

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 05.08.2010

aruandeaasta lõpp: 31.12.2011

ärinimi: osäühing KAGU GEODEESIA

registrikood: 11975466

tänava/talu nimi, Virulombi 15-3

maja ja korteri number:

linn: Otepää vallasisene linn

vald: Otepää vald

maakond: Valga maakond

postisihnumber: 67404

telefon: +372 5134819

e-posti aadress: hannes@kagugeodeesia.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	9
Lisa 4 Nõuded ostjate vastu	9
Lisa 5 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	9
Lisa 6 Muud nõuded	10
Lisa 7 Ettemaksed	10
Lisa 8 Materiaalne põhivara	10
Lisa 9 Kasutusrent	11
Lisa 10 Võlad ja ettemaksed	11
Lisa 11 Võlad tarnijatele	11
Lisa 12 Osakapital	11
Lisa 13 Müügitulu	12
Lisa 14 Kaubad, toore, materjal ja teenused	12
Lisa 15 Mitmesugused tegevuskulud	12
Lisa 16 Tööjõukulud	13
Lisa 17 Finantstulud ja -kulud	13
Lisa 18 Seotud osapooled	13

Tegevusaruanne

OÜ Kagu Geodeesia asutati 5.augustil 2010.a. Ettevõtte tegutseb geodeesia valdkonnas, peamisteks tegevusharudeks on topo-geodeetilised mõõdistused ja ehitusgeodeetiliste teenuste pakkumine.

2011. aastat võib ettevõtte jaoks pidada edukaks. Edukal majandusaastal oli kolm peamist põhjust:

1. Ettevõttel õnnestus soetada soodsa hinnaga kasutatud, kuid kaasaegne mõõdistustehnika, mis tagab efektiivse töökorralduse madalate püsikuludega.
2. Ettevõtte mõlemal töötajal on üle kümneaastane töökogemus geodeesiavaldkonnas, mis on tekitanud piisava oskustepagasi, mida hindavad meie kliendid
3. Ettevõtte oli tellimustega 100% kaetud suurema osa majandusaastast, mistõttu isegi ehitussektori madalate hindadega õnnestus teenida korralikku kasumit.

Suuremateks töödeks majandusaastal olid Türi-Viljandi raudtee ehituse-, Valga raudteejaama ehituse- ja Paide KHK hoone ehituse geodeetiline teenindamine ning Lõuna-Eestis asuvate perroonide ehituse mahamärgimine ning teostusmõõdistamine.

Ettevõttes töötab 2 inimest. Tööjõukulu aruandeperioodil oli 18329 eurot, s.h. sotsiaal- ja töötuskindlustuskulud 4692 eurot.

Peamised suhtarvud:		
Müügitulu	109960	
Puhaskasum	40315	
Puhasrentaablus %= puhaskasum/ärituludx100	36,66%	
Lühiajaliste kohustuste kattekordaja=käibevara/lühiajalised kohustused	7,5	
Maksevalmiduse kordaja=raha/lühiajalised kohustused	1,9	
Omakapitali võlasiduvus=kohustused/omakapital	0,1	■ ■

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2011	05.08.2010	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	10 965	1 406	2
Nõuded ja ettemaksed	31 778	0	3,4,6,7
Kokku käibevara	42 743	1 406	
Põhivara			
Materiaalne põhivara	5 853	1 150	8
Kokku põhivara	5 853	1 150	
Kokku varad	48 596	2 556	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Võlad ja ettemaksed	5 725	0	10,11
Kokku lühiajalised kohustused	5 725	0	
Kokku kohustused	5 725	0	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 556	2 556	12
Aruandeaasta kasum (kahjum)	40 315	0	
Kokku omakapital	42 871	2 556	
Kokku kohustused ja omakapital	48 596	2 556	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	05.08.2010 - 31.12.2011	Lisa nr
Müügitulu	109 960	13
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-11 135	14
Mitmesugused tegevuskulud	-37 214	15
Tööjõukulud	-18 330	16
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-1 098	8
Muud ärikulud	-353	
Ärikasum (kahjum)	41 830	
Finantstulud ja -kulud	-1 515	17
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	40 315	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	40 315	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	05.08.2010 - 31.12.2011	Lisa nr
Rahavood äritegevusest		
Ärikasum (kahjum)	41 830	
Korrigeerimised		
Põhivara kulum ja väärtuse langus	1 098	8
Kokku korrigeerimised	1 098	
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-28 778	3,4,6,7
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	5 725	10,11
Laekunud intressid	5	17
Kokku rahavood äritegevusest	19 880	
Rahavood investeerimistegevusest		
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel	-5 801	8
Antud laenud	-3 000	6
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-8 801	
Rahavood finantseerimistegevusest		
Makstud intressid	-1 520	17
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-1 520	
Kokku rahavood	9 559	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	1 406	2
Raha ja raha ekvivalentide muutus	9 559	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	10 965	2

