

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2014

aruandeaasta lõpp: 31.12.2014

ärinimi: Klifton Puit OÜ

registrikood: 10344172

tänavatalu nimi, Narva mnt 2-3
maja ja korteri number:

linn: Tallinn

maakond: Harju maakond

postisihthnumber: 10117

telefon: +372 7976190

faks: +372 7976190

e-posti aadress: klifton@hot.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 Varud	9
Lisa 6 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	10
Lisa 7 Muud nõuded	10
Lisa 8 Materiaalne põhivara	11
Lisa 9 Laenukohustused	12
Lisa 10 Võlad ja ettemaksed	13
Lisa 11 Võlad tarnijatele	13
Lisa 12 Võlad töövõtjatele	13
Lisa 13 Osakapital	14
Lisa 14 Müügitulu	14
Lisa 15 Müüdnud toodangu (kaupade, teenuste) kulu	14
Lisa 16 Üldhalduskulud	15
Lisa 17 Tööjõukulud	15
Lisa 18 Muud ärikulud	15
Lisa 19 Intressikulud	15
Lisa 20 Seotud osapooled	16
Aruande allkirjad	17

Tegevusaruanne

OÜ Klifton Puit põhitegevus 2014. a. oli saematerjali kuivatus-ja ladustamisteenuse osutamine, ehitusteenuse vahendamine.

Aasta müügitulu oli 53 558 eurot, teenust osutati Eestis ja Rootsis.

2014. a. lõppes kahjumiga -17 619 eurot.

2014 aastal tehti kulutused investeerimistegevusse summas 215 400 eurot. Soetati Puidukuivatiseadmed summas 179 800 eurot ja Puiduhakkur CH260/3 summas 10 700 eurot. Antud investeeringuobjektidele saadi MAK toetuse meetme 1.5.2 raames 95 250 eurot toetust. Soetati Optimeerimissaag summas 24 900 eurot.

Peamised finantssuhtarvud 2014. a.

