

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2011

aruandeaasta lõpp: 31.12.2011

ärinimi: PÕDRA MAJA OSAÜHING

registrikood: 10385751

tänava nimi, maja number: Tiigi 6

linn: Tartu linn

maakond: Tartu maakond

postisihthnumber: 51003

telefon: +372 7420645

faks: +372 7420644

e-posti aadress: annelii@point.ee, ahti@point.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 ja ettemaksed	10
Lisa 4 Nõuded ostjate vastu	11
Lisa 5 Muud nõuded	11
Lisa 6 Varud	11
Lisa 7 Pikaajalised finantsinvesteeringud	12
Lisa 8 Tütarettevõtjate aktsiad ja osad	12
Lisa 9 Kinnisvarainvesteeringud	12
Lisa 10 Materiaalne põhivara	13
Lisa 11 Laenukohustused	14
Lisa 12 Kapitalirent	14
Lisa 13 Võlad ja ettemaksed	15
Lisa 14 Võlad töövõtjatele	15
Lisa 15 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	15
Lisa 16 Osakapital	16
Lisa 17 Müügitulu	16
Lisa 18 Muud äritulud	17
Lisa 19 Kaubad, toore, materjal ja teenused	17
Lisa 20 Mitmesugused tegevuskulud	18
Lisa 21 Tööjõukulud	18
Lisa 22 Muud ärikulud	18
Lisa 23 Finantstulud ja -kulud	19
Lisa 24 Seotud osapooled	19

Tegevusaruanne

2011 aastal oli ettevõtte põhitegevuseks vee-, gaasi- ja kanalisatsioonitrasside ehitus.

2012 aastal on plaanis jätkata samadel tegevusaladel.

Märkimisväärseid kulutusi uurimis-ja arendustegevuseks ei tehtud.

2011 aastal juhatuse liikmele tasusid ja teisi hüvesid ei makstud.

Tegevjuhi töötasu oli 3215 EUR (2010 aastal 3340.-EUR).

Töötajate palgakulud olid 206 045 EUR (2010 aastal 121 396 EUR).

Keskmine töötajate arv 2011 aastal oli 22 töötajat (2010 aastal oli 17 töötajat).

Tähtsamad finantssuhtarvud:

Näitaja	Seletus	Arvestusmetoodika	2011	2010
Makse-valmidustase	Näitab likviidseid varasid lühiajaliste kohustuste katteks	Käibevara - varud		
		Lühiajalised kohustused	1,35	1,64
Raha keskmine laekumisaeg	Näitab keskmiselt raha laekumise aega päevades	Keskmine debitoorne võlgnevus * 360p.		
		Netokäive	136	148
Põhivara käibekordaja	Näitab, kui tõhusalt kasutas ettevõtte oma põhivara netokäibe genereerimisel	Netokäive		
		Põhivara keskmine jääkmaksumus	3,62	1,45

