

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2011

aruandeaasta lõpp: 31.12.2011

ärinimi: Inglismäe osäühing

registrikood: 10302400

tänavatalu nimi, Kõrveküla

maja ja korteri number:

alevik: Kõrveküla alevik

vald: Tartu vald

maakond: Tartu maakond

postisihthumber: 60512

telefon: +372 5058631

e-posti aadress: inglismae@hotmail.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	10
Lisa 6 Varud	10
Lisa 7 Materiaalne põhivara	11
Lisa 8 Võlad ja ettemaksed	11
Lisa 9 Võlad töövõtjatele	12
Lisa 10 Osakapital	12
Lisa 11 Müügitulu	12
Lisa 12 Muud äritulud	12
Lisa 13 Kaubad, toore, materjal ja teenused	13
Lisa 14 Mitmesugused tegevuskulud	13
Lisa 15 Tööjõukulud	13
Lisa 16 Muud ärikulud	13
Lisa 17 Finantstulud ja -kulud	14
Lisa 18 Seotud osapooled	14

Tegevusaruanne

Inglismäe OÜ põhitegevusalaks on maa-ainese kaevandamine karjääris, kuivendussüsteemide, mitteriigi maanteed ning veevarustuse ja kanalisatsiooni ehitamine.

2011.a käibe oli 374 tuh.EUR. Võrreldes 2010.a on käibe kasvanud 76 tuh.EUR võrra. Käibe kasv on tingitud ehitustegevuse mõningasest elavnemisest.

2011.a majandusaasta lõppes kahjumiga 38 tuh.EUR.

2011.a. soetati betooni purustamise käärid ja veoauto MAZ, 2012.a. investeringuid plaanis teostada ei ole.

Juhatuse liikmeid on kaks,kellest üks töötab ja saab palka osaühingust. Juhatuse liikme tasu ei makstud. Töötajate keskmine arv oli 7.

Peamised suhtarvud:

	2011	2010
Käibe kasv (%)	25,48	22,04
Kasumi kasv (%)	-33,96	-35,07
Puhasrentaablus (%)	-10,18	-19,33
Lühiajaliste kohustuste kattekordaja (kordades)	3,41	8,47
ROA (%)	-8,77	-13,14
ROE (%)	-10,07	-13,85

Suhtarvude arvutamisel kasutatud valemid:

Käibe kasv (%) = $(\text{müügitulu } 2011 - \text{müügitulu } 2010) / \text{müügitulu } 2010 * 100$

Kasumi kasv (%) = $(\text{puhaskasum } 2011 - \text{puhaskasum } 2010) / \text{puhaskasum } 2010 * 100$

Puhasrentaablus (%) = $\text{puhaskasum} / \text{müügitulu} * 100$

Lühiajaliste kohustuste kattekordaja (kordades) = $\text{käibevara} / \text{lühiajalised kohustused}$

