

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.07.2010

aruandeaasta lõpp: 30.06.2011

ärinimi: Osaühing Kohila Tööstuspark

registrikood: 10995870

tänavanimi: Rännaku pst 12

maja number:

linn: Tallinn

maakond: Harju maakond

postisihthumber: 10917

telefon: +372 6776260

faks: +372 6776261

e-posti aadress: kohila@laen24.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 Nõuded ja ettemaksed	10
Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	10
Lisa 5 Kinnisvarainvesteeringud	10
Lisa 6 Materiaalne põhivara	11
Lisa 7 Laenukohustused	12
Lisa 8 Võlad ja ettemaksed	12
Lisa 9 Osakapital	12
Lisa 10 Müügitulu	13
Lisa 11 Tööjõukulud	13
Lisa 12 Finantstulud ja -kulud	13
Lisa 13 Seotud osapooled	13

Tegevusaruanne

OÜ Kohila Tööstuspark on asutatud 2003. aastal, aktiivne majandustegevus algas 2007/2008 majandusaastal.

Ettevõtte omab tootmishooneid Kohila vallas, mida hoitakse renditulu saamise eesmärgil. OÜ Kohila Tööstuspark on mainitud hoonetel pärast soetamist teostanud renoveerimistöid nende seisukorra parandamiseks.

OÜ Kohila Tööstuspark juhatuse oli aruandeperioodil kaheliikmeline, juhatuse liikmetele liikmeks oleku eest tasu ei makstud ning muid soodustusi ei osutatud. Osaühingus Kohila Tööstuspark ei olnud 2010/2011 majandusaastal ühtegi töötajat.

.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	30.06.2011	30.06.2010	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	3 471	1 169	2
Nõuded ja ettemaksed	85	4 562	3
Varud	0	75 187	
Kokku käibevara	3 556	80 918	
Põhivara			
Kinnisvarainvesteeringud	322 251	325 205	5
Materiaalne põhivara	1 783	0	6
Kokku põhivara	324 034	325 205	
Kokku varad	327 590	406 123	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Laenukohustused	10 622	10 366	7
Võlad ja ettemaksed	19 320	103 275	8
Kokku lühiajalised kohustused	29 942	113 641	
Pikaajalised kohustused			
Laenukohustused	264 330	276 884	7
Kokku pikaajalised kohustused	264 330	276 884	
Kokku kohustused	294 272	390 525	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	24 926	24 926	
Kohustuslik reservkapital	1 046	1 046	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	-10 374	-317	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	17 720	-10 057	
Kokku omakapital	33 318	15 598	
Kokku kohustused ja omakapital	327 590	406 123	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	01.07.2010 - 30.06.2011	01.07.2009 - 30.06.2010	Lisa nr
Müügitulu	174 432	1 950	10
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-133 834	-359	
Mitmesugused tegevuskulud	-13 159	-1 969	
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-3 727	-2 954	
Muud ärikulud	-807	-953	
Ärikasum (-kahjum)	22 905	-4 285	
Finantstulud ja -kulud	-5 185	-5 771	12
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	17 720	-10 056	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	17 720	-10 056	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	01.07.2010 - 30.06.2011	01.07.2009 - 30.06.2010	Lisa nr
Rahavood äritegevusest			
Ärikasum (kahjum)	22 905	-4 285	
Korrigeerimised			
Põhivara kulum ja väärtuse langus	3 727	2 954	5, 6
Kokku korrigeerimised	3 727	2 954	
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	4 477	-4 475	
Varude muutus	75 187	-75 187	
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	-83 955	92 539	
Makstud intressid	-5 188	-5 774	
Kokku rahavood äritegevusest	17 153	5 772	
Rahavood investeerimistegevusest			
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel	-2 556	0	
Laekunud intressid	3	4	
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-2 553	4	
Rahavood finantseerimistegevusest			
Saadud laenud	0	383	
Saadud laenude tagasimaksed	-12 298	-9 748	
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-12 298	-9 365	
Kokku rahavood	2 302	-3 589	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	1 169	4 758	2
Raha ja raha ekvivalentide muutus	2 302	-3 589	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	3 471	1 169	2

