

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2011

aruandeaasta lõpp: 31.12.2011

ärinimi: Osaühing EKSKAVAR

registrikood: 10226811

tänava/talu nimi, Punane 40

maja ja korteri number:

linn: Tallinn

maakond: Harju maakond

postisihtnumber: 13619

telefon: +372 6209101

faks: +372 6209110

e-posti aadress: info@ekskavar.ee

veebilehe aadress: www.ekskavar.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	10
Lisa 3 Nõuded ostjate vastu	10
Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	11
Lisa 5 Pikaajalised finantsinvesteeringud	11
Lisa 6 Muud nõuded	11
Lisa 7 Ettemaksed	12
Lisa 8 Varud	12
Lisa 9 Materiaalne põhivara	13
Lisa 10 Kapitalirent	13
Lisa 11 Kasutusrent	14
Lisa 12 Laenukohustused	14
Lisa 13 Võlad ja ettemaksed	15
Lisa 14 Võlad tarnijatele	15
Lisa 15 Võlad töövõtjatele	15
Lisa 16 Muud võlad	16
Lisa 17 Saadud ettemaksed	16
Lisa 18 Nõuded ja ettemaksed	16
Lisa 19 Osakapital	17
Lisa 20 Müügitulu	17
Lisa 21 Muud äritulud	17
Lisa 22 Kaubad, toore, materjal ja teenused	18
Lisa 23 Mitmesugused tegevuskulud	18
Lisa 24 Tööjõukulud	18
Lisa 25 Muud ärikulud	19
Lisa 26 Finantstulud ja -kulud	19
Lisa 27 Seotud osapooled	19

Tegevusaruanne

OÜ Ekskavar põhitegevuseks on ehitusmehhanismide rent koos operaatoriga, eriotstarbeliste autode rent koos juhiga. 2012. majandusaastal jätkatakse tegevust samal alal.

2011. aastal oli OÜ Ekskavar müügitulu 1 539 047 eurot ja selle moodustas 59 % ehitustehnika rent koos operaatoriga, 3 % ruumide rent, 1 % ehitustehnika remont ja 37 % muud teenused. Teenused osutati 100 % Eestis.

OÜ Ekskavar majandusaasta puhaskahjumiks kujunes 145 650 eurot. Ettevõtte 2011. aasta põhivarade kulum moodustas 191 178 eurot. Aruandeperioodil materiaalsesse põhivarasse ei investeeritud.

2011.a muudeti osakapital eurodeks. Osakapitali suurus on 6 391 eurot, mis koosneb 1 osast.

OÜ Ekskavaril on kaheliikmeline juhatus. Juhatusel 2011. aastal töötasid ei makstud.

