

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2011

aruandeaasta lõpp: 31.12.2011

ärinimi: Osaühing Kivikodu

registrikood: 11031400

tänava/talu nimi, Niidu 11

maja ja korteri number:

linn: Viljandi linn

maakond: Viljandi maakond

postisihtnumber: 71014

telefon: +372 5026391

e-posti aadress: eesti@maakivi.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 Nõuded ja ettemaksed	10
Lisa 3 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	10
Lisa 4 Materiaalne põhivara	11
Lisa 5 Võlad ja ettemaksed	11
Lisa 6 Osakapital	12
Lisa 7 Müügitulu	12
Lisa 8 Kaubad, toore, materjal ja teenused	12
Lisa 9 Mitmesugused tegevuskulud	12
Lisa 10 Tööjõukulud	13

Tegevusaruanne

OÜ Kivikodu on asutatud 2004. aastal. Põhitegevusalaks on võsa lõikamine ja elektriliinide hooldus. Suurimad tellijad on OÜ Elektrilevi (alates juuni 2012) ja Empower AS. 2011 oli ettevõtte müügitulu 140711 eurot, sellest võsalõikamise teenuseid 98 % ehk siis 137 477 euroulatuses. Muud teenused (toitlustusteenus) 2% ning kogusummas 3234 euro ulatuses. Puhaskasum kujunes käesoleval aastal 50 847 eurot. Põhivahendeid soetati juurde 2011 aastal minimaalselt ja suuremad investeeringud teostati 2012 aasta esimesel poolel. Kuna ei ole ühtegi kehtivat kapitalirendilepingut ega muud kohustust, siis andis 2011 aasta kasum võimaluse soetada uut põhivara ilma kohustusi suurendamata.

OÜ Kivikodu juhatus on kahe liikmeline. Aruandeaastal ettevõtte juhatus ei ole oma liikmeks oleku eest saanud tasu, soodustusi ega garantiisid. 2011.a. kasutas ettevõtte palgatööjõudu keskmiselt 5 töötajat kuus. Ettevõtte ei sõlminud alltöövõtulepinguid tööde teostamiseks. Kõik tellimustööd teostati oma jõududega. Toitlustuskohta alustades tekkis ka palgatöö ning suvekohviku sulgemisega lõppes ka leping. Edasi jäid tööle isikud, kes tegelevad ettevõtte põhitööga, võsalõikamisega. Töötajaid sai tööle võetud ka läbi THA, ning kasutasime ka riigipoolselt toetust.

OÜ Kivikodu põhieesmärgiks järgmisel, 2012 majandusaastal on traditsioonilise äritegevuse mahtude kasv. Põhipartneriga sõlmitud leping kehtib endiselt ning 2013 aasta alguses saab kehtiv leping läbi ning seoses sellega tegeldakse ka turu uuringuga teistes piirkondades kuid samas valdkonnas. On osaletud erinevates hangetes ja seeläbi selgitades turu hindu ning saadud ka lisatööd. OÜ Kivikodu teostab endiselt elektriliinitrasside läbikäike ja kaardistab neid. Äriühing alustas 2010 aasta kevadel suvekohviku teenuse pakkumisega. Teostatud äriplaanis on kasum pikaajaline ning nimetatud tegevust jätkati ka 2011 aasta suvel. Kuna tegemist on ainult suvekohvikuga ning kohviku avatud olemine sõltub suurest osast Eestimaa ilmadest, otsustas juhatus 2012 aastal kohvikut mitte avada ja kanda seoses sellega tekkinud kulutused.

Raamatupidamise aastaaruanne

Tegevjuhtkonna deklaratsioon

OÜ Kivikodu juhatus on teadlik oma vastutusest raamatupidamise aastaaruande koostamise eest ja kinnitab, et:

- 1) 2011. aasta raamatupidamise aastaaruanne kajastab majandusüksuse finantsseisundit ja majandustulemusi õigesti ja õiglaselt.
- 2) OÜ Kivikodu on jätkuvalt tegutsev ka 2012. aastal.
- 3) OÜ Kivikodu 2011. aasta raamatupidamise aastaaruande koostamisel rakendatud arvestusmeetodid on vastavuses Eesti Vabariigi hea raamatupidamistavaga.