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	18 369	45 428	2
Nõuded ja ettemaksed	520 680	492 306	3
Varud	13 024	12 782	6
Kokku käibevara	552 073	550 516	
Põhivara			
Finantsinvesteeringud	2 584	2 581	7
Nõuded ja ettemaksed	23 942	41 543	3
Kinnisvarainvesteeringud	27 531	27 531	9
Materiaalne põhivara	256 017	530 322	10
Kokku põhivara	310 074	601 977	
Kokku varad	862 147	1 152 493	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Laenukohustused	214 341	191 978	11
Võlad ja ettemaksed	183 483	136 624	13
Kokku lühiajalised kohustused	397 824	328 602	
Pikaajalised kohustused			
Laenukohustused	30 074	141 584	11
Võlad ja ettemaksed	95 217	95 217	13
Kokku pikaajalised kohustused	125 291	236 801	
Kokku kohustused	523 115	565 403	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	63 912	63 912	16
Kohustuslik reservkapital	6 391	6 391	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	516 787	805 238	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-248 058	-288 451	
Kokku omakapital	339 032	587 090	
Kokku kohustused ja omakapital	862 147	1 152 493	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2011	2010	Lisa nr
Müügitulu	1 423 690	1 030 774	17
Muud äritulud	4 578	102 657	18
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-456 912	-511 127	19
Mitmesugused tegevuskulud	-651 360	-253 143	20
Tööjõukulud	-277 790	-165 216	21
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-275 219	-335 445	10
Muud ärikulud	-7 040	-163 682	22
Ärikasum (kahjum)	-240 053	-295 182	
Finantstulud ja -kulud	-8 005	6 731	23
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	-248 058	-288 451	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-248 058	-288 451	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2011	2010	Lisa nr
Rahavood äritegevusest			
Ärikasum (kahjum)	-240 053	-295 182	
Korrigeerimised			
Põhivara kulum ja väärtuse langus	275 219	335 445	10
Kasum (kahjum) põhivara müügist	0	-54 442	18
Muud korrigeerimised	307 486	0	
Kokku korrigeerimised	582 705	281 003	
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-161 648	29 625	3
Varude muutus	-242	-6 391	6
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	46 859	41 313	13
Kokku rahavood äritegevusest	227 621	50 368	
Rahavood investeerimistegevusest			
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel	-914	0	10
Laekunud materiaalse ja immateriaalse põhivara müügist	0	75 316	10
Tasutud kinnisvarainvesteeringute soetamisel	0	-27 531	9
Antud laenud	-196 000	-274 501	
Antud laenude tagasimaksed	50 283	31 841	
Laekunud intressid	4 365	4 811	3,23
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-142 266	-190 064	
Rahavood finantseerimistegevusest			
Saadud laenud	31 400	66 149	
Saadud laenude tagasimaksed	0	-6 391	
Arvelduskrediidi saldo muutus	-1 757	3 284	11
Kapitalirendi põhiosa tagasimaksed	-118 790	-112 402	12
Makstud intressid	-23 267	-6 492	23
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-112 414	-55 852	
Kokku rahavood	-27 059	-195 548	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	45 428	240 976	2
Raha ja raha ekvivalentide muutus	-27 059	-195 548	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	18 369	45 428	2

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

				Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2009	63 912	6 391	805 238	875 541
Aruandeaasta kasum (kahjum)			-288 451	-288 451
31.12.2010	63 912	6 391	516 787	587 090
Korrigeeritud saldo 31.12.2010	63 912	6 391	516 781	587 084
Aruandeaasta kasum (kahjum)			-248 058	-248 058
31.12.2011	63 912	6 391	268 729	339 032

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

OÜ Põdra Maja 2011 aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti Vabariigi hea raamatupidamise tavaga. Hea raamatupidamise tava põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduses, mida täiendavad Eesti Vabariigi Raamatupidamise Toimkonna poolt väljaantud juhendid.

Raamatupidamise aastaaruande koostamisel on lähtutud soetusmaksumuse printsiibist, välja arvatud juhtudel, mida on kirjeldatud alljärgnevatel arvestuspõhimõtetel.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes.

Osakapitali kroonidest eurodeks konverteerimise tulemusena on 1 osa nimiväärtus 63 912.-EUR-i.

Osa nimiväärtuse muutmisel tekkinud ümardamisvahe summas +0,35 EUR-i kanti eelmiste perioodide kasumi/kahjumi kontole.

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.

Raha

Raha ja selle ekvivalentidena kajastatakse bilansis raha kirjel ja rahavoogude aruandes kassas olevat sularaha ning arvelduskontode jääke.

Tütar- ja sidusettevõtjate aktsiad või osad

Tütarettevõtjaks loetakse ettevõtet, mille üle emaettevõtjal on kontroll. Tütarettevõtjat loetakse emaettevõtja kontrolli all olevaks, kui emaettevõtja omab kas otseselt või kaudselt üle 50% tütar-ettevõtja hääleõiguslikest aktsiatest või osadest.