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

				Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
30.06.2009	24 926	1 046	-317	25 655
Aruandeperioodi kasum (kahjum)	0	0	-10 057	-10 057
30.06.2010	24 926	1 046	-10 374	15 598
Aruandeperioodi kasum (kahjum)	0	0	17 720	17 720
30.06.2011	24 926	1 046	7 346	33 318

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Kohila Tööstuspark OÜ 2010/2011. aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti Vabariigi hea raamatupidamistavaga, mis tugineb rahvusvaheliselt tunnustatud arvestuse ja aruandluse põhimõtetele. Hea raamatupidamistava põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi Raamatupidamise seadusega ning seda täiendavad Raamatupidamise Toimkonna poolt väljaantavad juhendid.

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

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes.

Raha

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

Nõuded ja ettemaksed

Lühiajalisi nõuded, välja arvatud edasimüügi eesmärgil omandatud nõudeid, kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumuses, mis üldjuhul on võrdne nende nominaalväärtusega, mistõttu lühiajalisi nõudeid kajastatakse tõenäoliselt laekuvas summas.

Nõuded ostjate vastu hinnatakse iga kliendi laekumata arvete põhjal eraldi, arvestades teadaolevat informatsiooni kliendi maksevõime kohta. Ebatõenäoliselt laekuvad nõuded on sõltuvalt nõude tekkimise põhjustest kantud osaliselt või täies ulatuses tegevuskuludesse.

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 hinnatakse bilansis lähtudes sellest, kumb on madalam, kas nende soetusmaksumus või neto realiseerimismaksumus. Varude hindamisel neto realiseerimismaksumusse kajastatakse allahindlusest tulenevad kulud allahindluse perioodil kasumiaruande kirjel „Kaubad, toore, materjal“.

Kinnisvarainvesteeringud

Kinnisvarainvesteering võetakse bilansis arvele tema soetusmaksumuses, mis sisaldab ka soetamisega otseselt seotud kulutusi.

Edasisel kajastamisel lähtutakse soetusmaksumuse meetodist.

Väärtuse muutusest tulenevad kasumid/kahjumid kajastatakse aruandeperioodi kasumiaruandes ning amortisatsiooni ei arvestata.

Juhul, kui toimub muutus kinnisvaraobjekti kasutamise eesmärgis, klassifitseeritakse see bilansis ümber. Muutuse päevast rakendatakse objektile uue varadegrupi arvestuspõhimõtteid.

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.

Ettevõtte kui rendileandja

Kapitalirendi alusel väljarenditud vara kajastatakse bilansis nõudena kapitalirenti tehtud netoinvesteeringu summas. Saadavad rendimaksud jagatakse kapitalirendinõude põhiosa makseteks ja finantstuluks. Finantstulu kajastatakse rendiperioodi jooksul.

Kasutusrendi tingimustel väljarenditud vara kajastatakse bilansis tavakorras, analoogselt muule ettevõtte bilansis kajastatavale varale. Kasutusrendi maksed kajastatakse rendiperioodi jooksul lineaarselt tuluna.

Finantskohustused

Kõik finantskohustused võetakse arvele nende soetusmaksumuses, mis sisaldavad ka kõiki soetamisega otseselt kaasnevaid kulutusi. Finantskohustus liigitatakse lühiajaliseks, kui selle tasumise tähtaeg on 12 kuu jooksul alates bilansikuupäevast. Laenukohustusi, mille tagasimakse tähtaeg on 12 kuu jooksul bilansipäevast, kuid mis refinantseeritakse pikaajaliseks pärast bilansipäeva, kuid enne aastaaruande kinnitamist, kajastatakse lühiajalistena.

Eraldised ja tingimuslikud kohustused

Eraldistena kajastatakse tõenäolisi kohustusi, mis on avaldunud enne bilansikuupäeva toimunud sündmuste tagajärjel ning mille realiseerumise aeg või summa ei ole kindlad. Eraldis kajastatakse summas, mis on juhtkonna hinnangu kohaselt vajalik eraldisega seotud kohustuste rahuldamiseks.

