

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2011

aruandeaasta lõpp: 31.12.2011

ärinimi: PILV PRODUCTION OÜ

registrikood: 10722361

tänava/talu nimi, Allika 4E

maja ja korteri number:

linn: Türi vallasisene linn

vald: Türi vald

maakond: Järva maakond

postisihthnumber: 72210

telefon: +372 5062748, +372 3857496

faks: +372 3857496

e-posti aadress: kylli@kyllikudumid.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 ostjate vastu	9
Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	10
Lisa 5 Materiaalne põhivara	10
Lisa 6 Müügitulu	11
Lisa 7 Tööjõukulud	11
Lisa 8 Seotud osapooled	11

Tegevusaruanne

OÜ Pilv Production on asutatud detsembris 2000. aastal. Osaühing on 100% Eesti erakapitalil põhinev jätkuvalt tegutsev kudumisettevõtte. Meie peamiseks tegevusalaks on villaste esemete kudumine, vähesel määral vastavalt tellimustele õmblustoodete valmistamine. Ettevõtte ekspordib oma toodangu peamiselt Euroopasse, põhiliselt Soome Vabariiki. Kudumistööd teostati 100% Eestis. OÜ-s Pilv Production töötas aruandeperioodil 9 töötajat. OÜ Pilv Production juhatus on üheliikmeline. OÜ Pilv Production põhiliseks väärtuseks on töötajate oskused, kogemused ja töötahe ning valmidus pakkuda klientidele kiiret ja kvaliteetset teenust.

Suuremateks investeeringuteks aruandeaastal olid uue ruumi rentimine ja selle tööks kohandamine - sanitaarremondi tegemine ja õhksoojuspumba soetamine ning paigaldamine. Soetasime uue kudumismasina ning aurugeneraatori.

2012. aastal jätkame samade tegevusaladega, üritame luua uusi ja paremaid mudeleid kudumise alal ning leida uusi kliente töstukautoga teenuse osutamiseks ning väikeste ehitus- ja remonttööde tegemiseks.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Varad		
Käibevara		
Raha	13 893	8 775
Nõuded ja ettemaksed	1 263	2 172
Varud	15 060	19 245
Kokku käibevara	30 216	30 192
Põhivara		
Materiaalne põhivara	19 669	21 597
Kokku põhivara	19 669	21 597
Kokku varad	49 885	51 789
Kohustused ja omakapital		
Kohustused		
Lühiajalised kohustused		
Laenukohustused	0	3 956
Võlad ja ettemaksed	5 420	6 743
Kokku lühiajalised kohustused	5 420	10 699
Pikaajalised kohustused		
Võlad ja ettemaksed	12 375	11 376
Kokku pikaajalised kohustused	12 375	11 376
Kokku kohustused	17 795	22 075
Omakapital		
Osakapital nimiväärtuses	2 556	2 556
Kohustuslik reservkapital	256	256
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	26 902	25 080
Aruandeaasta kasum (kahjum)	2 376	1 822
Kokku omakapital	32 090	29 714
Kokku kohustused ja omakapital	49 885	51 789

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2011	2010
Müügitulu	115 966	77 899
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-49 821	-35 930
Mitmesugused tegevuskulud	-9 515	-6 662
Tööjõukulud	-48 784	-29 017
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-5 420	-4 269
Muud ärikulud	-50	-63
Ärikasum (kahjum)	2 376	1 958
Finantstulud ja -kulud	0	-136
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	2 376	1 822
Aruandeaasta kasum (kahjum)	2 376	1 822

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2011	2010
Rahavood äritegevusest		
Ärikasum (kahjum)	2 376	1 958
Korrigeerimised		
Põhivara kulum ja väärtuse langus	5 420	4 269
Kokku korrigeerimised	5 420	4 269
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	909	-1 201
Varude muutus	4 185	7 350
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	-4 280	11 690
Makstud intressid	0	-137
Kokku rahavood äritegevusest	8 610	23 929
Rahavood investeerimistegevusest		
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel	-3 492	-15 250
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-3 492	-15 250
Kokku rahavood	5 118	8 679
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	8 775	96
Raha ja raha ekvivalentide muutus	5 118	8 679
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	13 893	8 775

