

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2011

aruandeaasta lõpp: 31.12.2011

ärinimi: osäühing KEMASOL

registrikood: 10064573

tänava/talu nimi, Männiku tee 104
maja ja korteri number:

linn: Tallinn

maakond: Harju maakond

postisihthnumber: 11216

telefon: +372 6585221

e-posti aadress: kemasol@hot.ee

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 Nõuded ja ettemaksed	10
Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	10
Lisa 5 Varud	10
Lisa 6 Materiaalne põhivara	11
Lisa 7 Võlad töövõtjatele	11
Lisa 8 Muud võlad	11
Lisa 9 Osakapital	12
Lisa 10 Müügitulu	12
Lisa 11 Mitmesugused tegevuskulud	12
Lisa 12 Tööjõukulud	13
Lisa 13 Finantstulud ja -kulud	13
Lisa 14 Seotud osapooled	13

Tegevusaruanne

OÜ Kemasoli põhitegevusaladeks oli keemiatoodete ja tehnoloogia väljatootamine, valmistamine ja müük ja elektrienergia vahendamine..

Keskmine töötajate arv oli 5 ja palkade kogusumma 28550 eurot (sh. direktorile 8526 eurot) Sotsiaalmaks oli 9422 eurot, töötuskindlustusmaks 400 eurot. OÜ Kemasoli 2011.aasta kahjum moodustas 4433 eurot.

Juhatus koosnes järgmistest liikmetest:

Priit-Indrek Espenberg	juhatuse liige
------------------------	----------------

Peeter Annilo	juhatuse liige
---------------	----------------

Raamatupidamise aastaaruanne

Tegevjuhtkonna deklaratsioon

Juhatus kinnitab OÜ Kemasoli 2011.aasta raamatupidamise aastaaruande koostamise õigsust ja täielikkust.

Juhatus deklareerib oma vastutust raamatupidamise aastaaruande koostamise eest ja kinnitab, et :

raamatupidamise aastaaruande koostamisel rakendatud arvestuspõhimõtted on vastavuses Eesti hea raamatupidamistavaga, raamatupidamise aastaaruanne kajastab õigesti ja õiglaselt OÜ Kemasoli finantsseisundit, majandustulemusi ja rahavoogusid.

OÜ Kemasol on jätkuvalt tegutsev.

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	10 726	11 928	2
Nõuded ja ettemaksed	16 643	24 064	3
Varud	9 481	7 391	5
Kokku käibevara	36 850	43 383	
Põhivara			
Materiaalne põhivara	16 266	19 038	6
Kokku põhivara	16 266	19 038	
Kokku varad	53 116	62 421	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Võlad ja ettemaksed	9 743	14 515	4,7,8
Kokku lühiajalised kohustused	9 743	14 515	
Kokku kohustused	9 743	14 515	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	6 930	7 030	9
Kohustuslik reservkapital	703	703	
Muud reservid	40 173	39 401	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-4 433	772	
Kokku omakapital	43 373	47 906	
Kokku kohustused ja omakapital	53 116	62 421	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2011	2010	Lisa nr
Müügitulu	98 853	109 391	
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-50 795	-51 342	
Mitmesugused tegevuskulud	-9 277	-7 114	
Tööjõukulud	-38 372	-44 418	
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-2 772	-3 277	6
Muud ärikulud	-2 115	-2 518	
Ärikasum (kahjum)	-4 478	722	
Finantstulud ja -kulud	45	50	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	-4 433	772	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-4 433	772	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2011	2010	Lisa nr
Rahavood äritegevusest			
Ärikasum (kahjum)	-4 478	722	
Korrigeerimised			
Põhivara kulum ja väärtuse langus	2 772	3 277	6
Kokku korrigeerimised	2 772	3 277	
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	7 421	-5 389	3
Varude muutus	-2 090	794	5
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	-4 772	783	4,7,8
Kokku rahavood äritegevusest	-1 147	187	
Rahavood investeerimistegevusest			
Laekunud intressid	45	50	13
Kokku rahavood investeerimistegevusest	45	50	
Rahavood finantseerimistegevusest			
Tasutud omaaktsiate või -osade tagasiostmisel	-100	0	
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-100	0	
Kokku rahavood	-1 202	237	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	11 928	11 691	
Raha ja raha ekvivalentide muutus	-1 202	237	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	10 726	11 928	2