Ettevõtte keskmine töötajate arv majandusaastal oli 23 ja nende töötasude kogusumma oli 216 552 eurot.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	14 057	9 410	2
Nõuded ja ettemaksed	308 354	351 264	18
Varud	7 909	12 085	8
Kokku käibevara	330 320	372 759	
Põhivara			
Finantsinvesteeringud	210 166	239 265	5
Materiaalne põhivara	330 377	644 833	9
Kokku põhivara	540 543	884 098	
Kokku varad	870 863	1 256 857	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Laenukohustused	58 039	74 565	12
Võlad ja ettemaksed	207 204	372 575	13
Kokku lühiajalised kohustused	265 243	447 140	
Pikaajalised kohustused			
Laenukohustused	25 657	84 104	12
Kokku pikaajalised kohustused	25 657	84 104	
Kokku kohustused	290 900	531 244	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	6 391	6 391	19
Kohustuslik reservkapital	639	639	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	718 583	1 059 335	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-145 650	-340 752	
Kokku omakapital	579 963	725 613	
Kokku kohustused ja omakapital	870 863	1 256 857	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2011	2010	Lisa nr
Müügitulu	1 539 047	1 498 857	20
Muud äritulud	58 989	13 657	21
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-952 365	-946 165	22
Mitmesugused tegevuskulud	-266 540	-206 910	
Tööjõukulud	-290 507	-343 760	24
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-191 178	-231 014	
Muud ärikulud	-42 490	-122 182	25
Ärikasum (kahjum)	-145 044	-337 517	
Finantstulud ja -kulud	-606	-3 235	26
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	-145 650	-340 752	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-145 650	-340 752	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2011	2010	Lisa nr
Rahavood äritegevusest			
Ärikasum (kahjum)	-145 044	-337 517	
Korrigeerimised			
Põhivara kulum ja väärtuse langus	191 178	231 014	9
Kasum (kahjum) põhivara müügist	-45 806	-799	
Kokku korrigeerimised	145 372	230 215	
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	116 905	325 679	
Varude muutus	4 176	-3 857	8
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	-165 371	47 193	
Makstud intressid	-2 821	-4 576	
Kokku rahavood äritegevusest	-46 783	257 137	
Rahavood investeerimistegevusest			
Laekunud materiaalse ja immateriaalse põhivara müügist	169 083	799	
Antud laenud	-108 000	-162 558	
Antud laenude tagasimaksed	63 104	29 642	
Laekunud intressid	2 216	1 340	
Kokku rahavood investeerimistegevusest	126 403	-130 777	
Rahavood finantseerimistegevusest			
Kapitalirendi põhiosa tagasimaksed	-74 973	-135 003	10
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-74 973	-135 003	
Kokku rahavood	4 647	-8 643	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	9 410	18 053	2
Raha ja raha ekvivalentide muutus	4 647	-8 643	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	14 057	9 410	2

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

				Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2009	6 391	639	1 059 335	1 066 365
Aruandeaasta kasum (kahjum)	0	0	-340 752	-340 752
31.12.2010	6 391	639	718 583	725 613
Aruandeaasta kasum (kahjum)	0	0	-145 650	-145 650
31.12.2011	6 391	639	572 933	579 963

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

OÜ Ekskavar 2011. aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti hea raamatupidamistavaga, mis tugineb rahvusvaheliselt tunnustatud arvestuse ja aruandluse põhimõtetele. Hea raamatupidamistava põhinõuded on kehtestatud Raamatupidamise seadusega ning seda täiendavad Raamatupidamise Toimikonna poolt väljaantavad juhendid.

OÜ Ekskavar kasumiaruanne on koostatud Raamatupidamise seaduse lisas 2 toodud kasumiaruande skeemi nr 1 alusel. Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud Eurodes.

Finantsvarad

Finantsvaradeks loetakse raha, lühiajalisi finantsinvesteeringuid, nõudeid ostjate vastu ja muid lühi- ja pikaajalisi nõudeid. Finantsvarad võetakse algselt arvele nende soetusmaksumuses, milleks on antud finantsvara saadud tasu õiglane väärtus. Algne soetusmaksumus sisaldab kõiki finantsvara otseselt seotud tehingukulutusi.

Finantsvara eemaldatakse bilansist siis, kui ettevõtte kaotab õiguse finantsvarast tulenevatele rahavoogudele või ta annab kolmandale osapoolele üle varast tulenevad rahavood ning enamiku finantsvaraga seotud riskidest ja hüvedest.

Finantsvara oste ja müüke kajastatakse järjepidevalt väärtuspäeval st päeval, mil ettevõtte saab ostetud finantsvara omanikuks või kaotab omandiõiguse müüdud finantsvara üle.

Raha

Raha ning raha ekvivalentidena kajastatakse raha kassas ja pangas.

Rahavoogude aruandes on kajastatud ühingu aruandeperioodi laekumisi ja väljamakseid rühmitatuna vastavalt nende eesmärgile äritegevuse, investeerimistegevuse ja finantseerimis-tegevuse rahavoogudeks.