Lühiajalise võlgnevuse kattekordaja = Käibevara : lühiajalised kohustused 1,2

Maksevõimekordaja = Käibevara - varud : lühiajalised kohustused 0,3

Vahetu maksevalmiduse kordaja = Raha : lühiajalised kohustused 0,0

Vara käibekordaja = Müügitulu : keskmine koguvara 0,2

Varude käibekordaja = Müügitulu : keskmised varud 0,9

Puhas käibekapital = Käibevarad - lühiajalised kohustused 11 503

Finantsvõimenduskordaja = Keskmine vara : omakapital 2,3

Soliidsuskordaja = Omakapital : varade maksumus 0,5

Puhasrentaablus = Puhaskasum : müügitulu x 100

Varade rentaablus (ROA) = Puhaskasum : keskmine vara x 100

Omakapitali rentaablus (ROE) = Puhaskasum : keskmine omakapital x 100

Võlakordaja = Kohustused : kogu passiva 0,5

Omakapitali võlasiduvus = Kohustused : omakapital 1,2

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2014	31.12.2013	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	6	49 596	2
Nõuded ja ettemaksed	21 992	106 800	3
Varud	62 500	62 500	5
Kokku käibevara	84 498	218 896	
Põhivara			
Materiaalne põhivara	255 267	148 966	8
Kokku põhivara	255 267	148 966	
Kokku varad	339 765	367 862	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Laenukohustused	54 790	89 000	9
Võlad ja ettemaksed	18 205	3 320	10
Kokku lühiajalised kohustused	72 995	92 320	
Pikaajalised kohustused			
Võlad ja ettemaksed	111 793	102 946	10
Kokku pikaajalised kohustused	111 793	102 946	
Kokku kohustused	184 788	195 266	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	24 926	24 926	13
Kohustuslik reservkapital	2 492	2 492	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	145 178	140 921	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-17 619	4 257	
Kokku omakapital	154 977	172 596	
Kokku kohustused ja omakapital	339 765	367 862	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2014	2013	Lisa nr
Müügitulu	53 558	34 500	14
Müüdnud toodangu (kaupade, teenuste) kulu	-53 616	-24 057	15
Brutokasum (-kahjum)	-58	10 443	
Üldhalduskulud	-9 661	-4 736	16
Muud äriksulud	-1 433	-1 495	18
Äriksum (kahjum)	-11 152	4 212	
Intressikulud	-6 467	0	19
Muud finantstulud ja -kulud	0	45	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	-17 619	4 257	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-17 619	4 257	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2014	2013	Lisa nr
Rahavood äritegevusest			
Ärikasum (kahjum)	-11 152	4 212	
Korrigeerimised			
Põhivara kulum ja väärtuse langus	13 849	5 263	
Kokku korrigeerimised	13 849	5 263	
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	84 808	-88 970	
Varude muutus	0	-5 500	
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	23 732	50 344	
Laekunud intressid	9	132	
Makstud intressid	-6 476	-87	
Kokku rahavood äritegevusest	104 770	-34 606	
Rahavood investeerimistegevusest			
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel	-120 150	-4 800	
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-120 150	-4 800	
Rahavood finantseerimistegevusest			
Saadud laenud	73 415	89 000	
Saadud laenude tagasimaksed	-107 625	0	
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-34 210	89 000	
Kokku rahavood	-49 590	49 594	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	49 596	2	2
Raha ja raha ekvivalentide muutus	-49 590	49 594	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	6	49 596	2

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

				Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2012	24 926	2 492	140 921	168 339
Aruandeaasta kasum (kahjum)			4 257	4 257
31.12.2013	24 926	2 492	145 178	172 596
Aruandeaasta kasum (kahjum)			-17 619	-17 619
31.12.2014	24 926	2 492	127 559	154 977

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

OÜ Klifton Puit 2014. a. raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti Vabariigi hea raamatupidamistavaga, mille põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduses, mida täiendavad Raamatupidamise Toimkonna poolt välja antud juhendid. Aastaaruande koostamisel on lähtutud soetusmaksumuse printsiibist. Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes.

Raha

Raha kirjel on kajastatud kassas olev sularaha, pangas olev raha.

Nõuded ja ettemaksed

Nõuded ja ettemaksed on kajastatud soetusmaksumuses.

Varud

Varud võetakse arvele soetusmaksumuses, mis koosneb ostukulutustest, tootmiskulutustest ja muudest kulutustest, mis on vajalikud varude viimiseks nende asukohta ja seisundisse.

Materiaalne ja immateriaalne põhivara

Materiaalne põhivara võetakse soetamisel arvele soetusmaksumuses, bilansis on aga kajastatud jääkmaksumuses.

Põhivara arvelevõtmise alampiir 2000

Amortisatsiooni arvestatakse lineaarsel meetodil.
Ehitised ja rajatised amortisatsiooninorm 3 % aastas;
Masinad ja sedamed 10 % aastas;
Kontoriseadmed 5 % aastas.

Finantskohustused

Finantskohustused (võlad tarnijatele, maksuvõlad, laenud) on arvele võetud nende soetusmaksumuses. Finantskohustuse soetusmaksumus on üldjuhul võrdne nende nominaalväärtusega.

Tulud

Tulude arvestamisel on lähtutud tekkepõhisuse printsiibist ja tulude ning kulude vastavuse printsiibist. Kasutatakse kasumiaruande II skeemi. Tulu kaupade müügist on kajastatud siis, kui kõik omandiga seotud riskid on üle läinud ostjale, tehingust saadava tasu laekumine on tõenäoline.

Kulud

Kulude arvestamisel on lähtutud tekkepõhisuse printsiibist.

Maksustamine

Klifton Puit OÜ on käibemaksukohuslane.

