

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2011

aruandeaasta lõpp: 31.12.2011

ärinimi: Osaühing KIWI MT Kaubandus

registrikood: 10752161

tänava/talu nimi, Jaama 17

maja ja korteri number:

linn: Haapsalu linn

maakond: Lääne maakond

postsihtnumber: 90507

telefon: +372 5050188, +372 4722222

faks: +372 4722222

e-posti aadress: marikateeaaare@hotmail.ee

Sisukord

Tegevusaruanne	3
Raamatupidamise aastaaruanne	4
Tegevjuhtkonna deklaratsioon	4
Bilanss	5
Kasumiaruanne	6
Rahavoogude aruanne	7
Omakapitali muutuste aruanne	8
Raamatupidamise aastaaruande lisad	9
Lisa 1 Arvestuspõhimõtted	9
Lisa 2 Raha	11
Lisa 3 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	12
Lisa 4 Varud	12
Lisa 5 Kinnisvarainvesteeringud	13
Lisa 6 Materiaalne põhivara	14
Lisa 7 Kapitalirent	14
Lisa 8 Kasutusrent	15
Lisa 9 Laenukohustused	16
Lisa 10 Võlad ja ettemaksed	17
Lisa 11 Tingimuslikud kohustused ja varad	17
Lisa 12 Müügitulu	17
Lisa 13 Kaubad, toore, materjal ja teenused	18
Lisa 14 Mitmesugused tegevuskulud	18
Lisa 15 Tööjõukulud	18
Lisa 16 Seotud osapooled	18

Tegevusaruanne

OÜ KIWI MT Kaubandus põhitegevuseks 2011 aastal kujunesid enda kinnisvara üürile andmine ning sanitaartehnika jae- ja vähesel määral hulgimüük. Ettevõtte on asutatud 2001 aasta kevadel. OÜ KIWI MT Kaubandusel oli eelmisel aastal kauplus Haapsalus, Jaama tänav 15 ning büroohoone Haapsalus, Jaama tänav 17, mis on kogu ulatuses välja üüritud. Suurim üürnik on Maksu- ja Tolliameti Haapsalu büroo, lisaks iluteenuste salong, bürookaupade kauplus ning raamatupidamisteenuste büroo.

OÜ KIWI MT Kaubandus 2011 aasta müügitulu oli 235,8 tuhat eurot ehk 1,5 tuhat eurot ehk 0,6% rohkem kui 2010 aastal (234,3 tuhat eurot), millest jaekaubanduse müük oli 167,4 tuhat eurot ehk ca 3% rohkem kui 2010 aastal (162,4 tuhat eurot). Käibe puhasrentaablus oli -9% (võrdluseks 2010 aasta -12%). Müügitulu ja kasum suurenesid üldise makromajandusliku olukorra tõttu.

2012 aastal on oodata müügitulude jäämist samale tasemele, antud põhjustel 2012 aastal olulisi investeeringuid ei kavandata.

Põhikohaga töötajaid oli 2011 aastal 3, töötasusid maksti 14 795 eurot.

Juhatus koosnes ühest liikmest ja talle maksti liikmelisuse eest tasu 3 336 eurot.

Raamatupidamise aastaaruanne

Tegevjuhtkonna deklaratsioon

Juhatus kinnitab lehekülgedel 4 kuni 19 toodud OÜ KIWI MT Kaubandus 2011. a raamatupidamise aastaaruande koostamise õigsust ja täielikkust.

Juhatus kinnitab, et:

1. raamatupidamise aastaaruande koostamisel rakendatud arvestuspõhimõtted on vastavuses Eesti hea raamatupidamistavaga;
2. raamatupidamise aastaaruanne kajastab õigesti ja õiglaselt ettevõtte finantsseisundit, majandustulemust ja rahavoogusid;
3. OÜ KIWI MT Kaubandus on jätkuvalt tegutsev ettevõte.

