

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2011
aruandeaasta lõpp: 31.12.2011

ärinimi: **OÜ TMT**

registrikood: 11640197

tänavatalu nimi,	Fosforiidi 4
maja ja korteri number:	
linn:	Maardu linn
maakond:	Harju maakond
postisihtnumber:	74114

telefon: +372 6441176, +372 5109987
faks: +372 6444621
e-posti address: jelena.romanenko@gmail.com, info@tmt.ee

Sisukord

Tegevusaruanne	3
Raamatupidamise aastaaruanne	5
Bilanss	5
Kasumiaruanne	6
Rahavoogude aruanne	7
Omakapitali muutuste aruanne	8
Raamatupidamise aastaaruande lisad	9
Lisa 1 Arvestuspõhimõtted	9
Lisa 2 Raha	11
Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed	12
Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	12
Lisa 5 Varud	12
Lisa 6 Materiaalne põhivara	13
Lisa 7 Immateriaalne põhivara	14
Lisa 8 Kapitalirent	14
Lisa 9 Laenukohustused	15
Lisa 10 Võlad ja ettemaksed	15
Lisa 11 Võlad töövõtjatele	15
Lisa 12 Tingimuslikud kohustused ja varad	16
Lisa 13 Osakapital	16
Lisa 14 Müügitulu	16
Lisa 15 Müüdnud toodangu (kaupade, teenuste) kulu	17
Lisa 16 Turustuskulud	17
Lisa 17 Üldhalduskulud	18
Lisa 18 Tööjõukulud	18
Lisa 19 Muud äritulud	18
Lisa 20 Muud ärikulud	19
Lisa 21 Finantstulud ja -kulud	19
Lisa 22 Seotud osapooled	19
Lisa 23 Sündmused pärast bilansipäeva	20

Tegevusaruanne

OÜ TMT on loodud 23.04.2009 a. OÜ-u TMT peamiseks tegevusaladeks on õhkjahutusseadmete ja aparaatide valmistamine. Aruandeaastal lisandusid metallkonstruktsioonide valmistamine ning metallitööd. Ettevõtte masinapark ning kvalifitseeritud inseneride ning tööliste olemasolu annab võimaluse toota nii standardseid, kui ka meie spetsialistide poolt projekteeritavaid mittestandardseid seadmeid vastavalt tellija soovile. Lähiaastatel näeb ettevõtte dividendipoliitika ette kasumi investeerimise äritegevuse laiendamisse. OÜ TMT on Eesti Kaubandus-Tööstuskoja liige.

Realisatsioon

Meie toodangu ja teenuste peamiseks tarbijateks on Venemaa, Ukraina, Valgevene, Kazahstan, Aserbaidžaan, Eesti nafta-, gaasi-, põlevkivikeemia ning metallitöötlemisala tarbijad ettevõtted. Põhitegevusliku realisatsiooni moodustavad õhkjahutusaparaadid ja -seksioonid. OÜ TMT 2011 majandusaasta realisatsioon kokku oli 2 680 405 euro.

Toodang

OÜ TMT omab kvaliteedijuhtimissüsteemi ISO 9001:2008, mille kohta on välja andnud sertifikaadid Bureau Veritas Quality International. Venemaa turule realiseeritav kaup omab Venemaa Tehnilise Järelevalveameti kooskõlastust. Seeriatoodangu vähesus on tootmise efektiivsuse seisukohalt takistavaks teguriks ja arvestades meie tootmise vajadust, tuleks leida rohkem võimalusi seeriatoodete tellimuste saamiseks Euroopa Liidu liikmesriikidest. 2011. a. majandusaastal on TMT ülesandeks suurendada tellimuste mahtu Euroopa Liidu ja teistel välisriikidel. On vajalik arendada uusi tootmisvõimsusi, kasutades uusi Euroopa standardeid.