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

					Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Muud reservid	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2009	7 030	703	38 390	1 011	47 134
Aruandeaasta kasum (kahjum)				772	772
Muutused reservides			1 011	-1 011	0
31.12.2010	7 030	703	39 401	772	47 906
Korrigeeritud saldo 31.12.2010	7 030	703	39 401	772	47 906
Aruandeaasta kasum (kahjum)				-4 433	-4 433
Muutused reservides			772	-772	0
Muud muutused omakapitalis	-100				-100
31.12.2011	6 930	703	40 173	-4 433	43 373

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

OÜ Kemasol 2011.a.raamatupidamise aastaaruande koostamisel on rakendatud Eesti head raamatupidamistava. Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes, summad on ümardatud täiseuroni.

Raha

Raha ja selle ekvivalentidena kajastatakse rahavoogude aruandes kassas olevat raha ja arvelduskontode jääke. Rahavoogude aruandes on kajastatud ühingu aruandeperioodi laekumisi ja väljamakseid vastavalt nende eesmärgile äritegevuse ja investeerimistegevuse rahavoogudeks. Rahavoogude aruanne on koostatud kasutades kaudmeetodit, mille puhul aruandeperioodi kasumit korrigeeritakse mitterahaliste majandustehingute mõjuga, äritegevusega seotud varade ja kohustuste saldode muutusega ning investeerimistegevusest tulenevate rahavoogudega seotud tulude ja kuludega.

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 tekkivad allahindlused).

Varud

Varudes on kajastatud ostetud kaubad müügiks ning materjalid ja tarvikud, mida kasutatakse tootmisprotsessis või teenuste osutamisel. Varud võetakse algselt arvele nende soetusmaksumuses, mis koosneb ostukulutustest 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 kuludes kajastamisel ja varude bilansilise väärtuse arvestamisel kasutatakse individuaalse hindamise meetodit.

Varude soetusmaksumuse arvestuspõhimõtted

Varud võetakse arvele soetushinnas, mis koosneb ostuhinnast ja soetamisega seotud otsestest veokuludest.

Materiaalne ja immateriaalne põhivara

Põhivaraks arvestamise kriteeriumiks on vahendi rahaline väärtus ja eeldatav kasutusaeg. Põhivaraks loetakse varasid maksumusega üle 640 euro ja kasuliku tööeaga üle ühe aasta. Amortisatsiooni arvestamisel kasutatakse lineaarset meetodit.

Põhivara arvelevõtmise alampiir 640

Kasulik eluiga põhivara gruppide lõikes (aastates)

Põhivara grupi nimi	Kasulik eluiga
Masinad ja sedamed	5
Ehitised	7

Seotud osapooled

Kemasol OÜ aastaaruande koostamisel on loetud seotud osapoolteks:

- omanikke;
- tegev- ja kõrgemat juhtkonda;
- eespool loetletud isikute lähisugulasi ja nendega seotud ettevõtteid.

Tulud

Tulu teenuse müügist kajastatakse teenuse osutamise järel, või juhul kui teenus osutatakse pikema ajaperioodi jooksul, siis lähtudes valmidusastme meetodist. Intressitulu kajastatakse siis, kui tulu laekumine on tõenäoline ja tulu suurus on võimalik usaldusväärselt hinnata. Intressitulu kajastatakse kasutades vara sisemist intressimäära, väljaarvatud juhtudel, kui intressi laekumine on ebakindel. Sellistel juhtudel

arvestatakse intressitulu kassapõhiselt.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Arvelduskontod	3 726	4 259
Tähtajalised hoiused	7 000	7 669
Kokku raha	10 726	11 928

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Nõuded ostjate vastu	16 478	23 846
Ettemaksed	165	218
Kokku nõuded ja ettemaksed	16 643	24 064

Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2011		31.12.2010	
	Ettemaks	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Käibemaks		444		777
Üksikisiku tulumaks		785		1 401
Sotsiaalmaks		1 648		2 679
Kohustuslik kogumispension		29		51
Töötuskindlustusmaksed		112		184
Muud maksude ettemaksed ja maksuvõlad	6		6	
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	6	3 018	6	5 092