ROA (%) = $\text{puhaskasum} / \text{varad kokku} * 100$

ROE (%) = $\text{puhaskasum} / \text{omakapital kokku} * 100$

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	111 967	111 350	2
Nõuded ja ettemaksed	77 633	79 164	3,4
Varud	280	197	6
Kokku käibevara	189 880	190 711	
Põhivara			
Materiaalne põhivara	244 037	248 063	7
Kokku põhivara	244 037	248 063	
Kokku varad	433 917	438 774	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Võlad ja ettemaksed	55 734	22 526	5,8,9
Kokku lühiajalised kohustused	55 734	22 526	
Kokku kohustused	55 734	22 526	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 556	2 556	10
Kohustuslik reservkapital	1 071	1 071	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	412 621	470 256	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-38 065	-57 635	
Kokku omakapital	378 183	416 248	
Kokku kohustused ja omakapital	433 917	438 774	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2011	2010	Lisa nr
Müügitulu	374 081	298 111	11
Muud äritulud	24	1 942	12
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-216 381	-135 712	13
Mitmesugused tegevuskulud	-25 402	-66 676	14
Tööjõukulud	-98 581	-91 681	15
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-58 313	-56 083	7
Muud ärikulud	-13 599	-7 649	16
Ärikasum (kahjum)	-38 171	-57 748	
Finantstulud ja -kulud	106	113	17
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	-38 065	-57 635	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-38 065	-57 635	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2011	2010
Rahavood äritegevusest		
Ärikasum (kahjum)	-38 171	-57 748
Korrigeerimised		
Põhivara kulum ja väärtuse langus	58 313	56 083
Kasum (kahjum) põhivara müügist	0	-1 917
Kokku korrigeerimised	58 313	54 166
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	1 531	61 765
Varude muutus	-83	162
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	33 208	-20 540
Laekunud intressid	106	168
Makstud intressid	0	-55
Kokku rahavood äritegevusest	54 904	37 918
Rahavood investeerimistegevusest		
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel	-54 287	-28 424
Laekunud materiaalse ja immateriaalse põhivara müügist	0	1 917
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-54 287	-26 507
Rahavood finantseerimistegevusest		
Kapitalirendi põhiosa tagasimaksed	0	-7 290
Makstud dividendid	0	-9 586
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	0	-16 876
Kokku rahavood	617	-5 465
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	111 350	116 815
Raha ja raha ekvivalentide muutus	617	-5 465
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	111 967	111 350

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

				Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2009	2 556	1 071	470 256	473 883
Aruandeaasta kasum (kahjum)			-57 635	-57 635
31.12.2010	2 556	1 071	412 621	416 248
Aruandeaasta kasum (kahjum)			-38 065	-38 065
31.12.2011	2 556	1 071	374 556	378 183

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

OÜ Inglismäe 2011 aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti Vabariigi hea raamatupidamistavaga. Hea raamatupidamistava põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduses, mida täiendavad Raamatupidamise Toimkonna poolt välja antud juhendid. Majandustehinguid kirjendatakse soetusmaksumuse printsiibi kohaselt nende tekkimise momendil tegelikus väärtuses. Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes.

Raha

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

Välisvaluutas toimunud tehingud ning välisvaluutas fikseeritud finantsvarad ja -kohustused

Välisvaluutas fikseeritud tehingute kajastamisel on aluseks võetud tehingu toimumise päeval ametlikult kehtinud Eesti Panga valuutakursid. Kõik välisvaluutas fikseeritud varad ja kohustused hinnatakse bilansipäeval ümber eurodesse ametlikult kehtivate Eesti Panga valuutakursside alusel. Välisvaluuta tehingutest saadud kasumid ja kahjumid kajastatakse kasumiaruandes perioodi tuluna ja kuluna.

Nõuded ja ettemaksed

Nõuded ostjate vastu on kajastatud bilansis korrigeeritud soetusmaksumuses, mis on võrdne nende nominaalväärtusega. Nõuete hindamisel on vaadeldud igat nõuet eraldi. Nõuded, mille kohta on teada, et nad on lootusetud, on bilansist välja kantud.

Varud

Varude soetusmaksumuse arvestuspõhimõtted

Varude arvestus toimub FIFO meetodil.

Materiaalne ja immateriaalne põhivara

Põhivarana on bilansis kajastatud varad maksumusega üle 640 euro ning kasutuseaga üle ühe aasta. Materiaalsed põhivarad võetakse arvele soetusmaksumuses, mis koosneb vara maksumusest ja vara kasutuselevõtmist võimaldavatest väljaminekutest. Materiaalset põhivara kajastatakse bilansis tema soetusmaksumuses, millest on maha arvatud akumuleeritud kulum ja võimalikud väärtuse langusest tulenevad allahindlused. Amortisatsiooni arvestusel kasutatakse lineaarset meetodit lähtudes kasulikust tööeast

Põhivara arvelevõtmise alampiir 640 eur

hooned ja rajatised	kasulik eluiga 25 aastat
masinad ja seadmed	kasulik eluiga 2,5-5 aastat
muu inventar	kasulik eluiga 4-5 aastat

Finantskohustused

Kõik finantskohustused (võlad hankijatele, võetud laenud, viitvõlad, muud lühiajalised võlakohustused) võetakse arvele soetusmaksumuses. Edaspidine kajastamine toimub korrigeeritud soetusmaksumuses, mis on üldjuhul võrdne nende nominaalväärtustega ja seetõttu kajastatakse lühiajalisi kohustusi bilansis maksmisele minevas summas. Finantskohustus on lühiajaline kui selle tasumise tähtaeg on kaheteiskümne kuu jooksul alates bilansikuupäevast.