Kvaliteet

OÜ-s TMT on juurutatud ISO standardile vastav kvaliteedijuhtimissüsteem ISO 9001:2008, millest tulenevalt on eesmärgiks täita rahvusvaheliselt kehtivaid nõudeid kvaliteedi osas, tootmis- ja juhtimistegevuse pidev parendamine ning tegevusest tulenevate riskide vähendamine. Rõhk on asetunud keskkonnamõjusid vähendavale tegevusele, meie klientide tellimuste paremale ja kiiremale täitmisele ja töötajate olme ja töötingimuste pidevale parendamisele. OÜ TMT arengukava näeb tulevikus ette olulisi investeeringuid keskkonnasäästlikumasse tehnoloogiasse ja tootmise mehaniseerimisele.

OÜ Tehnokontrollikeskus poolt on OÜ-le TMT väljastatud rakendatud keevitustööde kvaliteedisüsteemi sertifikaat EVS-EN ISO 3834-2, mis tagab keevitustööde läbiviimise vastavalt standardile.

Peamised finantssuhtarvud:

	2011	2010
Müügitulu (eurodes)	2680405	1145060
Puhaskasum (eurodes)	453365	27551
Brutokasumi määr	27%	25,53%
Maksevõime kattekordaja (kordades)	1,06	1,04
Likviidsuse kordaja (kordades)	1,3	0,55
ROE	90%	59%
ROA	38,63%	5,31%
<i>Suhtarvude arvutamisel kasutatud valemid:</i>		
- Brutokasumi määr (%) = brutokasum/müügitulu * 100		
* Maksevõime kattekordaja = käibevara / lühiajalised kohustused		
* Likviidsuse kordaja = käibevara - varud / lühiajalised kohustused		
* ROE (%) = puhaskasum/ omakapital kokku * 100		
* ROA (%) = puhaskasum/ varad kokku * 100		

Personal

OÜ-u TMT personalipoliitika sätestab töötasustamise, koolitamise, töösuhete, osaluse, personalivaliku ja soodustuste alused. Järgitakse ühtset ametite klassifikaatorit, ühtset palgastruktuuri ja palgaastmeid, juurutati ajatöötajate töö tasustamise süsteem. Tootmismahu laienemise korral

plaanib OÜ TMT spetsialistide värbamine.

Seisuga 31.12.2011. a. töötas OÜ-s TMT 41 töötajat.

01.01.-31.12.2011 arvestati praegusele juhatuse liikmele tasusid 3 336 euro.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	149 017	69 065	2
Nõuded ja ettemaksed	683 494	190 060	3
Varud	241 810	233 866	5
Kokku käibevara	1 074 321	492 991	
Põhivara			
Materiaalne põhivara	41 040	15 658	6
Immateriaalne põhivara	7 397	10 266	7
Kokku põhivara	48 437	25 924	
Kokku varad	1 122 758	518 915	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Laenukohustused	407	11 580	9
Võlad ja ettemaksed	641 944	460 691	10
Kokku lühiajalised kohustused	642 351	472 271	
Kokku kohustused	642 351	472 271	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 556	2 556	13
Kohustuslik reservkapital	256	256	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	43 832	16 281	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	433 763	27 551	
Kokku omakapital	480 407	46 644	
Kokku kohustused ja omakapital	1 122 758	518 915	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2011	2010	Lisa nr
Müügitulu	2 680 405	1 145 060	14
Müüdnud toodangu (kaupade, teenuste) kulu	-1 953 887	-852 677	15
Brutokasum (-kahjum)	726 518	292 383	
Turustuskulud	-48 303	-37 759	16
Üldhalduskulud	-333 425	-224 283	17
Muud äritulud	96 180	0	19
Muud ärikulud	-10 590	-1 782	20
Ärikasum (kahjum)	430 380	28 559	
Finantstulud ja -kulud	3 383	-1 008	21
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	433 763	27 551	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	433 763	27 551	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2011	2010	Lisa nr
Rahavood äritegevusest			
Ärikasum (kahjum)	430 380	28 559	
Korrigeerimised			
Põhivara kulum ja väärtuse langus	7 881	0	6,7
Kasum (kahjum) põhivara müügist	-71 817	0	19
Kokku korrigeerimised	-63 936	0	
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	91 834	-179 077	
Varude muutus	-7 944	-233 866	
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	380 794	458 516	
Makstud intressid	-942	-24	21
Kokku rahavood äritegevusest	830 186	74 108	
Rahavood investeerimistegevusest			
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel	-27 333	-15 658	
Laekunud materiaalse ja immateriaalse põhivara müügist	74 082	0	6
Antud laenud	-784 809	0	
Laekunud intressid	8 875	0	21
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-729 185	-15 658	
Rahavood finantseerimistegevusest			
Saadud laenud	0	11 426	
Saadud laenude tagasimaksed	-11 580	0	
Kapitalirendi põhiosa tagasimaksed	-4 919	0	
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-16 499	11 426	
Kokku rahavood	84 502	69 876	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	69 065	173	2
Raha ja raha ekvivalentide muutus	84 502	69 876	
Valuutakursside muutuste mõju	-4 550	-984	21
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	149 017	69 065	2

