

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2011

aruandeaasta lõpp: 31.12.2011

ärinimi: Osaühing MONOLIIT

registrikood: 10715533

tänava/talu nimi, Variku tee 4
maja ja korteri number:

linn: Tallinn

maakond: Harju maakond

postisihthnumber: 11911

telefon: +372 6413678, +372 5063808

e-posti aadress: helje@monoliit.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 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	10
Lisa 3 Tööjõukulud	10
Lisa 4 Seotud osapooled	10

Tegevusaruanne

OÜ Monoliit alustas majandustegevust 2001 aastal.

Ettevõtte põhiline tegevusala oli vee-ja kanalisatsioonitorustike ehitus. Lepingulised partnerid on vee-ettevõtted ja kinnisvaraarendajad. Töödeks olid vee-ja kanalisatsioonitorustike ehitus ja projekteerimine ja vee-ja kanalisatsioonirajatisete uurimistöid, veetorustike projekteerimistöid.

2011. a. projekteerimistööde teostamiseks on osaliselt sõlmitud lepingud. aastal on teostatud vee ja kanalisatsioonitorustike, sadamate ja reoveepuhastite projekteerimis-ehitustöid ja osaleda vastavatel riigihangetel.

Juhatuse liikmetele 2011. aastal juhatuse liikme tasu makstud ei ole. Garantiisid ja muid kohustusi ettevõtte juhatuse liikmete eest võtnud ei ole.

Põhiline osa töödest tehti ära alltöövõtu korras.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Varad		
Käibevara		
Raha	104 690	38 027
Nõuded ja ettemaksed	681 716	375 417
Varud	125 577	126 992
Kokku käibevara	911 983	540 436
Põhivara		
Kinnisvarainvesteeringud	24 960	24 926
Materiaalne põhivara	75 492	93 822
Kokku põhivara	100 452	118 748
Kokku varad	1 012 435	659 184
Kohustused ja omakapital		
Kohustused		
Lühiajalised kohustused		
Võlad ja ettemaksed	468 858	266 128
Eraldised	47 486	12 782
Kokku lühiajalised kohustused	516 344	278 910
Kokku kohustused	516 344	278 910
Omakapital		
Osakapital nimiväärtuses	2 684	2 684
Kohustuslik reservkapital	256	256
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	377 334	363 721
Aruandeaasta kasum (kahjum)	115 817	13 613
Kokku omakapital	496 091	380 274
Kokku kohustused ja omakapital	1 012 435	659 184

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2011	2010
Müügitulu	695 872	475 950
Müüdnud toodangu (kaupade, teenuste) kulu	-479 320	-397 850
Brutokasum (-kahjum)	216 552	78 100
Üldhalduskulud	-92 189	-64 487
Muud ärikulud	-8 546	0
Ärikasum (kahjum)	115 817	13 613
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	115 817	13 613
Aruandeaasta kasum (kahjum)	115 817	13 613

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2011	2010
Rahavood äritegevusest		
Ärikasum (kahjum)	115 817	13 613
Korrigeerimised		
Põhivara kulum ja väärtuse langus	17 354	15 786
Kasum (kahjum) põhivara müügist	-179	0
Kokku korrigeerimised	17 175	15 786
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-197 646	74 393
Varude muutus	-1 415	-3 323
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	202 730	-26 587
Kokku rahavood äritegevusest	136 661	73 882
Rahavood investeerimistegevusest		
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel	0	-19 365
Laekunud materiaalse ja immateriaalse põhivara müügist	833	0
Tasutud kinnisvarainvesteeringute soetamisel	-34	0
Antud laenud	-67 000	0
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-66 201	-19 365
Rahavood finantseerimistegevusest		
Makstud dividendid	-3 000	-31 956
Makstud ettevõtte tulumaks	-797	-8 436
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-3 797	-40 392
Kokku rahavood	66 663	14 125
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	38 027	23 902
Raha ja raha ekvivalentide muutus	66 663	14 125
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	104 690	38 027

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

				Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2009	2 684	256	363 721	366 661
Aruandeaasta kasum (kahjum)			13 613	13 613
31.12.2010	2 684	256	377 334	380 274
Aruandeaasta kasum (kahjum)			115 817	115 817
31.12.2011	2 684	256	493 151	496 091

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

OÜ Monoliit 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.

Raamatupidamise aastaaruande koostamisel on lähtutud soetusmaksumuse printsiibist, välja arvatud juhtudel, mida on kirjeldatud alljärgnevates arvestuspõhimõtetes.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes.

OÜ Monoliit ei ole koostanud konsolideeritud raamatupidamise aastaaruannet lähtudes Raamatupidamise seaduses §29 lubatud eranditest.

Raha

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

Nõuded ja ettemaksed

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

Individaalselt oluliste nõuete väärtuse langust (st. vajadust allahindluseks) hinnatakse iga ostja kohta eraldi, lähtudes eeldatavasti tulevikus laekuvate summade nüüdisväärtusest. Selliste nõuete puhul, mis ei ole individaalselt olulised ja mille suhtes ei ole otseselt teada, et nende väärtus oleks langenud, hinnatakse väärtuse langust kogumina., arvestades eelmiste aastate kogemust laekumata jäänud nõuete osas. Varem alla hinnatud ebatõenäoliste nõuete laekumist kajastatakse ebatõenäoliselt laekuvate nõuete kulu vähendamisena.

