

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2016

aruandeaasta lõpp: 31.12.2016

ärinimi: OSAÜHING KIILI BETOON

registrikood: 10380819

tänava/talu nimi, Vaela tee 57

maja ja korteri number:

küla: Vaela küla

vald: Kiili vald

maakond: Harju maakond

postisihnumber: 75401

telefon: +372 6393080, +372 6725591

faks: +372 6725591

e-posti aadress: info@kiilibetoon.ee

Sisukord

Tegevusaruanne	3
Raamatupidamise aastaaruanne	4
Bilanss	4
Kasumiaruanne	5
Raamatupidamise aastaaruande lisad	6
Lisa 1 Arvestuspõhimõtted	6
Lisa 2 Raha	7
Lisa 3 Lühiajalised finantsinvesteeringud	8
Lisa 4 Nõuded ja ettemaksed	8
Lisa 5 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	9
Lisa 6 Materiaalsed põhivarad	9
Lisa 7 Kapitalirent	10
Lisa 8 Võlad ja ettemaksed	11
Lisa 9 Müügitulu	11
Lisa 10 Kaubad, toore, materjal ja teenused	12
Lisa 11 Tööjõukulud	12
Lisa 12 Muud finantstulud ja -kulud	12
Lisa 13 Seotud osapooled	12
Aruande allkirjad	13
Vandeauditori aruanne	14

Tegevusaruanne

2016 aastal jätkus oü Kiili Betooni äritegevus. Jätkuvalt astusime samme turuosa suurendamiseks lihvitud betooni osas. Oleme selleks sisse seadnud tootmise koos vajalike tootmisvahenditega. Jätkus tootmishoonete remontimine ja sisustamine vajalike vahenditega, mis nõudis küllalt suuri investeeringuid.

Tootmisaasta põhitegevuseks on pesubetoonist detailide valmistamine vastavalt tellimustele. Tellimusi esitati valdavalt pesubetoonist pisidetailidele - teetõkked, lillevaasid, prügiurnid, postimütsid, kõnniteeplaadid jne. Oli ka eritellimusi, mille tarvis sai tellitud metall- ja klaasplastist vorme.

Tootmine toimub Kiili vallas Vaela külas ja Saidamõisa tootmisbaasis Odulemma külas Kernu vallas. Toodang enamuse realiseeritakse Eesti Vabariigis. Klientide paremaks teenindamiseks oleme sisse seadnud müügiosakonna koos korralike näidiste riulitega.

Veidi on vähenenud eksport 2016 aastal, ca 4% eelmise aastaga võrreldes, jäädes 11 % kogumüügist.

Toodangut müüakse Eestis, Lätis ja Soomes. Suurimateks klientideks on Eesti juhtivad ehitusfirmad ja -kauplused.

Suurt rõhku on lisatud müügimahtude parandamise ja paremasse klienditeenindusse.

Juhatus on ühe liikmeline. Juhatuse esimees on osaühingus nõunik- konsultant ja talle nende ülesannete eest tasu makstud ei ole. Kehtivaid töölepinguid 31. detsembri seisuga on 32. Tööjõukulu 2016 aastal oli 402419 eurot. (2015 oli 443394 eurot)

Mõningad finantssuhtarvud:

	2015	2016
Lühiajalise võla kattekordaja	6,85	9,41
Likviidsuskordaja	6,85	9,41
Tegevustulukus	0,08	0,16
Koguvarede tulutase	0,15	0,24
Omakapitali tulutase	0,17	0,26

kasutatud valemid:

lühiajal. võla kattekordaja = käibevara : lühiajal. koh.

likviidsuskordaja = käibevara - varud : lühiajal. koh

tegevustulukus = puhaskasum : neto real.

