

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2011
aruandeaasta lõpp: 31.12.2011

ärinimi: OÜ Kaevutee

registrikood: 11447951

tänavala/talu nimi, Mõisa tee
maja ja korteri number: 5
alevik: Uuemõisa alevik
vald: Ridala vald
maakond: Lääne maakond
postisihtnumber: 90404

telefon: +372 5042570

e-posti aadress: alar.kullison@gmail.com

Sisukord

Tegevusaruanne	3
Raamatupidamise aastaaruanne	4
Tegevjuhtkonna deklaratsioon	4
Bilanss	5
Kasumiaruanne	6
Rahavoogude aruanne	7
Omakapitali muutuste aruanne	8
Raamatupidamise aastaaruande lisad	9
Lisa 1 Arvestuspõhimõtted	9
Lisa 2 Raha	10
Lisa 3 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	10
Lisa 4 Kinnisvarainvesteeringud	10
Lisa 5 Materiaalne põhivara	11
Lisa 6 Laenukohustused	11
Lisa 7 Võlad ja ettemaksed	12
Lisa 8 Tööjõukulud	12
Lisa 9 Finantstulud ja -kulud	12
Lisa 10 Seotud osapooled	12

Tegevusaruanne

OÜ Kaevutee vahetas kevadel omanikku. Uus omanik soetas juba olemasoleva Mineraalvee kinnistu naabrusesse maatüki eesmärgiga ehitada tootmishoone mineraalvee tootmiseks. Rajati uus puurkaev ning renoveeriti olemasolev. Sügisel sõlmiti ehitajaga leping tootmishoone püstitamiseks, mille planeeritav valmimisaeg on 2012. esimesel poolaastal.

Osaühingul puudusid palgalised töötajad.

Osaühingu juhatus koosneb ühest liikmest. Juhatusel liikmele 2011. aastal töötasu väljamakseid ei tehtud.

Raamatupidamise aastaaruanne

Tegevjuhtkonna deklaratsioon

Juhatus kinnitab Kaevutee OÜ 2011. a raamatupidamise aastaaruande koostamise õigsust ja täielikkust.

Juhatus kinnitab, et:

1) raamatupidamise aastaaruande koostamisel rakendatud arvestuspõhimõtted on vastavuses Eesti hea

raamatupidamistavaga;

2) raamatupidamise aastaaruanne kajastab õigesti ja õiglaselt ettevõtte finantsseisundit, majandustulemust ja

rahavoogusid;

3) Kaevutee OÜ on jätkuvalt tegutsev ettevõte.

Juhatusel liige

Alar Kullison

16.04.2012

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Varad		
Käibevara		
Raha	3 401	1 497
Nõuded ja ettemaksed	12 237	0
Kokku käibevara	15 638	1 497
Põhivara		
Kinnisvarainvesteeringud	240 000	959
Materiaalne põhivara	250 666	0
Kokku põhivara	490 666	959
Kokku varad	506 304	2 456
Kohustused ja omakapital		
Kohustused		
Lühiajalised kohustused		
Laenukohustused	246 500	3 502
Võlad ja ettemaksed	22 316	755
Kokku lühiajalised kohustused	268 816	4 257
Kokku kohustused	268 816	4 257
Omakapital		
Osakapital nimiväärtuses	5 000	2 557
Ülekurss	2 310	0
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	-4 358	-3 264
Aruandeaasta kasum (kahjum)	234 536	-1 094
Kokku omakapital	237 488	-1 801
Kokku kohustused ja omakapital	506 304	2 456

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2011	2010
Muud äritulud	239 041	0
Mitmesugused tegevuskulud	-1 958	-799
Muud ärikulud	0	-1
Ärikasum (kahjum)	237 083	-800
Finantstulud ja -kulud	-2 547	-295
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	234 536	-1 095
Aruandeaasta kasum (kahjum)	234 536	-1 095

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2011	2010
Rahavood äritegevusest		
Ärikasum (kahjum)	237 083	-800
Korrigeerimised		
Muud korrigeerimised	-239 041	0
Kokku korrigeerimised	-239 041	0
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-12 237	0
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	21 561	196
Laekunud intressid	10	0
Makstud intressid	-58	0
Kokku rahavood äritegevusest	7 318	-604
Rahavood investeerimistegevusest		
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel	-250 666	0
Antud laenud	-2 500	0
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-253 166	0
Rahavood finantseerimistegevusest		
Saadud laenud	286 550	755
Saadud laenude tagasimaksed	-43 552	0
Laekunud aktsiate või osade emiteerimisest	4 754	0
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	247 752	755
Kokku rahavood	1 904	151
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	1 497	1 346
Raha ja raha ekvivalentide muutus	1 904	151
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	3 401	1 497

