

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2011

aruandeaasta lõpp: 31.12.2011

ärinimi: osäühing Kelkmer

registrikood: 11248418

tänava/talu nimi, Kuldse Kodu 1-3
maja ja korteri number:

linn: Pärnu linn

maakond: Pärnu maakond

postisihthnumber: 80035

telefon: +372 53402073

e-posti aadress: jurgosobolev@hotmail.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	8
Lisa 3 Nõuded ostjate vastu	8
Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	9
Lisa 5 Materiaalne põhivara	9
Lisa 6 Võlad tarnijatele	10
Lisa 7 Võlad töövõtjatele	10
Lisa 8 Tööjõukulud	10
Lisa 9 Seotud osapooled	10

Tegevusaruanne

Oü Kelkmer tegevjuhtkond 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 äriühingu finantsseisundit, majandustulemust ja rahavoogusid;
Kõik teadaolevad olulised asjaolud, mis on selgunud aruande valmimise kuupäevani, on raamatupidamise aastaaruandes nõuetekohaselt arvesse võetud ja esitatud;

OÜ Kelkmer on jätkuvalt tegutsev.

Juhatuse liige

Jurgo Sobolev

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	27 980	27 442	2
Nõuded ja ettemaksed	9 124	4 090	
Kokku käibevara	37 104	31 532	
Põhivara			
Materiaalne põhivara	22 322	1 171	5
Kokku põhivara	22 322	1 171	
Kokku varad	59 426	32 703	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Võlad ja ettemaksed	11 748	2 749	
Kokku lühiajalised kohustused	11 748	2 749	
Kokku kohustused	11 748	2 749	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 569	2 569	
Kohustuslik reservkapital	268	268	
Muud reservid	1	1	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	23 921	6 223	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	20 919	20 893	
Kokku omakapital	47 678	29 954	
Kokku kohustused ja omakapital	59 426	32 703	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2011	2010	Lisa nr
Müügitulu	71 980	53 881	
Muud äritulud	0	30	
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-8 814	-6 640	
Mitmesugused tegevuskulud	-28 434	-17 776	
Tööjõukulud	-10 328	-7 584	8
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-1 462	-611	
Muud ärikulud	-1 805	-127	
Ärikasum (kahjum)	21 137	21 173	
Finantstulud ja -kulud	-218	-280	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	20 919	20 893	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	20 919	20 893	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2011	2010	Lisa nr
Rahavood äritegevusest			
Ärikasum (kahjum)	21 137	21 173	
Korrigeerimised			
Põhivara kulum ja väärtuse langus	1 462	611	
Muud korrigeerimised	1 171	0	
Kokku korrigeerimised	2 633	611	
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-5 036	-2 507	
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	2 061	1 145	
Laekunud intressid	9	4	
Makstud intressid	-227	-284	
Makstud ettevõtte tulumaks	-849	0	
Kokku rahavood äritegevusest	19 728	20 142	
Rahavood investeerimistegevusest			
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel	-5 250	0	
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-5 250	0	
Rahavood finantseerimistegevusest			
Kapitalirendi põhiosa tagasimaksed	-10 745	0	
Makstud dividendid	-3 195	0	
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-13 940	0	
Kokku rahavood	538	20 142	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	27 442	7 300	2
Raha ja raha ekvivalentide muutus	538	20 142	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	27 980	27 442	2

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

					Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Muud reservid	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2009	2 569	268		6 223	9 060
Vigade parandamise mõju			1		1
Korrigeeritud saldo 31.12.2009	2 569	268	1	6 223	9 061
Aruandeaasta kasum (kahjum)				20 893	20 893
31.12.2010	2 569	268	1	27 116	29 954
Korrigeeritud saldo 31.12.2010	2 569	268		27 117	29 954
Aruandeaasta kasum (kahjum)				20 919	20 919
Makstud dividendid				-3 195	-3 195
31.12.2011	2 569	268	1	44 840	47 678

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Osaühingu juhatus on äriseadusest lähtuvalt koostanud raamatupidamise aastaaruande, mis kajastab õigesti ja õiglaselt osaühingu vara, kohustusi ja omakapitali ning majandustegevuse tulemust.