Rahavoogude aruanne on koostatud kasutades kaudmeetodit, mille puhul aruandeperioodi kasumit korrigeeritakse mitterahaliste majandustehingute mõjuga, äritegevusega seotud varade ja kohustuste saldode muutusega ning investeerimis- või finantseerimistegevusest tulenevate rahavoogudega seotud tulude ja kuludega.

Nõuded ja ettemaksed

Nõuded ostjate vastu

Nõudeid ostjate vastu kajastatakse bilansis korrigeeritud soetusmaksumuses. Ostjatelt laekumata arved on bilansis hinnatud tõenäoliselt laekuvatest summadest lähtudes. Seejuures hinnatakse iga kliendi laekumata arveid eraldi, arvestades teadaolevat informatsiooni kliendi maksevõime kohta. Ebatõenäoliselt laekuvad nõuded on kajastatud muudes ärikuludes. Lootusetud nõuded on kantud bilansist välja.

Muud nõuded

Kõiki muid nõudeid (viitlaekumised, laenud ning muud lühi- ja pikaajalised nõuded), välja arvatud edasimüügi eesmärgil omandatud nõudeid, kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumuses.

Lühiajaliste nõuete korrigeeritud soetusmaksumus on üldjuhul võrdne nende nominaalväärtusega (miinus võimalikud allahindlused), mistõttu lühiajalised nõuded kajastatakse bilansis tõenäoliselt laekuv summas. Pikaajaliste nõuete korrigeeritud soetusmaksumuse arvestamiseks võetakse need algselt arvele saadaoleva tasu õiglases väärtuses, arvestades järgnevatel perioodidel nõudelt intressitulu sisemise intressimäära meetodit kasutades. Edasimüügi eesmärgil soetatud nõudes kajastatakse õiglase väärtuse meetodil.

Varud

Varud võetakse arvele nende soetusmaksumuses, mis koosneb ostukuludest, tootmiskuludest ja muudest otsestest kulutustest, mis on vajalikud varude viimiseks nende olemasolevasse asukohta ja seisundisse.

Varude kuludes kajastamisel ja varude bilansilise väärtuse arvutamisel kasutatakse FIFO meetodit.

Varud kajastatakse bilansis lähtudes sellest, kumb on madalam, kas nende soetusmaksumus või neto realiseerimisväärtus. Materjalid ja lõpetamata toodang hinnatakse alla juhul, kui nendest valmistatavate valmistoodete hinnanguline soetusmaksumus ületab samade valmistoodete neto realiseerimismaksumuse.

Varude allahindlusi nende neto realiseerimisväärtusele kajastatakse allahindluse perioodil müüdud toodangu (kaupade, teenuste) kuluna.

Materiaalne ja immateriaalne põhivara

Materiaalse põhivara kajastamisel bilansis on selle soetusmaksumusest maha arvatud akumulieeritud kulum ja vara väärtuse langusest tulenevad allahindlused.

Madalama soetusmaksumusega või lühema kasuliku elueaga varaobjektid kantakse kasutusse võtmisel kuluks ning nende üle peetakse arvestust bilansiväliselt.

Juhul, kui materiaalse põhivara objekt koosneb üksteisest eristatavatest olulistest komponentidest, millel on erinevad kasulikud eluead, võetakse need komponendid raamatupidamises arvele eraldi varaobjektidena, määrates neile eraldi amortisatsiooninormid vastavalt komponentide kasulikule elueale.

Ettevõtte kasutab materiaalse põhivara amortiseerimisel lineaarset meetodit.

Põhivara arvelevõtmise alampiir 700

Kasulik eluiga põhivara gruppide lõikes (aastates)

Põhivara grupi nimi	Kasulik eluiga
Masinad ja seadmed	10
IT seadmed	3
Muu inventar	5

Materiaalse põhivara objekti spetsiifika tõttu võib selle kasulik eluiga erineda muu sarnase grupi omast. Sellisel juhul vaadatakse seda eraldiseisvana ning määratakse talle sobiv amortisatsiooniperiood.

