

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2011

aruandeaasta lõpp: 31.12.2011

ärinimi: TEMAT EESTI OÜ

registrikood: 11445171

tänava/talu nimi, Kaluri tee 5

maja ja korteri number:

alevik: Haabneeme alevik

vald: Viimsi vald

maakond: Harju maakond

postisihthnumber: 74001

telefon: +372 53480333

e-posti aadress: temat@hot.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 ostjate vastu	9
Lisa 4 Võlad tarnijatele	9
Lisa 5 Müügitulu	9
Lisa 6 Kaubad, toore, materjal ja teenused	10
Lisa 7 Tööjõukulud	10
Lisa 8 Muud ärikulud	10
Lisa 9 Finantstulud ja -kulud	10

Tegevusaruanne

Temat Eesti OÜ on asutatud 02.11.2007.a. Põhitegevusalaks on masinate ja seadmete tarvikute ost-müük Eesti Vabariigis.

Osakapitali suurus on 2 556 Eurot.

Müügitulu 2011.a. oli 86 739 Eurot.

Ostu-müügi tehinguid vahendab juhatuse liige.

Töötasusid maksti 2011.a. 3 336 Eurot. Juhatuse liikmetele eraldi tasu välja makstud ei ole, mingeid hüvesid pole juhatuse liikmele ette nähtud.

2012.a. on põhirõhk suunatud loodud kontaktide ja lepingute hoidmisele, tagades omapoolsete kohustuste täitmise. Võimalusel uute kontaktide loomine.

OÜ Temat Eesti on jätkusuutlik ettevõte.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Varad		
Käibevara		
Raha	8 891	8 127
Nõuded ja ettemaksed	8 160	6 386
Kokku käibevara	17 051	14 513
Põhivara		
Materiaalne põhivara	5 206	6 518
Kokku põhivara	5 206	6 518
Kokku varad	22 257	21 031
Kohustused ja omakapital		
Kohustused		
Lühiajalised kohustused		
Võlad ja ettemaksed	15 751	3 497
Kokku lühiajalised kohustused	15 751	3 497
Kokku kohustused	15 751	3 497
Omakapital		
Osakapital nimiväärtuses	2 556	2 556
Kohustuslik reservkapital	256	256
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	14 722	11 610
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-11 028	3 112
Kokku omakapital	6 506	17 534
Kokku kohustused ja omakapital	22 257	21 031

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2011	2010
Müügitulu	86 739	66 044
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-90 957	-59 474
Tööjõukulud	-4 484	-1 495
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-1 313	-1 313
Muud ärikulud	-1 022	-650
Ärikasum (kahjum)	-11 037	3 112
Finantstulud ja -kulud	9	-1
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	-11 028	3 111
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-11 028	3 111

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2011	2010
Rahavood äritegevusest		
Ärikasum (kahjum)	-11 037	3 112
Korrigeerimised		
Põhivara kulum ja väärtuse langus	1 313	1 313
Kasum (kahjum) põhivara müügist	0	356
Muud korrigeerimised	0	1
Kokku korrigeerimised	1 313	1 670
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-1 775	12 225
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	12 254	-6 074
Laekunud intressid	9	9
Makstud intressid	0	-9
Kokku rahavood äritegevusest	764	10 933
Rahavood investeerimistegevusest		
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel	0	-7 669
Laekunud materiaalse ja immateriaalse põhivara müügist	0	1 864
Kokku rahavood investeerimistegevusest	0	-5 805
Kokku rahavood	764	5 128
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	8 127	2 999
Raha ja raha ekvivalentide muutus	764	5 128
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	8 891	8 127

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

				Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2009	2 556	256	11 610	14 422
Aruandeaasta kasum (kahjum)			3 112	3 112
31.12.2010	2 556	256	14 722	17 534
Aruandeaasta kasum (kahjum)			-11 028	-11 028
31.12.2011	2 556	256	3 694	6 506

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Raha ja raha ekvivalendid.

Raha ja raha ekvivalentidena kajastatakse raha kassas ja pangas. Rahavoogude aruandes kajastatakse rahavoogusid äritegevusest kaudsel meetodil. Investeeringis- ja finantstegevusest tulenevaid rahavoogusid kajastatakse otsemeetodil.

Nõuded ostjate vastu.

Ostjatelt laekumata arved on bilansis hinnatud lähtuvalt tõenäoliselt laekuvatest summadest. Iga kliendi laekumata arveid hinnatakse eraldi, arvestades teadaolevat informatsiooni kliendi maksevõime kohta. Ebatõenäoliselt laekuvad nõuded kantakse sõltuvalt ebatõenäoliselt laekuva nõude tekkimise põhjustest osaliselt või täies ulatuses tegevuskuludesse.

Varud.

Varud võetakse arvele nende soetusmaksumuses, mis koosneb ostukuludest, tootmiskuludest ja muudest otsestest kulutustest, mis on vajalikud varude viimiseks nende olemasolevasse asukohta ja seisusesse.

Varude kuludeks kajastamisel ja bilansilise väärtuse arvutamisel kasutatakse kaudset hindamise meetodit.

Lõpetamata- ja valmistoodangu puhul jagatakse üldkulud lähtudes ettevõtte normaalsetest tootmismahutustest. Varusid hinnatakse alla juhul kui, kui nende toodete hinnanguline soetusmaksumus ületab nende neto realiseerimismaksumuse.

Materiaalne põhivara.

Materiaalse põhivara tekkimisel võetakse vara bilansis arvele soetusmaksumuses, millele on lisatud võimalikud soetamisega seotud kulud. Olulisuse printsiibist lähtudes kajastatakse põhivarana need varaobjektid, mille soetusmaksumus ületab 640 Eurot ja mille kasulik ühe aasta. Madalama soetusmaksumusega või lühema kasuliku eaga varaobjektid kantakse kasutusse võtmisel kulusse ja nende üle peetakse arvestust bilansiväliselt.

