

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2012

aruandeaasta lõpp: 31.12.2012

ärinimi: Klifton Puit OÜ

registrikood: 10344172

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

linn: Tallinn

maakond: Harju maakond

postisihtnumber: 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 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	10
Lisa 6 Varud	10
Lisa 7 Materiaalne põhivara	11
Lisa 8 Võlad ja ettemaksed	12
Lisa 9 Võlad tarnijatele	12
Lisa 10 Võlad töövõtjatele	12
Lisa 11 Muud võlad	13
Lisa 12 Osakapital	13
Lisa 13 Müügitulu	13
Lisa 14 Muud äritulud	14
Lisa 15 Müüdnud toodangu (kaupade, teenuste) kulu	14
Lisa 16 Üldhalduskulud	14
Lisa 17 Tööjõukulud	14
Lisa 18 Muud ärikulud	15
Lisa 19 Finantstulud ja -kulud	15
Lisa 20 Seotud osapooled	15

Tegevusaruanne

OÜ Klifton Puit põhitegevus 2012. a. oli saematerjali müük ja kuivatus.

Aasta müügitulu oli 58 942 eurot, toodangut müüdi Soome ja teenust osutati Eestis.

2012. a. lõppes kasumiga 10 175 eurot.

Aruandeaastal ei tehtud uurimis- ja arendustegevusega seotud kulutusi.

Peamised finantssuhtarvud 2012. a.

Lühiajalise võlgnevuse kattekordaja = Käibevara : lühiajalised kohustused 25,3

Maksevõimekordaja = Käibevara - varud : lühiajalised kohustused 6,0

Vahetu maksevalmiduse kordaja = Raha : lühiajalised kohustused 0,00

Vara käibekordaja = Müügitulu : keskmine koguvara 0,9

Varude käibekordaja = Müügitulu : keskmised varud 1,2

Puhas käibekapital = Käibevarad - lühiajalised kohustused 71 879

Finantsvõimenduskordaja = Keskmine vara : omakapital 1,4

Soliidsuskordaja = Omakapital : varade maksumus 0,8

Puhasrentaablus = Puhaskasum : müügitulu x 100 17,3

Varade rentaablus (ROA) = Puhaskasum : keskmine vara x 100 4,4

Omakapitali rentaablus (ROE) = Puhaskasum : keskmine omakapital x 100 6,2

Võlakordaja = Kohustused : kogu passiva 0,2

Omakapitali võlasiduvus = Kohustused : omakapital 0,3

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	2	51	2
Nõuded ja ettemaksed	17 830	16 530	3
Varud	57 000	38 187	6
Kokku käibevara	74 832	54 768	
Põhivara			
Materiaalne põhivara	149 429	180 200	7
Kokku põhivara	149 429	180 200	
Kokku varad	224 261	234 968	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Võlad ja ettemaksed	2 953	4 300	8
Kokku lühiajalised kohustused	2 953	4 300	
Pikaajalised kohustused			
Võlad ja ettemaksed	52 969	72 504	8
Kokku pikaajalised kohustused	52 969	72 504	
Kokku kohustused	55 922	76 804	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	24 926	24 926	12
Kohustuslik reservkapital	2 492	2 492	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	130 746	122 229	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	10 175	8 517	
Kokku omakapital	168 339	158 164	
Kokku kohustused ja omakapital	224 261	234 968	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2012	2011	Lisa nr
Müügitulu	58 942	86 784	13
Müüdnud toodangu (kaupade, teenuste) kulu	-56 483	-77 171	15
Brutokasum (-kahjum)	2 459	9 613	
Üldhalduskulud	-2 588	-855	16
Muud äritulud	10 591	0	14
Muud ärikulud	-204	-170	18
Ärikasum (kahjum)	10 258	8 588	
Finantstulud ja -kulud	-83	-71	19
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	10 175	8 517	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	10 175	8 517	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2012	2011	Lisa nr
Rahavood äritegevusest			
Ärikasum (kahjum)	10 258	8 588	
Korrigeerimised			
Põhivara kulum ja väärtuse langus	5 841	7 165	
Kasum (kahjum) põhivara müügist	-10 591	0	
Kokku korrigeerimised	-4 750	7 165	
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-1 300	-485	
Varude muutus	-18 813	0	
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	-20 882	-11 053	
Makstud intressid	-83	-71	
Muud rahavood äritegevusest	1	0	
Kokku rahavood äritegevusest	-35 569	4 144	
Rahavood investeerimistegevusest			
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel	0	-4 100	
Laekunud materiaalse ja immateriaalse põhivara müügist	35 520	0	
Kokku rahavood investeerimistegevusest	35 520	-4 100	
Kokku rahavood	-49	44	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	51	7	2
Raha ja raha ekvivalentide muutus	-49	44	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	2	51	2

