

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2011

aruandeaasta lõpp: 31.12.2011**ärinimi:** Koltsik OÜ**registrikood: 11427569**

**tänava/talu nimi, Pärna 2-14, Märjamaa alev
maja ja korteri number:**

küla/alev/alevik/linn: Märjamaa vald

maakond: Rapla maakond

postsihtnumber: 78301

telefon: +372 5182485

e-posti aadress: kalle.kollin@mail.ee

veebilehe aadress: www.koltsik.com

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 Materiaalne põhivara	11

Tegevusaruanne

Tegevusaruanne .

Meie firma loodi eelkõige Märjamaa Spordiklubi laste transportimiseks spordiüritustele. Sellel aastal oleme Märjamaa SK sihtotstarbelised sõidud saanud kaetud. Selleks , et firma oleks elujõuline, oleme bussi ka välja rentinud .

Ka tuleval perioodil jätkame samadel alustel.

Raamatupidamise aastaaruanne

Tegevjuhtkonna deklaratsioon

Oleme vaikselt tegutsenud ning eesmärk on majanduselus ellu jääda. Maksame viimast aastat bussiliisingut. Püüame järgmistel aastatel veel paremini tegutseda!

Kalle Kollin

Koltsik OÜ juhatuse liige

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	59	129	
Nõuded ja ettemaksed	376	246	
Kokku käibevara	435	375	
Põhivara			
Materiaalne põhivara	12 017	14 185	2
Kokku põhivara	12 017	14 185	
Kokku varad	12 452	14 560	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Laenukohustused	3 956	3 004	
Võlad ja ettemaksed	760	417	
Kokku lühiajalised kohustused	4 716	3 421	
Pikaajalised kohustused			
Laenukohustused	245	4 154	
Võlad ja ettemaksed	0	4 090	
Kokku pikaajalised kohustused	245	8 244	
Kokku kohustused	4 961	11 665	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 556	2 556	
Muud reservid	0	5 241	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	-4 902	-3 110	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	9 837	-1 792	
Kokku omakapital	7 491	2 895	
Kokku kohustused ja omakapital	12 452	14 560	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2011	2010
Müügitulu	16 374	5 158
Mitmesugused tegevuskulud	-4 142	-4 457
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-2 168	-2 168
Ärikasum (kahjum)	10 064	-1 467
Finantstulud ja -kulud	-227	-325
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	9 837	-1 792
Aruandeaasta kasum (kahjum)	9 837	-1 792

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2011	2010
Rahavood äritegevusest		
Ärikasum (kahjum)	10 064	-1 467
Korrigeerimised		
Põhivara kulum ja väärtuse langus	2 168	2 168
Kokku korrigeerimised	2 168	2 168
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-130	-120
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	343	-77
Kokku rahavood äritegevusest	12 445	504
Rahavood finantseerimistegevusest		
Saadud laenud	500	0
Saadud laenude tagasimaksed	-4 090	0
Kapitalirendi põhiosa tagasimaksed	-3 457	-3 223
Makstud intressid	-227	-325
Muud laekumised finantseerimistegevusest	0	2 045
Muud väljamaksed finantseerimistegevusest	-5 241	0
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-12 515	-1 503
Kokku rahavood	-70	-999
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	129	1 128
Raha ja raha ekvivalentide muutus	-70	-999
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	59	129

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

				Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Muud reservid	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2009	2 556	3 196	-3 110	2 642
Aruandeaasta kasum (kahjum)			-1 792	-1 792
Muutused reservides		2 045		2 045
31.12.2010	2 556	5 241	-4 902	2 895
Aruandeaasta kasum (kahjum)			9 837	9 837
Muutused reservides		-5 241		-5 241
31.12.2011	2 556		4 935	7 491

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Koltsik OÜ 2011. aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti Vabariigi hea raamatupidamistavaga, mis on kehtestatud Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduses, mida täiendavad Raamatupidamise Toimkonna poolt välja antud juhendid.

Finantsvarad

Raha

Raha ja selle ekvivalentidena kajastatakse rahavoogude aruandes kassas olevat sularaha, nõudmiseni hoiuseid pankades.