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	528	59	2
Nõuded ja ettemaksed	18 001	24 612	
Varud	32 732	33 108	4
Kokku käibevara	51 261	57 779	
Põhivara			
Nõuded ja ettemaksed	15 335	15 335	
Kinnisvarainvesteeringud	260 463	270 637	5
Materiaalne põhivara	1 278	4 783	6
Kokku põhivara	277 076	290 755	
Kokku varad	328 337	348 534	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Laenukohustused	42 191	38 550	9
Võlad ja ettemaksed	43 034	73 105	3,10
Kokku lühiajalised kohustused	85 225	111 655	
Pikaajalised kohustused			
Laenukohustused	189 811	161 307	9
Kokku pikaajalised kohustused	189 811	161 307	
Kokku kohustused	275 036	272 962	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 557	2 556	
Kohustuslik reservkapital	256	256	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	72 759	100 519	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-22 271	-27 759	
Kokku omakapital	53 301	75 572	
Kokku kohustused ja omakapital	328 337	348 534	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2011	2010	Lisa nr
Müügitulu	235 765	234 294	12
Muud äritulud	1	2 636	
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-209 416	-208 281	13
Mitmesugused tegevuskulud	-426	-503	14
Tööjõukulud	-19 850	-18 991	15
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-13 679	-20 318	5,6
Muud ärikulud	-468	-1 874	
Ärikasum (kahjum)	-8 073	-13 037	
Finantstulud ja -kulud	-14 198	-14 722	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	-22 271	-27 759	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-22 271	-27 759	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2011	2010	Lisa nr
Rahavood äritegevusest			
Ärikasum (kahjum)	-8 073	-13 037	
Korrigeerimised			
Põhivara kulum ja väärtuse langus	13 679	20 318	5,6
Kasum (kahjum) põhivara müügist	0	-1 927	
Kokku korrigeerimised	13 679	18 391	
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	6 611	7 055	
Varude muutus	376	10 854	4
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	-30 071	8 064	3,10
Kokku rahavood äritegevusest	-17 478	31 327	
Rahavood investeerimistegevusest			
Laekunud materiaalse ja immateriaalse põhivara müügist	0	2 627	
Kokku rahavood investeerimistegevusest	0	2 627	
Rahavood finantseerimistegevusest			
Saadud laenud	49 412	153 277	9
Saadud laenude tagasimaksed	-14 557	-153 699	9
Arvelduskrediidi saldo muutus	0	-12 782	
Kapitalirendi põhiosa tagasimaksed	-2 710	-6 057	7
Makstud intressid	-14 198	-14 646	
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	17 947	-33 907	
Kokku rahavood	469	47	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	59	12	2
Raha ja raha ekvivalentide muutus	469	47	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	528	59	2

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

				Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2009	2 556	256	100 519	103 331
Aruandeaasta kasum (kahjum)			-27 759	-27 759
31.12.2010	2 556	256	72 760	75 572
Aruandeaasta kasum (kahjum)	1		-22 272	-22 271
31.12.2011	2 557	256	50 488	53 301

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Üldine informatsioon

OÜ KIWI MT Kaubandus OÜ 2011. aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti Vabariigi hea raamatupidamistavaga. Hea raamatupidamistava põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduses, mida täiendavad Raamatupidamise Toimikonna poolt välja antud juhendid.

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

OÜ KIWI MT Kaubandus kasutab kasumiaruande koostamisel EV Raamatupidamise seaduse lisas nr.2 toodud kasumiaruande skeemi nr 1. Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes.

Raha

Raha ja selle ekvivalentidena kajastatakse bilansis raha kirjel ja rahavoogude aruandes kassas olevat sularaha, arvelduskontode jääke (v.a. arvelduskrediit). Arvelduskrediiti kajastatakse bilansis lühiajaliste laenukohustuste koosseisus.