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	27 414	10 502	
Nõuded ja ettemaksed	47 245	11 885	2
Kokku käibevara	74 659	22 387	
Põhivara			
Materiaalne põhivara	4 087	11 063	4
Kokku põhivara	4 087	11 063	
Kokku varad	78 746	33 450	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Laenukohustused	0	4 471	
Võlad ja ettemaksed	11 263	2 756	5
Kokku lühiajalised kohustused	11 263	7 227	
Kokku kohustused	11 263	7 227	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 556	2 556	6
Kohustuslik reservkapital	256	256	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	13 824	24 318	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	50 847	-907	
Kokku omakapital	67 483	26 223	
Kokku kohustused ja omakapital	78 746	33 450	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2011	2010	Lisa nr
Müügitulu	140 711	62 038	7
Muud äritulud	3 975	1 180	
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-30 616	-18 393	8
Mitmesugused tegevuskulud	-20 446	-28 142	9
Tööjõukulud	-30 936	-9 325	10
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-8 031	-5 764	4
Muud ärikulud	-1 365	0	
Ärikasum (kahjum)	53 292	1 594	
Finantstulud ja -kulud	103	1 627	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	53 395	3 221	
Tulumaks	-2 548	-4 128	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	50 847	-907	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2011	2010	Lisa nr
Rahavood äritegevusest			
Ärikasum (kahjum)	53 292	1 594	
Korrigeerimised			
Põhivara kulum ja väärtuse langus	8 031	5 763	4
Muud korrigeerimised	0	-2	
Kokku korrigeerimised	8 031	5 761	
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-13 360	19 213	
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	5 976	6 895	
Laekunud intressid	130	0	
Makstud intressid	-27	1 631	
Makstud ettevõtte tulumaks	-2 548	-4 128	
Kokku rahavood äritegevusest	51 494	30 966	
Rahavood investeerimistegevusest			
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel	-1 055	0	4
Tasutud muude finantsinvesteeringute soetamisel	-22 000	0	
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-23 055	0	
Rahavood finantseerimistegevusest			
Saadud laenude tagasimaksed	-1 940	-5 880	
Kapitalirendi põhiosa tagasimaksed	0	-301	
Makstud dividendid	-9 587	-15 531	
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-11 527	-21 712	
Kokku rahavood	16 912	9 254	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	10 502	1 248	
Raha ja raha ekvivalentide muutus	16 912	9 254	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	27 414	10 502	

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

				Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2009	2 556	256	39 849	42 661
Aruandeaasta kasum (kahjum)			-907	-907
Makstud dividendid			-15 531	-15 531
31.12.2010	2 556	256	23 411	26 223
Aruandeaasta kasum (kahjum)			50 847	50 847
Makstud dividendid			-9 587	-9 587
31.12.2011	2 556	256	64 671	67 483

Täpsem informatsioon ettevõtte osakapitali kohta on avalikustatud lisas 7.

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

2011. aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud lähtudes Eesti Vabariigi heast raamatupidamistavast. Hea raamatupidamistava tugineb rahvusvaheliselt tunnustatud arvestus- ja aruandluspõhimõtetele, mille põhinõuded on kehtestatud raamatupidamise seaduses ning mida täiendavad EV Raamatupidamise Toimkonna juhendid.

Raamatupidamise aruanne on koostatud eurodes.

Bilansipäevajärgsed sündmused raamatupidamise aastaaruandes kajastuvad olulised varade ja kohustuste hindamist mõjutavad asjaolud, mis ilmnesid bilansi kuupäeva, 31.

detsember 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 tegevusaruandes.

Rahavoogude aruanne Rahavoogude aruanne on koostatud kaudsel meetodil - äritegevuse rahavoogude leidmisel on korrigeeritud äriksuunit elimineerides mitterahaliste tehingute mõju ja äritegevusega seotud käibevarade ning lühiajaliste kohustuse saldode muutused.