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

				Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2010	24 926	1 259	123 462	149 647
Korrigeeritud saldo 31.12.2010	24 926	1 259	123 462	149 647
Aruandeaasta kasum (kahjum)			8 517	8 517
Muutused reservides		1 233	-1 233	0
31.12.2011	24 926	2 492	130 746	158 164
Aruandeaasta kasum (kahjum)			10 175	10 175
31.12.2012	24 926	2 492	140 921	168 339

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

OÜ Klifton Puit 2012. 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

Finantskohustused

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

Maksustamine

Klifton Puit OÜ on käibemaksukohuslane.

Seotud osapooled

Seotud osapooleks on juhatuse liige.

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.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011
Sularaha kassas	1	0
Kassa	1	0
Arvelduskontod	1	51
SEB Pank	1	50
Swedbank	0	1
Kokku raha	2	51

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2012	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Kokku nõuded ja ettemaksed	17 830	17 830			

	31.12.2011	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Nõuded ostjate vastu	15 978	15 978			
Ostjatelt laekumata arved	15 978	15 978			4
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	552	552			5
Kokku nõuded ja ettemaksed	16 530	16 530			

Lisa 4 Nõuded ostjate vastu

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011
Ostjatelt laekumata arved	17 830	15 978
Maksetähtaeg ületanud 6 kuu	17 830	15 978
Kokku nõuded ostjate vastu	17 830	15 978

Lisa 5 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011	
	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Ettevõtte tulumaks	1		
Käibemaks	2	527	
Üksikisiku tulumaks	49		56
Sotsiaalmaks	353		371
Kohustuslik kogumispension	5		6
Töötuskindlustusmaksed	27		35
Ettemaksukonto jääk		25	
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	437	552	468

Lisa 6 Varud

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011
Valmistoodang	57 000	38 187
Saematerjal	57 000	38 187
Kokku varud	57 000	38 187

Lisa 7 Materiaalne põhivara

(eurodes)

						Kokku
	Maa	Ehitised			Masinad ja seadmed	
			Arvutid ja arvuti-süsteemid	Muud masinad ja seadmed		
31.12.2010						
Soetusmaksumus	69 392	152 993	975	62 400	63 375	285 760
Akumuleeritud kulum		-69 048	-614	-32 833	-33 447	-102 495
Jääkmaksumus	69 392	83 945	361	29 567	29 928	183 265
Ostud ja parendused		4 100				4 100
Uute ehitiste ost, uusehitus, parendused		4 100				4 100
Amortisatsioonikulu		-4 610	-49	-2 506	-2 555	-7 165
31.12.2011						
Soetusmaksumus	69 392	157 093	975	62 400	63 375	289 860
Akumuleeritud kulum		-73 658	-663	-35 339	-36 002	-109 660
Jääkmaksumus	69 392	83 435	312	27 061	27 373	180 200
Amortisatsioonikulu		-4 713	-49	-1 080	-1 129	-5 842
Müügid				-24 929	-24 929	-24 929
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

Müüdud materiaalne põhivara müügihinna

	2012	2011
Masinad ja seadmed	35 520	
Muud masinad ja seadmed	35 520	
Kokku	35 520	

Lisa 8 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2012	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Võlad tarnijatele	2 131	2 131		
Võlad töövõtjatele	385	385		
Maksuvõlad	437	437		
Muud võlad	52 969		52 969	
Muud viitvõlad	52 969		52 969	
Kokku võlad ja ettemaksed	55 922	2 953	52 969	