Nõuded ja ettemaksed

Nõuetena ostjate vastu kajastatakse ettevõtte tavapärase äritegevuse käigus tekkinud lühiajalisi nõudeid. Nõudeid ostjate vastu kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumuses (s.o nominaalväärtus miinus vajadusel tehtavad allahindlused). Bilansis kajastuvad nõuded on aasta lõpu seisuga inventeeritud. Aastaaruande koostamise päeva seisuga on nõuetest laekunud 50%.

Varud

Varud võetakse algselt arvele nende soetusmaksumuses, mis koosneb ostukulutustest.

Varude soetusmaksumuse arvestuspõhimõtted

Varude soetusmaksumuse arvestamisel kasutatakse kaalutud keskmise hinna meetodit.

Kinnisvarainvesteeringud

Kinnisvarainvesteeringuna on kajastatud kinnisvaraobjekte (maa, hoone), mida ettevõtte hoiab (kas omanikuna või kapitalirendi tingimustel rendituna) renditulu teenimise või turuväärtuse kasvu eesmärgil ja mida ei kasutata enda majandustegevuses. Kinnisvarainvesteering võetakse bilansis algselt arvele tema soetusmaksumuses, mis sisaldab ka soetamisega otseselt seonduvaid tehingutasusid (s.o notaritasud, riigilõivud, nõustajatele makstud tasud ja muud kulutused, ilma milleta ei oleks ostutehing tõenäoliselt aset leidnud. Edasi kajastatakse kinnisvarainvesteeringuid soetusmaksumuses, millest on maha arvatud akumulieeritud kulum ja võimalikud allahindlused väärtuse langusest.

Amortisatsiooni arvestamisel kasutatakse lineaarset meetodit. Amortisatsioonimäär määratakse igale kinnisvarainvesteeringu objektile eraldi, sõltuvalt selle kasulikust tööeest. Juhul kui kinnisvarainvesteeringu 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. Ettevõtte kinnisvarainvesteeringutele rakendatav amortisatsiooni-määrade vahemik on 3-5% aastas.

Hilisemad kulutused on lisatud kinnisvarainvesteeringu soetusmaksumusele juhul, kui on tõenäoline, et ettevõtte saab seoses kulutustega tulevikus majanduslikku kasu ning kulutuste soetusmaksumust on võimalik usaldusväärselt mõõta. Muud hilisemad kulutused (näiteks remont, hooldus) on kajastatud aruandeperioodi kuludes. Juhul, kui kinnisvarainvesteeringu objektil vahetatakse välja mõni komponent, lisatakse uue komponendi soetusmaksumus objekti soetusmaksumusele ning asendatava komponendi jääkmaksumus kantakse bilansist maha.

Materiaalne ja immateriaalne põhivara

Materiaalseks põhivaraks loetakse ettevõtte enda majandustegevuses kasutatavaid varasid kasuliku tööeaga üle ühe aasta ja maksumusega alates 300 eurot.

Materiaalne põhivara võetakse algselt arvele tema soetusmaksumuses, mis koosneb ostuhinnast (k.a tollimaks ja muud mittetagastatavad maksud). Materiaalset põhivara kajastatakse bilansis tema soetusmaksumuses, millest on maha arvatud akumulieeritud kulum. Kapitalirendile võetud materiaalse põhivara arvestus toimub sarnaselt ostetud põhivaraga.

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.

Põhivara arvelevõtmise alampiir 300

Kasulik eluiga põhivara gruppide lõikes (aastates)

Põhivara grupi nimi	Kasulik eluiga
Arvutid ja arvutustehnika	3
Masinad ja seadmed	5
Transpordivahendid	5

Amortisatsiooni arvestamisel kasutatakse lineaarset meetodit. Amortisatsioonimäär määratakse igale põhivara objektile eraldi, sõltuvalt selle kasulikust tööeest.

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.

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.

