

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2010

aruandeaasta lõpp: 31.12.2010

ärinimi või sihtasutuse nimi: Osaühing KAEVAX

registrikood: 10804248

tänavatalu nimi,
maja ja korteri number:

küla/alev/alevik/linn: Kaiavere küla

vald: Palamuse vald

postisihthumber: 49102

maakond: Jõgeva maakond

e-posti aadress: kaevax@kaevax.ee

veebilehe aadress: www.kaevax.ee

Sisukord

MAJANDUSAASTA ARUANNE	1
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 ja ettemaksed	8
Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	9
Lisa 5 Varud	9
Lisa 6 Materiaalne põhivara	10
Lisa 7 Kapitalirent	10
Lisa 8 Kasutusrent	11
Lisa 9 Laenukohustused	12
Lisa 10 Võlad ja ettemaksed	12
Lisa 11 Võlad tarnijatele	12
Lisa 12 Võlad töövõtjatele	12
Lisa 13 Osakapital	13
Lisa 14 Müügitulu	13
Lisa 15 Tööjõukulud	13
Lisa 16 Seotud osapooled	14
Lisa 17 Sündmused pärast bilansipäeva	14

Tegevusaruanne

OÜ Kaevax 2010.a. tegevusaruanne

2001.a. tegevust alustanud osaühingu Kaevax põhitegevusalaks on kaevamistööd ja litsenseeritavad maaparandustööd, millele 2004.a. lisandusid metsamaterjali ülestöötamine ja müük ning metsamasinate hooldus ja müük.

2010.a. uusi tegevusalasid lisandunud ei ole. Realiseerimismaht tervikuna on kasvanud võrreldes eelmise aruandeaasta mahuga ca 8 %. Vähesel määral on tõusnud nii masinate remonditeenuse ja maaparandustööde maht otseselt, kaudselt on müügimahtu mõjutanud sisendhindade pidev tõus.

2010.a. talvekuude ebasoodsate ilmastikutingimuste tõttu, mis ei võimaldanud kaevetöid, on ettevõtte oma masinaparki kohandanud metsatöödeks. Metsa raie- ja hooldustööde maht on olnud suhteliselt väike ja on kajastatud maaparandustööde mahus, kuid on aidanud ettevõttel stabiilselt majandada.

Investeeringuid põhivarasse 2010.a. oluliselt tehtud ei ole, välja arvatud masinate parendused ja ostetud haagiskäru. Laoliislinguga 2008.a. soetatud EcoLog 554 on ümber vormistatud kapitalirendilepinguna ja masin on alates 2011.aasta algusest kasutuses oma ettevõtluses. Olemasolevaid kapitalirendilepinguid katkestatud ei ole, kuid kuna majanduskriisi mõju on ettevõtlusesle jätkuvalt olemas, ei saa planeerida uute masinate ostu ega ettevõtte laienemist

Maaparandus- ja kaevetööde osas toimus kogu realiseatsioon Eesti vabariigis, tellijateks äriühingud. Metsamasinate müügi ja hoolduse realiseerimise osas ca 90% toimus Eesti Vabariigis, ca 10 % teistesse EU riikidesse.

Kokkuvõttes 2010 müügimaht pisut suurenes, kuid kõrged sisendhinnad ja liisinguintressid tõstsid oluliselt kulutusi ning aasta lõppes kahjumiga.

2010.a. kogu realiseerimismaht oli 25710292.- kr. ja aasta kahjum 314482.- kr.

Peamised finantsmajandusnäitajad kahe viimase aasta võrdluses olid järgmised:

	2009	2010
Brutokasumi määär %	1,89	(-) 1,22
Puhasrentaablus	47	(-) 49
Lühiajaliste kohustuste		
kattekordaja	0,7	0,63
ROA %	4,0	(-) 2,6
Käibe kasv (- kahanemine) %	35	8

Altmanni võrrandi koefitsienti kasutades on ettevõtte seisund endiselt ebastabiilne, positiivne on tellijate olemasolu ja raha kiire laekumine.