Seotud osapooled

Seotud osapooled on juhatuse liige.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2014	31.12.2013
SEB Pank	3	30
Swedbank	3	3
LHV Pank	0	49 563
Kokku raha	6	49 596

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2014	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	21 992	21 992
Ostjatelt laekumata arved	21 992	21 992
Kokku nõuded ja ettemaksed	21 992	21 992
	31.12.2013	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	1 000	1 000
Ostjatelt laekumata arved	1 000	1 000
Muud nõuded	105 800	105 800
Viitlaekumised	105 800	105 800
Kokku nõuded ja ettemaksed	106 800	106 800

Lisa 4 Nõuded ostjate vastu

(eurodes)

	31.12.2014	31.12.2013
Ostjatelt laekumata arved	21 992	1 000
Maksetähtaeg ei ole veel saabunud	20 040	1 000
Maksetähtaeg ületatud	1 952	0
Kokku nõuded ostjate vastu	21 992	1 000

Lisa 5 Varud

(eurodes)

	31.12.2014	31.12.2013
Valmistoodang	62 500	62 500
Saematerjal	62 500	62 500
Kokku varud	62 500	62 500

Lisa 6 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2014	31.12.2013
	Maksuvõlg	Maksuvõlg
Käibemaks	386	303
Üksikisiku tulumaks	164	79
Erisoodustuse tulumaks	1	
Sotsiaalmaks	630	424
Kohustuslik kogumispension	8	6
Töötuskindlustusmaksed	43	28
Intress	8	
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	1 240	840

Lisa 7 Muud nõuded

(eurodes)

	31.12.2013	12 kuu jooksul	
Viitlaekumised	105 800		105 800
Ettemaks Tarnijale	105 800		105 800
Kokku muud nõuded	105 800		105 800

Lisa 8 Materiaalne põhivara

(eurodes)

						Kokku
	Maa	Ehitised			Masinad ja seadmed	
			Arvutid ja arvutisüsteemid	Muud masinad ja seadmed		
31.12.2012						
Soetusmaksumus	69 392	157 093	975	3 160	4 135	230 620
Akumuleeritud kulum		-78 371	-712	-2 108	-2 820	-81 191
Jääkmaksumus	69 392	78 722	263	1 052	1 315	149 429
Lisandumised äriühenduste kaudu		4 800				4 800
Amortisatsioonikulu		-4 797	-49	-179	-228	-5 025
Allahindlused väärtuse languse tõttu				-238	-238	-238
31.12.2013						
Soetusmaksumus	69 392	161 893	975	3 160	4 135	235 420
Akumuleeritud kulum		-83 168	-761	-2 525	-3 286	-86 454
Jääkmaksumus	69 392	78 725	214	635	849	148 966
Lisandumised äriühenduste kaudu				120 150	120 150	120 150
Amortisatsioonikulu		-4 857	-48	-8 944	-8 992	-13 849
31.12.2014						
Soetusmaksumus	69 392	161 893	975	123 310	124 285	355 570
Akumuleeritud kulum		-88 025	-809	-11 469	-12 278	-100 303
Jääkmaksumus	69 392	73 868	166	111 841	112 007	255 267

Lisa 9 Laenukohustused

(eurodes)

	31.12.2014	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Lühiajalised laenud							
LHV Pank	54 790	54 790			7% aastas	EUR	28.12.2014
Lühiajalised laenud kokku	54 790	54 790					
Laenukohustused kokku	54 790	54 790					
	31.12.2013	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Lühiajalised laenud							
LHV Pank	89 000	89 000			7% aastas	EUR	09.04.2014
Lühiajalised laenud kokku	89 000	89 000					
Laenukohustused kokku	89 000	89 000					

Tagatisvara: Tarvi Jõerand käendus käenduslepingu nr. KL-20140829KP alusel.

Ühishüpotek kokku summas 115 700 eurot kinnistutele asukohaga Kuivati, Hino küla, Kanepi vald, Põlvamaa (registriosa nr. 1256738) ja Puidukoja, Hino küla, Kanepi vald, Põlva maakond (registriosa nr. 1452038)

Lisa 10 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2014	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi	
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul
Võlad tarnijatele	11 922	11 922	
Võlad töövõtjatele	468	468	
Maksuvõlad	1 240	1 240	
Saadud ettemaksed	4 575	4 575	
Tulevaste perioodide tulud	4 575	4 575	
Äriühingu laenud	57 534		57 534
Eraisiku laen	54 259		54 259
Kokku võlad ja ettemaksed	129 998	18 205	111 793