Rendid

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

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. Finantskohustus liigitatakse lühiajaliseks, kui selle tasumise tähtaeg on kaheteist kuu jooksul alates bilansikuupäevast; või ettevõtte pole tingimusteta õigust kohustise tasumist edasi lükata rohkem kui 12 kuud pärast bilansikuupäeva. Laenukohustusi, mille tagasimakse tähtaeg on 12 kuu jooksul bilansipäevast, kuid mis refinantseeritakse pikaajaliseks pärast bilansipäeva, kuid enne aastaaruande kinnitamist, kajastatakse lühiajalistena. Samuti kajastatakse lühiajalistena laenukohustusi, mida laenuandjal oli õigus bilansipäeval tagasi kutsuda laenulepingus sätestatud tingimuste rikkumise tõttu. Bilansis kajastuvad võlad hankijatele on aasta lõpu seisuga inventeeritud. Aastaaruande koostamise päeva seisuga on nendest tasutud 56%.

Maksustamine

Võimalikud maksurevisjonist tulenevad kohustused

Maksuhalduril on õigus kontrollida ettevõtte maksuarvestust kuni 6 aasta jooksul maksudeklaratsiooni esitamise tähtajast ning vigade tuvastamisel määrata täiendav maksusumma, intressid ning trahvi.

Ettevõtte juhtkonna hinnangul ei esine asjaolusid, mille tulemusena võiks maksuhaldur määrata ettevõttele olulise täiendava maksusumma.

Seotud osapooled

OÜ KIWI MT Kaubandus on lugenud aastaaruande koostamisel seotud osapoolteks omanikke, juhtkonda ja eelpool loetletud isikute kontrollitavaid ettevõtteid ning nende teisi osanikke ja lähedasi perekonnaliikmeid.

Tulud

Tulu kaupade müügist kajastatakse netorealiseerimise maksumuses ja ei sisalda makse, komisjonitasusid ega hinnaalandusi.

Kulud

Puhkusetasu reserv

Puhkusetasu kulu on kajastatud kohustuse tekkimise perioodil, st siis kui töötajal tekib nõudeõigus. Väljateenitud puhkusetasu on kasumiaruandes kajastatud kuludena ning bilansis arvele võetud lühiajalise kohustusena.

Kohustuslik reservkapital

Kohustuslik reservkapital

Vastavalt äriseadustikule on moodustatud kohustuslik reservkapital.

Rahavoogude aruanne

Rahavoogude aruanne on koostatud kaudmeetodil - äritegevuse rahavoogude leidmisel on korrigeeritud ärikasumit, elimineerides mitterahaliste tehingute mõju ja äritegevusega seotud käibevarade ning lühiajaliste kohustuse saldode muutused.

Bilansipäevajärgsed sündmused

Raamatupidamise aastaaruandes kajastuvad olulised varade ja kohustuste hindamist mõjutavad asjaolud, mis ilmnesid bilansi kuupäeva, 31. detsembri 2011 ja aruande koostamise kuupäeva 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.

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.

Majanduskriisi mõjud

Juhtkond on hinnanud globaalse likviidsuskriisi ja sellega kaasnenud üldise majanduskriisi mõjusid KIWI MT Kaubandus OÜ äritegevusele. Juhtkonna hinnangul on olulisemateks lühi- ja pikaajalisemateks ohtudeks:

- deebitoride võimalikud makseraskused võivad kaasa tuua KIWI MT Kaubandus OÜ nõuete väärtuse languse ning varasemast suuremad allahindluskahjumid;
 - KIWI MT Kaubandus OÜ'l ei pruugi olla võimalik saada mõistliku hinnaga finantseerimisallikaid investeerimisplaanide täitmiseks [refinantseerida laene]
- tingimustel, mis vastaksid olemasolevate laenude tingimustele;
- keerulisemas majanduskeskkonnas võib KIWI MT Kaubandus OÜ'l tekkida raskusi laenulepingus sätestatud tingimuste täitmisel, mille tulemusena võib

laenuandjal tekkida õigus laen ennetähtaegselt tagasi kutsuda;

- langenud nõudluse/finantsturgude ebaliikviidsuse tõttu võib KIWI MT Kaubandus OÜ varade väärtus langeda;
 - KIWI MT Kaubandus OÜ tegevus sõltub olulistest hankijatest, kes võivad sattuda raskustesse ning seega olla võimetud tarnima kaupu/pakkuma teenuseid
- kokkulepitud tähtaegadel ja tingimustel.