Tingimusliku kohustusena kajastatakse kohustusi, mille realiseerumine ei ole tõenäoline või selle suurust ei ole võimalik piisava usaldusväärsusega mõõta.

Ettevõtte tulumaks

Kehtiva tulumaksuseaduse kohaselt maksustatakse dividende määraga 21/79 netodividendina väljamakstud summast. Dividendidelt arvestatud ettevõtte tulumaks kajastatakse tulumaksukuluna dividendide väljakuulutamise perioodi kasumiaruandes, sõltumata sellest, millise perioodi eest need on välja kuulutatud või millal dividendid välja makstakse.

Maksimaalne võimalik tulumaksukohustuse summa, mis võiks kaasneda dividendide väljamaksmisega, on ära toodud aastaaruande lisades.

Seotud osapooled

Ettevõtte loeb osapooli seotuks juhul, kui üks osapool omab kas kontrolli teise osapoole üle või olulist mõju teise osapoole ärilistele otsustele. Seotud osapooled on:

- Omanikud (Emaettevõtte ning emettevõtte omanikud);
- Osaühingu juhatas;
- Eelnevalt kirjeldatud isikute lähisugulased ja nendega seotud ettevõtted.

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 teenuse osutamise järel, või juhul kui teenust osutatakse pikema ajaperioodi jooksul, siis lähtudes valmidusastme meetodist. Teenuse osutamisest saadavad tulud ja kasum kajastatakse proportsionaalselt samades perioodides nagu teenuse osutamisega kaasnevad kulutused.

Lisainformatsioon

Bilansipäevajärgsed sündmused

Raamatupidamise aastaaruandes kajastuvad olulised varade ja kohustuste hindamist mõjutavad asjaolud, mis ilmnesid bilansi kuupäeva 30.06.2011 ja aruande koostamise vahemikul, kuid on seotud aruandeperioodil või varasematel perioodidel toimunud tehingutega. Bilansipäevajärgsed sündmused, mida ei ole varade ja kohustuste hindamisel arvesse võetud, kuid mis oluliselt mõjutavad järgmise majandusaasta tulemust, on avalikustatud aastaaruande lisades.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	30.06.2011	30.06.2010
Arvelduskontod	3 471	1 169
Kokku raha	3 471	1 169

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	30.06.2011	30.06.2010	Lisa nr
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	85	4 562	4
Kokku Nõuded ja ettemaksed	85	4 562	

Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	30.06.2011		30.06.2010	
	Ettemaks	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Käibemaks	0	28	4 445	0
Muud Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	29	0	29	0
Ettemaksukonto jääk	56		88	
Kokku Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	85	28	4 562	0

Lisa 5 Kinnisvarainvesteeringud

(eurodes)

Soetusmaksumuse meetod			
			Kokku
	Maa	Ehitised	
30.06.2009			
Soetusmaksumus	38 436	295 441	333 877
Akumuleeritud kulum	0	-5 718	-5 718
Jääkmaksumus	38 436	289 723	328 159
Amortisatsioonikulu	0	-2 954	-2 954
30.06.2010			
Soetusmaksumus	38 436	295 441	333 877
Akumuleeritud kulum	0	-8 672	-8 672
Jääkmaksumus	38 436	286 769	325 205
Amortisatsioonikulu	0	-2 954	-2 954
30.06.2011			
Soetusmaksumus	38 436	295 441	333 877
Akumuleeritud kulum	0	-11 626	-11 626
Jääkmaksumus	38 436	283 815	322 251

	01.07.2010 - 30.06.2011	01.07.2009 - 30.06.2010
--	----------------------------	----------------------------

Kinnisvarainvesteeringutelt teenitud renditulu	1 950	1 950
Kinnisvarainvesteeringute otsesed haldamiskulud	1 184	926

Lisa 6 Materiaalne põhivara

(eurodes)

		Kokku
	Masinad ja seadmed	
30.06.2009		
Soetusmaksumus	0	0
Akumuleeritud kulum	0	0
Jääkmaksumus	0	0
30.06.2010		
Soetusmaksumus	0	0
Akumuleeritud kulum	0	0
Jääkmaksumus	0	0
Ostud ja parendused	2 557	2 557
Amortisatsioonikulu	-774	-774
30.06.2011		
Soetusmaksumus	2 557	2 557
Akumuleeritud kulum	-774	-774
Jääkmaksumus	1 783	1 783

