

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2010

aruandeaasta lõpp: 31.12.2010

ärinimi: OÜ KILIKIA

registrikood: 11122640

tänava/talu nimi, Endla 45a/Tulika 31

maja ja korteri number:

linn: Tallinn

maakond: Harju maakond

postisihtnumber: 10615

telefon: +372 6668014, +372 56498050

faks: +372 6996969

e-posti aadress: kilikia_ee@yahoo.com, arneli.bar@mail.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	9
Lisa 3 Ettemaksed	10
Lisa 4 Nõuded ja ettemaksed	10
Lisa 5 Varud	10
Lisa 6 Nõuded ostjate vastu	10
Lisa 7 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	11
Lisa 8 Materiaalne põhivara	11
Lisa 9 Kapitalirent	12
Lisa 10 Võlad ja ettemaksed	12
Lisa 11 Võlad tarnijatele	12
Lisa 12 Võlad töövõtjatele	13
Lisa 13 Muud võlad	13
Lisa 14 Muud äritulud	13
Lisa 15 Mitmesugused tegevuskulud	13
Lisa 16 Müügitulu	14
Lisa 17 Muud ärikulud	14
Lisa 18 Kaubad, toore, materjal ja teenused	14
Lisa 19 Finantstulud ja -kulud	15
Lisa 20 Sündmused pärast bilansipäeva	15
Lisa 21 Tööjõukulud	15
Lisa 22 Seotud osapooled	15

Tegevusaruanne

Tegevusaruanne on koostatud lähtudes raamatupidamise seaduse §-st 24 ja äriseadustiku §-st 331.

OÜ Kilikia registreeriti Tallinna Linnakohtu Registriosakonna poolt 11.04.2005.a.

OÜ Kilikia tegeleb leivatootmine, värskete pagari- ja kondiitritoodete tootmine.

Ettevõtte osakapital on 40 000 krooni.

Aruandeaasta müügitulud olid 1 985 358 krooni, muud äritulud 12 134 krooni .

Osalühing lõpetas majandusaasta 416 964 - kroonise kasumiga.

2010.majandusaastaks olulisi uurimis- ja arendustegevuse projekte ei ole planeeritud.

Ettevõttes töötas 2010.aastal keskmiselt 7 inimest, kellele maksti töötasu kokku 128 932 krooni.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(kroonides)

	31.12.2010	31.12.2009	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	4 484	3 959	2
Nõuded ja ettemaksed	307 864	67 737	4
Varud	27 708	0	5
Kokku käibevara	340 056	71 696	
Põhivara			
Materiaalne põhivara	511 411	389 108	8
Kokku põhivara	511 411	389 108	
Kokku varad	851 467	460 804	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Laenukohustused	0	18 679	
Võlad ja ettemaksed	262 942	191 748	10
Eraldised	0	15 086	
Kokku lühiajalised kohustused	262 942	225 513	
Pikaajalised kohustused			
Võlad ja ettemaksed	265 214	328 944	10
Kokku pikaajalised kohustused	265 214	328 944	
Kokku kohustused	528 156	554 457	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	40 000	40 000	
Kohustuslik reservkapital	4 000	4 000	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	-137 653	20 522	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	416 964	-158 175	
Kokku omakapital	323 311	-93 653	
Kokku kohustused ja omakapital	851 467	460 804	

Kasumiaruanne

(kroonides)

	2010	2009	Lisa nr
Müügitulu	1 985 358	473 617	16
Muud äritulud	12 134	0	14
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-1 142 704	-368 222	18
Mitmesugused tegevuskulud	-197 826	-71 794	15
Tööjõukulud	-172 538	-149 139	21
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-48 030	-34 592	8
Muud ärikulud	-12 444	-2 621	17
Ärikasum (-kahjum)	423 950	-152 751	
Finantstulud ja -kulud	-6 986	-5 424	19
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	416 964	-158 175	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	416 964	-158 175	

Rahavoogude aruanne

(kroonides)