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

				Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2009	2 556	256	25 080	27 892
Aruandeaasta kasum (kahjum)			1 822	1 822
31.12.2010	2 556	256	26 902	29 714
Aruandeaasta kasum (kahjum)			2 376	2 376
31.12.2011	2 556	256	29 278	32 090

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

OÜ Pilv Production 2011.aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti Vabariigi hea raamatupidamistavaga, mis tugineb rahvusvaheliselt tunnustatud arvestuse ja aruandluse põhimõtetele. Hea raamatupidamistava põhinõuded on kehtestatud eesti Vabariigi Raamatupidamise seadusega ning seda täiendavad Raamatupidamise Toimkonna poolt väljaantavad juhendid.

OÜ Pilv Production kasumiaruanne on koostatud EV Raamatupidamise seaduse lisas 2 toodud kasumiaruande skeemi nr.1 alusel.

1. jaanuaril 2011 ühines Eesti Vabariik euroalaga ja võttis rahvusvaluutana kasutusele euro, mis asendas Eesti krooni. Sellest tulenevalt on raamatupidamiskohustuslane seisuga 1. jaanuar 2011 teostanud raamatupidamiskontode saldode ümberarvestuse, lähtudes valuutakursist 15,6466 krooni/euro. 2011. aasta raamatupidamise aastaaruanne on esitatud eurodes. Aruandes esitatud võrdlusandmed on Eesti kroonides eurodesse ümber arvestatud üleminekukursiga 15,6466 krooni/euro. Kuna nimetatud kurss on ühtlasi ka varasematel perioodidel kehtinud fikseeritud vahetuskurss, ei tekkinud ümberarvestusest kursierinevusi.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud Eurodes.

Raha

Raha ning raha ekvivalentidena kajastatakse raha kassas ja pangas, lühiajalisi pangadeposiite. Rahavoogude aruanne on koostatud kaudsel meetodil.

Nõuded ja ettemaksud

Ostjatelt laekuvad arved on bilansis hinnatud lähtuvalt tõenäoliselt laekuvatest summadest. Seejuures hinnatakse iga kliendi laekumata arveid eraldi, arvestades teadaolevat informatsiooni kliendi maksevõime kohta. Ebatõenäoliselt laekuvad arved on bilansis täies ulatuses kuludesse kantud. Lootusetuid nõudeid ei esine.

Varud

Varud võetakse arvele nende soetusmaksumuses, mis koosneb ostukuludest, tootmiskuludest ja muudest otsestest kulutustest, mis on vajalikud varude viimiseks nende olemasolevasse asukohta ja seisundisse.

Lõpetamata toodangu puhul on tootmise üldkuludid varudele jagatud lähtudes ettevõtte normaalsest tegevusest.

Varud hinnatakse bilansis lähtuvalt sellest, kumb on madalam, kas nende soetusmaksumus või neto realiseerimismaksumus.

Varude hindamisel neto realiseerimismaksumusse kajastatakse allahindlusest tulenevad kulud allahindluse perioodil kasumiaruande kirjel "Kaubad, toore, materjal ja teenused"

Materiaalne ja immateriaalne põhivara

Materiaalseks põhivaraks loetakse varasid maksumusega alates 640 eurost ja kasuliku tööeaga üle ühe aasta. Varad, mille kasulik tööiga on üle 1 aasta, kuid mille soetusmaksumus on alla 640 euro, kajastatakse kuni kasutusele võtmiseni väheväärtusliku inventarina (varudena) ja vara kasutusele võtmise hetkel kantakse 100%-liselt kulusse. Kuludesse kantud väheväärtuslike inventaride üle peetakse arvestust bilansiväliselt. Materiaalne põhivara võetakse arvele tema soetusmaksumuses, mis koosneb ostuhinnast ja otseselt soetamisega seotud kulutustest. Ettevõtte kasutab materiaalse põhivara amortiseerimisel lineaarse amortisatsiooni meetodit. Amortisatsiooninorm määratakse igale põhivara objektile eraldi sõltuvalt selle kasulikust tööeast. Amortisatsioonimäärad aastas on põhivara gruppidele järgmised:

- Masinad ja seadmed 10-20%
- Transpordivahendid 20-35%
- Muu inventar, tööriistad ja sisseseade 10-20%

Materiaalse põhivara objekti spetsiifika tõttu võib selle kasulik eluiga erineda muu sarnase grupi omast. Sellisel juhul vaadatakse seda eraldiseisvana ning määratakse talle sobiv amortisatsiooniperiood.