Vastavalt raamatupidamise seaduse paragrahv 29 lõikele 4 ei pea OÜ Põdra Maja koostama konsolideeritud aruannet.

Investeeringud tütar-ettevõtjatesse kajastatakse bilansis kasutades kapitaliosaluse meetodit.

Kapitaliosaluse meetodi kohaselt võetakse investeeringu algsele arvele tema soetusmaksumuses, mida korrigeeritakse järgmistel perioodidel ettevõtte osalusega muutustes investeeringuobjekti omakapitalis.

Omavahelistes tehingutes tekkinud realiseerumata kasumid elimineeritakse vastavalt ettevõtja osaluse suurusele. Realiseerimata kahjumid elimineeritakse samuti, välja arvatud juhul, kui kahjumi põhjuseks on vara väärtuse langus.

Juhul kui ettevõtte osalus kapitaliosaluse meetodil kajastatava investeeringuobjekti kahjumis on võrdne või ületab investeeringuobjekti bilansilist väärtust, vähendatakse investeeringu bilansilist väärtust nullini ning edasise kahjumeid kajastatakse bilansiväliselt. Juhul kui ettevõtte on garanteerinud või kohustatud rahuldama investeeringuobjekti kohustusi, kajastatakse bilansis nii vastavat kohustust kui kapitaliosaluse meetodi kahjumit.

Osalust omandatud tütar-ettevõtjate varades ja kohustustes ning omandamisel tekkinud firmaväärtust kajastatakse bilansis netosummana vastavalt ridadel „Tütarettevõtjate aktsiad ja osad“.

Nõuded ja ettemaksud

Nõuetena ostjate vastu kajastatakse ettevõtte tavapärase äritegevuse käigus tekkinud lühiajalisi nõudeid. Nõudeid ostjate vastu kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumuses (s.o nominaalväärtus miinus vajadusel tehtavad allahindlused).

Kõiki muid nõudeid (viitlaekumised, antud laenuid 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 lühiajalisi nõudeid kajastatakse bilansis tõenäoliselt laekuv summas.

Varud

Varud võetakse algselt arvele nende soetusmaksumuses, mis koosneb ostukulutustest, tootmiskulutustest ja muudest kulutustest, mis on vajalikud varude viimiseks nende olemasolevasse asukohta ja seisundisse. Varude ostukulutused sisaldavad lisaks ostuhinnale varude ostuga kaasnevaid mittetagastavaid makse ja varude soetamisega otseselt seotud transpordikulutusi, millest on maha arvatud hinnaalandid ja dotatsioonid.

Varude soetusmaksumuse arvestuspõhimõtted

Varude soetusmaksumuse arvestamisel kasutatakse FIFO meetodit.

Varud hinnatakse bilansis lähtudes sellest, mis on madalam, kas soetusmaksumus või netorealiseerimismaksumus.

Materiaalne ja immateriaalne põhivara

Materiaalseks põhivaraks loetakse ettevõtte enda majandustegevuses kasutatavaid varasid kasuliku tööeaga üle ühe aasta ja maksumusega alates 650 eurot.

Materiaalne põhivara võetakse algselt arvele tema soetusmaksumuses, mis koosneb ostuhinnast ja otseselt soetamisega seotud kulutustest, mis on vajalikud vara viimiseks tema tööseisundisse ja –asukohta. Materiaalset põhivara kajastatakse bilansis tema soetusmaksumuses, millest on maha arvatud akumulieeritud kulum ja võimalikud väärtuse langusest tulenevad allahindlused.

Materiaalse põhivara objektile tehtud hilisemad väljaminekud kajastatakse põhivarana, kui on tõenäoline, et ettevõtte saab varaobjektiga seotud tulevast majanduslikku kasu ning varaobjekti soetusmaksumust saab usaldusväärselt mõõta. Muid hooldus- ja remondikuludid kajastatakse kuluna nende toimumise momendil.