	2010	2009	Lisa nr
Rahavood äritegevusest			
Ärikasum (kahjum)	423 950	-152 751	
Korrigeerimised			
Põhivara kulum ja väärtuse langus	48 030	34 592	8
Kokku korrigeerimised	48 030	34 592	
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-240 127	-50 037	4
Varude muutus	-27 708	0	5
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	56 108	175 108	
Laekunud intressid	11	0	
Makstud intressid	0	-5 424	19
Kokku rahavood äritegevusest	260 264	1 488	
Rahavood investeerimistegevusest			
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel	-19 029	-303 500	8
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-19 029	-303 500	
Rahavood finantseerimistegevusest			
Saadud laenud	0	300 000	14
Saadud laenude tagasimaksed	-213 000	0	14
Kapitalirendi põhiosa tagasimaksed	-20 713	-54 377	8
Makstud intressid	-6 997	0	19
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-240 710	245 623	
Kokku rahavood	525	-56 389	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	3 959	60 348	2
Raha ja raha ekvivalentide muutus	525	-56 389	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	4 484	3 959	2

Omakapitali muutuste aruanne

(kroonides)

				Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2008	40 000		24 522	64 522
Aruandeperioodi kasum (kahjum)			-158 175	-158 175
Muud muutused omakapitalis		4 000	-4 000	
31.12.2009	40 000	4 000	-137 653	-93 653
Aruandeperioodi kasum (kahjum)			416 964	416 964
31.12.2010	40 000	4 000	279 311	323 311

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

OÜ Kilikia 2010.a. majandusaasta raamatupidamise aruanne 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 Toimkonna poolt väljaantud juhendid.

OÜ Kilikia kasumiaruanne on koostatud Raamatupidamise seaduse lisas 2 toodud kasumiaruande skeemi nr.1 alusel.

Majandusaasta alguseks on 1. jaanuar 2010.a. ja lõpp 31. detsember 2010.a. Raamatupidamise aastaaruande arvnäitajad on esitatud Eesti kroonides.

Raha

Raha ja raha ekvivalentidena kajastatakse raha kassas ja pangas, lühiajalisi pangadeposiite. Rahavoogude aruandes kajastatakse rahavoogusid äritegevusest kaudsel meetodil. Investeeringis- ja finantseerimistegevusest tulenevaid rahavoogusid kajastatakse otsemeetodil.

Välisvaluutas toimunud tehingud ning välisvaluutas fikseeritud finantsvarad ja -kohustused

Välisvaluutas toimunud äritehingud on kajastatud ümberhinnatuna operatsioonipäeval kehtinud Eesti panga ametliku valuutakursi alusel. Bilansis on välisvaluutas fikseeritud monetaarsed varad ja kohustused ümber hinnatud 31.12.2010.a. kehtinud Eesti Panga valuutakursi järgi. Kursimuutusest tekkinud kasumid ja kahjumid on äritegevusega seotuse puhul esitatud kasumiaruandes muude äritulude ja -kuludena ning investeerimis- ja finantseerimistegevustega seotuse korral finantstulude ja -kuludena. Vastavate tulude-kulude esitamisel on arvesse võetud ka kommertspankade konverteerimisest tekkinud täiendavad kursikahjumid.

Nõuded ja ettemaksed

Ostjatelt laekumata arved on bilansis hinnatud lähtudes tõenäoliselt laekuvatest summadest. Seejuures hinnatakse iga konkreetse kliendi laekumata arveid eraldi, arvestades teadeolevat informatsiooni kliendi maksevoime kohta.

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 varade bilansilise väärtuse arvutamisel kasutatakse kaalutud keskmise soetushinna meetodit.

Varud hinnatakse bilansis lähtudes sellest, kumb on madalam, kas nende soetusmaksumus või neto realiseerimismaksumus.

Materiaalne ja immateriaalne põhivara

Materiaalseks põhivaraks loetakse ettevõtte enda majandustegevuses kasutatavaid varasid kasuliku tööeaga üle ühe aasta ja maksumusega alates 3 001 krooni.