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

				Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Ülekurss	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2009	2 557		-3 264	-707
Aruandeaasta kasum (kahjum)	0		-1 094	-1 094
31.12.2010	2 557		-4 358	-1 801
Korrigeeritud saldo 31.12.2010	2 557		-4 358	-1 801
Aruandeaasta kasum (kahjum)			234 536	234 536
Muutused muudest omanike sissemaksetest	2 443	2 310		4 753
31.12.2011	5 000	2 310	230 178	237 488

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

OÜ Kaevutee 2011. aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti hea raamatupidamistavaga. Hea raamatupidamistava tugineb rahvusvaheliselt tunnustatud arvestus- ja aruandluse põhimõtetele ning selle põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduses, mida täiendavad EV Raamatupidamise Toimkonna poolt välja antud juhendid ning Vabariigi Valitsuse ja rahandusministri vastavasistulistes määrustes.

OÜ Kaevutee kasutab kasumiaruande koostamisel Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduse lisas 2 toodud kasumiaruande skeemi nr 1.

1. jaanuaril 2011 ühines Eesti Vabariik euroalaga ja võttis rahvusvaluutana kasutusele euro, mis asendas Eesti krooni. Sellest tulenevalt on OÜ Kaevutee 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 ja selle ekvivalentidena kajastatakse bilansis raha kirjel ja rahavoogude aruandes kassas olevat sularaha ja arvelduskontode jääke. Hoiustelt kogunenud intressid kajastatakse kasumiaruandes finantstuluna.

Nõuded ja ettemaksud

Nõuetena ostjate vastu kajastatakse ettevõtte tavapärase äritegevuse käigus tekkinud lühiajalisi nõudeid. Ostjate tasumata summad on aasta lõpu seisuga inventeeritud. Vastavalt sellele on nõuded bilansis kajastatud korrigeeritud soetusmaksumuse meetodi kohaselt laekumise tõenäosusest lähtuvalt. Seejuures on nõuet iga konkreetse kliendi vastu hinnatud eraldi, arvestades teadaolevat infot kliendi maksevõime kohta. Ostjate laekumata arved, mille laekumine on ebatõenäoline, kantakse kuludesse.

Kinnisvarainvesteeringud

Kinnisvarainvesteeringuna on kajastatud kinnistu aadressiga Asuja tee 9/Mineraalvee, Arumetsa küla, Häädemeeste vald, Pärnumaa. Kinnisvarainvesteeringute kajastamisel bilansis lähtutakse õiglase väärtuse meetodist. Õiglase väärtuse määramise aluseks on juhatuse otsus kinnisvarainvesteeringuna kajastatava maatüki turuväärtuse kohta. Ümberhindlusest tulenevad kasumid kahjumid kajastatakse kasumiaruande kirjel muude ärituludena või muude ärikuludena.

Materiaalne ja immateriaalne põhivara

Põhivara on varad, mille kasulik tööiga on üle ühe aasta ja maksumus alates 1000 eurot. Varad, mille kasulik tööiga on üle ühe aasta, kuid mille soetusmaksumus on alla 1000 euro, kajastatakse kuni kasutusele võtmiseni väheväärtusliku inventarina (varudes) ja vara kasutusele võtmise hetkel kantakse täielikult kulusse.

Materiaalne põhivara võetakse algselt arvele tema soetusmaksumuses, mis koosneb ostuhinnast (k.a. tollimaks ja muud mittetagastatavad maksud) ja otseselt soetamisega soetud kulutustest, mis on vajalikud vara tööseisundisse ja -asukohta. Materiaalset põhivara kajastatakse bilansis tema soetusmaksumuses, millest on maha arvatud akumuliseeritud kulum ja võimalikud väärtuse langusest tulenevad allahindlused. Kapitalirendile võetud materiaalse põhivara arvestus toimub sarnaselt ostetud 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 põhivarale eraldi, sõltuvalt selle kasulikust tööeest.