Raha

Raha ning raha ekvivalentidena kajastatakse raha kassas ja pangas. Rahavoogude aruandes kajastatakse rahavoogusid äritegevusest kaudsel meetodil. Investeeringus- ja finantseerimistegevusest tulenevaid rahavoogusid kajastatakse otsemeetodil.

Finantsinvesteeringud

Finantsinvesteering tehti 03.07.2011 aastal, kus teostati kanne deposiitkontole mis pikenes 2012 aasta juunini.

Kõik finantskohustused (võlad hankijatele, laenud, viitvõlad ning muud lühiajalise võlakohustused) võetakse arvele nende soetusmaksumuses, mis sisaldavad kõiki soetamisega otseselt kaasnevaid kulutusi. Edasine kajastamine toimub korrigeeritud soetusmaksumuse meetodil.

Nõuded ja ettemaksed

Ostjatelt laekumata arved on bilansis hinnatud lähtuvalt tõenäoliselt laekuvatest summadest. Seejuures hinnatakse iga kliendi laekumata arveid eraldi, arvestades teadaolevat informatsiooni kliendi maksevõime kohta. Klientide ja hankijatepoolne võlgnevus on seisuga 31.12.2011 kokku 25 245 eurot.

Materiaalne ja immateriaalne põhivara

Materiaalse põhivara kajastamisel bilansis on selle soetusmaksumusest maha arvatud akumulieeritud kulum ja vara väärtuse langusest tulenevad allahindlused.

Olulisuse printsiibist lähtudes kajastatakse põhivarana need varaobjektid, mille soetusmaksumus ületab 700 eurot ja mille kasulik eluiga on üle ühe aasta. Madalama soetusmaksumusega või lühema kasuliku elueaga varaobjektid kantakse kasutusse võtmisel kuluks.

Ettevõtte kasutab materiaalse põhivara amortiseerimisel lineaarset meetodit. Materiaalse põhivara gruppidele on üldjuhul määratud järgmised amortisatsiooninormid/kasulikud eluead:

Põhivara arvelevõtmise alampiir 700 eurot.

Kasulik eluiga põhivara gruppide lõikes (aastates)

Põhivara grupi nimi	Kasulik eluiga

Kasulik eluiga on masinatel ja seadmetel kui ka muul inventaril 3-8 aastat.

Finantskohustused

Kõik finantskohustused (võlad hankijatele, laenud, viitvõlad ning muud lühiajalised võlakohustused) võetakse arvele nende soetusmaksumuses, mis sisaldavad kõiki soetamisega otseselt kaasnevaid kulutusi. Edasine kajastamine toimub korrigeeritud soetusmaksumuse meetodil.

Eraldised ja tingimuslikud kohustused

Potentsiaalseks varaks klassifitseeritakse need varaobjektid, mille realiseerumine ei ole kindel või varaobjekti väärtust ei saa usaldusväärselt hinnata. Potentsiaalsete varade üle peetakse arvestust bilansiväliselt.

Sihtfinantseerimine

Sihtfinantseerimise alla on OÜ Kivikodu arvestanud tööhõiveametist saadud töötajate töötü toetust.

Seotud osapooled

Osapooled on seotud, kui ühel osapoolel on kontroll teise osapoole üle või oluline mõju teise osapoole ärioludele otsustele. Äriühing käsitleb seotud osapooltena tegevjuhtkonda, juhatust ning nende lähisugulasi ja nende poolt kontrollitavaid või olulise mõju all olevaid ettevõtteid. Seotud osapooltega ei ole tehtud tehinguid, mis väljuvad tavapärastest majandustegevusest.

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.

Lisa 2 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Nõuded ostjate vastu	25 245	11 885
Ostjatelt laekumata arved	25 245	11 885
Muud nõuded	22 000	0
Dividendinõuded	22 000	0
Kokku nõuded ja ettemaksed	47 245	11 885

Lisa 3 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
	Maksuvõlg	Maksuvõlg
Käibemaks	5 582	1 393
Üksikisiku tulumaks	742	315
Sotsiaalmaks	1 751	893
Kohustuslik kogumispension	59	41
Töötuskindlustusmaksed	191	114
Intress	207	
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	8 532	2 756

Lisa 4 Materiaalne põhivara

(eurodes)