Materiaalne põhivara võetakse algselt arvele tema soetusmaksumuses, mis koosneb ostuhinnast (k.a tollimaks ja muud mittetagastatavad maksud) ja otseselt soetamisega seotud kulutustest, mis on vajalikud vara viimiseks tema tööseisundisse ja –asukohta. Materiaalset põhivara kajastatakse bilansis tema soetusmaksumuses, millest on maha arvatud akumuleeritud kulum ja võimalikud väärtuse langusest tulenevad allahindlused.

Põhivara parendusväljaminekud, mis suurendavad põhivara tööjõudlust üle algselt arvatud taseme ja tõenäoliselt osalevad lisanduvate tulude tekkimisel tulevikus, kapitaliseeritakse bilansis põhivarana. Kulutused, mis tehakse eesmärgiga tagada ning säilitada varaobjektilt tulevikus saadavat tulu, kajastatakse nende kulude tekkimisel aruandeperioodi kuludes.

Juhul kui põhivara kaetav väärtus (s.o kõrgem kahest järgnevast näitajast: vara neto müügihind või vara kasutusväärtus) on väiksem tema bilansilisest jääkmaksumusest, on materiaalse põhivara objektid alla hinnatud nende kaetavale väärtusele.

Põhivara arvelevõtmise alampiir 3001**Kasulik eluiga põhivara gruppide lõikes (aastates)**

Põhivara grupi nimi	Kasulik eluiga
Inventar, mööbel	10
Masinad ja sedmed	20
Transport	10
Arvutid, kontotehnika	5

Inventar, mööbel, kontotehnika 4-10.a. 10%-25%

Masinad ja seadmed 10-20.a. 5%-25%

Maksustamine

Maksude kalkuleerimisel on lähtutud maksuseadustes fikseeritud maksumääradest:

Maksuliik Maksumäär

Üksikisiku tulumaks 21% maksustatavatelt väljamaksetelt

Sotsiaalmaks 33% töötajatele tehtud väljamaksetelt ja erisoodustustelt

Kinnipeetud töötuskindlustusmaks 2,8% maksustatavatelt väljamaksetelt

Arvestatud töötuskindlustusmaks 1,4% tehtud väljamaksetelt

Käibemaks 20% võõrandatud toodetele lisandunud väärtuselt

Vastavalt kehtivale seadusandlusele Eestis ettevõtete kasumit ei maksustata, mistõttu ei eksisteeri ka edasilükkunud tulumaksu nõudeid ega kohustusi. Kasumi asemel maksustatakse Eestis jaotamata kasumist väljamakstavaid dividende maksumääraga 21/79 (kuni 31. detsember 2006 kehtis maksumäär 23/77 ning kuni 31.12.2007 kehtis maksumäär 22/78) netodividendina väljamakstud summalt. Dividendide väljamaksmisega kaasnevat ettevõtte tulumaksu kajastatakse kasumiaruandes tulumaksukuluna samal perioodil kui dividendid välja kuulutatakse, sõltumata sellest, millise perioodi eest need on välja kuulutatud või millal need tegelikult välja makstakse. Maksimaalne võimalik tulumaksukohustuse summa, mis võiks kaasneda dividendide väljamaksmisega, on ära toodud aastaaruande lisades.

Tulud

Müügitulu on kajastatud tekkepõhiselt realiseerimise printsiibi alusel. Intressitulu on kajastatud tekkepõhiselt.

Kulud

Kulud on kajastatud tekkepõhise arvestusprintsiibi alusel. Ostetud turismiteenused kajastatud kasumiaruandes real "Ostetud teenused".

Lisa 2 Raha

(kroonides)

	31.12.2010	31.12.2009
Sularaha kassas	2 776	600
Arvelduskontod	1 708	3 359
Kokku raha	4 484	3 959

Lisa 3 Ettemaksed

(kroonides)

	31.12.2010	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi			Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Tulevaste perioodide kulud	530				3,4
Muud makstud ettemaksed	55 700				3,4
Kokku ettemaksed	56 230				

Lisa 4 Nõuded ja ettemaksed

(kroonides)

	31.12.2010	31.12.2009	Lisa nr
Nõuded ostjate vastu	251 633	41 755	6
Ostjatelt laekumata arved	251 633	41 755	
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	0	25 982	7
Muud nõuded	56 230	0	3
Ettemaksed tarnijatele	3 000	0	3
Tulevaste perioodide kulud	53 230	0	3
Kokku Nõuded ja ettemaksed	307 863	67 737	