Materiaalsele põhivarale määratud amortisatsiooninormid vaadatakse üle, kui on ilmnenud asjaolusid, mis võivad oluliselt muuta põhivara või põhivaragrupi kasulikku eluiga. Hinnangute muutuste mõju kajastub aruandeperioodis ja järgnevatel perioodides.

Kui materiaalse põhivara objektile on tehtud selliseid kulutusi, mis vastavad materiaalse põhivara mõistele, siis need kulutused lisatakse põhivara objekti soetusmaksumusele. Jooksva hoolduse ja remondiga kaasnevad kulutused kajastatakse aruandeperioodi kuludes. Maad ei amortiseerita.

Rendid

Kapitalirendiks loetakse rendisuhet, mille puhul kõik olulised vara omandiga seonduvad riskid ja hüved kanduvad üle rentnikule.

Ülejäänud rendilepinguid käsitletakse kasutusrendina.

Ettevõtte kui rentnik

Kapitalirendi alusel renditud vara kajastatakse bilansis vara ja kohustusena renditud vara õiglase väärtuse summas. Makstavad rendimaksud jagatakse finantskuluks ja kohustuse vähendamiseks. Finantskulud kajastatakse rendiperioodi jooksul.

Kasutusrendi maksed kajastatakse rendiperioodi jooksul lineaarselt kuluna.

Finantskohustused

Kõik finantskohustused (võlad hankijatele, võetud laenud, viitvõlad, väljastatud võlakirjad ning muud lühi- ja pikaajalised võlakohustused) võetakse algselt arvele nende soetusmaksumuses, mis sisaldab ka kõiki soetamisega otseselt kaasnevaid kulutusi. Edasine kajastamine toimub korrigeeritud soetusmaksumuse meetodil.

Lühiajaliste finantskohustuste korrigeeritud soetusmaksumus on üldjuhul võrdne nende nominaalväärtusega, mistõttu lühiajalisi finantskohustusi kajastatakse bilansis maksmisele kuuluvas summas. Pikaajaliste finantskohustuste korrigeeritud soetamismaksumuse arvestamiseks võetakse nad esialgselt arvele saadud tasu õiglases väärtuses (millest on maha arvatud tehingukulutused), arvestades järgnevatel perioodidel kohustustelt intressikulu kasutades sisemise intressimäära meetodit.

Finantskohustus liigitatakse lühiajaliseks, kui selle tasumise tähtaeg on kaheteist kuu jooksul alates bilansikuupäevast.

Maksustamine

Eestis kehtiva tulumaksuseaduse kohaselt ei maksustata Eestis ettevõtte aruandeaasta kasumit. Tulumaksu makstakse dividendidelt, erisoodustustelt, kingitustelt, annetustelt, vastuvõtukuludelt, ettevõtlusega mitteseotud väljamaksetelt ning siirdehinna korrigeerimistelt. Alates 1.01.2008 on dividendidena jaotatud kasumi maksumääraks 21/79 (2007. aastal kehtis maksumäär 22/78) väljamakstavalt netosummal (millest on võimalik maha arvata enne 1. jaanuari 2000 tasutud ettevõtte tulumaks vastava koefitsiendi alusel). Teatud tingimustel on võimalik saadud dividende jaotada edasi ilma täiendava tulumaksukuluta. Dividendide väljamaksmisega kaasnevad

ettevõtte tulumaksu kajastatakse kohustusena ja kasumiaruandes tulumaksukuluna samal perioodil kui dividendid välja kuulutatakse, sõltumata sellest, millise perioodi eest need on välja kuulutatud või millal need tegelikult välja makstakse. Tulumaksu tasumise kohustus tekib dividendide väljamaksele järgneva kuu 10. kuupäeval.

