatud.

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 31.08.2015

Osaühing Total Services (registrikood: 10931449) 01.01.2011 - 31.12.2011 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
MARKO LANGUND	Juhatuse liige	06.09.2015

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2011
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	147 025
Aruandeaasta kasum (kahjum)	42 549
Kokku	189 574
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	189 574
Kokku	189 574

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Elamute ja mitteeluhoonete ehitus	41201	27058	34.89%	Jah
Spetsialiseerimata hulgikaubandus	46901	50495	65.11%	Ei

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Osaühing Prado	10899450	Pärnu linn, Pärnu maakond, Eesti	40000 EEK

Sidevahendid

Liik	Sisu
Mobiiltelefon	+372 5020842
E-posti aadress	marko@lendinvest.eu