Juhtkonnal ei ole võimalik usaldusväärset ennustada, milline on majanduskriisi mõju KIWI MT Kaubandus OÜ tegevusele ja finantspositsioonile. Juhtkond usub, et on võtnud kasutusele kõik vajalikud meetmed, et tagada KIWI MT Kaubandus OÜ jätkusuutlikkus ja kasv praegustes tingimustes.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Arvelduskontod	528	59
Kokku raha	528	59

Lisa 3 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad (eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
	Maksuvõlg	Maksuvõlg
Ettevõtte tulumaks	14	0
Käibemaks	480	1 283
Üksikisiku tulumaks	329	309
Sotsiaalmaks	834	795
Kohustuslik kogumispension	40	20
Töötuskindlustusmaksed	83	78
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	1 780	2 485

Lisa 4 Varud (eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Tooraine ja materjal	1 859	1 655
Müügiks ostetud kaubad	30 873	31 453
Kokku varud	32 732	33 108

Lisa 5 Kinnisvarainvesteeringud

(eurodes)

Soetusmaksumuse meetod			
			Kokku
	Maa	Ehitised	
31.12.2009			
Soetusmaksumus	12 264	323 727	335 991
Akumuleeritud kulum		-55 179	-55 179
Jääkmaksumus	12 264	268 548	280 812
Amortisatsioonikulu		-10 175	-10 175
31.12.2010			
Soetusmaksumus	12 264	323 727	335 991
Akumuleeritud kulum		-65 354	-65 354
Jääkmaksumus	12 264	258 373	270 637
Amortisatsioonikulu		-10 174	-10 174
31.12.2011			
Soetusmaksumus	12 264	323 727	335 991
Akumuleeritud kulum		-75 528	-75 528
Jääkmaksumus	12 264	248 199	260 463

	2011	2010
Kinnisvarainvesteeringutelt teenitud renditulu	68 394	71 925
Kinnisvarainvesteeringute otsesed haldamiskulud	62 431	-50 861

Lisa 6 Materiaalne põhivara

(eurodes)

				Kokku
	Transpordi- vahendid	Masinad ja seadmed	Muu materiaalne põhivara	
31.12.2009				
Soetusmaksumus	42 821	42 821	11 392	54 213
Akumuleeritud kulum	-29 130	-29 130	-9 457	-38 587
Jääkmaksumus	13 691	13 691	1 935	15 626
Amortisatsioonikulu	-9 345	-9 345	-798	-10 143
Müügid			-700	-700
31.12.2010				
Soetusmaksumus	15 339	15 339	8 749	24 088
Akumuleeritud kulum	-10 993	-10 993	-8 312	-19 305
Jääkmaksumus	4 346	4 346	437	4 783
Amortisatsioonikulu	-3 068	-3 068	-437	-3 505
31.12.2011				
Soetusmaksumus	15 339	15 339	8 748	24 087
Akumuleeritud kulum	-14 061	-14 061	-8 748	-22 809
Jääkmaksumus	1 278	1 278	0	1 278

Müüdud materiaalne põhivara müügihinna

	2011	2010
Masinad ja seadmed	0	2 627
Transpordivahendid	0	1 242
Muud masinad ja seadmed	0	1 385
Kokku	0	2 627

Lisa 7 Kapitalirent

(eurodes)

Aruandekohustuslane kui rentnik

	31.12.2011	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Swedbank Liising AS nr 0162675L	1 183	1 183			2,4% + 6 kuu euribor	euro	Mai 2012
Kapitalirendikohustused kokku	1 183	1 183					