Maksustamissüsteemi omapärast lähtuvalt ei teki Eestis registreeritud ettevõtetel erinevusi vara maksuarvestuslike ja bilansiliste jääkväärtuste vahel ning sellest tulenevalt ka edasilükkunud tulumaksunõudeid ega -kohustusi. Bilansis ei kajastata tingimuslikku tulumaksukohustust, mis tekiks jaotamata kasumist dividendide väljamaksmisel. Maksimaalne tulumaksukohustus, mis kaasneks jaotamata kasumi dividendidena väljamaksmisel, on esitatud aastaaruande lisades.

Seotud osapooled

Osapooled on seotud juhul, kui üks osapool omab kas kontrolli teise osapoole üle või olulist mõju teise osapoole ärilistele otsustele.

Äriühing käsitleb seotud osapooltena:

1. emaettevõtja (ning emaettevõtet kontrollivad või selle üle olulist mõju omavad isikud);
2. tütar- ja sidusettevõtjad;
3. teised samasse konsolideerimisgruppi kuuluvad äriühingud (nt emaettevõtja ülejäänud tütaretevõtjad);
4. tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikutest omanikud, välja arvatud juhul, kui antud isikutele puudub võimalus avaldada olulist mõju äriühingu ärilistele otsustele;
5. eelmises lõikes kirjeldatud isikute lähedased pereliikmed ja nendega seotud äriühingud.

Tulud

Tulu kaupade müügist kajastatakse siis, kui olulised omandiga seonduvad riskid ja hüved on läinud üle ostjale ning müügitulu ja tehinguga seotud kulutusi on võimalik usaldusväärselt mõõta.

Tulu teenuste müügist kajastatakse lähtudes valmidusastme meetodist, teenuse osutamisest saadavad tulud ja kasum kajastatakse proportsionaalselt samades perioodides nagu teenuse osutamisega kaasnevad kulutused.

Intressitulu kajastatakse tuluna siis, kui tulu laekumine on tõenäoline ja tulu suurus on võimalik usaldusväärselt hinnata.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Sularaha kassas	2 216	141
Arvelduskontod	11 841	9 269
Kokku raha	14 057	9 410

Lisa 3 Nõuded ostjate vastu

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Ostjatelt laekumata arved	187 770	302 927
Ebatõenäoliselt laekuvad arved	-1 057	-3 000
Kokku nõuded ostjate vastu	186 713	299 927
	2011	2010
Ebatõenäoliselt laekuvad arved		
Ebatõenäoliselt laekuvad arved perioodi alguses	-3 000	-41 482
Ebatõenäoliselt laekuvaks tunnistatud nõuded	0	-19 103
Lootusetuks tunnistatud nõuded	1 943	57 585
Ebatõenäoliselt laekuvad arved perioodi lõpuks	-1 057	-3 000

Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010	
	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Ettevõtte tulumaks	2 407	0	0
Käibemaks	2 034	0	28 620
Üksikisiku tulumaks	3 576	0	14 265
Sotsiaalmaks	6 644	0	27 277
Kohustuslik kogumispension	127	0	52
Töötuskindlustusmaksed	771	0	3 366
Intress	988	0	0
Muud maksude ettemaksed ja maksuvõlad	0	0	19 855
Ettemaksukonto jääk		23	
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	16 547	23	93 435

Lisa 5 Pikaajalised finantsinvesteeringud

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Pikaajalised laenud	210 166	239 265
Kokku pikaajalised finantsinvesteeringud	210 166	239 265

Lisa 6 Muud nõuded

(eurodes)

	31.12.2011	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Laenunõuded	118 049	118 049		
Muud lühiajalised nõuded	22	22		
Kokku muud nõuded	118 071	118 071		

	31.12.2010	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Laenunõuded	44 053	44 053		
Muud lühiajalised nõuded	13	13		
Kokku muud nõuded	44 066	44 066		

Lisa 7 Ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2011	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Tulevaste perioodide kulud	3 570	3 570	0	
Kokku ettemaksed	3 570	3 570	0	
	31.12.2010	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Tulevaste perioodide kulud	7 248	161	7 087	
Kokku ettemaksed	7 248	161	7 087	