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

			Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Jaotamata kasum (kahjum)	
05.08.2010	2 556		2 556
05.08.2010	2 556		2 556
Aruandeaasta kasum (kahjum)		40 315	40 315
31.12.2011	2 556	40 315	42 871

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Aastaaruanne on koostatud lähtudes heast raamatupidamise tavast, Eesti vabariigi raamatupidamise seadusest, mida täiendavad EV Raamatupidamise toimkonna väljaantud juhendid.

Aruanne on esitatud eurodes.

Raha

Raha ja selle ekvivalentidena kajastatakse rahavoogude aruandes kassas olevat sularaha ja arvelduskonto jääke.

Nõuded ja ettemaksed

Laekumata arved on hinnatud bilansis lähtuvalt tõenäoliselt laekuvatest summadest. Nõuete hindamisel on vaadeldud iga nõuet eraldi.

Nõuded, mille kohta on teada, et nad on lootusetud, on bilansist välja kantud.

Materiaalne ja immateriaalne põhivara

Materiaalseks põhivaraks loetakse ettevõtte enda majandustegevuses kasutatavaid maad,ehitisi, seadmeid, mille kasulik tööiga on üle ühe aasta ja maksumus alates 320 eurost. Varad, mille kasulik tööiga on üle ühe aasta, kuid mille soetusmaksumus on alla 320 euro, kantakse kasutusele võtmise hetkel täielikult kulusse.

Materiaalne põhivara võetakse algselt arvele 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.

Amortisatsiooni arvestamisel kasutatakse lineaarset meetodit ning amortisatsioonimäärad määratakse igale põhivara objektile eraldi, sõltuvalt viimase kasulikust tööeest.

Põhivara arvelevõtmise alampiir 320

Rendid

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

Muid rendilepinguid kajastatakse kasutusrendina.

Seotud osapooled

Osapool on seotud juhul, kui üks osapool omab kas kontrolli teise osapoole üle või olulist mõju teise osapoole ärilistele otsustele.

Seotud osapoolteks loetakse:

- tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikutest omanikud, välja arvatud juhul, kui antud isikutel puudub võimalus avaldada olulist mõju ettevõtte ärilistele otsustele;
- eelnevas punktis kirjeldatud isikute lähisugulased ja nendega seotud ettevõtted.

Tulud

Tulu toodete müügist ja teenuste osutamisest kajastatakse raamatupidamises tekkepõhiselt, siis, kui on täidetud kõik järgnevalt loetletud tingimused:

- olulised omandiga seonduvad riskid ja hüved on läinud müüjalt ostjale;
- müüjal ei ole jätkuvalt niisugust haldamisvastutust, mida seostatakse omandiga ning puudub kontroll kauba või toote üle;
- tulu müügitehingust saab usaldusväärselt mõõta;
- tehingust saadav tasu laekumine on tõenäoline;
- tehinguga seotud kulutusi on võimalik usaldusväärselt hinnata.

Intressitulu, dividenditulu ja litsentsitasud kajastatakse tuluna siis, kui tulu laekumine on tõenäoline ja tulu suurust on võimalik usaldusväärselt hinnata.

Kulud

Kulud arvestatakse tekkepõhiselt.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2011	05.08.2010
Sularaha kassas	6 064	0
Arvelduskontod	4 901	1 406
Kokku raha	10 965	1 406

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2011	Lisa nr
Nõuded ostjate vastu	27 337	
Ostjatelt laekumata arved	27 337	4
Muud nõuded	3 000	6
Laenunõuded	3 000	6
Ettemaksed	1 441	7
Kokku nõuded ja ettemaksed	31 778	

Lisa 4 Nõuded ostjate vastu

(eurodes)

	31.12.2011
Ostjatelt laekumata arved	27 337
Kokku nõuded ostjate vastu	27 337

Lisa 5 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2011
	Maksuvõlg
Käibemaks	2 661
Üksikisiku tulumaks	237
Sotsiaalmaks	591
Kohustuslik kogumispension	36
Töötuskindlustusmaksed	75
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	3 600

Lisa 6 Muud nõuded

(eurodes)