Lisa 5 Varud

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Tooraine ja materjal	9 481	7 391
Kokku varud	9 481	7 391

Lisa 6 Materiaalne põhivara

(eurodes)

				Kokku
	Maa	Ehitised	Masinad ja seadmed	
31.12.2009				
Soetusmaksumus	14 666	17 724	22 430	54 820
Akumuleeritud kulum		-10 670	-21 835	-32 505
Jääkmaksumus	14 666	7 054	595	22 315
Amortisatsioonikulu		-2 727	-550	-3 277
31.12.2010				
Soetusmaksumus	14 666	17 724	22 430	54 820
Akumuleeritud kulum		-13 397	-22 385	-35 782
Jääkmaksumus	14 666	4 327	45	19 038
Amortisatsioonikulu		-2 727	-45	-2 772
31.12.2011				
Soetusmaksumus	14 666	17 724	22 430	54 820
Akumuleeritud kulum		-16 124	-22 430	-38 554
Jääkmaksumus	14 666	1 600	0	16 266

Lisa 7 Võlad töövõtjatele

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Töötasu ja puhkuse kohustus	971	2 475
Kokku võlad töövõtjatele	971	2 475

Lisa 8 Muud võlad

(eurodes)

	31.12.2010	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Kokku muud võlad	6 954			
	31.12.2011	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Kokku muud võlad	5 760			

Lisa 9 Osakapital

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Osakapital	6 930	7 030
Osade arv (tk)	110	110

Lisa 10 Müügitulu

(eurodes)

	2011	2010
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	98 853	109 391
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	98 853	109 391
Kokku müügitulu	98 853	109 391
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Keemilise tehnoloogia alased tööd	45 157	55 565
Elektrienergia vahendamine	46 039	48 075
Muud müügitulud	7 657	5 751
Kokku müügitulu	98 853	109 391

Lisa 11 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

	2011	2010
Energia	3 648	2 449
Elektrienergia	2 490	1 748
Kütus	1 158	701
Mitmesugused bürookulud	907	1 008
Riiklikud ja kohalikud maksud	253	253
Transportteenus	1 786	2 703
Kindlustus	693	630
Muud	1 990	71
Kokku mitmesugused tegevuskulud	9 277	7 114

Lisa 12 Tööjõukulud

(eurodes)

	2011	2010
Palgakulu	28 550	33 049
Sotsiaalmaksud	9 422	10 906
Töötuskindlustusmaks	400	463
Kokku tööjõukulud	38 372	44 418
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	3	3

Lisa 13 Finantstulud ja -kulud

(eurodes)

	2011	2010
Intressitulud	45	50
Kokku finantstulud ja -kulud	45	50

Lisa 14 Seotud osapooled

(eurodes)

Mingeid soodustusi pole juhatuse liikmetele ette nähtud ja potentsiaalseid kohustusi juhtkonna suhtes ei ole.

Aruande digitaalallkirjad

osaühing KEMASOL (registrikood: 10064573) 01.01.2011 - 31.12.2011 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
PEETER ANNILO	Juhatuse liige	26.06.2012
PRIIT-INDREK ESPENBERG	Juhatuse liige	27.06.2012

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2011
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-4 433
Kokku	-4 433
Jaotamine	
Teiste reservide suurendamine (vähendamine)	-4 433
Kokku	-4 433

Ettepanek vähendada põhivara arendusfongi 4433 euro võrra.

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Elektrienergia müük	35141	46039	46.57%	Jah
Mujal liigitamata keemiatoodete tootmine	20591	46686	47.23%	Ei

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Ene Rohumägi	43705260327	Eesti	1575 EUR
Peeter Annilo	35405080236	Tallinn, Harju maakond, Eesti	1638 EUR
Rein Veski	33310140230	Tallinn, Harju maakond, Eesti	126 EUR
Arkadi Ebber	34906260328	Tallinn, Harju maakond, Eesti	378 EUR
Priit-Indrek Espenberg	34311110249	Tallinn, Harju maakond, Eesti	3087 EUR
Maidu Olev	34009270269	Tallinn, Harju maakond, Eesti	126 EUR

Sidevahendid

Liik	Sisu
Telefon	+372 6585221
E-posti aadress	kemasol@hotmail.ee