						Kokku
	Transpordi- vahendid	Arvutid ja arvuti- süsteemid	Muud masinad ja seadmed	Masinad ja seadmed	Muu materiaalne põhivara	
31.12.2009						
Soetusmaksumus	36 224	812	30 242	67 278	1 285	68 563
Akumuleeritud kulum	-27 407	-804	-22 565	-50 776	-982	-51 758
Jääkmaksumus	8 817	8	7 677	16 502	303	16 805
Amortisatsioonikulu	-4 697	-8	-734	-5 439	-303	-5 742
31.12.2010						
Soetusmaksumus	36 224	812	30 242	67 278	1 285	68 563
Akumuleeritud kulum	-32 104	-812	-23 299	-56 215	-1 285	-57 500
Jääkmaksumus	4 120	0	6 943	11 063	0	11 063
Ostud ja parendused			1 055	1 055		1 055
Amortisatsioonikulu	-1 625	812	-6 406	-7 219	1 285	-5 934
Muud muutused		-812		-812	-1 285	-2 097
31.12.2011						
Soetusmaksumus	36 224	0	31 297	67 521	0	67 521
Akumuleeritud kulum	-33 729	0	-29 705	-63 434	0	-63 434
Jääkmaksumus	2 495	0	1 592	4 087	0	4 087

OÜ Kivikodu 2011 aastal on soetanud juurde uut põhivara uute masinate ja seadmete näol.

Lisa 5 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Võlad tarnijatele	1 765	0
Võlad töövõtjatele	966	0
Maksuvõlad	8 532	2 756
Kokku võlad ja ettemaksed	11 263	2 756

Lisa 6 Osakapital

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Osakapital	2 556	2 556
Osade arv (tk)	1	1

Lisa 7 Müügitulu

(eurodes)

	2011	2010
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	140 711	62 038
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	140 711	62 038
Kokku müügitulu	140 711	62 038
Müügitulu tegevusalade lõikes		
võsa lõikamine	137 478	58 209
toitlustusteenus	3 233	3 829
Kokku müügitulu	140 711	62 038

Lisa 8 Kaubad, toore, materjal ja teenused

(eurodes)

	2011	2010
Tooraine ja materjal	30 616	18 393
Kokku kaubad, toore, materjal ja teenused	30 616	18 393

Lisa 9 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

	2011	2010
Üür ja rent	3 250	2 180
Energia	9 563	7 242
Kütus	9 563	7 242
Mitmesugused bürookulud	1 420	1 440
Koolituskulud	0	1 091
Riiklikud ja kohalikud maksud	340	340
masinate remont ja hooldus	5 300	5 288
toitlustuskulud	573	7 655
Muud	0	2 906
Kokku mitmesugused tegevuskulud	20 446	28 142

Lisa 10 Tööjõukulud

(eurodes)

	2011	2010
Palgakulu	22 945	6 938
Sotsiaalmaksud	7 668	2 290
töötuskindlustuse kulu	323	97
Kokku tööjõukulud	30 936	9 325
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	5	1

Aruande digitaalallkirjad

Osaühing Kivikodu (registrikood: 11031400) 01.01.2011 - 31.12.2011 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
PIIA KIVISILD	Juhatuse liige	02.07.2012
KAIDO KIVISILD	Juhatuse liige	02.07.2012

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2011
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	13 824
Aruandeaasta kasum (kahjum)	50 847
Kokku	64 671
Jaotamine	
Dividendideks	25 000
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	13 824
Kokku	38 824

Kasumi jaotamise otsus

(eurodes)

	31.12.2011
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	13 824
Aruandeaasta kasum (kahjum)	50 847
Kokku	64 671
Jaotamine	
Dividendideks	25 000
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	13 824
Kokku	38 824

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Maastiku hooldus ja korrashoid	81301	137477	97.70%	Jah
Restoranid jm toidlustuskohad	56101	3234	2.30%	Ei

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Kaido Kivisild	37401066014	Viljandi linn, Viljandi maakond, Eesti	2557 EUR

Sidevahendid

Liik	Sisu
Mobiiltelefon	+372 5026391
E-posti aadress	eesti@maakivi.ee