	31.12.2011	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Laenu nõuded	3 000	3 000		
Kokku muud nõuded	3 000	3 000		

Lisa 7 Ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2011	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Tulevaste perioodide kulud	1 441	1 441		
Kokku ettemaksed	1 441	1 441		

Lisa 8 Materiaalne põhivara

(eurodes)

			Kokku
	Muud masinad ja seadmed	Masinad ja seadmed	
05.08.2010			
Soetusmaksumus	1 150	1 150	1 150
Jääkmaksumus	1 150	1 150	1 150
05.08.2010			
Jääkmaksumus	1 150	1 150	1 150
Ostud ja parendused	5 801	5 801	5 801
Amortisatsioonikulu	-1 098	-1 098	-1 098
31.12.2011			
Soetusmaksumus	6 951	6 951	6 951
Akumuleeritud kulum	-1 098	-1 098	-1 098
Jääkmaksumus	5 853	5 853	5 853

Lisa 9 Kasutusrent

(eurodes)

Aruandekohustuslane kui rentnik

	05.08.2010 - 31.12.2011
Kasutusrendikulu	9 793

Kasutusrendi intressikulu aruandeaastal oli 1520 EUR.

Lisa 10 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2011	Lisa nr
Võlad tarnijatele	2 088	11
Maksuvõlad	3 600	5
Muud võlad	37	
Muud viitvõlad	37	
Kokku võlad ja ettemaksed	5 725	

Lisa 11 Võlad tarnijatele

(eurodes)

	31.12.2011
Kokku võlad tarnijatele	2 088

Lisa 12 Osakapital

(eurodes)

	31.12.2011
Osakapital	2 556
Osade arv (tk)	2
OÜ Kagu Geodeesia osakapital jaguneb kaheks osaks nimiväärtustega 1278 EUR.	

Lisa 13 Müügitulu

(eurodes)

	05.08.2010 - 31.12.2011
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes	
Müük Euroopa Liidu riikidele	
Eesti	109 960
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	109 960
Kokku müügitulu	109 960
Müügitulu tegevusalade lõikes	
Ehitusgeodeetilised tööd	108 445
Tulud materjali müügist	1 137
Muud tulud	378
Kokku müügitulu	109 960

Lisa 14 Kaubad, toore, materjal ja teenused

(eurodes)

	05.08.2010 - 31.12.2011
Tooraine ja materjal	1 305
Alltöövõtutööd	3 105
Seadmed	6 725
Kokku kaubad, toore, materjal ja teenused	11 135

Lisa 15 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

	05.08.2010 - 31.12.2011
Üür ja rent	10 264
Mitmesugused bürookulud	10 879
Sõidukite kulud	16 071
Kokku mitmesugused tegevuskulud	37 214

Lisa 16 Tööjõukulud

(eurodes)

	05.08.2010 - 31.12.2011
Palgakulu	13 638
Sotsiaalmaksud	4 501
Töötuskindluskulu	191
Kokku tööjõukulud	18 330
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	2

Lisa 17 Finantstulud ja -kulud

(eurodes)

	05.08.2010 - 31.12.2011
Intressitulud	5
Muud intressitulud	5
Intressikulud	-1 520
Muud intressikulud	-1 520
Kokku finantstulud ja -kulud	-1 515

Lisa 18 Seotud osapooled

(eurodes)

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused	
	05.08.2010 - 31.12.2011
Arvestatud tasu	13 638

Aruande digitaalallkirjad

osaühing KAGU GEODEESIA (registrikood: 11975466) 05.08.2010 - 31.12.2011 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
HANNES REINO-ALBERI	Juhatuse liige	03.07.2012

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2011
Aruandeaasta kasum (kahjum)	40 315
Kokku	40 315
Jaotamine	
Dividendideks	25 000
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	15 315
Kokku	40 315

Kasumi jaotamise otsus

(eurodes)

	31.12.2011
Aruandeaasta kasum (kahjum)	40 315
Kokku	40 315
Jaotamine	
Dividendideks	25 000
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	15 315
Kokku	40 315

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Ehitusgeoloogilised ja –geodeetilised uurimistööd	71122	108445	98.62%	Jah

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Ave-Triin Tihamäe	48107060296	Virulombi 15-3, Otepää vallasisene linn, Valga maakond, Eesti	1278 EUR
Hannes Reino-Alberi	36804082729	Anne 55-73, Tartu linn, Tartu maakond, Eesti	1278 EUR

Sidevahendid

Liik	Sisu
Mobiiltelefon	+372 5134819
E-posti aadress	hannes@kagugeodeesia.ee