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

				Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2009	2 556		16 537	19 093
Aruandeaasta kasum (kahjum)			27 551	27 551
Muutused reservides		256	-256	0
31.12.2010	2 556	256	43 832	46 644
Aruandeaasta kasum (kahjum)			433 763	433 763
31.12.2011	2 556	256	477 595	480 407

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

OÜ-i TMT 2011. 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 kasutab kasumiaruande koostamisel kasumiaruande skeemi nr. 2

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.

Finantsvarad

Kõik finantsvarad võetakse algul arvele soetusmaksumuses, milleks on vara eest makstud tasu õiglane väärtus. Soetusmaksumuse hulka loetakse kõik finantsvara soetamisega otseselt kaasnenud kulutused, sealhulgas vahendajate ja nõustajate tasud, tehinguga kaasnevad mittetagastatavad maksud ja muud sellesarnased väljaminekud.

Raha

Raha ja selle ekvivalentidena kajastatakse rahavoogude aruandes kassas olevat sularaha, arvelduskontode jääke .

Välisvaluutas toimunud tehingud ning välisvaluutas fikseeritud finantsvarad ja -kohustused

Välisvaluutas fikseeritud tehingute kajastamisel on aluseks võetud tehingu toimumise päeval ametlikult kehtinud Euroopa Keskpannga 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 Keskpannga 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. Nõudeid ostjate vastu kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumus (s.o nominaalväärtus miinus vajadusel tehtavad allahindlused).

Nõuete laekumise tõenäosust hinnatakse võimaluse korral iga ostja kohta eraldi.

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.

Varude soetusmaksumuse arvestuspõhimõtted

Igal bilansipäeval analüüsitakse, kas on ilmnenu asjaolusid, mis viitavad vara kaetava väärtuse vähenemisele alla bilansilise väärtuse. Vajaduse ilmnemise korral või vähemalt kord aastas (kui see on nõutud) hindab ettevõtte vara kaetavat väärtust. Kui vara kaetav väärtus on väiksem kui bilansiline väärtus, hinnatakse vara üksikuna või raha genereeriva üksusena alla kuni kaetava väärtuseni. Lähtudes sellest, kumb on suurem, on kaetavaks väärtuseks kas varast tulevikus saadavate rahavoogude nüüdisväärtus (ehk kasutusväärtus) või vara õiglase väärtus, millest on maha arvatud müügikulutused. Kasutusväärtuse hindamisel diskonteeritakse hinnangulisi rahavooge määraga, mis väljendab hetke turuväärtuse suundumusi ja varaga seotud spetsiifilisi riske. Vara õiglase väärtuse määramisel kasutatakse vajaduse korral sõltumatute ekspertide abi. Vara allahindlus, sh vara kui raha genereeriva üksuse allahindlus, esitatakse kasumiaruandes aruandeperioodi amortisatsioonikulude hulgas.

Kui väärtuse vähenemise põhjus kaob, tühistatakse varem kajastatud allahindlus. Allahindluse asjaolude muutumist analüüsitakse vähemalt kord aastas bilansipäeval. Allahindlusi tühistatakse ja vara väärtust suurendatakse maksimaalselt bilansilise väärtuseni, mis varal oleks kujunenud, kui allahindlust ei oleks tehtud. Vara allahindluse tühistamine kajastatakse kasumiaruandes samal real mis varasem allahindlus. Erandina ei tühistata firmaväärtuse allahindlust.

