

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2011

aruandeaasta lõpp: 31.12.2011

ärinimi: Osaühing Kariste

registrikood: 10307679

tänava/talu nimi, Puuvilla 24

maja ja korteri number:

linn: Tallinn

maakond: Harju maakond

postisihthnumber: EE0003

telefon: +372 6618015

faks: +372 6618015

e-posti aadress: oy.kariste@mail.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 Tööjõukulud	9
Lisa 2 Raha	9
Lisa 3 Lühiajalised finantsinvesteeringud	9
Lisa 4 Nõuded ostjate vastu	10
Lisa 5 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	10
Lisa 6 Varud	10
Lisa 7 Materiaalne põhivara	11
Lisa 8 Võlad tarnijatele	11
Lisa 9 Võlad töövõtjatele	11
Lisa 10 Osakapital	12
Lisa 11 Müügitulu	12
Lisa 12 Kaubad, toore, materjal ja teenused	12
Lisa 13 Mitmesugused tegevuskulud	13
Lisa 14 Arvestuspõhimõtted	13
Lisa 15 Finantstulud ja -kulud	15
Lisa 16 Seotud osapooled	15

Tegevusaruanne

1. Aruandeaastal jätkati tekstiilitoodete valmistamist /riigilipud, lipumasti vimplid/ ja nende vahendamist kodumaistele ostjatele.

Olemasolevas tootmishoones üüriti tootmispindu teistele firmadele. Investeeriti börsidel kaubeldavatesse aktsiatesse ja fondidesse.

2. 2011.a. olulisi uurimis- ja arendustegevuse alaseid töid ega nendega seotud väljaminekuid ei olnud, seda pole ette näha ka käesoleval ega eelolevatel aastatel.

3. Juhatus koosneb ühest inimesest ehk juhatajast, kes tegutseb tegevjuhina ja vajadusel remonditöölisena, majahoidjana ja katlakütjana. Juhatajale, kes on pensionär,

soodustusi, garantiisid ja kohustusi antud ei ole.

4. Töötajatele arvestati töötasudeks 4358.- EUR., millest juhataja töötasu moodustas 2400.- EUR

5. Töölepingu alusel töötavate inimeste keskmine arv oli 2 in., kes kõik töötasid osalise tööajaga ja olid pensionärid.

6. 2011.a. oluline sündmus oli see, tootmisruumidest ca`50% on välja üürimata - pole huvilisi.

7. Majandusaasta kestel oma osasid osaühing omandanud ega tagatiseks võtnud ei ole.

Raamatupidamise aastaaruanne

Tegevjuhtkonna deklaratsioon

Käesolev deklaratsioon on OÜ Kariste raamatupidamise lahutamatu osa, kus juhataja teatab, et:

- aastaaruande koostamisel on rakendatud Raamatupidamise Seaduse § 17 p. 1 sätestatud Eesti hea raamatupidamistava;
- raamatupidamise aastaaruanne kajastab õigesti ja õiglaselt tema finantsseisundit, majandustulemusi ja rahavoogusid;
- osaühing on jätkuvalt tegutsev ettevõtte.

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	53 055	85 843	2
Finantsinvesteeringud	186 634	209 765	3
Nõuded ja ettemaksed	22 535	20 716	
Varud	11 506	9 466	6
Kokku käibevara	273 730	325 790	
Põhivara			
Materiaalne põhivara	7 797	8 893	7
Kokku põhivara	7 797	8 893	
Kokku varad	281 527	334 683	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Võlad ja ettemaksed	18 378	18 189	
Kokku lühiajalised kohustused	18 378	18 189	
Kokku kohustused	18 378	18 189	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 820	3 004	10
Kohustuslik reservkapital	300	300	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	313 190	228 323	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-53 161	84 867	
Kokku omakapital	263 149	316 494	
Kokku kohustused ja omakapital	281 527	334 683	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2011	2010	Lisa nr
Müügitulu	50 782	53 350	11
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-21 300	-16 124	
Mitmesugused tegevuskulud	-5 644	-6 019	14
Tööjõukulud	-5 415	-18 861	1
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-1 096	-904	
Ärikasum (kahjum)	17 327	11 442	
Finantstulud ja -kulud	-70 488	73 425	17
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	-53 161	84 867	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-53 161	84 867	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2011	2010	Lisa nr
Rahavood äritegevusest			
Ärikasum (kahjum)	17 327	11 442	
Korrigeerimised			
Põhivara kulum ja väärtuse langus	1 096	904	7
Kokku korrigeerimised	1 096	904	
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-1 819	1 160	
Varude muutus	-2 040	-818	
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	190	-648	
Kokku rahavood äritegevusest	14 754	12 040	
Rahavood investeerimistegevusest			
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel	0	-479	
Tasutud muude finantsinvesteeringute soetamisel	-282 668	-356 739	
Laekunud muude finantsinvesteeringute müügist	227 499	335 582	
Laekunud intressid	276	441	
Laekunud dividendid	3 713	14 390	
Muud laekumised investeerimistegevusest	2 845	1 225	
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-48 335	-5 580	
Rahavood finantseerimistegevusest			
Muud laekumised finantseerimistegevusest	1 105	0	
Muud väljamaksed finantseerimistegevusest	-312	-903	
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	793	-903	
Kokku rahavood	-32 788	5 557	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	85 843	80 286	
Raha ja raha ekvivalentide muutus	-32 788	5 557	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	53 055	85 843	