Varud

Varud võetakse algselt arvele nende soetusmaksumuses, mis koosneb ostukulutustest, tootmis- kulutustest ja muudest kulutustest, mis on vajalikud varude viimiseks nende olemasolevasse asukohta ja seisundisse.

Varude ostukulutused sisaldavad lisaks ostuhinnale varude ostuga kaasnevaid mittetagastatavaid makse ja varude soetamisega otseselt seotud transpordikulutusi, millest on maha arvatud hinna-alandid ja dotatsioonid. Varude tootmiskulutused sisaldavad nii otseseid toodetega seotud kulutusi (tooraine ja materjalide ning pakkematerjali maksumus, lõpetamata toodangu ladustamisega seotud vältimatud kulutused, tööliste palgad) kui ka proportsionaalset osa tootmise üldkuludest (tootmis-hoonete ja -seadmete amortisatsioon, remondikulu, tootmisega seotud juhtkonna palgad).

Varude soetusmaksumuse arvestamisel kasutatakse FIFO meetodit .

Varud hinnatakse bilansis lähtudes sellest, mis on madalam, kas soetusmaksumus või neto realiseeri-misväärtus

Kinnisvarainvesteeringud

Kinnisvarainvesteeringuna on kajastatud kinnisvaraobjekte (maa, hoone), mida ettevõtte hoiab (kas omanikuna või kapitalirendi tingimustel rendituna) renditulu teenimise või turuväärtuse kasvu eesmärgil ja mida ei kasutata enda majandustegevuses. Kinnisvarainvesteering võetakse bilansis algselt arvele tema soetusmaksumuses, mis sisaldab ka soetamisega otseselt seonduvaid tehingu-tasusid (s.o notaritasud, riigilõivud, nõustajatele makstud tasud ja muud kulutused, ilma milleta ei oleks ostutehing tõenäoliselt aset leidnud).

Edasi kajastatakse kinnisvarainvesteeringuid soetusmaksumuses, millele on juurde lisatud aruandeperioodil tehtud parandused, mis tõstavad kinnisvarainvesteeringu väärtust. Need kulutused on lisatud kinnisvarainvesteeringu soetusmaksumusele juhul, kui on tõenäoline, et ettevõtte saab seoses kulutustega tulevikus majanduslikku kasu ning kulutuste soetusmaksumust on võimalik usaldusväärselt mõõta. Muud hilisemad kulutused (näiteks remont, hooldus) on kajastatud aruandeperioodi kuludes.

Materiaalne ja immateriaalne põhivara

Materiaalseks põhivaraks loetakse ettevõtte enda majandustegevuses kasutatavaid varasid kasuliku tööeaga üle ühe aasta ja maksumusega alates kakskümmend tuhat krooni. Varad, mille kasulik tööiga on üle 1 aasta, kuid mille soetusmaksumus on alla kahekümne tuhande krooni, kajastatakse kuni kasutusele võtmiseni väheväärtusliku varana (varude koosseisus) ja vara kasutuselevõtmise hetkel kantakse kulusse. Kuludesse kantud väheväärtuslike varade üle peetakse arvestust bilansiväliselt.

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. Kapitalirendile võetud materiaalse põhivara arvestus toimub sar-na-selt ostetud põhivaraga.

Materiaalse põhivara objektile tehtud hilisemad väljaminekud kajastatakse põhivarana, kui on tõenäoline, et ettevõtte saab varaobjektiga seotud tulevast majanduslikku kasu ning varaobjekti soetusmaksumust saab usaldusväärselt mõõta. Muid hooldus- ja remondikuludid kajastatakse kuluna nende toimumise momendil.

Amortisatsiooni arvestamisel kasutatakse lineaarset meetodit. Amortisatsioonimäär määratakse igale põhivara objektile eraldi, sõltuvalt selle kasulikust tööeast. Olulise lõppväärtusega varaobjektide puhul amortiseeritakse kasuliku eluea jooksul kulusse ainult soetusmaksumuse ja lõppväärtuse vahelist amortiseeritavat osa. Juhul, kui vara lõppväärtus ületab tema bilansilist jääkmaksumust, lõpetatakse vara amortiseerimine. Juhul kui materiaalse põhivara objekt koosneb üksteisest eristatavatest komponentidest, millel on erinevad kasulikud eluead, võetakse need komponendid raamatupidamises arvele eraldi varaobjektidena ning määratakse ka vastavalt nende kasulikule elueale eraldi amortisatsiooninormid.

Amortisatsioonimäärade vahemikud on materiaalse põhivara gruppidele järgmised:

- Tootmiseseadmed 10-20%
- Muud masinad ja seadmed 10-30%
- Muu inventar ja IT seadmed 20-40%

Piiramata kasutuseaga objekte (maa, püsiva väärtusega kunstiteosed, muuseumieksponaadid ja raamatud) ei amortiseerita.