Lisa 8 Varud

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Tooraine ja materjal	7 230	11 459
Ettemaksed varude eest	679	626
Kokku varud	7 909	12 085

Lisa 9 Materiaalne põhivara

(eurodes)

			Kokku
	Masinad ja seadmed	Muu materiaalne põhivara	
31.12.2009			
Soetusmaksumus	2 839 149	36 980	2 876 129
Akumuleeritud kulum	-1 968 793	-31 488	-2 000 281
Jääkmaksumus	870 356	5 492	875 848
Amortisatsioonikulu	-229 325	-1 690	-231 015
31.12.2010			
Soetusmaksumus	2 839 149	36 980	2 876 129
Akumuleeritud kulum	-2 198 118	-33 178	-2 231 296
Jääkmaksumus	641 031	3 802	644 833
Amortisatsioonikulu	-189 828	-1 350	-191 178
Müügid	-123 278	0	-123 278
31.12.2011			
Soetusmaksumus	2 597 997	36 980	2 634 977
Akumuleeritud kulum	-2 270 072	-34 528	-2 304 600
Jääkmaksumus	327 925	2 452	330 377

Müüdud materiaalne põhivara müügihinnas

	2011	2010
Masinad ja seadmed	169 083	0
Kokku	169 083	0

Lisa 10 Kapitalirent

(eurodes)

Aruandekohustuslane kui rentnik

	31.12.2011	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Kapitalirendikohustused	83 696	58 039	25 657	
Kapitalirendikohustused kokku	83 696	58 039	25 657	

	31.12.2010	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Kapitalirendikohustused	158 669	74 565	84 104	
Kapitalirendikohustused kokku	158 669	74 565	84 104	

Renditud varade bilansiline jääkmaksumus		
	2011	2010
Masinad ja seadmed	157 308	611 206
Kokku	157 308	611 206

Lisa 11 Kasutusrent

(eurodes)

Aruandekohustuslane kui rentnik

	2011	2010
Kasutusrendikulu	20 210	40 021

Lisa 12 Laenukohustused

(eurodes)

	31.12.2011	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Kapitalirendikohustused kokku	83 696	58 039	25 657	
Laenukohustused kokku	83 696	58 039	25 657	

	31.12.2010	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Kapitalirendikohustused kokku	158 669	74 565	84 104	
Laenukohustused kokku	158 669	74 565	84 104	

Lisa 13 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010	Lisa nr
Võlad tarnijatele	151 530	231 791	14
Võlad töövõtjatele	33 233	38 748	15
Maksuvõlad	16 547	93 435	4
Muud võlad	4 697	7 465	16
Saadud ettemaksed	1 197	1 136	17
Kokku võlad ja ettemaksed	207 204	372 575	

Lisa 14 Võlad tarnijatele

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Võlad tarnijatele	151 530	231 791
Kokku võlad tarnijatele	151 530	231 791

Lisa 15 Võlad töövõtjatele

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Palga võlg	12 262	18 893
Puhkusetasu reserv	20 971	19 855
Kokku võlad töövõtjatele	33 233	38 748

Lisa 16 Muud võlad

(eurodes)

	31.12.2010	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Võlad aruandvatele isikutele	904	904		
Sotsiaalmaksu viitvõlg	6 294	6 294		
Tööandja töötuskindlustusmaksu viitvõlg	267	267		
Kokku muud võlad	7 465	7 465		

	31.12.2011	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Võlad aruandvatele isikutele	290	290		
Sotsiaalmaksu viitvõlg	4 228	4 228		
Tööandja töötuskindlustusmaksu viitvõlg	179	179		
Kokku muud võlad	4 697	4 697		

Lisa 17 Saadud ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Saadud tagatisraha	810	810
Ostjate ettemaksed	387	326
Kokku saadud ettemaksed	1 197	1 136