Lisa 5 Varud

(kroonides)

	31.12.2010	Lisa nr
Tooraine ja materjal	27 708	5
Materjal	27 708	5
Kokku varud	27 708	

Lisa 6 Nõuded ostjate vastu

(kroonides)

	31.12.2010	31.12.2009	Lisa nr
Ostjatelt laekumata arved	251 633	41 755	4,6
Kokku nõuded ostjate vastu	251 633	41 755	

Lisa 7 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(kroonides)

	31.12.2010	31.12.2009	
	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Ettevõtte tulumaks			423
Käibemaks	2 955	25 982	16 559
Üksikisiku tulumaks	1 226		3 736
Sotsiaalmaks	4 122		13 703
Kohustuslik kogumispension	210		180
Töötuskindlustusmaksed	651		1 481
Intress	1 486		
Muud Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	206		893
Kokku Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	10 856	25 982	36 975

Lisa 8 Materiaalne põhivara

(kroonides)

					Kokku
	Transpordi- vahendid	Arvutid ja arvuti- süsteemid	Muud masinad ja seadmed	Masinad ja seadmed	
31.12.2008					
Soetusmaksumus			30 000	30 000	30 000
Akumuleeritud kulum			-11 800	-11 800	-11 800
Jääkmaksumus			18 200	18 200	18 200
Ostud ja parendused			303 500	303 500	303 500
Kapitaliseeritud laenukulutused			102 000	102 000	102 000
Amortisatsioonikulu			-34 592	-34 592	-34 592
31.12.2009					
Soetusmaksumus			435 500	435 500	435 500
Akumuleeritud kulum			-46 392	-46 392	-46 392
Jääkmaksumus			389 108	389 108	389 108
Ostud ja parendused	165 000	5 333		170 333	170 333
Amortisatsioonikulu	-37 785	-333	-9 912	-48 030	-48 030
Ümberklassifitseerimised	102 000		-102 000		
31.12.2010					
Soetusmaksumus	267 000	5 333	333 500	605 833	605 833
Akumuleeritud kulum	-37 785	-333	-56 304	-94 422	-94 422
Jääkmaksumus	229 215	5 000	277 196	511 411	511 411

Lisa 9 Kapitalirent

(kroonides)

Aruandekohustuslane kui rendileandja					
	31.12.2010	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Krediidipanga Liisingu AS	26 910	18 679	8 231		
Swedbank Liisingu AS	159 304	32 760	126 544		
Kapitalirendinõuded kokku	186 214	51 439	134 775		9,10

Aruandekohustuslane kui rentnik					
	31.12.2009	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Krediidipanga Liisingu AS	47 623	18 679	28 944		
Kapitalirendikohustused kokku	47 623	18 679	28 944		

Renditud varade bilansiline jääkmaksumus		
	Masinad ja seadmed	Kokku
31.12.2009	73 950	73 950

Lisa 10 Võlad ja ettemaksed

(kroonides)

	31.12.2010	31.12.2009	Lisa nr
Võlad tarnijatele	215 781	144 479	10,11
Võlad töövõtjatele	25 152	10 294	10,12
Maksuvõlad	10 856	36 975	7,10
Muud võlad	276 367	0	9,10,13
Muud viitvõlad			
Kokku võlad ja ettemaksed	528 156	191 748	

Lisa 11 Võlad tarnijatele

(kroonides)

	31.12.2010	31.12.2009	Lisa nr
MSI Group OU	94 000	119 979	11
Muud	121 781	24 500	
Kokku võlad tarnijatele	215 781	144 479	

Lisa 12 Võlad töövõtjatele

(kroonides)

	31.12.2010	31.12.2009	Lisa nr
Töötasude kohustus	15 687	0	10,12
Puhkusetasude kohustus	9 465	0	10,12
Töötasu ja puhkusetasu			
Kokku võlad töövõtjatele	25 152	10 294	

Lisa 13 Muud võlad

(kroonides)