Materiaalne ja immateriaalne põhivara

Materiaalseks põhivaraks loetakse ettevõtte enda majandustegevuses kasutatavaid varasid kasuliku tööeaga üle ühe aasta ja maksumusega alates 640.- euron.

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 akumuleeritud kulum ja võimalikud väärtuse langusest tulenevad allahindlused. Kapitalirendile võetud materiaalse põhivara arvestus toimub sarnaselt ostenud põhivaraga.

Materiaalse põhivara objektile tehtud hilisemad väljaminekud kajastatakse põhivarana, kui on tõenäoline, et ettevõtte saab varaobjektiga seotud tulevast majanduslikku kasu ning varaobjekti soetusmaksumust saab usaldusväärselt mõõta. Muid hooldus- ja remondikuludid kajastatakse kuluna nende toimumise momendil.

Amortisatsiooni arvestamisel kasutatakse lineaarset meetodit. Amortisatsioonimäär määratakse igale põhivara objektile eraldi, sõltuvalt selle kasulikust tööeast. 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:

- Tootmisseadmed 8-10%
- Muud masinad ja seadmed 10-20%
- Muu inventar ja IT seadmed 20-30%

Amortisatsiooni arvestamist alustatakse hetkest, mil vara on kasutatav vastavalt juhtkonna poolt plaanitud eesmärgil ning lõpetatakse kui lõppväärtus ületab bilansilist jääkmaksumust, vara lõpliku eemaldamiseni kasutusest või ümberklassifitseerimisel "müügiootel põhivaraks". Igal bilansipäeval hinnatakse kasutatavate amortisatsioonimäärade, amortisatsioonimeetodi ning lõppväärtuse põhjendatust. Immateriaalne põhivara võetakse algselt arvele tema soetusmaksumuses, mis koosneb ostuhinnast ja otseselt soetamisega seotud kulutustest. Immateriaalset põhivara kajastatakse bilansis tema soetusmaksumuses, millest on maha arvatud akumuleeritud kulum ja võimalikud väärtuse langusest tulenevad allahindlused.

Määratud kasuliku elueaga immateriaalsete põhivarade amortisatsiooni arvestamisel kasutatakse lineaarset meetodit.

Amortisatsioonimäär määratakse igale immateriaalse põhivara objektile eraldi, sõltuvalt selle kasulikust elueast. Amortisatsioonimäärade vahemikud on immateriaalse põhivara gruppidele järgmised:

- Tarkvara, patendid, litsentsid, kaubamärgid ja muu immateriaalne põhivara 20-35%

Finantskohustused

Finantskohustused võetakse algselt arvele nende soetusmaksumuses, milleks on finantskohustuse eest saadud tasu õiglase väärtus. Edaspidi kajastatakse finantskohustusi nende korrigeeritud soetusmaksumuses, kasutades efektiivset intressimäära. Tehingukulud võetakse arvesse efektiivse intressimäära arvutamisel ning kantakse kulusse 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.

Eraldised ja tingimuslikud kohustused

Bilansis kajastatakse eraldised vaid siis, kui ettevõtte oli bilansipäevaks toimunud sündmustest tulenev juriidiline või faktiline kohustus, mille täitmine nõuab tulevikus tõenäoliselt varast loobumist usaldusväärselt määratavas summas. Lubadused, garantiid ja muud kohustused, mis võivad konkreetsetel (seni mitte aset leidnud) tingimustel muutuda tulevikus kohustuseks, avalikustatakse raamatupidamise aastaaruande lisades tingimuslike kohustustena. Tingimuslike kohustustena kajastatakse ka bilansipäevaks toimunud sündmustest tulenevad kohustused, mis juhtkonna hinnangul ei realiseeru ja/või mida ei saa usaldusväärselt mõõta.

Maksustamine

Tulumaksuseaduse kohaselt ei maksustata Eestis mitte ettevõtete kasumit, vaid väljamakstavaid dividende. Kuna tulumaksu objektiks on ettevõtte kasumi asemel väljamakstavad dividendid, siis ei eksisteeri erinevusi varade ja kohustuste maksuarvestuslike ja bilansiliste jääkväärtuste vahel, millelt tekiks edasilükkunud tulumaksu nõue või kohustus.