Aruandeperioodil töötas osaühingus 14 inimest, sealhulgas mõlemad juhatuse liikmed. Kogutöötasukulu oli 2010.a. 3898125.- kr. Muid lisatasusid ja preemiaid makstud ei ole. Osaühing on jätkuvalt tegutsev. Ettevõtte eesmärgiks on 2011.a. säilitada käive samas mahus, tegevuse laiendamist, uutel aladel tegutsemist, uute investeeringute tegemist ja töötajate arvu olulist suurendamist ettevõtte juhtkond ei kavanda.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(kroonides)

	31.12.2010	31.12.2009
Varad		
Käibevara		
Raha	261 950	130 451
Nõuded ja ettemaksed	4 069 167	1 619 892
Varud	519 321	3 237 396
Kokku käibevara	4 850 438	4 987 739
Põhivara		
Materiaalne põhivara	6 810 924	5 369 471
Kokku põhivara	6 810 924	5 369 471
Kokku varad	11 661 362	10 357 210
Kohustused ja omakapital		
Kohustused		
Lühiajalised kohustused		
Laenukohustused	1 236 108	3 842 138
Võlad ja ettemaksed	6 442 203	3 325 343
Kokku lühiajalised kohustused	7 678 311	7 167 481
Pikaajalised kohustused		
Laenukohustused	3 342 246	2 234 442
Kokku pikaajalised kohustused	3 342 246	2 234 442
Kokku kohustused	11 020 557	9 401 923
Omakapital		
Osakapital nimiväärtuses	40 000	40 000
Kohustuslik reservkapital	4 000	4 000
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	911 287	460 673
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-314 482	450 614
Kokku omakapital	640 805	955 287
Kokku kohustused ja omakapital	11 661 362	10 357 210

Kasumiaruanne

(kroonides)

	2010	2009
Müügitulu	25 710 292	23 817 307
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-20 221 157	-17 374 640
Tööjõukulud	-3 898 125	-4 122 421
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-1 515 398	-1 584 538
Ärikasum (-kahjum)	75 612	735 708
Finantstulud ja -kulud	-390 094	-285 094
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	-314 482	450 614
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-314 482	450 614

Rahavoogude aruanne

(kroonides)

	2010	2009
Rahavood äritegevusest		
Ärikasum (kahjum)	75 612	735 708
Korrigeerimised		
Põhivara kulum ja väärtuse langus	1 515 398	1 584 538
Kokku korrigeerimised	1 515 398	1 584 538
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-2 449 275	-1 127 318
Varude muutus	2 718 075	148 059
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	3 116 860	679 963
Muud rahavood äritegevusest	-2 806	230 778
Kokku rahavood äritegevusest	4 973 864	2 251 728
Rahavood investeerimistegevusest		
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel	-2 956 851	-34 978
Antud laenud		-271 000
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-2 956 851	-305 978
Rahavood finantseerimistegevusest		
Saadud laenud		499 999
Saadud laenude tagasimaksed	-284 421	-215 578
Kapitalirendi põhiosa tagasimaksed	-1 213 806	-1 638 182
Makstud intressid	-387 287	-515 872
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-1 885 514	-1 869 633
Kokku rahavood	131 499	76 117
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	130 451	54 334
Raha ja raha ekvivalentide muutus	131 499	76 117
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	261 950	130 451

Omakapitali muutuste aruanne

(kroonides)

				Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2008	40 000	4 000	460 673	504 673
Aruandeperioodi kasum (kahjum)			450 614	450 614
31.12.2009	40 000	4 000	911 287	955 287
Aruandeperioodi kasum (kahjum)			-314 482	-314 482
31.12.2010	40 000	4 000	596 805	640 805

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

OÜ Kaevax 2010a. raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas EV hea raamatupidamistavaga, mille põhinõuded on kehtestatud EV raamatupidamise seaduses, mida täiendavad Raamatupidamise Toimkonna poolt välja antud juhendid. Aastaaruande koostamisel on lähtutud soetusmaksumuse printsiibist.

Arvestuspõhimõtete või informatsiooni esitusviisi muutused

Arvestuspõhimõtteid ja informatsiooni esitusviisi ei ole muudetud

Raha

Raha ja ekvivalentidena on kajastatud kassas olevat sularaha ja pangakontodel olevat rahajääki.