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

				Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2009	3 004	300	228 323	231 627
Aruandeaasta kasum (kahjum)			84 867	84 867
31.12.2010	3 004	300	313 190	316 494
Korrigeeritud saldo 31.12.2010	3 004	300	313 190	316 494
Aruandeaasta kasum (kahjum)			-53 161	-53 161
Muutused muudest väljamaksetest omanikele	-184			-184
31.12.2011	2 820	300	260 029	263 149

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Tööjõukulud

(eurodes)

	2011	2010
Palgakulu	4 358	14 038
Sotsiaalmaksud	995	4 633
Töötuskindlustusmakse	62	190
Kokku tööjõukulud	5 415	18 861
Töötajate keskmine arv taandatud täistööajale	2	2

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Sularaha kassas	385	151
Arvelduskontod	16 279	11 058
Tähtajalised hoiused	36 391	74 634
Kokku raha	53 055	85 843

Lisa 3 Lühiajalised finantsinvesteeringud

(eurodes)

	Aktsiad ja osad	Kokku
31.12.2009	130 335	130 335
Soetamine	356 739	356 739
Müük müügihinnas või lunastamine	-335 582	-335 582
Kasum (kahjum) müügist ja ümberhindlusest	58 273	58 273
31.12.2010	209 765	209 765
Soetamine	282 668	282 668
Müük müügihinnas või lunastamine	-227 499	-227 499
Kasum (kahjum) müügist ja ümberhindlusest	-75 455	-75 455
Muud	-2 845	-2 845
31.12.2011	186 634	186 634

Lisa 4 Nõuded ostjate vastu

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Ostjatelt laekumata arved	22 526	20 497
Kokku nõuded ostjate vastu	22 526	20 497

Lisa 5 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010	
	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Käibemaks	236	208	
Üksikisiku tulumaks	37		30
Sotsiaalmaks	99		133
Töötuskindlustusmaksed	6		6
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	378	208	169

Lisa 6 Varud

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Tooraine ja materjal	1 432	2 778
Valmistoodang	9 651	6 011
Müügiks ostetud kaubad	423	677
Kokku varud	11 506	9 466

Lisa 7 Materiaalne põhivara

(eurodes)

	Maa	Ehitised	Arvutid ja arvuti-süsteemid	Masinad ja seadmed	Kokku
31.12.2009					
Soetusmaksumus	4 646	18 087			22 733
Akumuleeritud kulum		-13 415			-13 415
Jääkmaksumus	4 646	4 672			9 318
Ostud ja parendused			479	479	479
Amortisatsioonikulu		-904			-904
31.12.2010					
Soetusmaksumus	4 646	18 087	479	479	23 212
Akumuleeritud kulum		-14 319			-14 319
Jääkmaksumus	4 646	3 768	479	479	8 893
Amortisatsioonikulu		-904	-192	-192	-1 096
31.12.2011					
Soetusmaksumus	4 646	18 087	479	479	23 212
Akumuleeritud kulum		-15 223	-192	-192	-15 415
Jääkmaksumus	4 646	2 864	287	287	7 797

Lisa 8 Võlad tarnijatele

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
El. arve, gaasiarve, telefoni ja prügiveo arve.	1 430	1 351
Kokku võlad tarnijatele	1 430	1 351