Materiaalse põhivara amortiseerimisel kasutatakse lineaarset meetodit. Materiaalse põhivara gruppidele määratakse järgmise amortisatsiooninormid:

Materiaalse põhivara grupp Amortisatsiooninorm

Maa Ei amortiseerita

Ehitised ja rajatised 8 %

Masinad ja sedamed 20%

Muu inventar 20 %

Materiaalsele põhivarale määratud amortisatsiooninormid vaadatakse üle, kui on ilmnenud asjaolusid, mis võivad oluliselt muuta põhivara kasulikkust ühe aasta. Hinnangute muutuste mõju kajastatakse aruandeperioodis.

Rendiarvestus.

Kapitalirendiks loetakse rendisuhet, mille puhul kõik olulised vara omandiga seonduvad riskid ja hüved kanduvad üle rentnikule. Ülejäänud rendilepingud käsitletakse kasutusrendina.

Ettevõtte kui rentnik.

Kapitalirendi alusel renditud vara kajastatakse bilansis vara ja kohustusena renditud vara õiglase väärtuse summas. Makstavad rendimaksud jagatakse finantskuluks ja kohustuse vähendamiseks. Finantskulud kajastatakse aruandeperioodi jooksul. Kasutusrendi masked kajastatakse rendiperioodi jooksul lineaarselt kuluna.

Ettevõtte tulumaks.

Kehtiva tulumaksuseaduse kohaselt ei maksustata Eestis alates 1.jaanuarist 2000 mitte ettevõtte kasumit, vaid dividende vastava määraga netodividendina väljamakstud summast. Tulenevalt maksustamise kontseptsiooni eripärast ei oma mõiste varade ja kohustuste maksubaas majanduslikku sisu ning edasilükkunud tulumaksukohustust ega vara ei saa tekkida.

Dividendidelt arvestatavat ettevõtte tulumaksu kajastatakse järgnevatel perioodidel tulumaksukuluna dividendide väljakuulutamise perioodi kasumiaruandes.

Tulude arvestus.

Tulu kaupade müügist kajastatakse siis, kui olulised omandiga seonduvad riskid ja hüved on läinud üle ostjale ning müügitulu ja tehinguga seotud kulutusi on võimalik usaldusvääraselt mõõta.

Tulu teenuste müügist kajastatakse lähtudes valmidusastme meetodist, teenuse ostmisel saadavad tulud ja kasum kajastatakse proportsionaalselt samades perioodides nagu teenuse ostmisega seotud kulutused.

Mitterahalise toetusena saadud vara võetakse bilansis arvele tema õiglasest väärtusest. Tekkiv kohustus kantakse tulusse vara järelejäänud eajooksul.

Rahavoogude aruanne.

Rahavoogude aruanne on koostatud kaudsel meetodil: äritegevuse rahavoogude leidmisel on korrigeeritud ärikasumit elimineerides mitterahaliste tehingute mõju ja äritegevusega seotud käibevarade ning lühiajaliste kohustuste saldode muutused.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Arvelduskontod	8 891	8 127
Kokku raha	8 891	8 127

Lisa 3 Nõuded ostjate vastu

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Ostjatelt laekumata arved	8 160	6 386
Kokku nõuded ostjate vastu	8 160	6 386

Lisa 4 Võlad tarnijatele

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Võlad tarnijatele	13 518	676
Kokku võlad tarnijatele	13 518	676

Lisa 5 Müügitulu

(eurodes)

	2011	2010
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	86 739	66 044
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	86 739	66 044
Kokku müügitulu	86 739	66 044
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Masinate ja seadmete tarvikute ost-müük	86 739	66 044
Kokku müügitulu	86 739	66 044

Lisa 6 Kaubad, toore, materjal ja teenused (eurodes)

	2011	2010
Tooraine ja materjal	4 550	59 474
Müügi eesmärgil ostetud kaubad	86 407	0
Kokku kaubad, toore, materjal ja teenused	90 957	59 474

Lisa 7 Tööjõukulud (eurodes)

	2011	2010
Palgakulu	3 336	1 112
Sotsiaalmaksud	1 148	383
Kokku tööjõukulud	4 484	1 495
Töötajate keskmine arv taandatud täistööajale	1	1

Lisa 8 Muud ärikulud (eurodes)

	2011	2010
Kahjum materiaalse põhivara müügist	0	-356
Kahjum valuutakursi muutustest	0	-30
Muud	-1 022	-264
Kokku muud ärikulud	-1 022	-650

Lisa 9 Finantstulud ja -kulud (eurodes)

	2011	2010
Intressitulud	9	9
Intressikulu	0	-9
Kokku finantstulud ja -kulud	9	0

Aruande digitaalallkirjad

TEMAT EESTI OÜ (registrikood: 11445171) 01.01.2011 - 31.12.2011 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
MERLIN TOOVIS	Juhatuse liige	27.06.2012

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2011
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	14 722
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-11 028
Kokku	3 694
Jaotamine	
Kokku	3 694

Kasumi jaotamise otsus

(eurodes)

	31.12.2011
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	14 722
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-11 028
Kokku	3 694

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Veevarustus- ja kütteseadmete ning nende koosteosade hulgimüük	46741	86739	100.00%	Jah

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Merlin Toovis	48312025249	Pärnamäe küla, Viimsi vald, Harju maakond, Eesti	40000 EEK

Sidevahendid

Liik	Sisu
Mobiiltelefon	+372 53480333
E-posti aadress	temat@hot.ee