Lisa 18 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010	Lisa nr
Nõuded ostjate vastu	186 713	299 927	3
Ostjatelt laekumata arved	187 770	302 927	
Ebatõenäoliselt laekuvad arved	-1 057	-3 000	
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	0	23	4
Muud nõuded	118 071	44 066	6
Laenunõuded	118 049	44 053	
Muud lühiajalised nõuded	22	13	
Ettemaksed	3 570	7 248	7
Kokku nõuded ja ettemaksed	308 354	351 264	

Lisa 19 Osakapital

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Osakapital	6 391	6 391
Osade arv (tk)	1	1
2011.a. arvestati osakapital ümber eurodeks. Ümberarvestamise tulemusel vähenes osakapital 0,16 eurot.		

Lisa 20 Müügitulu

(eurodes)

	2011	2010
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	1 539 047	1 472 857
Saksamaa	0	26 000
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	1 539 047	1 498 857
Kokku müügitulu	1 539 047	1 498 857
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Ehitismehhanismide rent koos operaatoriga (43993)	914 266	1 031 901
Enda või renditud kinnisvara üürileandmine ja käitus (68201)	39 557	55 471
Muu müügitulu	580 140	345 576
Tulud remonditeenustest	5 084	11 916
Kauba müük	0	53 993
Kokku müügitulu	1 539 047	1 498 857

Lisa 21 Muud äritulud

(eurodes)

	2011	2010
Kasum materiaalse põhivara müügist	45 824	799
Trahvid, viivised ja hüvitised	29	0
Kindlustushüvitised	12 919	11 810
Muud	217	1 048
Kokku muud äritulud	58 989	13 657

Lisa 22 Kaubad, toore, materjal ja teenused (eurodes)

	2011	2010
Müügi eesmärgil ostetud kaubad	0	46 948
Müügi eesmärgil ostetud teenused	102 281	193 071
Energia	453 990	236 026
Kütus	453 990	236 026
Transpordikulud	1 129	2 297
Üür ja rent	38 574	80 578
Varuosad, materjalid, teenused	114 572	103 017
Määrdeainete kulu	4 651	25 088
Muud	237 168	259 140
Kokku kaubad, toore, materjal ja teenused	952 365	946 165

Lisa 23 Mitmesugused tegevuskulud (eurodes)

	2011	2010
Üür ja rent	135 124	96 187
Energia	20 295	25 654
Elektrienergia	6 355	11 860
Soojusenergia	13 940	13 794
Mitmesugused bürookulud	85 000	49 932
Lähetuskulud	458	611
Kindlustusmaksed	10 757	14 664
Vesi ja kanalisatsioon	6 576	6 407
Muud	8 330	13 455
Kokku mitmesugused tegevuskulud	266 540	206 910

Lisa 24 Tööjõukulud (eurodes)

	2011	2010
Palgakulu	216 552	255 998
Sotsiaalmaksud	71 100	84 375
Töötuskindlustuskulu	2 855	3 387
Kokku tööjõukulud	290 507	343 760
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	23	26

Lisa 25 Muud ärikulud

(eurodes)

	2011	2010
Kahjum materiaalse põhivara müügist	17	0
Kahjum valuutakursi muutustest	0	91
Trahvid, viivised ja hüvitised	1 313	177
Lootusetud võlad	31 749	19 118
Seadusega määratud intressid	3 200	11 158
Kahju nõuete mahakandmisest saneerimismenetluses	0	91 415
Tulumaksukulu	6 211	0
Muud	0	223
Kokku muud ärikulud	42 490	122 182

Lisa 26 Finantstulud ja -kulud

(eurodes)

	2011	2010
Intressitulud	2 216	1 340
Intressikulud	-2 822	-4 575
Intressikulu kapitalirendilt	-2 822	-4 575
Kokku finantstulud ja -kulud	-606	-3 235

Lisa 27 Seotud osapooled

(eurodes)