Amortisatsiooni arvestamist alustatakse hetkest, mil vara on kasutatav vastavalt juhtkonna poolt plaanitud eesmärgil ning lõpetatakse kui lõppväärtus ületab bilansilist jääkmaksumust, vara lõpliku eemaldamiseni kasutusest või ümberklassifitseerimisel "müügiototel põhivaraks". Igal bilansipäeval hinnatakse kasutatavate amortisatsioonimäärade, amortisatsioonimeetodi ning lõppväärtuse põh-jendatust.

Põhivara arvelevõtmise alampiir 2 tuhat €

Finantskohustused

Kõik finantskohustused (võlad hankijatele, võetud laenud, viitvõlad, ja muud lühi- ja pikaajalised võlakohustused) võetakse algselt arvele nende soetusmaksumuses, mis sisaldab ka kõiki soetamisega otseselt kaasnevaid kulutusi.

Lühiajaliste finantskohustuste korrigeeritud soetusmaksumus on üldjuhul võrdne nende nominaal-väär-tusega, mistõttu lühiajalisi finantskohustusi kajastatakse bilansis maksmisele kuuluvas summas.

Finantskohustus liigitatakse lühiajaliseks, kui selle tasumise tähtaeg on kaheteist kuu jooksul alates bilansikuupäevast; või ettevõtte pole tingimusteta õigust kohustise tasumist edasi lükata rohkem kui 12 kuud pärast bilansikuupäeva. Laenukohustusi, mille tagasimakse tähtaeg on 12 kuu jooksul bilansipäevast, kuid mis refinantseeritakse pikaajaliseks pärast bilansipäeva, kuid enne aastaaruande kinnitamist, kajastatakse lühiajalistena.

Eraldised ja tingimuslikud kohustused

Eraldistena kajastatakse bilansis tõenäolisi kohustusi, mis on avaldunud enne bilansikuupäeva toimu-nud sündmuste tagajärjel ning mille realiseerumise aeg või summa ei ole kindlad.

Ettevõtte annab enda poolt müüdüd toodetele garantii. Ettevõtte bilansis on moodustatud eraldis summas, mis on vajalik bilansipäevaks üle antud objektidega seotud garantiikohustuse rahuldamiseks. Eraldise hindamisel on lähtutud eelmiste aastate kogemusest ja lõpetatud objekti spetsiifikast.

Lisa 2 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010	
	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Ettevõtte tulumaks	797		
Käibemaks	31 935	1 534	
Üksikisiku tulumaks	889		3 323
Sotsiaalmaks	1 796		5 816
Kohustuslik kogumispension	51		64
Töötuskindlustusmaksed	229		767
Ettemaksukonto jääk		0	
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	35 697	1 534	9 970

Maksuvõlgadena on üles võetud maksusummad, mille tasumistähtaeg on pärast bilansipäeva.

Lisa 3 Tööjõukulud

(eurodes)

	2011	2010
Palgakulu	29 629	54 900
Sotsiaalmaksud	9 778	18 087
Kokku tööjõukulud	39 407	72 987
Töötajate keskmine arv taandatud täistööajale	3	6

Lisa 4 Seotud osapooled

(eurodes)

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2011	2010
Arvestatud tasu	14 476	17 640

Aruande allkirjad

Osaühing MONOLIIT (registrikood: 10715533) 01.01.2011 - 31.12.2011 majandusaasta aruande andmete õigsust on kinnitanud:

Allkirjastaja nimi

Allkirjastaja roll

Kuupäev ja allkiri

Reedik Reinmets

Juhatuse liige

 30.06.12.

Maria Prii

Juhatuse liige

 30.06.2012.a.

Aruande elektroonilised kinnitused

Osaühing MONOLIIT (registrikood: 10715533) 01.01.2011 - 31.12.2011 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Kinnitaja nimi	Kinnitaja roll	Kinnituse andmise aeg
Reedik Reinmets	Juhatuse liige	04.07.2012

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2011
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	377 334
Aruandeaasta kasum (kahjum)	115 817
Kokku	493 151
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	493 151
Kokku	493 151

Jätta jaotamatta

Kasumi jaotamise otsus

(eurodes)

	31.12.2011
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	377 334
Aruandeaasta kasum (kahjum)	115 817
Kokku	493 151
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	493 151
Kokku	493 151

Jätta jaotamatta

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Vee-, gaasi- ja kanalisatsioonitrasside ehitus	4221	664238	95.45%	Jah
Inseneritegevused ning nendega seotud tehniline nõustamine	7112	29411	4.23%	Ei

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Reedik Reinmets	37606040016	Tallinn, Harju maakond, Eesti	21000 EEK
Maria Reinmets	48305180028	Tallinn, Harju maakond, Eesti	21000 EEK

Sidevahendid

Liik	Sisu
Telefon	+372 6413678
Mobiiltelefon	+372 5063808
E-posti aadress	helje@monoliit.ee