	31.12.2011	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Võlad tarnijatele	3 449	3 449		
Võlad töövõtjatele	383	383		
Maksuvõlad	468	468		
Muud võlad	72 504		72 504	
Muud viitvõlad	72 504		72 504	
Kokku võlad ja ettemaksed	76 804	4 300	72 504	

Lisa 9 Võlad tarnijatele

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011
Maksetähtaeg kuni 1 kuu	2 131	3 449
Kokku võlad tarnijatele	2 131	3 449

Lisa 10 Võlad töövõtjatele

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011
Detsembri töötasu väljamaks jaanuaris	385	383
Kokku võlad töövõtjatele	385	383

Lisa 11 Muud võlad

(eurodes)

	31.12.2012	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Muud viitvõlad	52 969		52 969	
Võlg äriühingule	49 011		49 011	
Võlg eraisikule	3 958		3 958	
Kokku muud võlad	52 969		52 969	

	31.12.2011	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Muud viitvõlad	72 504		72 504	
Võlg äriühingule	68 361		68 361	
Võlg eraisikule	4 143		4 143	
Kokku muud võlad	72 504		72 504	

Muude all kajastatud tagatiseta ja intressita võlad.

Lisa 12 Osakapital

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011
Osakapital	24 926	24 926
Osade arv (tk)	1	1

Väljalastud osade arv 1, osade nimiväärtus 24926 eurot.
Osaühingu osa iga 1 euro annab ühe hääle.

Lisa 13 Müügitulu

(eurodes)

	2012	2011
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Soome	48 487	37 984
Eesti	10 455	48 800
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	58 942	86 784
Kokku müügitulu	58 942	86 784
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Saematerjal	48 487	37 984
Puidu kuivatusteenus	4 595	34 566
Puidu ladustamisteenus	5 860	14 234
Kokku müügitulu	58 942	86 784

Lisa 14 Muud äritulud

(eurodes)

	2012
Kasum materiaalse põhivara müügist	10 591
Kokku muud äritulud	10 591

Lisa 15 Müüdnud toodangu (kaupade, teenuste) kulu

(eurodes)

	2012	2011
Tooraine ja materjal	2 132	13 167
Müügi eesmärgil ostetud kaubad	30 410	23 568
Energia	2 272	6 808
Elektrienergia	2 272	6 808
Transpordikulud	6 932	17 636
Tööjõukulud	7 009	8 723
Amortisatsioonikulu	7 728	7 117
Muud	0	152
Kokku müüdnud toodangu (kaupade, teenuste) kulu	56 483	77 171

Lisa 16 Üldhalduskulud

(eurodes)

	2012	2011
Mitmesugused bürookulud	2 395	510
Tööjõukulud	66	86
Amortisatsioonikulu	49	64
Muud	78	195
Kokku üldhalduskulud	2 588	855

Lisa 17 Tööjõukulud

(eurodes)

	2012	2011
Palgakulu	4 854	6 145
Sotsiaalmaksud	2 221	2 663
Kokku tööjõukulud	7 075	8 808
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	2	2

Lisa 18 Muud ärikulud

(eurodes)

	2012	2011
Notaritasu	0	92
Maamaks	60	60
Riigilõiv	144	18
Kokku muud ärikulud	204	170

Lisa 19 Finantstulud ja -kulud

(eurodes)

	2012	2011
Muud finantstulud ja -kulud	-83	-71
Kokku finantstulud ja -kulud	-83	-71

Lisa 20 Seotud osapooled

(eurodes)

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2012	2011
Arvestatud tasu	3 217	4 507

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 14.06.2013

Klifton Puit OÜ (registrikood: 10344172) 01.01.2012 - 31.12.2012 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
TARVI JÕERAND	Juhatuse liige	30.06.2013

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2012
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	130 746
Aruandeaasta kasum (kahjum)	10 175
Kokku	140 921
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	140 921
Kokku	140 921

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Saematerjali tootmine	16101	48487	82.26%	Jah
Puidu kuivatus, immutamine ja keemiline töötlus	16102	10455	17.74%	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