koguvarede tulutase = puh. kasum + intress : koguvare

omakapitali tulutase = puh. kasum : omakapital

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2016	31.12.2015	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	168 573	140 694	2
Finantsinvesteeringud	314 895	188 832	3
Nõuded ja ettemaksed	96 231	109 969	4
Kokku käibevarad	579 699	439 495	
Põhivarad			
Materiaalsed põhivarad	347 235	339 249	6
Kokku põhivarad	347 235	339 249	
Kokku varad	926 934	778 744	
Kohustised ja omakapital			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Laenukohustised	3 498	3 498	7
Võlad ja ettemaksed	69 200	60 627	8
Kokku lühiajalised kohustised	72 698	64 125	
Pikaajalised kohustised			
Laenukohustised	3 790	7 288	7
Kokku pikaajalised kohustised	3 790	7 288	
Kokku kohustised	76 488	71 413	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 556	2 556	
Kohustuslik reservkapital	320	320	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	704 455	586 788	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	143 115	117 667	
Kokku omakapital	850 446	707 331	
Kokku kohustised ja omakapital	926 934	778 744	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2016	2015	Lisa nr
Müügitulu	1 545 296	1 398 561	9
Muud äritulud	4 000	1 994	6
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-896 317	-804 404	10
Mitmesugused tegevuskulud	-12 645	-12 522	
Tööjõukulud	-402 419	-443 394	11
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	-61 931	-53 033	6
Muud ärikulud	-63 668	-1 958	
Ärikasum (kahjum)	112 316	85 244	
Muud finantstulud ja -kulud	30 799	32 423	12
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	143 115	117 667	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	143 115	117 667	

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

OÜ Kiili Betoon 2016. aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti Vabariigi hea raamatupidamistavaga. Hea raamatupidamistava põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduses, mida täiendavad Raamatupidamise Toimikonna poolt välja antud juhendid. Raamatupidamise aastaaruande koostamisel on lähtutud soetusmaksumuse printsiibist, välja arvatud juhtudel, mida on kirjeldatud alljärgnevates arvestuspõhimõtetes. Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes. OÜ Kiili Betoon 2016 a raamatupidamise aastaaruanne on koostatud väikeettevõtja lühendatud aruandena.

Raha

Raha ja selle lähenditena kajastatakse kassas olevat sularaha ja pangas olevate arvelduskontode jääke

Aktsiad ja muud väärtpaberid

Lühiajalised finantsinvesteeringuid aktsiatesse ja teistesse omakapitaliinstrumentidesse kajastatakse bilansis õiglases väärtuses, juhul kui see on usaldusväärselt hinnatav. Aktsiaid ja muid omakapitaliinstrumente, mille õiglane väärtus ei ole usaldusväärselt hinnatav, kajastatakse soetusmaksumuses

Finantsinvesteeringud

Bilansireal" finantsinvesteeringud " on toodud LHV lühiajalised portfelliinvesteeringud summas 314895 (2015- 188832) eurot

Nõuded ja ettemaksed

Nõuded ostjate vastu

Nõuetena ostjate vastu kajastatakse ettevõtte tavapärase äritegevuse käigus tekkinud lühiajalisi nõudeid. Nõudeid ostjate vastu kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumus (s.o nominaalväärtus miinus vajadusel tehtavad allahindlused).

Nõuete laekumise tõenäosust hinnatakse võimaluse korral iga ostja kohta eraldi. Kui nõuete individuaalne hindamine ei ole nõuete arvust tulenevalt võimalik, siis hinnatakse individuaalselt ainult olulisi nõudeid. Ülejäänud nõudeid hinnatakse kogumina, arvestades eelmiste aastate kogemust laekumata jäänud nõuete osas. Varem alla hinnatud ebatõenäoliste nõuete laekumist kajastatakse ebatõenäoliselt laekuvate nõuete kulu vähendamisenä.

Muud nõuded

Kõiki muid nõudeid (viitlaekumised, antud laenud ning muud nõuded), kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumuses.

Materiaalsed ja immateriaalsed põhivarad

Materiaalne põhivara

Materiaalseks põhivaraks loetakse ettevõtte enda majandustegevuses kasutatavaid varasid kasuliku tööeaga üle ühe aasta ja maksumusega alates 639 eurot.

Materiaalne põhivara võetakse algselt arvele tema soetusmaksumuses, mis koosneb ostuhinnast (k.a tollimaks ja muud mittetagastatavad maksud) ja otseselt soetamisega seotud kulutustest, mis on vajalikud vara viimiseks tema tööseisundisse ja –asukohta. Materiaalset põhivara kajastatakse bilansis tema soetusmaksumuses, millest on maha arvatud akumuleeritud kulum ja võimalikud väärtuse langusest tulenevad allahindlused.

Põhivara parendusväljaminekud, mis suurendavad põhivara tööjõudlust üle algselt arvatud taseme ja tõenäoliselt osalevad lisanduvate tulude tekkimisel tulevikus, kapitaliseeritakse bilansis põhivarana. Kulutused, mis tehakse eesmärgiga tagada ning säilitada varaobjektilt tulevikus saadavat tulu, kajastatakse nende kulude tekkimisel aruandeperioodi kuludes.