	31.12.2010	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Swedbank Liising AS nr 0162675L	3 893	2 710	1 183		2,4% + 6 kuu euribor	euro	Mai 2012
Kapitalirendikohustused kokku	3 893	2 710	1 183				

Renditud varade bilansiline jääkmaksumus		
	2011	2010
Masinad ja seadmed	1 278	4 346
Kokku	1 278	4 346

Lisa 8 Kasutusrent

(eurodes)

Aruandekohustuslane kui rendileandja

	2011	2010
Kasutusrenditulu	67 139	66 066

Aruandekohustuslane kui rentnik

	2011	2010
Kasutusrendikulu	15 127	15 199

Lisa 9 Laenukohustused

(eurodes)

	31.12.2011	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Lühiajalised laenud							
Uuemõisa Invest AS leping J-08	19 173	19 173			18%	euro	
Swedbank Eesti AS nr 08-283732	21 835	21 835			5% + 6 kuu euribor	euro	Juuli 2013
Lühiajalised laenud kokku	41 008	41 008					
Pikaajalised laenud							
Swedbank Eesti AS nr 08-283732	138 289	0	138 289				
Eraisiku laen	51 522	0	51 522		0		Detsember 2015
Pikaajalised laenud kokku	189 811		189 811				
Kapitalirendikohustused kokku	1 183	1 183					
Laenukohustused kokku	232 002	42 191	189 811				

	31.12.2010	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Lühiajalised laenud							
Uuemõisa Invest AS leping J-08	19 173	19 173			18%	kroon	
Eraisiku laen	2 109	2 109					
Swedbank Eesti AS nr 08-283732	14 558	14 558			5% + 6 kuu euribor	euro	Juuli 2013
Lühiajalised laenud kokku	35 840	35 840					
Pikaajalised laenud							
Swedbank Eesti AS nr 08-283732	160 124		160 124		5% + 6 kuu euribor	euro	Juuli 2013
Pikaajalised laenud kokku	160 124		160 124				
Kapitalirendikohustused kokku	3 893	2 710	1 183				
Laenukohustused kokku	199 857	38 550	161 307				

Tagatiseks panditud varade bilansiline (jääk)maksumus		
	31.12.2011	31.12.2010
Maa	12 264	12 264
Ehitised	248 199	258 373
Kokku	260 463	270 637

1. Swedbank Eesti AS laenu nr 08-283732-JI tagatiseks lisaks seatud hüpoteegile AS Swedbank Eesti AS kasuks summas 511 293 eurot Haapsalus Jaama 17 asvale kinnistule on ka omaniku käendus summas 17 895 eurot.

2. Uuemõisa Invest AS-lt saadud laenu- ja käendusleping nr J-08 intressimääraga 18% aastas tagatiseks on omaniku Marika Teeääre ning Väino Kaja isiklikud käendused, KIWI MT Kaubandus OÜ ning Väike Mammon OÜ osade pant ning seatud hüpoteek Evi Mäele

kuuluvale korteriomandile.

3. Pikaajalise kohustuse erasiku laenu all on üleval tagatiseta ning intressinõudeta laen omanik Marika Teeääralt tagastimistähtajaga 31.12.2015.a.

Lisa 10 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Võlad tarnijatele	38 960	48 115
Võlad töövõtjatele	1 908	1 663
Maksuvõlad	1 780	2 485
Muud võlad	48 614	20 456
Muud viitvõlad	48 614	20 456
Saadud ettemaksed	385	385
Kokku võlad ja ettemaksed	91 647	73 104

Lisa 11 Tingimuslikud kohustused ja varad

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Tingimuslikud kohustused		
Võimalikud dividendid	50 488	72 760
Tulumaksukohustus võimalikelt dividendidelt	13 421	19 341
Kokku tingimuslikud kohustused	63 909	92 101

Võimalike dividendide kohta eraldist ei moodustata.