	31.12.2013	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi	
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul
Võlad tarnijatele	2 045	2 045	
Võlad töövõtjatele	435	435	
Maksuvõlad	840	840	
Äriühingu ja eraisiku laenud	102 946		102 946
Kokku võlad ja ettemaksed	106 266	3 320	102 946

Lisa 11 Võlad tarnijatele

(eurodes)

	31.12.2014	31.12.2013
Maksetähtaeg ei ole veel saabunud	11 922	2 045
Kokku võlad tarnijatele	11 922	2 045

Lisa 12 Võlad töövõtjatele

(eurodes)

	31.12.2014	31.12.2013
Detsembri töötasu väljamaks jaanuaris	468	435
Kokku võlad töövõtjatele	468	435

Lisa 13 Osakapital

(eurodes)

	31.12.2014	31.12.2013
Osakapital	24 926	24 926
Osade arv (tk)	0	1
Väljalastud osade arv 1, osade nimiväärtus 24926 eurot. Osaühingu osa iga 1 euro annab ühe hääle.		

Lisa 14 Müügitulu

(eurodes)

	2014	2013
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	43 518	34 500
Rootsi	10 040	0
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	53 558	34 500
Kokku müügitulu	53 558	34 500
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Saematerjal	0	594
Puidu kuivatusteenus	18 334	19 994
Puidu ladustamisteenus	3 306	13 912
Raieõigus	11 878	0
Ehitusteenuse vahendamine, komisjonitasu	20 040	0
Kokku müügitulu	53 558	34 500

Lisa 15 Müüdnud toodangu (kaupade, teenuste) kulu

(eurodes)

	2014	2013
Tooraine ja materjal	13 702	5 079
Energia	4 451	4 241
Elektrienergia	4 451	4 241
Alltöövõtutööd	10 500	0
Transpordikulud	2 649	1 933
Riiklikud ja kohalikud maksud	11	0
Tööjõukulud	8 646	7 912
Amortisatsioonikulu	13 657	4 892
Kokku müüdnud toodangu (kaupade, teenuste) kulu	53 616	24 057

Lisa 16 Üldhalduskulud

(eurodes)

	2014	2013
Transpordikulud	1 677	494
Mitmesugused bürookulud	3 369	2 459
Tööjõukulud	0	55
Amortisatsioonikulu	193	49
Valveteenus	2 325	1 329
Välisõhu saastearvutuse projekt	0	200
Õigusabi	2 097	150
Kokku üldhalduskulud	9 661	4 736

Lisa 17 Tööjõukulud

(eurodes)

	2014	2013
Palgakulu	5 953	5 486
Sotsiaalmaksud	2 693	2 487
Kokku tööjõukulud	8 646	7 973
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	2	2

Lisa 18 Muud ärikulud

(eurodes)

	2014	2013
Notaritasu	0	213
Maamaks	64	76
Riigilõiv	87	78
Lepingutasu	1 250	890
Muud	32	238
Kokku muud ärikulud	1 433	1 495

Lisa 19 Intressikulud

(eurodes)

	2014
Intressikulu laenudelt	5 556
Muud intressikulud	911
Kokku intressikulud	6 467

Lisa 20 Seotud osapooled

(eurodes)

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2014	2013
Arvestatud tasu	4 295	3 541

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 20.04.2015

Klifton Puit OÜ (registrikood: 10344172) 01.01.2014 - 31.12.2014 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
TARVI JÕERAND	Juhatuse liige	20.04.2015

Kahjumi katmise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2014
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	145 178
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-17 619
Kokku	127 559
Katmine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	127 559
Kokku	127 559

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Ärinõustamine jm- juhtimiselane nõustamine	70221	20040	37.42%	Jah
Saematerjali tootmine	16101	21640	40.40%	Ei
Puidu ja puidu esmatöötlustoodete hulgimüük	46731	11878	22.18%	Ei

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Velika Lauk	47208100299	Tallinn, Harju maakond, Eesti	390000 EEK

Sidevahendid

Liik	Sisu
Telefon	+372 7976190
Faks	+372 7976190
E-posti aadress	klifton@hot.ee