Kasulik eluiga põhivara gruppide lõikes (aastates)

Põhivara grupi nimi	Kasulik eluiga
Ehitised	40
Masinaid ja seadmed	3

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Sularaha kassas	8	1 335
Arvelduskontod	3 393	162
Kokku raha	3 401	1 497

Lisa 3 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
	Ettemaks	Maksuvõlg
Käibemaks	9 737	
Maamaks		3
Intress		1
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	9 737	4

Lisa 4 Kinnisvarainvesteeringud

(eurodes)

Õiglase väärtuse meetod	
31.12.2009	959
31.12.2010	959
Kasum (kahjum) õiglase väärtuse muutusest	239 041
31.12.2011	240 000

Lähtudes õiglase väärtuse meetodist hindas juhatus ümber kinnisvarainvesteeringuna kajastatava kinnistu aadressiga Asuja tee 9/ Mineraalvee, Arumetsa küla, Häädemeeste vald, Pärnumaa (katastritunnus 21301:006:0202), selle turuväärtusele.

Lisa 5 Materiaalne põhivara

(eurodes)

				Kokku
	Maa		Lõpetamata projektid ja ettemaksed	
		Lõpetamata projektid		
31.12.2010				
Soetusmaksumus		0	0	0
Jääkmaksumus		0	0	0
Ostud ja parendused	21 035	229 631	229 631	250 666
31.12.2011				
Jääkmaksumus	21 035	229 631	229 631	250 666

Aruandeperioodil soetati kinnistud Arumetsa külas, Häädemeeste vallas, Pärnumaal. Lõpetamata projektina on kajastatud kinnistule ehitatav mineraalvee tootmishoone.

Lisa 6 Laenukohustused

(eurodes)

	31.12.2011	Jaotus järelejäanud tähtaja järgi			Intressimäär	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta		
Lühiajalised laenud						
Lühiajaline laen äriühingult	215 000	215 000			5	14.09.2012
Lühiajaline laen äriühingult	21 000	21 000			2	03.05.2012
Lühiajaline laen äriühingult	10 500	10 500			2	25.07.2012
Lühiajalised laenud kokku	246 500	246 500				
Laenukohustused kokku	246 500	246 500				
	31.12.2010	Jaotus järelejäanud tähtaja järgi			Intressimäär	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta		
Lühiajalised laenud						
Lühiajalised laenud kokku	3 502	3 502				
Laenukohustused kokku	3 502	3 502	0	0		

Lisa 7 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Võlad tarnijatele	19 819	192
Maksuvõlad	0	4
Muud võlad	2 497	560
Intressivõlad	2 497	560
Kokku võlad ja ettemaksed	22 316	756

Lisa 8 Tööjõukulud

(eurodes)

OÜ-l Kaevutee puudusid 2011. aastal palgalised töötajad.

Lisa 9 Finantstulud ja -kulud

(eurodes)

	2011	2010
Intressitulud	10	0
Intressitulu hoiustelt	10	0
Intressikulud	-2 548	-295
Intressikulu laenudelt	-2 497	-295
Muud intressikulud	-51	0
Muud finantstulud ja -kulud	-9	0
Kokku finantstulud ja -kulud	-2 547	-295

Lisa 10 Seotud osapooled

(eurodes)

Aruandekohustuslase emaettevõtja nimetus	Sanco Ehitus AS
Riik, kus aruandekohustuslase emaettevõtja on registreeritud	Eesti

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2011	31.12.2010
	Kohustused	Kohustused
Emaettevõtja	215 000	596

Aruande digitaalallkirjad

OÜ Kaevutee (registrikood: 11447951) 01.01.2011 - 31.12.2011 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
ALAR KULLISON	Juhatuse liige	28.06.2012

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2011
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	-4 358
Aruandeaasta kasum (kahjum)	234 536
Kokku	230 178
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	
Kokku	

Juhatus teeb osanike üldkoosolekule ettepaneku jätta kasum jaotamata.

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
SANCO EHITUS AS	10753976	Mõisa tee 5, Uuemõisa alevik, Ridala vald, Lääne maakond, Eesti	5000 EUR

Sidevahendid

Liik	Sisu
Mobiiltelefon	+372 5042570
E-posti aadress	alar.kullison@gmail.com