Majandustehinguid kirjendatakse soetusmaksumuse printsiibi kohaselt nende tekkimise momendil tegelikus väärtuses. Raamatupidamise aruanded koostatakse tekkepõhise arvestusprintsiibi kohaselt.

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.

Materiaalne ja immateriaalne põhivara

Materiaalsed põhivarad võetakse arvele soetusmaksumuses, mis koosneb vara maksumusest ja kasutuselevõtmist võimaldavatest väljaminekutest.

Põhivara amordiseeritakse lineaarsel meetodil lähtudes kasulikust tööeast.

Põhivara arvelevõtmise alampiir 700

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Sularaha kassas	20 753	15 495
Arvelduskontod	7 227	11 947
Kokku raha	27 980	27 442

Lisa 3 Nõuded ostjate vastu

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Ostjatelt laekumata arved	3 500	3 198
Kokku nõuded ostjate vastu	3 500	3 198

Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2011		31.12.2010	
	Ettemaks	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Käibemaks	4 399		498	
Üksikisiku tulumaks		134		135
Erisoodustuse tulumaks		849		
Sotsiaalmaks		423		423
Kohustuslik kogumispension		26		26
Töötuskindlustusmaksed		54		54
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	4 399	1 486	498	638

Lisa 5 Materiaalne põhivara

(eurodes)

				Kokku
	Transpordi- vahendid	Masinad ja seadmed	Muu materiaalne põhivara	
31.12.2009				
Soetusmaksumus	1 598	1 598	1 459	3 057
Akumuleeritud kulum	-959	-959	-316	-1 275
Jääkmaksumus	639	639	1 143	1 782
Amortisatsioonikulu	-320	-320	-292	-612
Muud muutused	1	1		1
31.12.2010				
Soetusmaksumus	1 598	1 598	1 459	3 057
Akumuleeritud kulum	-1 278	-1 278	-608	-1 886
Jääkmaksumus	320	320	851	1 171
Ostud ja parendused	22 933	22 933		22 933
Muud ostud ja parendused	22 933	22 933		22 933
Amortisatsioonikulu	-854	-854	-608	-1 462
Muud muutused	-320	-320		-320
31.12.2011				
Soetusmaksumus	22 933	22 933	1 459	24 392
Akumuleeritud kulum	-854	-854	-1 216	-2 070
Jääkmaksumus	22 079	22 079	243	22 322

Lisa 6 Võlad tarnijatele

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Võlad tarnijatele	848	8
Kokku võlad tarnijatele	848	8

Lisa 7 Võlad töövõtjatele

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Puhkusetasude kohustus	702	702
Võlad töövõtjatele	1 773	1 401
Kokku võlad töövõtjatele	2 475	2 103

Lisa 8 Tööjõukulud

(eurodes)

	2011	2010
Palgakulu	7 685	5 712
Sotsiaalmaksud	2 643	1 872
Kokku tööjõukulud	10 328	7 584
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	2	1

Lisa 9 Seotud osapooled

(eurodes)

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2011	2010
Arvestatud tasu	5 712	5 712

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused puuduvad.

Aruande digitaalallkirjad

osaühing Kelkmer (registrikood: 11248418) 01.01.2011 - 31.12.2011 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
SIRJE POHLA	Sisestaja	03.07.2012
JURGO SOBOLEV	Juhatuse liige	04.07.2012

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2011
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	23 921
Aruandeaasta kasum (kahjum)	20 919
Kokku	44 840
Jaotamine	
Dividendideks	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	20 919
Kokku	20 919

Kasumi jaotamise otsus

(eurodes)

	31.12.2011
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	23 921
Aruandeaasta kasum (kahjum)	20 919
Kokku	44 840
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	20 919
Kokku	20 919

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Elamute ja mitteeluhoonete ehitus	41201	71980	100.00%	Jah

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Jurgo Sobolev	37712064223	Pärnu linn, Pärnu maakond, Eesti	40200 EEK

Sidevahendid

Liik	Sisu
Mobiiltelefon	+372 53402073
E-posti aadress	jurgosobolev@hotmail.ee