Bilansis ei kajastata potentsiaalselt tulumaksukohustust ettevõtte vaba omakapitali suhtes, mis kaasneks vaba omakapitali väljamaksmisel dividendidena.

Dividendide maksimisega kaasnev tulumaks kajastatakse dividendide väljakuulutamise hetkel kasumiaruandes kuluna.

Seotud osapooled

Ettevõtte loeb osapooli seotuks juhul, kui üks osapool omab kas kontrolli teise osapoole üle või olulist mõju teise osapoole äriistele 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 äriistele 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 õiglasel 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.

Intrassitulu ja dividenditulu kajastatakse siis, kui tulu laekumine on tõenäoline ja tulu suurust on võimalik usaldusväärselt hinnata. Intrassitulu kajastatakse kasutades vara sisemisest intressimäära, välja arvatud juhtudel, kui intressi laekumine on ebakindel. Sellistel juhtudel arvestatakse intrassitulu kassapõhiselt. Dividenditulu kajastatakse siis, kui omanikul on tekkinud seaduslik õigus nende saamiseks.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Sularaha kassas	14 188	9 903
Arvelduskontod	1 096	59 162
Tähtajalised hoiused	133 733	0
Kokku raha	149 017	69 065

Tähtajaliste hoiuste intressimäär oli 0,15%.

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010	Lisa nr
Nõuded ostjate vastu	92 853	124 543	
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	54	30 479	4
Muud nõuded	585 552	281	
Laenunõuded	585 268	0	
Muud lühiajalised nõuded	284	281	
Ettemaksed	5 035	34 757	
Kokku nõuded ja ettemaksed	683 494	190 060	

Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2011		31.12.2010	
	Ettemaks	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Käibemaks	0	2 001	30 479	0
Üksikisiku tulumaks		11 144		10 479
Sotsiaalmaks		19 182		18 034
Kohustuslik kogumispension		480		256
Töötuskindlustusmaksed		2 116		1 987
Muud maksude ettemaksed ja maksuvõlad		243		0
Ettemaksukonto jääk	54			
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	54	35 166	30 479	30 756

Lisa 5 Varud

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Tooraine ja materjal	2 424	3 100
Lõpetamata toodang	95 352	60 288
Valmistoodang	66 624	0
Ettemaksed varude eest	77 410	170 478
Kokku varud	241 810	233 866

Lisa 6 Materiaalne põhivara

(eurodes)

				Kokku
	Arvutid ja arvuti-süsteemid	Muud masinad ja seadmed	Masinad ja seadmed	
Ostud ja parendused	1 118	15 978	17 096	17 096
Amortisatsioonikulu		-1 438	-1 438	-1 438
31.12.2010				
Soetusmaksumus	1 118	15 978	17 096	17 096
Akumuleeritud kulum		-1 438	-1 438	-1 438
Jääkmaksumus	1 118	14 540	15 658	15 658
Ostud ja parendused	833	31 826	32 659	32 659
Amortisatsioonikulu	-307	-4 705	-5 012	-5 012
Müügid		-2 265	-2 265	-2 265
31.12.2011				
Soetusmaksumus	1 951	45 539	47 490	47 490
Akumuleeritud kulum	-307	-6 143	-6 450	-6 450
Jääkmaksumus	1 644	39 396	41 040	41 040

Müüdud materiaalne põhivara müügihinnas

	2011	2010
Masinad ja seadmed	74 082	0
Kokku	74 082	0

Lisa 7 Immateriaalne põhivara

(eurodes)

		Kokku
	Firmaväärtus	
31.12.2009		
Soetusmaksumus	10 266	10 266
Jääkmaksumus	10 266	10 266
31.12.2010		
Jääkmaksumus	10 266	10 266
Amortisatsioonikulu	-2 869	-2 869
31.12.2011		
Jääkmaksumus	7 397	7 397

Lisa 8 Kapitalirent

(eurodes)

Aruandekohustuslane kui rentnik

	31.12.2011	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg	Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta				
SEB Liising AS	407	407			6 kuu EURIBOR+3%	euro	jaanuar 2012	9
Kapitalirendikohustused kokku	407	407						