Amortisatsiooni arvestamisel kasutatakse lineaarset meetodit. Amortisatsioonimäär määratakse igale põhivara objektile eraldi, sõltuvalt selle kasulikust tööeast. Olulise lõppväärtusega varaobjektide puhul amortiseeritakse kasuliku eluea jooksul kulusse ainult soetusmaksumuse ja lõppväärtuse vahelist amortiseeritavat osa. Juhul, kui vara lõppväärtus ületab tema bilansilist jääkmaksumust, lõpetatakse vara amortiseerimine.

Juhul kui materiaalse põhivara objekt koosneb üksteisest eristatavatest komponentidest, millel on erinevad kasulikud eluead, võetakse need komponendid raamatupidamises arvele eraldi varaobjektidena ning määratakse ka vastavalt nende kasulikule elueale eraldi amortisatsiooninormid.

Amortisatsioonimäärade vahemikud on materiaalse põhivara gruppidele järgmised:

- Ehitised – 8% aastas
- Masinad ja seadmed – 20-25% aastas
- Muu materiaalne põhivara – 25% aastas

Amortisatsiooni arvestamist alustatakse hetkest, mil vara on kasutatav vastavalt juhtkonna poolt plaanitud eesmärgil ning lõpetatakse kui lõppväärtus ületab bilansilist jääkmaksumust, vara lõpliku eemaldamiseni kasutusest või ümberklassifitseerimisel "müügiootel põhivaraks". Igal bilansipäeval hinnatakse kasutatavate amortisatsioonimäärade, amortisatsioonimeetodi ning lõppväärtuse põhjendatust.

Põhivara arvelevõtmise alampiir 650**Rendid**

Kapitalirendina käsitletakse rendilepingut, mille puhul kõik olulised vara omandiga seonduvad riskid ja hüved kanduvad üle rentnikule. Muud rendilepingud kajastatakse kasutusrendina.

Kapitalirenti kajastatakse bilansis vara ja kohustusena renditud vara õiglase väärtuse summas või rendimaksete miinimumsumma nüüdisväärtuses, juhul kui see on madalam. Rendimaksed jaotatakse finantskuluks (intressikulu) ja kohustuse jääkväärtuse vähendamiseks. Finantskulud jaotatakse rendiperioodile arvestusega, et intressimäär on igal ajahetkel kohustuse jääkväärtuse suhtes sama. Kapitalirendi tingimustel renditud varad amortiseeritakse sarnaselt omandatud põhivaraga, kusjuures amortisatsiooniperioodiks on vara eeldatav kasulik tööiga või rendisuhte kehtivuse periood, olenevalt sellest, kumb on lühem. Kapitalirendi lepingute sõlmimisega otseselt kaasnevad rentniku poolt kantavad esmased otsekulutused kajastatakse renditava vara soetusmaksumuse koosseisus.

Finantskohustused

Kõik finantskohustused (võlad tarnijatele, võetud laenud, viitvõlad 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.

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

Maksustamine

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 31.12.2007 kehtis maksumäär 22/78) ning netodividendidena 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.

Seotud osapooled

OÜ Põdra Maja aastaaruande koostamisel on loetud seotud osapoolteks

1. omanikke
2. tegev- ja kõrgemat juhtkonda;
3. eespool loetletud isikute lähedasi pereliikmeid ja nende poolt kontrollitavaid või nende olulise mõju all olevaid ettevõtteid.