Amortisatsiooni arvestatakse lineaarselt lähtudes järgmistest eeldatavatest kasulikest eluigadest:

Ehitised ja rajatised	20 aastat
Tootmisseadmed	8 aastat
Muud masinad ja seadmed	5 aastat
Muu inventar ja IT seadmed	3 aastat

Põhivarade arvelevõtmise alampiir 639 eurot

Maad ei amortiseerita.

Juhul kui materiaalse põhivara objekt koosneb üksteisest eristatavatest komponentidest, millel on erinevad kasulikud eluead, on need komponendid võetud raamatupidamises arvele eraldi varadena, määrates neile eraldi amortisatsiooninormid vastavalt nende kasulikule elueale.

Tulud

Tulude arvestus

Tulu kaupade müügist kajastatakse siis, kui kõik olulised omandiga seotud riskid on läinud üle ostjale, müügitulu ja tehinguga seotud kulu on usaldusväärselt määratav ning tehingust saadava tasu laekumine on tõenäoline.

Tulu teenuse müügist kajastatakse teenuse osutamise järel.

Kulud

Kuluks kantakse materjalide ja teenuste maksumus kulu tekkimise momendil, kuna tootmistsükkel on lühike.

Seotud osapooled

Seotud osapoolteks loetakse:

omanikku ja tegev juhtkonda ning eespool loetletud isiku lähisugulasi ja nendega seotud ettevõtteid.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2016	31.12.2015
kassas	15	1 521
pangakontodel	168 558	139 173
Kokku raha	168 573	140 694

Lisa 3 Lühiajalised finantsinvesteeringud (eurodes)

		Kokku
	Muud	
31.12.2014	155 722	155 722
Soetamine	26 767	26 767
Müük müügihinnas või lunastamine	-17 152	-17 152
Kasum (kahjum) müügist ja ümberhindlusest	23 495	23 495
31.12.2015	188 832	188 832
Kajastatud korrigeeritud soetusmaksumuses	188 832	188 832
Soetamine	120 661	120 661
Müük müügihinnas või lunastamine	-14 149	-14 149
Kasum (kahjum) müügist ja ümberhindlusest	19 551	19 551
31.12.2016	314 895	314 895
Kajastatud korrigeeritud soetusmaksumuses	314 895	314 895

Bilansireal "Finantsinvesteeringud" on LHV pangas asuv väärtpaberiportfell, mille panga poolt esitatud väärtus 31.12.2016 seisuga oli 314895 euri (31.12.2015 oli 188832 euri)

Lisas 12 on näha väärtpaberitehingute tulemit.

Lisa 4 Nõuded ja ettemaksed (eurodes)

	31.12.2016	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	91 151	91 151
Ostjatelt laekumata arved	91 151	91 151
Ettemaksed	5 080	5 080
Kokku nõuded ja ettemaksed	96 231	96 231
	31.12.2015	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	97 878	97 878
Ostjatelt laekumata arved	97 878	97 878
Ettemaksed	12 091	12 091
Kokku nõuded ja ettemaksed	109 969	109 969

Lisa 5 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad (eurodes)

	31.12.2016	31.12.2015
	Maksuvõlg	Maksuvõlg
Üksikisiku tulumaks	9 574	8 801
Sotsiaalmaks	15 372	11 089
Kohustuslik kogumispension	971	805
Töötuskindlustusmaksed	1 350	1 249
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	27 267	21 944

Vaata lisa 8

Lisa 6 Materiaalsed põhivarad (eurodes)

										Kokku
	Maa	Ehitised	Transpordi- vahendid	Arvutid ja arvutisüsteemid	Muud masinad ja seadmed	Masinad ja seadmed	Muud materiaalsed põhivarad	Lõpetamata projektid	Lõpetamata projektid ja ettemaksed	
31.12.2014										
Soetusmaksumus	20 452	198 284	191 812	719	119 395	311 926	21 439	34 250	34 250	586 351
Akumuleeritud kulum		-68 067	-125 973	-570	-106 109	-232 652	-20 171			-320 890
Jääkmaksumus	20 452	130 217	65 839	149	13 286	79 274	1 268	34 250	34 250	265 461
Ostud ja parendused	64 250	10 250	33 050		35 771	68 821	4 000			147 321
Amortisatsioonikulu		-16 898	-18 833	-72	-14 411	-33 316	-2 819			-53 033
Ümberklassifitseerimised								-20 500	-20 500	-20 500
Muud ümberklassifitseerimised								-20 500	-20 500	-20 500
31.12.2015										
Soetusmaksumus	84 702	208 534	224 862	719	155 166	380 747	25 439	13 750	13 750	713 172
Akumuleeritud kulum		-84 965	-144 806	-642	-120 520	-265 968	-22 990			-373 923
Jääkmaksumus	84 702	123 569	80 056	77	34 646	114 779	2 449	13 750	13 750	339 249
Ostud ja parendused			29 950		20 000	49 950	10 393	9 574	9 574	69 917
Amortisatsioonikulu		-16 435	-15 470	-72	-26 303	-41 845	-3 651			-61 931
Ümberklassifitseerimised					13 750	13 750		-13 750	-13 750	0
31.12.2016										
Soetusmaksumus	84 702	192 627	140 954	719	143 550	285 223	12 087	9 574	9 574	584 213
Akumuleeritud kulum		-85 493	-46 418	-714	-101 457	-148 589	-2 896			-236 978
Jääkmaksumus	84 702	107 134	94 536	5	42 093	136 634	9 191	9 574	9 574	347 235