Välisvaluutas toimunud tehingud ning välisvaluutas fikseeritud finantsvarad ja -kohustused

Välisvaluutas toimunud tehingud on raamatupidamises kajastatud tehingu toimumise päeva valuutakursi alusel eesti kroonides. Finantsvarad ja -kohustused puuduvad.

Materiaalne ja immateriaalne põhivara

Põhivara arvelevõtmise alampiir 10000

Lisa 2 Raha

(kroonides)

	31.12.2010	31.12.2009
Sularaha kassas	211 994	125 766
Arvelduskontod	49 956	3 668
Muud		1 017
Kokku raha	261 950	130 451

Sularaha jääk kroonides bilansipäeval on aruande koostamise ajaks reaalselt sissemaksudena kajastatud pangakontodel eurodes.

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(kroonides)

	31.12.2010	31.12.2009
Nõuded ostjate vastu	3 778 233	1 310 781
Muud nõuded	271 000	271 000
Ettemaksed	19 934	38 111
Kokku Nõuded ja ettemaksed	4 069 167	1 619 892

Nõuete kogum ostjate vastu on hinnatud tõenäoliselt laekuvaks. Muud nõuded on aruande koostamise ajaks reaalselt laekunud.

Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(kroonides)

	31.12.2010	31.12.2009
	Maksuvõlg	Maksuvõlg
Käibemaks	732 560	647 392
Üksikisiku tulumaks	73 084	87 762
Sotsiaalmaks	141 837	165 388
Kohustuslik kogumispension	4 462	2 077
Töötuskindlustusmaksed	18 051	21 066
Kokku Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	969 994	923 685

Käibemaksu võlakohustuse kogusummas kajastub ajatatud maksuvõlg summas 55888,- kr.

Lisa 5 Varud

(kroonides)

	31.12.2010	31.12.2009
Tooraine ja materjal	519 321	359 210
Müügiks ostetud kaubad		2 878 186
Kokku varud	519 321	3 237 396

Tooraine ja materjalide kogusummas on kajastatud varuosad, mida kasutatakse nii oma masinate remondiks kui remonditeenuse osutamisel.

Lisa 6 Materiaalne põhivara

(kroonides)

					Kokku
	Transpordi- vahendid	Arvutid ja arvuti- süsteemid	Muud masinad ja seadmed	Masinad ja seadmed	
31.12.2008					
Soetusmaksumus	1 038 276	36 788	9 470 811	10 545 875	10 545 875
Akumuleeritud kulum	-289 427	-17 499	-3 319 918	-3 626 844	-3 626 844
Jääkmaksumus	748 849	19 289	6 150 893	6 919 031	6 919 031
Ostud ja parendused			34 978	34 978	34 978
Muud ostud ja parendused			34 978	34 978	34 978
Amortisatsioonikulu	-155 741	-5 973	-1 422 824	-1 584 538	-1 584 538
31.12.2009					
Soetusmaksumus	1 038 276	36 788	9 211 899	10 286 963	10 286 963
Akumuleeritud kulum	-445 168	-23 472	-4 448 852	-4 917 492	-4 917 492
Jääkmaksumus	593 108	13 316	4 763 047	5 369 471	5 369 471
Ostud ja parendused			2 956 851	2 956 851	2 956 851
Amortisatsioonikulu	-154 782	-5 973	-1 354 643	-1 515 398	-1 515 398
31.12.2010					
Soetusmaksumus	879 126	36 788	11 295 673	12 211 587	12 211 587
Akumuleeritud kulum	-440 800	-29 445	-4 930 418	-5 400 663	-5 400 663
Jääkmaksumus	438 326	7 343	6 365 255	6 810 924	6 810 924

Lisa 7 Kapitalirent

(kroonides)

Aruandekohustuslane kui rentnik				
	31.12.2010	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Kapitalirendikohustused kokku	4 578 354	1 236 108	3 342 246	
	31.12.2009	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Kapitalirendikohustused kokku	5 792 159	3 557 717	2 234 442	

Renditud varade bilansiline jääkmaksumus		
	Masinad ja seadmed	Kokku
31.12.2010	5 842 058	5 842 058
31.12.2009	4 943 577	4 943 577