Lisa 9 Võlad töövõtjatele

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Puhkusetasud.	427	525
Kokku võlad töövõtjatele	427	525

Lisa 10 Osakapital

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Osakapital	2 820	3 004
Osade arv (tk)	2 820	470

Lisa 11 Müügitulu

(eurodes)

	2011	2010
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	50 782	41 634
Rootsi	0	11 716
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	50 782	53 350
Kokku müügitulu	50 782	53 350
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Toodete valmistamisest	40 038	30 915
Kinnisvara üürimisest	10 059	10 250
Vahendus tegevusest	685	12 185
Kokku müügitulu	50 782	53 350

Saadud Eestist.

Lisa 12 Kaubad, toore, materjal ja teenused

(eurodes)

	2011	2010
Tooraine ja materjal	2 175	1 717
Müügi eesmärgil ostetud kaubad	12 137	7 982
Energia	4 897	5 766
Elektrienergia	1 146	1 109
Kütus	3 751	4 657
Vee- ja kanalisatsioonitasu.	194	186
Muud	1 897	473
Kokku kaubad, toore, materjal ja teenused	21 300	16 124

Lisa 13 Mitmesugused tegevuskulud (eurodes)

	2011	2010
Mitmesugused bürookulud	80	114
Riiklikud ja kohalikud maksud	331	331
Pangale makstud teenustasud.	1 489	1 888
Muud	3 744	3 686
Kokku mitmesugused tegevuskulud	5 644	6 019

Lisa 14 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

OÜ Kariste. Aruande periood on 01.jaan.2011 - 31.dets.2011.a. Arvestus on EURodes täpsusega üks EURO. Aruanne on koostatud vastavalt EV Raamatupidamiseadusele ja hea raamatupidamistava kohaselt. Arvestuse põhimõtted on vastavuses raamatupidamise seaduses sätestatud printsiipidega ja Raamatupidamise Toimkonna juhenditega. Majandustehinguid kirjendatakse soetusmaksumuse printsiibi kohaselt nende toimumise momendil tegelikus väärtuses.

Arvestuspõhimõtete või informatsiooni esitusviisi muutused

Võrreldes eelnevate perioodidega ei ole arvestuspõhimõtteid 2011.a. kohta muudetud.

Vigade korrigeerimine

Vigu ei esinenud.

Raha

Raha on arvestatud EURodes. Välisvaluutatehingute kajastamisel on aluseks võetud tehingu toimumise päeval kehtinud Eesti Panga valuutakursid.

Välisvaluutas toimunud tehingud ning välisvaluutas fikseeritud finantsvarad ja -kohustused

Välisvaluutas toimunud tehingud on arvestatud EURodes vastavalt sel ajal kehtinud EP kursile. Kursimuutustest tekkinud kasumid ja kahjumid on kasumi-aruandes kajastatud tuluna või kuluna.

Finantsinvesteeringud

Finantsinvesteeringute /aktsiate/ kajastamine toimub sissetulekute ja väljaminekute järjekorras s.o. FIFO meetodil. Aastabilansis hinnatakse lõppjääk 31. dets. kuupäeva väärtuses, EP valuutakursse arvesse võttes.

Tütar- ja sidusettevõtjate aktsiad või osad

OÜ Kariste`l ei ole tütar- ja sidusettevõtteid.

Nõuded ja ettemaksed

Nõuded ostjate vastu kajastatakse bilansis lühiajaliste nõuetena ning on bilansis hinnatud tõenäoliselt laekuvatena. Ettemakseid ei ole.

Varud

Varud on kajastatud ostuhinnas.

Varude soetusmaksumuse arvestuspõhimõtted

Varud on kajastatud FIFO meetodil.

Bioloogilised varad

Ei ole.

Kinnisvarainvesteeringud

OÜ Karistel kinnisvarainvesteeringud puuduvad.

Materiaalne ja immateriaalne põhivara

Materiaalne vara põhivarana kajastatakse bilansis tema soetusmaksumuses, millest on maha arvatud akumuleeritud kulum. Immateriaalne põhivara puudub.

Põhivara arvelevõtmise alampiir 192.- EUR

Kasulik eluiga põhivara gruppide lõikes (aastates)

Põhivara grupi nimi	Kasulik eluiga
Hooned	20 a.
Inventar	2,5 a.