	31.12.2010	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Muud viitvõlad	11 154				
Muud võlad	87 000				
Kokku muud võlad	98 154				10,13

	31.12.2009	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Muud võlad	300 000		300 000		
Kokku muud võlad	300 000		300 000		

Lisa 14 Muud äritulud

(kroonides)

	2010	Lisa nr
Trahvid, viivised ja hüvitised	12 134	14
Kokku muud äritulud	12 134	

Lisa 15 Mitmesugused tegevuskulud

(kroonides)

	2010	2009	Lisa nr
Mitmesugused bürookulud	197 439	71 794	15
Riiklikud ja kohalikud maksud	387	0	
Kokku mitmesugused tegevuskulud	197 826	71 794	

Lisa 16 Müügitulu

(kroonides)

Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes			
	2010	2009	Lisa nr
Müük Euroopa Liidu riikidele			
Eesti	1 985 358	473 617	16
Kokku müük Euroopa Liidu riikidele	1 985 358	473 617	
Kokku müügitulu	1 985 358	473 617	
Müügitulu tegevusalade lõikes			
	2010	2009	Lisa nr
10711	1 985 358	473 617	
Kokku müügitulu	1 985 358	473 617	

Lisa 17 Muud ärikulud

(kroonides)

	2010	2009	Lisa nr
Traavid, viivised ja hüvitised	12 444	2 621	17
Kokku muud ärikulud	12 444	2 621	

Lisa 18 Kaubad, toore, materjal ja teenused

(kroonides)

	2010	2009	Lisa nr
Tooraine ja materjal	542 255	44 311	18
Energia	197 282	170 123	
Elektrienergia	152 135	169 094	
Soojusenergia	0	1 029	
Kütus	45 147	0	
Transpordikulud	89 786	0	
Logistikakulud	68 995	0	
Üür ja rent	244 386	132 224	
Muud	0	21 564	
Kokku kaubad, toore, materjal ja teenused	1 142 704	368 222	

Lisa 19 Finantstulud ja -kulud

(kroonides)

	2010	Lisa nr
Intressitulud	11	19
Intressitulu hoiustelt	11	
Intressikulud	-6 935	
Intressikulu kapitalirendilt	-6 935	
Muud finantstulud ja -kulud	-62	
Kokku finantstulud ja -kulud	-6 986	

Lisa 20 Sündmused pärast bilansipäeva

OÜ Kilikia aastaaruande kuupäeva 31. detsember 2010.a. ja aruande tegeliku lõpetamise 28.06. 2011.a. vahel ei ole toimunud olulised sündmused, mis võivad mõjutada järgmise 2011. majandusaasta tulemusi.

Lisa 21 Tööjõukulud

(kroonides)

	2010	2009	Lisa nr
Palgakulu	130 692	110 734	21
Sotsiaalmaksud	41 846	38 405	
Kokku tööjõukulud	172 538	149 139	
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	7	4	

Lisa 22 Seotud osapooled

(kroonides)

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2010	2009
Arvestatud tasu	54 176	43 500

Tegev ja kõrgemate juhtkonnale ei arvestatud tasud.

OÜ Kilikia juhatuse liige on ka firma töötaja ja tema töötasu moodustas aruandeaastal 54 176 krooni.

Aruande digitaalallkirjad

OÜ KILIKIA (registrikood: 11122640) 01.01.2010 - 31.12.2010 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
ARA MATINJAN	Juhatuse liige	04.07.2011

Kasumi jaotamise ettepanek

(kroonides)

	2010
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	-137 653
Aruandeaasta kasum (kahjum)	416 964
Kokku	279 311
Jaotamine	
Kokku	279 311

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EEK)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Leiva- ja saiatootmine; säilitusaineteta pagaritoodete tootmine	10711	1985358	100.00%	Jah

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Ara Matinjan	38211232246	Tallinn, Harju maakond, Eesti	40000 EEK

Sidevahendid

Liik	Sisu
Telefon	+372 6668014
Faks	+372 6996969
Mobiiltelefon	+372 56498050
E-posti aadress	kilikia_ee@yahoo.com
E-posti aadress	arnelli.bar@mail.ee