Maksustamine

Ettevõtte tulumaksuga maksusatakse jaotamata kasumist väljamakstavaid dividende maksumääraga 21/79 netodividendidena väljamakstud summalt ja kajastatakse kasumiaruandes tulumaksukuluna samal perioodil kui dividendid välja kuulutatakse, sõltumata sellest, millise perioodi eest nad on välja kuulutatud või millal nad tegelikult välja makstakse.

Seotud osapooled

Seotud osapoolteks on loetud:

1. omanikke
2. tegevjuhtkonda
3. eespool loetletud isikute lähedasi pereliikmeid ja nende poolt kontrollitavaid või nende olulise mõju all olevaid ettevõtteid.

Tulud

Müügitulu kajastatakse tekkepõhiselt realiseermise printsiibi alusel. Kauba müügi puhul on müügitulu tekkimise momendiks omandiõiguse üleminek ostjale. Tulu teenuse müügist kajastatakse teenuse osutamise järel.

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.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Sularaha kassas	13 947	4 116
Arvelduskontod	98 020	107 234
Kokku raha	111 967	111 350

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Nõuded ostjate vastu	76 689	75 399
Ostjatelt laekumata arved	90 986	131 272
Ebatõenäoliselt laekuvad arved	-14 297	-55 873
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	0	57
Muud nõuded	413	3 347
Ettemaksed	531	361
Kokku nõuded ja ettemaksed	77 633	79 164

Lisa 4 Nõuded ostjate vastu

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Ostjatelt laekumata arved	90 986	131 272
Ebatõenäoliselt laekuvad arved	-14 297	-55 873
Kokku nõuded ostjate vastu	76 689	75 399

Lisa 5 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010	
	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Ettevõtte tulumaks			0
Käibemaks	46	57	
Üksikisiku tulumaks	2 061		2 362
Sotsiaalmaks	3 975		4 385
Kohustuslik kogumispension	166		103
Töötuskindlustusmaksed	506		558
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	6 754	57	7 408

Lisa 6 Varud

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Tooraine ja materjal	280	197
Kokku varud	280	197

Lisa 7 Materiaalne põhivara (eurodes)

								Kokku
	Maa	Ehitised				Masinad ja seadmed	Muu materiaalne põhivara	
			Transpordi- vahendid	Arvutid ja arvuti- süsteemid	Muud masinad ja seadmed			
31.12.2009								
Soetusmaksumus	66 557	63	56 119	1 610	365 933	423 662	3 361	493 643
Akumuleeritud kulum		-42	-34 647	-458	-180 395	-215 500	-2 379	-217 921
Jääkmaksumus	66 557	21	21 472	1 152	185 538	208 162	982	275 722
Ostud ja parendused					28 424	28 424		28 424
Amortisatsioonikulu		-2	-4 956	-402	-46 917	-52 275	-123	-52 400
Müügid					-2 491	-2 491		-2 491
Muud muutused					-862	-862	-330	-1 192
31.12.2010								
Soetusmaksumus	66 557	63	56 119	1 610	391 004	448 733	3 031	518 384
Akumuleeritud kulum	0	-44	-39 603	-860	-227 312	-267 775	-2 502	-270 321
Jääkmaksumus	66 557	19	16 516	750	163 692	180 958	529	248 063
Ostud ja parendused			16 289		37 998	54 287		54 287
Amortisatsioonikulu	0	-3	-5 091	-289	-52 478	-57 858	-452	-58 313
31.12.2011								
Soetusmaksumus	66 557	63	72 408	1 610	429 002	503 020	3 031	572 671
Akumuleeritud kulum	0	-47	-44 694	-1 149	-279 790	-325 633	-2 954	-328 634
Jääkmaksumus	66 557	16	27 714	461	149 212	177 387	77	244 037