Aruandekohustuslase emaettevõtja nimetus	OÜ Punane Haldus
Riik, kus aruandekohustuslase emaettevõtja on registreeritud	Eesti
Kontserni nimetus, millesse kuulub emaettevõtja	OÜ MV Halduse
Riik, kus kontserni emaettevõtja on registreeritud	Eesti

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2011		31.12.2010	
	Nõuded	Kohustused	Nõuded	Kohustused
Emaettevõtja	174 218	0	283 319	13 421
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud	227 479	41 993	193 732	101 586

	2011		2010	
	Ostud	Müügid	Ostud	Müügid
Emaettevõtja	183 279	490	107 691	0
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud	261 131	821 164	366 177	726 307

Emaettevõtja Punane Haldus OÜ emaettevõtja MV Halduse OÜ osas kinnitas Tartu Maakohus 15.12.2010.a. saneerimiskava tähtajaga 3 aastat. Kinnitatud kava kohaselt kuuluvad vähendamisele arvestatud leppetrahvid ja seaduse ning lepingute alusel arvestatud kõrvalnõuded 100 % ulatuses ning nende edasine arvestamine lõpetatakse. Kõikide pandiga tagamata võlausaldajate põhinõuded vähendatakse 50 % ulatuses.

Aruande digitaalallkirjad

Osaühing EKSKAVAR (registrikood: 10226811) 01.01.2011 - 31.12.2011 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
ARNO TALI	Juhatuse liige	28.02.2012
RAIMU TALI	Juhatuse liige	29.02.2012

SÕLTUMATU VANDEAUDIITORI ARUANNE

Osaühing EKSKAVAR osanikele

Oleme üle vaadanud Osaühing EKSKAVAR raamatupidamise aastaaruande, 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 lisaasid. Selle raamatupidamise aastaaruande eest on vastutav majandusüksuse juhtkond. Meie kohustuseks on anda aruanne selle raamatupidamise aastaaruande kohta tuginedes meiepoolsele ülevaatusel. Ülevaadatud raamatupidamise aastaaruanne, mis on toodud lehekülgedel 4 kuni 20, on kaasatud käesolevale aruandele.

Me viisime oma ülevaatusel läbi kooskõlas rahvusvahelise ülevaatamise teenuse standardiga (Eesti) 2400. Selle standardiga nõutakse, et me planeerime ja teostame ülevaatusel 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 ülevaatusel, ei ole meile teatavaks saanud midagi, mis sunniks meid uskuma, et kaasatud raamatupidamise aastaaruanne ei kajasta õiglaselt kõigis olulistel osades Osaühing EKSKAVAR finantsseisundit seisuga 31.12.2011 ning sellel kuupäeval lõppenud majandusaasta finantstulemust ja rahavoogusid kooskõlas Eesti hea raamatupidamistavaga.

/digitaalselt allkirjastatud/

Heda Kruusiauk

Vandeauditiitori number 254

Auditiitorbüroo Anrison OÜ

Auditiorettevõtja tegevusloa number 60

Eesti Vabariik, Tallinn

29.02.2012

Audiitorite digitaalallkirjad

Osaühing EKSKAVAR (registrikood: 10226811) 01.01.2011 - 31.12.2011 majandusaasta aruandele lisatud audiitori aruande on digitaalselt allkirjastanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
HEDA KRUUSIAUK	Vandeaudiitor	29.02.2012

Kahjumi katmise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2011
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	718 583
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-145 650
Kokku	572 933
Katmine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	572 933
Kokku	572 933

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Tellingute ja tööplatvormide püstitus ja demonteerimine. Ehitus- ja tösteseadmete rentimine koos operaatoriga	43993	914266	59.40%	Jah
Mitmesuguste erinevate kaupade vahendamine	46191	580140	37.69%	Ei
Enda või renditud kinnisvara üürileandmine ja käitus	68201	39557	2.57%	Ei

Sidevahendid

Liik	Sisu
Telefon	+372 6209101
Faks	+372 6209110
E-posti aadress	info@ekskavar.ee
Veebilehe aadress	www.ekskavar.ee