Lisa 8 Kasutusrent

(kroonides)

Aruandekohustuslane kui rendileandja		
	2010	2009
Kasutusrenditulu	220 080	363 000
Järgmiste perioodide kasutusrenditulu mittekatkestatavatest lepingutest		
	31.12.2010	31.12.2009
12 kuu jooksul	216 000	216 000
Rendile või üürile antud varade bilansiline jääkmaksumus		
Masinad ja seadmed	500 000	620 000
Kokku	500 000	620 000

Aruandekohustuslane kui rentnik		
	2010	2009
Kasutusrendikulu	122 891	116 892
Järgmiste perioodide kasutusrendikulu mittekatkestatavatest lepingutest		
	31.12.2010	31.12.2009
12 kuu jooksul	200 492	122 379
1-5 aasta jooksul	187 411	167 994

Lisa 9 Laenukohustused

(kroonides)

	31.12.2010	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Kapitalirendikohustused kokku	4 578 354	1 236 108	3 342 246	
Laenukohustused kokku	4 578 354	1 236 108	3 342 246	

	31.12.2009	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Lühiajalised laenud				
Swedbank laenuleping	284 421	284 421		
Lühiajalised laenud kokku	284 421	284 421		
Kapitalirendikohustused kokku	5 792 159	3 557 717	2 234 442	
Laenukohustused kokku	6 076 580	3 842 138	2 234 442	

Lisa 10 Võlad ja ettemaksed

(kroonides)

	31.12.2010	31.12.2009
Võlad tarnijatele	5 051 795	1 940 474
Võlad töövõtjatele	420 414	460 266
Maksuvõlad	969 994	923 685
Muud võlad		918
Kokku võlad ja ettemaksed	6 442 203	3 325 343

Lisa 11 Võlad tarnijatele

(kroonides)

	31.12.2010	31.12.2009
Tarnijatele tasumata arved	5 051 795	1 940 474
Kokku võlad tarnijatele	5 051 795	1 940 474

Võlad tarnijatele on lühiajalised võlad kaupade ja teenuste eest, mis aruande koostamise ja kinnitamise ajaks on realselt enamuses tasutud

Lisa 12 Võlad töövõtjatele

(kroonides)

	31.12.2010	31.12.2009
Töötasu	181 251	186 420
Puhkusekohustus	239 163	273 846
Kokku võlad töövõtjatele	420 414	460 266

Lisa 13 Osakapital

(kroonides)

	31.12.2010	31.12.2009
Osakapital	40 000	40 000
Osade arv (tk)	2	2
Osade nimiväärtus		
1. Andres Kõiv 36907172724 1 osa nimiväärtusega 20000.- krooni		
2. Toomas Liivak 37109292787 1 osa nimiväärtusega 20000.- krooni		

Lisa 14 Müügitulu

(kroonides)

Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
	2010	2009
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Läti	701 784	175 398
Eesti	25 008 508	23 641 909
Kokku müük Euroopa Liidu riikidele	25 710 292	23 817 307
Kokku müügitulu	25 710 292	23 817 307
Müügitulu tegevusalade lõikes		
	2010	2009
Maakuivendus ja maaparandus	18 947 681	16 209 999
Masinate ja seadmete müük	3 837 813	4 990 000
Masinate ja seadmete remont	2 704 718	2 254 308
Masinate rent	220 080	363 000
Kokku müügitulu	25 710 292	23 817 307

Lisa 15 Tööjõukulud

(kroonides)

	2010	2009
Palgakulu	2 900 391	3 076 466
Sotsiaalmaksud	997 734	1 045 955
Kokku tööjõukulud	3 898 125	4 122 421
Töötajate keskmine arv taandatud täistööajale	14	13

Lisa 16 Seotud osapooled

(kroonides)

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2010	2009
Arvestatud tasu	429 198	547 824

Seotud osapooltele lisatasusid makstud ega muid olulisi soodustusi tehtud ei ole.