Lisa 12 Müügitulu

(eurodes)

	2011	2010
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	235 765	234 294
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	235 765	234 294
Kokku müügitulu	235 765	234 294
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Veevarustus- ja sanitaarseadmete jaemüük	167 371	162 369
Enda kinnisvara üürileandmine ja käitlus	68 394	71 925
Kokku müügitulu	235 765	234 294

Lisa 13 Kaubad, toore, materjal ja teenused (eurodes)

	2011	2010
Tooraine ja materjal	17 804	6 867
Müügi eesmärgil ostetud kaubad	129 873	134 213
Energia	20 917	20 039
Elektrienergia	3 928	3 592
Soojusenergia	16 989	16 447
Alltöövõtutööd	18 712	20 597
Transpordikulud	6 983	11 366
Üür ja rent	15 127	15 199
Kokku kaubad, toore, materjal ja teenused	209 416	208 281

Lisa 14 Mitmesugused tegevuskulud (eurodes)

	2011	2010
Mitmesugused bürookulud	151	228
Riiklikud ja kohalikud maksud	275	275
Kokku mitmesugused tegevuskulud	426	503

Lisa 15 Tööjõukulud (eurodes)

	2011	2010
Palgakulu	14 795	13 960
Sotsiaalmaksud	5 055	5 031
Kokku tööjõukulud	19 850	18 991
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	3	3

Lisa 16 Seotud osapooled (eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2011	31.12.2010	
	Nõuded	Nõuded	Kohustused
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud	51 522	2 109	0
Tegev- ja kõrgema juhtkonna ning olulise osalusega eraisikust omanike lähedased pereliikmed ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	23 072	30 907	0

	2011		2010	
	Ostud	Müügid	Ostud	Müügid
Tegev- ja kõrgema juhtkonna ning olulise osalusega eraisikust omanike lähedased pereliikmed ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	23 873	15 106	21 713	21 134

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2011	2010
Arvestatud tasu	3 336	3 336

Nõuded seotud osapoolte vastu 31 detsember 2011:

3. Väike Mammon OÜ /Marika Teeääre osalus Väike Mammon OÜ-s 50%/ lühiajaline laen 7 737 eurot ja pikaajaline laen 15 335 eurot.

Kohustused seotud osapoolte vastu 31 detsember 2011:

- Marika Teeääre /osalus KIWI MT Kaubandus OÜ-s 100%/ 51 522 eurot.

Seotud osapooltele 2011 aastal osutatud teenused:

- Väike Mammon OÜ-le osutatud rendi, kütte jms teenuste eest 15 106 eurot.

Seotud osapoolt poolt 2011 aastal osutatud teenused:

- Väike Mammon OÜ poolt osutatud rendi, kütte jms teenuste eest 23 873 eurot.

Tehingud on teostatud turuhindadega

Aruande digitaalallkirjad

Osaühing KIWI MT Kaubandus (registrikood: 10752161) 01.01.2011 - 31.12.2011 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
MARIKA TEEÄÄRE	Juhatuse liige	04.06.2012

Kahjumi katmise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2011
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	72 759
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-22 271
Kokku	50 488
Katmine	
Osakapitali suurendamine (vähendamine)	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	50 488
Kokku	50 488

Kahjumi katmise otsus

(eurodes)

	31.12.2011
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	72 759
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-22 271
Kokku	50 488
Katmine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	50 488
Kokku	50 488

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Enda või renditud kinnisvara üürileandmine ja käitus	68201	68394	29.01%	Jah
Veevarustus- ja sanitaarseadmete ning nende koosteosade jaemüük	47522	167371	70.99%	Ei

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Marika Teeääre	46806270272	Haapsalu linn, Lääne maakond, Eesti	2557 EUR

Sidevahendid

Liik	Sisu
Telefon	+372 4722222
Faks	+372 4722222
Mobiiltelefon	+372 5050188
E-posti aadress	marikateeaaare@hotmail.ee