Lisa 7 Laenukohustused

(eurodes)

	30.06.2011	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Pikaajalised laenud				
Laen emaettevõtjalt	185 567	0	185 567	0
Pikaajaline pangalaen	89 385	10 622	78 763	0
Pikaajalised laenud kokku	274 952	10 622	264 330	0
Laenukohustused kokku	274 952	10 622	264 330	0

	30.06.2010	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Pikaajalised võlakirjad				
Laen emaettevõtjalt	187 485	0	187 485	0
Pikaajaline pangalaen	99 765	10 366	89 399	0
Pikaajalised võlakirjad kokku	287 250	10 366	276 884	0
Laenukohustused kokku	287 250	10 366	276 884	0

Tagatiseks panditud varade bilansiline (jääk) maksumus			
	Maa	Ehitised	Kokku
30.06.2011	16 067	283 815	299 882
30.06.2010	16 067	286 769	302 836

Lisa 8 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	30.06.2011	30.06.2010
Võlad tarnijatele	27	21
Maksuvõlad	28	0
Saadud ettemaksed	192	192
Kohustus aruandva isiku ees	19 073	103 063
Kokku võlad ja ettemaksed	19 320	103 276

Lisa 9 Osakapital

(eurodes)

	30.06.2011	30.06.2010
Osakapital	24 926	24 926
Osade arv (tk)	1	1

Põhikirja järgi on osaühingu miinimum kapital 100 000 ja maksimum 400 000 krooni.

Lisa 10 Müügitulu

(eurodes)

Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
	01.07.2010 - 30.06.2011	01.07.2009 - 30.06.2010
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	1 950	1 950
Soome	172 482	0
Kokku müük Euroopa Liidu riikidele	174 432	1 950
Kokku müügitulu	174 432	1 950
Müügitulu tegevusalade lõikes		
	01.07.2010 - 30.06.2011	01.07.2009 - 30.06.2010
Enda kinnisvara üürileandmine	1 950	1 950
Masinate, tööstusseadmete, laevade ja õhusõidukite vahendus	172 482	0
Kokku müügitulu	174 432	1 950

Lisa 11 Tööjõukulud

(eurodes)

Aruandeaastal ettevõttes töötajaid ei olnud ning tööjõukulud puudusid.

Lisa 12 Finantstulud ja -kulud

(eurodes)

	01.07.2010 - 30.06.2011	01.07.2009 - 30.06.2010
Intressitulud	3	4
Intressikulud	-5 188	-5 775
Kokku finantstulud ja -kulud	-5 185	-5 771

Lisa 13 Seotud osapooled

(eurodes)

Aruandekohustuslase emaettevõtja nimetus	Ettur OÜ
Riik, kus aruandekohustuslase emaettevõtja on registreeritud	Eesti

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	30.06.2011		30.06.2010	
	Nõuded	Kohustused	Nõuded	Kohustused
Emaettevõtja	0	185 567	0	187 485

Aruande digitaalallkirjad

Osaühing Kohila Tööstuspark (registrikood: 10995870) 01.07.2010 - 30.06.2011 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
MIHKEL KÕRGMAA	Juhatuse liige	29.12.2011
HANNES ROSIN	Juhatuse liige	29.12.2011

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	01.07.2010 - 30.06.2011
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	-10 374
Aruandeaasta kasum (kahjum)	17 720
Kokku	7 346
Jaotamine	
Kohustusliku reservkapitali suurendamine (vähendamine)	1 447
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	5 899
Kokku	7 346

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Masinate, tööstusseadmete, laevade ja õhusõidukite vahendamine	46141	172482	98.88%	Jah
Enda või renditud kinnisvara üürileandmine ja käitus	68201	1950	1.12%	Ei

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Osaühing Ettur	11036248		390000 EEK

Sidevahendid

Liik	Sisu
Telefon	+372 6776260
Faks	+372 6776261
Mobiiltelefon	+372 5112061
E-posti aadress	kohila@laen24.ee