Lisa 17 Sündmused pärast bilansipäeva

Oluliseks sündmuseks pärast bilansipäeva tuleb lugeda seda, et Eesti ühines 1.jaanuarist 2011 eurotsooniga ja Eesti kroon (EEK) asendus euroga (EUR). Sellest tulenevalt konverteeris ettevõtte oma raamatupidamise arvestuse eurodesse ametliku kursiga 15,6466 EEK/EUR ning 2011 ja järgnevate aastate majandusaastate aruandeid koostatakse eurodes.

Aruande digitaalallkirjad

Osaühing KAEVAX (registrikood: 10804248) 01.01.2010 - 31.12.2010 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
TOOMAS LIIVAK	Juhatuse liige	03.06.2011
ANDRES KÕIV	Juhatuse liige	03.06.2011

SÕLTUMATU VANDEAUDIITORI ARUANNE

Osaühing KAEVAX osanikele

Oleme üle vaadanud Osaühing KAEVAX raamatupidamise aastaaruande, mis sisaldab bilanssi seisuga 31.12.2010, kasumiaruannet, omakapitali muutuste aruannet ja rahavoogude aruannet eeltoodud kuupäeval lõppenud majandusaasta kohta, aastaaruande koostamisel kasutatud oluliste arvestuspõhimõtete kokkuvõtet ning muid selgitavaid lisaasid. Selle raamatupidamise aastaaruande eest on vastutav majandusüksuse juhtkond. Meie kohustuseks on anda aruanne selle raamatupidamise aastaaruande kohta tuginedes meiepoolsele ülevaatussele. Ülevaadatud raamatupidamise aastaaruanne, mis on toodud lehekülgedel 4 kuni 14 on kaasatud käesolevale aruandele.

Me viisime oma ülevaatusse läbi kooskõlas rahvusvahelise ülevaatamise teenuse standardiga 2400 (Eesti). Selle standardiga nõutakse, et me planeerime ja teostame ülevaatusse omandamiseks mõeldud kindluse selles osas, et raamatupidamise aastaaruandes ei esine olulist väärkajastamist. Ülevaatus piirdub peamiselt järelepäringutega majandusüksuse töötajatelt ja finantsandmete suhtes rakendatud analüütiliste protseduuridega ning seega annab väiksema kindluse kui audit. Me ei ole läbi viinud auditit ja seega ei avalda me auditiarvamust.

Kokkuvõte

Tuginedes meiepoolsele ülevaatussele, ei ole meile teatavaks saanud midagi, mis sunniks meid uskuma, et kaasatud raamatupidamise aastaaruanne ei kajasta õiglaselt kõigis olulistel osades Osaühing KAEVAX finantsseisundit seisuga 31.12.2010 ning sellel kuupäeval lõppenud majandusaasta finantstulemust ja rahavoogusid kooskõlas Eesti hea raamatupidamistavaga.

/digitaalselt allkirjastatud/

Urve Staub

Vandeauditori number 159

Urve Staub

Auditiorettevõtja tegevusloa number 137

Lustivere küla Põltsamaa vald Jõgevamaa 48032

06.06.2011

Audiitorite digitaalallkirjad

Osaühing KAEVAX (registrikood: 10804248) 01.01.2010 - 31.12.2010 majandusaasta aruandele lisatud audiitori aruande on digitaalselt allkirjastanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
URVE STAUB	Vandeaudiitor	06.06.2011

Kahjumi katmise ettepanek

(kroonides)

	31.12.2010
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	911 287
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-314 482
Kokku	596 805
Katmine	
jaotamata kasumi suurendamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	
Kokku	
Kahjum katta eelmiste perioodide kasumi arvelt.	

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EEK)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Maakuivendus- ja maaparandustööd, k.a metsa- ja põllumaade kuivendus	43122	18947681	73.70%	Jah
Muude mootorsõidukite müük	45191	3837813	14.93%	Ei
Mootorsõidukite hooldus ja remont	45201	2704718	10.52%	Ei
Metsamajandust abistavad tegevused	02401	220080	0.86%	Ei

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Toomas Liivak	37109292787	Eesti	20000 EEK
Andres Kõiv	36907172724	Kaiavere küla, Eesti	20000 EEK

Sidevahendid

Liik	Sisu
Telefon	+372 7741230
E-posti aadress	kaevax@kaevax.ee
Veebilehe aadress	www.kaevax.ee