Müüdnud materiaalsed põhivarad müügihinna

	2016	2015
Masinad ja seadmed	4 000	
Kokku	4 000	

Põhivarade loetelust on välja kantud täielikult kulunud, jääkväärtusega 0, põhivarasid, milliste soetusmaksumus oli 198876 eur. Nimetatud varadest müüdi täielikult kulunud (soetusmaksumus 25437 eur) vara müügihinnaga 4000 eur.

Lisa 7 Kapitalirent

(eurodes)

Aruandekohustuslane kui rentnik

	31.12.2016	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul			
kompaktlaadur	7 288	3 498	3 790	2,45		01,02,20
Kapitalirendikohustised kokku	7 288	3 498	3 790			
	31.12.2015	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul			
kompaktlaadur	10 786	3 498	7 288	2,45	eur	01,02,20
Kapitalirendikohustised kokku	10 786	3 498	7 288			

Renditud varade bilansiline jääkmaksumus		
	31.12.2016	31.12.2015
Masinad ja seadmed	10 786	23 318
Kokku	10 786	23 318

Lisa 8 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2016	12 kuu jooksul	Lisa nr
Võlad tarnijatele	19 860	19 860	
Võlad töövõtjatele	16 564	16 564	
Maksuvõlad	27 267	27 267	5
Muud võlad	5 509	5 509	
Muud viitvõlad	5 509	5 509	
Kokku võlad ja ettemaksed	69 200	69 200	

	31.12.2015	12 kuu jooksul	Lisa nr
Võlad tarnijatele	23 080	23 080	
Võlad töövõtjatele	13 369	13 369	
Maksuvõlad	21 944	21 944	5
Muud võlad	2 234	2 234	
Muud viitvõlad	2 234	2 234	
Kokku võlad ja ettemaksed	60 627	60 627	

Lisa 9 Müügitulu

(eurodes)

	2016	2015
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	1 368 335	1 214 940
Läti	19 669	48 218
Soome	157 292	135 403
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	1 545 296	1 398 561
Kokku müügitulu	1 545 296	1 398 561
Müügitulu tegevusalade lõikes		
betoonist detailide tootmine	1 545 296	1 398 561
Kokku müügitulu	1 545 296	1 398 561

Lisa 10 Kaubad, toore, materjal ja teenused (eurodes)

	2016	2015	Lisa nr
Tooraine ja materjal	408 299	379 461	
Müügi eesmärgil ostetud teenused	220 774	197 511	
Energia	69 739	67 470	
Elektrienergia	25 561	24 652	
Kütus	44 178	42 818	
Transpordikulud	34 270	27 196	
Üür ja rent	31 009	24 067	13
tööriistad ja remondimaterjalid	88 328	105 981	
Muud	43 898	2 718	
Kokku kaubad, toore, materjal ja teenused	896 317	804 404	

Lisa 11 Tööjõukulud (eurodes)

	2016	2015
Palgakulu	301 542	331 615
Sotsiaalmaksud	100 877	111 779
Kokku tööjõukulud	402 419	443 394
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	32	29

Lisa 12 Muud finantstulud ja -kulud (eurodes)

	2016	2015	Lisa nr
saadud väärtpaberi dividende	11 238	8 927	
aktsiate väärtuste muutus	19 551	23 496	3
muud finanskulud	10	0	
Kokku muud finantstulud ja -kulud	30 799	32 423	

Lisa 13 Seotud osapooled (eurodes)

Seotud isikuks on omanikust juhatuse liige kellele tasu makstud ega erisoodustusi osutatud ei ole.