Tulud

Tulu kaupade müügist kajastatakse saadud või saadaoleva tasu õiglasel väärtuses, võttes arvesse kõiki tehtud allahindlusi ja soodustusi. Tulu kaupade müügist kajastatakse siis, kui kõik olulised omandiga seotud riskid on läinud üle müüjalt ostjale, müügitulu ja tehinguga seotud kulu on usaldusväärselt määratav ning tehingust saadava tasu laekumine on tõenäoline. Tulu teenuse müügist kajastatakse teenuse osutamise järel, või juhul kui teenus osutatakse pikema ajaperioodi jooksul, siis lähtudes valmidusastme meetodist.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Sularaha kassas	125	313
Arvelduskontod	18 244	45 115
Kokku raha	18 369	45 428

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010	Lisa nr
Nõuded ostjate vastu	267 075	103 394	4
Ostjatelt laekumata arved	267 075	103 394	
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	30	0	15
Muud nõuded	277 164	428 168	5
Laenu- ja intressinõuded	260 145	403 948	
Intressinõuded	11 859	18 931	
Muud nõuded	5 160	5 289	
Ettemaksed	353	2 287	
Kokku nõuded ja ettemaksed	544 622	533 849	

Laenu- ja intressinõuded ei kajastu rahavoogude aruandes äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutuses kuna on kajastatud otsesel meetodil.

Lisa 4 Nõuded ostjate vastu

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010	Lisa nr
Ostjatelt laekumata arved	267 075	103 394	
Kokku nõuded ostjate vastu	267 075	103 394	3
	2011	2010	Lisa nr
Ebatõenäoliselt laekuvad arved			
Ebatõenäoliselt laekuvad arved perioodi alguses	0	-220 141	
Lootusetuks tunnistatud nõuded	0	220 141	
Ebatõenäoliselt laekuvad arved perioodi lõpuks	0	0	

Lisa 5 Muud nõuded

(eurodes)

	31.12.2011	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Laenunõuded	260 145	237 363	22 782		
Intressinõuded	11 859	10 699	1 160		
Muud nõuded	5 160	5 160			
Kokku muud nõuded	277 164	253 222	23 942		3
	31.12.2010	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Laenunõuded	403 948	362 405	41 543		
Intressinõuded	18 931	18 931			
Muud nõuded	5 289	5 289			
Kokku muud nõuded	428 168	386 625	41 543		3

Lisa 6 Varud

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Ettemaksed varude eest	13 024	12 782
Kokku varud	13 024	12 782

Lisa 7 Pikaajalised finantsinvesteeringud

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010	Lisa nr
Tütarettevõtjate aktsiad ja osad	2 584	2 581	8
Kokku pikaajalised finantsinvesteeringud	2 584	2 581	

Lisa 8 Tütarettevõtjate aktsiad ja osad

(eurodes)

Tütarettevõtjate aktsiad ja osad, üldine informatsioon					
Tütarettevõtja registrikood	Tütarettevõtja nimetus	Asukohamaa	Põhitegevusala	Osaluse määr (%)	
				31.12.2010	31.12.2011
11202008	OÜ PM Invest	Eesti	Kinnisvara ost, müük, vahendus	100	100

Tütarettevõtjate aktsiad ja osad, detailne informatsioon:				
Tütarettevõtja nimetus	31.12.2010	Kasum(kahjum) kapitaliosaluse meetodil	31.12.2011	
OÜ PM Invest	2 581	3	2 584	
Kokku	2 581	3	2 584	

Lisa 9 Kinnisvarainvesteeringud

(eurodes)

Soetusmaksumuse meetod		
		Kokku
	Maa	
Ostud ja parendused	27 531	27 531
31.12.2010		
Soetusmaksumus	27 531	27 531
Jääkmaksumus	27 531	27 531
31.12.2011		
Soetusmaksumus	27 531	27 531
Jääkmaksumus	27 531	27 531

Lisa 10 Materiaalne põhivara

(eurodes)