Lisa 8 Võlad ja ettemaksed (eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Võlad tarnijatele	38 047	2 324
Võlad töövõtjatele	10 933	10 246
Maksuvõlad	6 754	7 408
Arveldused osanikega	0	0
Muud potentsiaalsed kohustused	0	2 548
Muud lühiajalised kohustused	0	0
Kokku võlad ja ettemaksed	55 734	22 526

Lisa 9 Võlad töövõtjatele

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Töötasu	5 168	4 334
Puhkusereserv	5 765	5 912
Kokku võlad töövõtjatele	10 933	10 246

Lisa 10 Osakapital

(eurodes)

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

Lisa 11 Müügitulu

(eurodes)

	2011	2010
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	374 081	298 111
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	374 081	298 111
Kokku müügitulu	374 081	298 111
Müügitulu tegevusalade lõikes		
maa-ainese kaevandamine	374 081	298 111
Kokku müügitulu	374 081	298 111

Lisa 12 Muud äritulud

(eurodes)

	2011	2010
Kasum materiaalse põhivara müügist	0	1 917
Muud	24	25
Kokku muud äritulud	24	1 942

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

	2011	2010
Tooraine ja materjal	91 203	67 231
Müügi eesmärgil ostetud teenused	52 777	12 588
Energia	48 316	41 151
Kütus	48 316	41 151
Põhivara remondikulud	24 085	14 608
Maavara kaevandamisõiguse tasu	0	134
Kokku kaubad, toore, materjal ja teenused	216 381	135 712

Lisa 14 Mitmesugused tegevuskulud (eurodes)

	2011	2010
Maarent	159	159
Mitmesugused bürookulud	842	1 034
Lähetuskulud	575	0
Riiklikud ja kohalikud maksud	199	199
Kulu ebatõenäoliselt laekuvatest nõuetest	14 297	55 873
Nõuete sissenõudmise kulud	0	0
Teiste ettevõtete teenus	6 571	7 674
Muud	2 759	1 737
Kokku mitmesugused tegevuskulud	25 402	66 676

Lisa 15 Tööjõukulud (eurodes)

	2011	2010
Palgakulu	73 388	68 202
Sotsiaalmaksud	25 192	23 479
Kokku tööjõukulud	98 580	91 681
Töötajate keskmine arv taandatud täistööajale	7	7

Lisa 16 Muud ärikulud (eurodes)

	2011	2010
Trahvid, viivised ja hüvitised	20	11
Muud	13 579	7 638
Kokku muud ärikulud	13 599	7 649

Lisa 17 Finantstulud ja -kulud

(eurodes)

	2011	2010
Intressitulud	106	168
Intressikulud	0	-55
Kokku finantstulud ja -kulud	106	113

Lisa 18 Seotud osapooled

(eurodes)

Aruandeperioodil tehinguid seotud osapooltega ei ole tehtud.
Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale tasusid ja muid soodustusi arvestatud ei ole.

Aruande digitaalallkirjad

Inglismäe osühing (registrikood: 10302400) 01.01.2011 - 31.12.2011 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
KAIDO RÄTSEP	Juhatuse liige	01.07.2012
REIN VÄRNOMASING	Juhatuse liige	01.07.2012

Kahjumi katmise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2011
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	412 621
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-38 065
Kokku	374 556
Katmine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	374 556
Kokku	374 556

Kahjumi katmise otsus

(eurodes)

	31.12.2011
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	412 621
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-38 065
Kokku	374 556
Katmine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	374 556
Kokku	374 556

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Kruusa- ja liivakarjääride tegevus; savi ja kaoliini kaevandamine	08121	374081	100.00%	Jah

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Kaido Rätsep	36106072711		1278 EUR
Rein Värnomasing	35907242732		1278 EUR

Sidevahendid

Liik	Sisu
Mobiiltelefon	+372 5058631
E-posti aadress	inglismae@hotmail.ee