Nõuded ja ettemaksed

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

Nõuete laekumise tõenäosust hinnatakse iga ostja kohta eraldi.

Materiaalne ja immateriaalne põhivara

Materiaalseks põhivaraks loetakse ettevõtte enda majandustegevuses kasutatavaid varasid kasuliku tööeaga üle ühe aasta ja maksumusega alates 600 eurot. (Varad, mille kasulik tööiga on üle 1 aasta, kuid mille soetusmaksumus on alla 600 euro, kajastatakse kuni kasutusele võtmiseni väheväärtusliku inventarina (varudes) ja vara kasutuselevõtmise hetkel kantakse kulusse. Kuludesse kantud väheväärtuslike inventaride üle peetakse arvestust bilansiväliselt.)

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 arvelevõtmise alampiir 600**Rendid****Rendid**

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

Ettevõtte kui rentnik

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. Kui ei ole piisavalt kindel, et rentnik omandab rendiperioodi lõpuks vara omandiõiguse, siis on amortisatsiooni-perioodiks vara eeldatav kasulik tööiga või rendisuhte kehtivuse periood, olenevalt sellest, kumb on lühem.

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 soetusmaksumuse arvestus toimub kasutades sisemise intressimäära meetodit.

Seotud osapooled

Seotud osapooled puuduvad, tegev- ja kõrgemale juhtkonnale ei ole tasu arvestatud ega soodustusi tehtud.

Tulud**Tulud**

Tulu teenuse müügist kajastatakse teenuse osutamise järel, või juhul kui teenus osutatakse pikema ajaperioodi jooksul, siis lähtudes valmidusastme meetodist.

Intressitulud kajastatakse siis, kui tulu laekumine on tõenäoline ja tulu suurust on võimalik usaldusväärselt hinnata. Intressitulud kajastatakse kasutades vara sisemisest intressimäära, välja arvatud juhtudel, kui intressi laekumine on ebakindel. Sellistel juhtudel arvestatakse intressitulud kassapõhiselt.

Kulud

Kohustuslik reservkapital

Lisa 2 Materiaalne põhivara

(eurodes)

				Kokku
	Transpordi- vahendid	Muud masinad ja seadmed	Masinad ja seadmed	
31.12.2009				
Soetusmaksumus	19 813	745	20 558	20 558
Akumuleeritud kulum	-4 129	-76	-4 205	-4 205
Jääkmaksumus	15 684	669	16 353	16 353
Amortisatsioonikulu	-1 982	-186	-2 168	-2 168
31.12.2010				
Soetusmaksumus	19 813	745	20 558	20 558
Akumuleeritud kulum	-6 111	-262	-6 373	-6 373
Jääkmaksumus	13 702	483	14 185	14 185
Amortisatsioonikulu	-1 982	-186	-2 168	-2 168
31.12.2011				
Soetusmaksumus	19 813	745	20 558	20 558
Akumuleeritud kulum	-8 093	-448	-8 541	-8 541
Jääkmaksumus	11 720	297	12 017	12 017

Aruande digitaalallkirjad

Koltsik OÜ (registrikood: 11427569) 01.01.2011 - 31.12.2011 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
KALLE KOLLIN	Juhatuse liige	23.06.2012
MARET KOLLIN	Juhatuse liige	23.06.2012

Kahjumi katmise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2011
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	-4 902
Aruandeaasta kasum (kahjum)	9 837
Kokku	4 935

Neljandat aastat lõpetasime kahjumiga. Paljuski oli see tingitud üldisest majanduslangusest. Tellimusi oli väga vähe. Järgmisel tegevusaastal püüame oma reklaamimahte suurendada (liitumine infokataloogidega). Samuti proovime suurendada teiste tegevusalade mahtu.

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Sõitjate muu mujal liigitamata maismaavedu	4939	16374	100.00%	Jah

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Kalle Kollin	37001222728	Märjamaa alev, Märjamaa vald, Rapla maakond, Eesti	40000 EEK

Sidevahendid

Liik	Sisu
Mobiiltelefon	+372 5182485
E-posti aadress	kalle.kollin@mail.ee
Veebilehe aadress	www.koltsik.com