Renditud varade bilansiline jääkmaksumus		
	2011	2010
Masinad ja seadmed	4 793	0
Kokku	4 793	0

Lisa 9 Laenukohustused

(eurodes)

	31.12.2011	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Alusvaluuta	Lõpptähtaeg	Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Lühiajalised laenud							
Lühiajalised laenud	0	0					
Kapitalirendikohustused kokku	407	407					8
Laenukohustused kokku	407	407					

	31.12.2010	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Alusvaluuta	Lõpptähtaeg	Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Lühiajalised laenud							
Lühiajalised laenud	11 580	11 580			EUR	2011	
Lühiajalised laenud kokku	11 580	11 580					
Laenukohustused kokku	11 580	11 580					

Lisa 10 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010	Lisa nr
Võlad tarnijatele	122 782	30 784	
Võlad töövõtjatele	50 008	26 985	11
Maksuvõlad	35 166	30 756	4
Muud võlad	0	15	
Muud viitvõlad	0	15	
Saadud ettemaksed	433 988	372 151	
Kokku võlad ja ettemaksed	641 944	460 691	

Lisa 11 Võlad töövõtjatele

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Töötasude kohustus	21 054	19 565
Puhkusetasude kohustus	28 954	7 420
Kokku võlad töövõtjatele	50 008	26 985

Lisa 12 Tingimuslikud kohustused ja varad

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Tingimuslikud kohustused		
Võimalikud dividendid	377 300	34 627
Tulumaksukohustus võimalikelt dividendidelt	100 295	9 205
Kokku tingimuslikud kohustused	477 595	43 832

Lisa 13 Osakapital

(eurodes)

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

Lisa 14 Müügitulu

(eurodes)

	2011	2010
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	1 421 369	460 637
Leedu	0	95 306
Bulgaaria	0	75 000
Müük Euroopa Liidu riikidele, muud	272 598	0
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	1 693 967	630 943
Müük väljapoole Euroopa Liidu riike		
Aserbaidžaan	445 212	136 000
Venemaa	467 878	42 150
Ukraina	58 268	191 816
Kasahstan	9 300	0
Ameerika Ühendriigid	5 780	0
Müük väljaspool Euroopa Liidu riike, muud	0	144 151
Müük väljapoole Euroopa Liidu riike, kokku	986 438	514 117
Kokku müügitulu	2 680 405	1 145 060
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Soojusvahetite tootmine	1 837 022	783 500
Metallkonstruktsioonide ja nende osade tootmine	594 761	14 954
Eletrienergia müük	174 950	346 606
Müük vanametalli	73 672	0
Kokku müügitulu	2 680 405	1 145 060

Lisa 15 Müüdnud toodangu (kaupade, teenuste) kulu (eurodes)

	2011	2010
Tooraine ja materjal	-1 422 558	-698 055
Müügi eesmärgil ostetud teenused	-309 766	0
Energia	-36 456	-18 785
Elektrienergia	-36 456	-16 721
Kütus	0	-2 064
Alltöövõtutööd	0	-21 679
Üür ja rent	0	-18 534
Tööjõukulud	-178 551	-94 096
Amortisatsioonikulu	-4 929	-1 438
Töökaitsevahendid ja tööriided	-52	-90
Muud	-1 575	0
Kokku müüdnud toodangu (kaupade, teenuste) kulu	-1 953 887	-852 677

Lisa 16 Turustuskulud (eurodes)

	2011	2010
Transpordikulud	-36 919	-22 981
Lähetuskulud	-2 470	-2 533
Tööjõukulud	-8 150	-9 253
reklaam	0	-799
Muud	-764	-2 193
Kokku turustuskulud	-48 303	-37 759

Lisa 17 Üldhalduskulud

(eurodes)

	2011	2010
Üür ja rent	-8 143	-5 053
Energia	-22 867	-8 326
Elektrienergia	-13 454	-7 166
Kütus	-9 413	-1 160
Transpordikulud	-14 956	-5 896
Mitmesugused bürookulud	-3 246	-3 543
Tööjõukulud	-243 156	-146 313
Amortisatsioonikulu	-2 951	0
Muud	-7 442	-14 660
IT-alased kulud	-1 688	-4 805
Juriidilised kulud, konsultatsioonid	-11 820	-2 509
Kvaliteedi- ja tootearenduskulud	-11 512	-19 073
Hoonete hooldus ja remont	-5 644	-14 105
Kokku üldhalduskulud	-333 425	-224 283