								Kokku
	Maa	Ehitised	Transpordi- vahendid	Arvutid ja arvuti- süsteemid	Muud masinad ja seadmed	Masinad ja seadmed	Muu materiaalne põhivara	
31.12.2009								
Soetusmaksumus	180	8 500	1 918 378	10 080	229 029	2 157 487	3 647	2 169 814
Akumuleeritud kulum		-4 620	-1 165 374	-7 633	-103 426	-1 276 433	-2 120	-1 283 173
Jääkmaksumus	180	3 880	753 004	2 447	125 603	881 054	1 527	886 641
Amortisatsioonikulu		-680	-297 952	-1 455	-34 447	-333 854	-911	-335 445
Müügid			-20 874			-20 874		-20 874
31.12.2010								
Soetusmaksumus	180	8 500	1 783 177	10 080	229 029	2 022 286	3 647	2 034 613
Akumuleeritud kulum		-5 300	-1 348 999	-9 088	-137 873	-1 495 960	-3 031	-1 504 291
Jääkmaksumus	180	3 200	434 178	992	91 156	526 326	616	530 322
Ostud ja parendused				914		914		914
Amortisatsioonikulu		-488	-240 600	-906	-32 623	-274 129	-602	-275 219
31.12.2011								
Soetusmaksumus	180	8 500	1 783 177	4 765	226 973	2 014 915	3 647	2 027 242
Akumuleeritud kulum		-5 788	-1 589 599	-3 765	-168 440	-1 761 804	-3 633	-1 771 225
Jääkmaksumus	180	2 712	193 578	1 000	58 533	253 111	14	256 017

Müüdnud materiaalne põhivara müügihinna

	2011	2010
Masinad ja seadmed		75 316
Transpordivahendid		75 316
Kokku		75 316

Lisa 11 Laenukohustused

(eurodes)

	31.12.2011	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi			Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Lühiajalised laenud					
Lühiajalised laenud	100 744	100 744			
Lühiajalised laenud kokku	100 744	100 744			
Kapitalirendikohustused kokku	141 584	111 510	30 074		12
Muud laenukohustused					
Krediitkaardid	2 087	2 087			
Muud laenukohustused kokku	2 087	2 087			
Laenukohustused kokku	244 415	214 341	30 074		

	31.12.2010	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi			Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Lühiajalised laenud					
Lühiajalised laenud	69 344	69 344			
Lühiajalised laenud kokku	69 344	69 344			
Kapitalirendikohustused kokku	260 374	118 790	141 584		12
Muud laenukohustused					
Krediitkaardid	3 844	3 844			
Muud laenukohustused kokku	3 844	3 844			
Laenukohustused kokku	333 562	191 978	141 584		

Lisa 12 Kapitalirent

(eurodes)

Aruandekohustuslane kui rentnik

	31.12.2011	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi			Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Kapitalirendikohustused	141 584	111 510	30 074		
Kapitalirendikohustused kokku	141 584	111 510	30 074		11

	31.12.2010	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi			Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Kapitalirendikohustused	260 374	118 790	141 584		
Kapitalirendikohustused kokku	260 374	118 790	141 584		11

Renditud varade bilansiline jääkmaksumus

	2011	2010
Masinad ja seadmed	169 921	316 837
Kokku	169 921	316 837

Lisa 13 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010	Lisa nr
Võlad tarnijatele	45 546	17 428	
Võlad töövõtjatele	26 906	18 109	14
Maksuvõlad	30 099	20 136	15
Muud võlad	176 149	176 168	
Dividendivõlad	80 901	80 901	
Muud viitvõlad	31	50	
Muud	95 217	95 217	
Kokku võlad ja ettemaksed	278 700	231 841	

Dividendivõlad ei kajastu rahavoogude aruandes äritegevusega seotud võlgade ja ettemaksete muutuses kuna on kajastatud otsesel meetodil.