Tehinguteks seotud isikuga on olnud tootmisvahendite renditasu maksmine omanikule summas 20400 eurot, (2015.a. 12650 eur) millest on kinni peetud tulumaksu 4080 eurot. (vt lisa 13)

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 15.06.2017

OSAÜHING KIILI BETOON (registrikood: 10380819) 01.01.2016 - 31.12.2016 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
URMAS LINK	Juhatuse liige	15.06.2017

SÕLTUMATU VANDEAUDIITORI ARUANNE

OSAÜHING KIILI BETOON osanikule

Oleme üle vaadanud OSAÜHING KIILI BETOON raamatupidamise aastaaruande, mis sisaldab bilanssi seisuga 31.12.2016, nimetatud kuupäeval lõppenud majandusaasta kohta koostatud kasumiaruannet, omakapitali muutuste aruannet ja rahavoogude aruannet, raamatupidamise aastaaruande koostamisel kasutatud oluliste arvestuspõhimõtete kokkuvõtet ning muid selgitavaid lisasid. Ülevaadatud raamatupidamise aastaaruanne on esitatud lehekülgedel 4 kuni 12.

Juhtkonna vastutus raamatupidamisaruannete eest

Juhtkond vastutab selle eest, et see raamatupidamise aastaaruanne koostatakse ja esitatakse õiglaselt kooskõlas Eesti hea raamatupidamistavaga, ning sellise sisekontrolli eest, mida juhtkond peab vajalikuks sellise raamatupidamise aastaaruande koostamiseks, mis on vaba olulisest, kas pettusest või veast tingitud väärkajastamisest.

Vandeaudiitori kohustus

Meie kohustuseks on avaldada kokkuvõtte raamatupidamise aastaaruande kohta. Ülevaatus viidi läbi kooskõlas ülevaatusse töövõttude rahvusvahelise standardiga (ISRE) (Eesti) 2400 (muudetud) *Möödunud perioodide finantsaruannete ülevaatamise teenus*. ISRE (Eesti) 2400 (muudetud) nõuab meilt kokkuvõtte tegemist selle kohta, kas me oleme saanud teadlikuks millestki, mis paneks meid uskuma, et raamatupidamise aastaaruanne tervikuna ei ole kõigis olulistes osades koostatud kooskõlas rakendatava finantsaruandluse raamistikuga. Selle standardi kohaselt oleme ka kohustatud järgima asjassepuutuvaid eetikanõudeid.

Raamatupidamise aastaaruande ülevaatus kooskõlas ISRE (Eesti) 2400-ga (muudetud) on piiratud kindlust andev töövõtt. Ülevaatus käigus viiakse läbi protseduurid, mis eelkõige tähendab järelepäringute tegemist juhtkonnale ja teistele isikutele majandusüksuses (nagu asjakohane) ja analüütiliste protseduuride rakendamist, ning hangitud tõendusmaterjali hindamist.

Ülevaatus käigus läbiviidud protseduurid on palju vähem mahukad kui rahvusvaheliste auditeerimise standarditega kooskõlas tehtud auditi käigus läbiviidud protseduurid. Seetõttu ei avalda me nende finantsaruannete kohta auditiarvamust.

Kokkuvõtte

Ülevaatus põhjal ei saanud me teadlikuks millestki sellisest, mis paneks meid uskuma, et raamatupidamise aastaaruanne ei esita kõigis olulistes osades õiglaselt OSAÜHING KIILI BETOON finantsseisundit seisuga 31.12.2016 ning sellel kuupäeval lõppenud majandusaasta finantstulemust ja rahavoogusid kooskõlas Eesti hea raamatupidamistavaga.

/digitaalselt allkirjastatud/

Anne Nuut

Vandeaudiitori number 485

ANTIMAR Audiitorid OÜ

Audiitorettevõtja tegevusloa number 195

A. Lauteri tn 5, Tallinn, Harju maakond, 10114

15.06.2017

Audiitorite digitaalallkirjad

OSAÜHING KIILI BETOON (registrikood: 10380819) 01.01.2016 - 31.12.2016 majandusaasta aruandele lisatud audiitori aruande on digitaalselt allkirjastanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
ANNE NUUT	Vandeaudiitor	15.06.2017

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2016
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	704 455
Aruandeaasta kasum (kahjum)	143 115
Kokku	847 570

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Betoonist muude ehitustoodete tootmine	23619	1545296	100.00%	Jah

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Urmas Link	34603270377		2556 EUR (Lihtomand)

Sidevahendid

Liik	Sisu
Telefon	+372 6725591
Telefon	+372 6393080
Faks	+372 6725591
E-posti aadress	info@kiilibetoon.ee