Lisa 18 Tööjõukulud

(eurodes)

	2011	2010
Palgakulu	-328 034	-209 239
Sotsiaalmaksud	-101 954	-69 047
Kokku tööjõukulud	-429 988	-278 286
Töötajate keskmine arv taandatud täistööajale	42	40

Lisa 19 Muud äritulud

(eurodes)

	2011	2010
Kasum materiaalse põhivara müügist	71 817	0
Kasum valuutakursi muutustest	1 075	0
Muud	23 288	0
Kokku muud äritulud	96 180	0

Lisa 20 Muud ärikulud

(eurodes)

	2011	2010
Kahjum valuutakursi muutustest	0	-96
Trahvid, viivised ja hüvitised	-6 924	0
Riigilõivud, maksud ja liikmemaksud	-2 721	-978
Muud	-945	-708
Kokku muud ärikulud	-10 590	-1 782

Lisa 21 Finantstulud ja -kulud

(eurodes)

	2011	2010
Intressitulud	8 875	0
Intressitulu laenudelt	8 875	0
Intressikulud	-942	-24
Intressikulu laenudelt	-858	-24
Intressikulu kapitalirendilt	-84	0
Kasum (kahjum) valuutakursi muutustest	-4 550	-984
Kokku finantstulud ja -kulud	3 383	-1 008

Lisa 22 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2011		31.12.2010	
	Nõuded	Kohustused	Nõuded	Kohustused
Teised samasse konsolideerimisgruppi kuuluvad ettevõtjad		0	0	0
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud	667 269	0	170 478	11 580

	2011		2010	
	Ostud	Müügid	Ostud	Müügid
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud	674 799	8 962	150 695	19 756

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2011	2010
Arvestatud tasu	3 336	5 170

Lisa 23 Sündmused pärast bilansipäeva

Alates 2012 a. hakkab TMT OÜ kuuluma TMT Holding OÜ struktuuri koosseisu.

Aruande digitaalallkirjad

OÜ TMT (registrikood: 11640197) 01.01.2011 - 31.12.2011 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
ANDREI ŠELENOK	Juhatuse liige	08.06.2012

SÕLTUMATU VANDEAUDIITORI ARUANNE

OÜ TMT osanikele

Oleme auditeerinud OÜ TMT raamatupidamise aastaaruannet, mis sisaldab bilanssi seisuga 31.12.2011, kasumiaruannet, omakapitali muutuste aruannet ja rahavoogude aruannet eeltoodud kuupäeval lõppenud majandusaasta kohta, aastaaruande koostamisel kasutatud oluliste arvestuspõhimõtete kokkuvõtet ning muid selgitavaid lisasid. Auditeeritud raamatupidamise aastaaruanne, mis on toodud lehekülgedel 5 kuni 20, on kaasatud käesolevale aruandele.

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 arv näitajate 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 OÜ TMT finantsseisundit seisuga 31.12.2011 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: 08.06.2012

Audiitorite digitaalallkirjad

OÜ TMT (registrikood: 11640197) 01.01.2011 - 31.12.2011 majandusaasta aruandele lisatud audiitori aruande on digitaalselt allkirjastanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
JELENA IVANOVA	Vandeaudiitor	08.06.2012

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2011
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	43 832
Aruandeaasta kasum (kahjum)	433 763
Kokku	477 595
Jaotamine	
Kokku	

Juhatus teeb ettepanekuu kasumist mitte jaotada.

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Tööstuslike külmutus- ja ventilatsiooniseadmete tootmine	28251	1837022	68.54%	Jah
Mujal liigitamata üldmasinate ja mehhanismide tootmine	28291	594761	22.19%	Ei
Elektrienergia müük	35141	174950	6.53%	Ei
Jäätmete ja jääkide hulgikaubandus, taara ja pakendite kokkuost	46771	73672	2.75%	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