Lisa 14 Võlad töövõtjatele

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010	Lisa nr
Võlad töövõtjatele	10 711	8 965	
Puhkusereservivõlg	16 195	9 144	
Kokku võlad töövõtjatele	26 906	18 109	13

Lisa 15 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2011		31.12.2010
	Ettemaks	Maksuvõlg	Maksuvõlg
Käibemaks		8 954	5 678
Üksikisiku tulumaks		6 697	4 330
Sotsiaalmaks		12 325	8 764
Kohustuslik kogumispension		484	248
Töötuskindlustusmaksed		1 639	1 116
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	30	30 099	20 136

Lisa 16 Osakapital

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Osakapital	63 912	63 912
Osade arv (tk)	1	1
Osakapitali kroonidest eurodeks konverteerimise tulemusena on 1 osa nimiväärtus 63 912.-EUR-i.		

Osa nimiväärtuse muutmisel tekkinud ümardamisvahe summas +0,35 EUR-i kanti eelmiste perioodide kasumi/kahjumi kontole.

Lisa 17 Müügitulu

(eurodes)

	2011	2010
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	1 423 690	1 030 774
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	1 423 690	1 030 774
Kokku müügitulu	1 423 690	1 030 774
Müügitulu tegevusalade lõikes		
42221 Elektri-ja sidevõrkude ehitus	0	0
4221 Vee-,gaasi-ja kanalisatsioonitrasside ehitus	1 240 004	908 333
42111 Teede ja kiirteedeehitus	5 069	0
43129 Muud kaeve-ja mullatööd	48 968	793
49411 Kaubavedu maanteel	720	2 364
43299 Mujal liigitamata ehituspaigaldustööd	51 495	39 678
77321 Ehitusmasinate ja-seadmete rentimine ja kasutusrent	302	10 092
46732 Sanitaarseadmete jm ehitusmaterjalide hulgimüük		
43121 Ehitusplatside ettevalmistus ja puhastus		
68201 Enda või renditud kinnisvara üürileandmine ja käitus	1 485	652
42991 Mujal liigitamata rajatiste ehitus	16 706	5 467
43211 Elektrijuhtmete ja-seadmete paigaldus	26 879	22 556
Muud	31 709	40 839
Metalli müük	353	0
Kokku müügitulu	1 423 690	1 030 774

Lisa 18 Muud äritulud

(eurodes)

	2011	2010	Lisa nr
Kasum materiaalse põhivara müügist	0	54 442	10
Trahvid, viivised ja hüvitised	474	567	
Palgatoetus Töötukassast	4 069	6 809	
Muud	35	40 839	
Kokku muud äritulud	4 578	102 657	

Lisa 19 Kaubad, toore, materjal ja teenused

(eurodes)

	2011	2010
Tooraine ja materjal	-336 304	-372 327
Energia	0	-2 095
Elektrienergia	0	-2 095
Alltöövõtutööd	-111 722	-90 199
Logistikakulud	-1 912	-289
Üür ja rent	-2 682	-2 684
Muud	-4 292	-43 533
Kokku kaubad, toore, materjal ja teenused	-456 912	-511 127

Lisa 20 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

	2011	2010
Üür ja rent	-18 186	-22 787
Energia	-176 214	-134 089
Elektrienergia	-2 471	-1 198
Soojusenergia	-1 431	-73
Kütus	-172 312	-132 818
Mitmesugused bürookulud	-741	-705
Lähetuskulud	-8 489	-670
Koolituskulud	-770	0
Riiklikud ja kohalikud maksud	-17 971	-8 623
Kulu ebatõenäoliselt laekuvatest nõuetest	-289 520	0
Masinapargi remont ja hooldus	-85 774	-42 737
Väikevahendid ja tööriided	-4 261	-11 604
Kommunaalteenused	-20 442	-20 183
Kindlustuskulud	-6 558	-3 813
Reklaamikulud	-12 000	0
Transporditeenused	-3 561	0
Riigilõivud		
Muud	-6 873	-7 932
Kokku mitmesugused tegevuskulud	-651 360	-253 143

Lisa 21 Tööjõukulud

(eurodes)