Põhivara amortisatsiooni arvestus on lineaarne. Aasta amortisatsiooni määr on hoonetel 5% ja masinatel ning seadmetel 40%.

Rendid

Eelneva kuu arve üüri ja kommunaalkulude kohta esitatakse üürnikele järgneva kuu enne 7-dat kuupäeva. OÜ Kariste'l üürile ega rendile võetud varasid ei ole.

Finantskohustused

Kõikidelt väljamaksetelt /üksikisikutele/ peetakse kinni EV seadustest tulenevad maksed.

Eraldised ja tingimuslikud kohustused

Eraldised ja tingimuslikud kohustused puuduvad.

Sihtfinantseerimine

Puudub.

Maksustamine

Maksud peetakse kinni enne väljamakseid /töötasu, dividendid/ ja kantakse üle seaduses ettenähtud tähtaegadel.

Seotud osapooled

OÜ Karistel seotud osapooled puuduvad nagu:

- tütarettevõtted;
- sidusettevõtted;
- teised konsolideerimisgruppi kuuluvad ettevõtted;
- tehingud tegev- ja kõrgema juhtkonnaga;
- eraisikust omaniku osalus ja tema lähedaste pereliikmete ning nende valitseva või olulise mõju all olevate ettevõtjatega.

Tulud

Kauba müügi puhul on müügitulu momendiks kauba omandiõiguse üleminek ostjale, üüritulu kajastub sama kuu aruandes.

Kulud

Kulud kajastatakse igakuuliselt kulukontol. Aasta kasumiaruande koostamisel on kasutatud EV Raamatupidamise Seaduse lisas nr. 2 toodud skeemi nr.1

Kohustuslik reservkapital

Kohustuslik reservkapital on vähemalt 10% põhikapitalist.

Oeh... see oleks nagu kõik selleks korraks. Midagi enam lisada ei oska.

Lisa 15 Finantstulud ja -kulud (eurodes)

	2011	2010
Finantstulud ja -kulud muudelt finantsinvesteeringutelt	-75 455	58 273
Kasum (kahjum) aktsiatelt ja osadelt	-75 455	58 273
Intressitulud	276	441
Kasum (kahjum) valuutakursi muutustest	978	321
Muud finantstulud ja -kulud	3 713	14 390
Makstud dividende		
Kokku finantstulud ja -kulud	-70 488	73 425

Lisa 16 Seotud osapooled (eurodes)

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2011	2010
Arvestatud tasu	2 400	2 301

Aruande digitaalallkirjad

Osaühing Kariste (registrikood: 10307679) 01.01.2011 - 31.12.2011 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
PEETER POKK	Juhatuse liige	08.06.2012

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2011
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	313 190
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-53 161
Kokku	260 029
Jaotamine	
Kokku	260 029

2011.a. kahjum summas 53161.- € katta eelmiste perioodide puhaskasumi arvel.

Kuna oli kahjum, siis fondidesse pole midagi eraldada.

Dividendide väljamakse eelmiste perioodide jaotamata puhaskasumist võidakse teha üldkoosoleku otsuse alusel aasta jooksul juhul, kui selleks vajadus peaks tekkima.

Kasumi jaotamise otsus

(eurodes)

	31.12.2011
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	313 190
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-53 161
Kokku	260 029
Jaotamine	
Kokku	260 029

Katta 2011.a. kahjum eelmise aastate kasumi arvel.

Fondidesse eraldisi mitte teha.

Eelmiste aastate jaotamata puhaskasumi arvel võidakse, vajaduse tekkimise korral, maksta dividende täiendava üldkoosoleku otsuse alusel.

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Muude valmis tekstiiltoodete tootmine	13929	40038	78.84%	Jah
Enda või renditud kinnisvara üürileandmine ja käitus	68201	10744	21.16%	Ei

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Peeter Pokk	33904100247	Tallinn, Harju maakond, Eesti	1146 EUR
Märt Pokk	37203220282	Tallinn, Harju maakond, Eesti	834 EUR
Alar Pokk	36905120294	Tallinn, Harju maakond, Eesti	840 EUR

Sidevahendid

Liik	Sisu
Telefon	+372 6618015
Faks	+372 6618015
E-posti aadress	oy.kariste@mail.ee