	2011	2010
Palgakulu	-206 045	-121 396
Sotsiaalmaksud	-71 745	-43 820
Kokku tööjõukulud	-277 790	-165 216
Töötajate keskmine arv taandatud täistööajale	22	17

Lisa 22 Muud ärikulud

(eurodes)

	2011	2010
Trahvid, viivised ja hüvitised	0	-18
Muud	-7 040	-163 664
Kokku muud ärikulud	-7 040	-163 682

Lisa 23 Finantstulud ja -kulud

(eurodes)

	2011	2010
Finantstulud ja -kulud tütarettevõtjate aktsiatelt ja osadelt	3	2
Intressitulud	15 259	13 221
Intressitulu hoiustelt	100	337
Intressitulu laenudelt	15 159	12 884
Intressikulud	-23 124	-6 492
Intressikulu kapitalirendilt	-5 158	-6 492
Muud intressikulud	-17 966	0
Muud finantstulud ja -kulud	-143	0
Kokku finantstulud ja -kulud	-8 005	6 731

Lisa 24 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2011	31.12.2010
	Kohustused	Kohustused
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud	65 006	29 042

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2011	2010
Arvestatud tasu	3 215	3 340

Aruande digitaalallkirjad

PÕDRA MAJA OSAÜHING (registrikood: 10385751) 01.01.2011 - 31.12.2011 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
AHTI KÄSI	Juhatuse liige	27.04.2012

SÕLTUMATU VANDEAUDIITORI ARUANNE

PÕDRA MAJA OSAÜHING osanikele

Oleme üle vaadanud PÕDRA MAJA OSAÜHING 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 19, on kaasatud käesolevale aruandele.

Me viisime oma ülevaatusel läbi kooskõlas rahvusvahelise ülevaatajate 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 järelpäringutega majandusüksuse töötajatel 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 PÕDRA MAJA OSAÜHING finantsseisundit seisuga 31.12.2011 ning sellel kuupäeval lõppenud majandusaasta finantstulemust ja rahavoogusid kooskõlas Eesti hea raamatupidamistavaga.

digitaalselt allkirjastatud

Urve Staub

Vandeauditiitori number 159

Urve Audit OÜ

Audiitorettevõtja nimi

Audiitorettevõtja tegevusloa number 137

Lustivere küla. Põltsamaa vald 48032 Jõgevamaa

Audiitorettevõtja asukoha aadress

27.04.2012

Audiitorite digitaalallkirjad

PÕDRA MAJA OSAÜHING (registrikood: 10385751) 01.01.2011 - 31.12.2011 majandusaasta aruandele lisatud audiitori aruande on digitaalselt allkirjastanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
URVE STAUB	Vandeaudiitor	27.04.2012

Kahjumi katmise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2011
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	516 787
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-248 058
Kokku	268 729

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Vee-, gaasi- ja kanalisatsioonitrasside ehitus	4221	1240004	87.10%	Jah
Mujal liigitamata ehituspaigaldustööd	43299	51495	3.62%	Ei
Muud kaeve- ja mullatööd	43129	48968	3.44%	Ei
Elektrijuhtmete ja –seadmete paigaldus	43211	26879	1.89%	Ei
Mujal liigitamata rajatiste ehitus	42991	16706	1.17%	Ei
Tee- ja kiirteede ehitus	42111	5069	0.36%	Ei
Enda või renditud kinnisvara üürileandmine ja käitus	68201	1485	0.10%	Ei
Kaubavedu maanteel	49411	720	0.05%	Ei
Ehitusmasinate ja -seadmete rentimine ja kasutusrent	77321	302	0.02%	Ei

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Ahti Käsi	36608172720	Kirde 9, Tartu linn, Tartu maakond, Eesti	63912 EUR

Sidevahendid

Liik	Sisu
Telefon	+372 7420645
Faks	+372 7420644
E-posti aadress	ahti@point.ee
E-posti aadress	annelii@point.ee