Juhul kui teatud materiaalse põhivara kaetav väärtus on langenud alla tema bilansilise väärtuse, siis hinnatakse see vara alla kuni kaetava väärtuseni, milleks on kas sellest varast tulevikus saadavate rahavoogude nüüdisväärtus või selle neto müügihind, olenevalt kumb on kõrgem. Vara neto müügihinna määramisel kasutatakse ettevõtteväliste ekspertide abi. Allahindluskajastatakse aruandeperioodi kuluna kasumiaruande real "Põhivara amortisatsioon ja väärtuselangus"

Kasulik eluiga põhivara gruppide lõikes (aastates)

Põhivara grupi nimi	Kasulik eluiga

Eraldised ja tingimuslikud kohustused

Vastavalt Eesti Vabariigi äriseadustikule teeb ettevõtte iga aasta puhaskasumist vähemalt 5%-lise eraldise kohustuslikku reservkapitali kuni reservkapitali moodustab vähemalt 10% osakapitalist. Kohustuslikku reservkapitali ei tohi dividendidena välja maksta, kuid seda võib kasutada kahjumi katmiseks, kui seda ei ole võimalik katta vabast omakapitalist. Samuti võib kohustuslikku reservkapitali kasutada osakapitali suurendamiseks.

Tulud

Tulu kaupade müügist kajastatakse siis, kui olulised omandiga seonduvad riskid ja hüved on läinud üle ostjatele ning müügitulu ja tehinguga seotud kulutusi on võimalik usaldusväärselt mõõta.

Tulu teenuste müügist kajastatakse lähtudes valmidusastme meetodist, teenuse osutamisest saadavad tulud ja kasum kajastatakse proportsionaalselt samades perioodides nagu teenuse osutamisega kaasnevad kulutused.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Sularaha kassas	13 316	7 097
EEK	0	137
EUR	13 316	6 960
Arvelduskontod	577	1 678
Kokku raha	13 893	8 775

Lisa 3 Nõuded ostjate vastu

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Ostjatelt laekumata arved	987	1 925
Kokku nõuded ostjate vastu	987	1 925

Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2011		31.12.2010	
	Ettemaks	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Ettevõtte tulumaks		6		
Käibemaks	79		2	31
Üksikisiku tulumaks		702		551
Sotsiaalmaks		1 876		1 424
Kohustuslik kogumispension		84		61
Töötuskindlustusmaksed		156		130
Intress				33
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	79	2 824	2	2 230

Lisa 5 Materiaalne põhivara

(eurodes)

					Kokku
	Transpordi- vahendid	Muud masinad ja seadmed	Masinad ja seadmed	Muu materiaalne põhivara	
31.12.2009					
Soetusmaksumus	11 504	1 901	13 405	8 256	21 661
Akumuleeritud kulum	-3 259	-290	-3 549	-7 494	-11 043
Jääkmaksumus	8 245	1 611	9 856	762	10 618
Ostud ja parendused	11 457	3 793	15 250		15 250
Amortisatsioonikulu	-3 447	-246	-3 693	-578	-4 271
31.12.2010					
Soetusmaksumus	22 961	5 694	28 655	8 256	36 911
Akumuleeritud kulum	-6 706	-536	-7 242	-8 072	-15 314
Jääkmaksumus	16 255	5 158	21 413	184	21 597
Ostud ja parendused		3 492	3 492		3 492
Amortisatsioonikulu	-4 592	-644	-5 236	-184	-5 420
31.12.2011					
Jääkmaksumus	11 663	8 006	19 669	0	19 669

Lisa 6 Müügitulu

(eurodes)

	2011	2010
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Soome	87 829	61 776
Eesti	28 137	14 168
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	115 966	75 944
Müük väljapoole Euroopa Liidu riike		
Müük väljapoole Euroopa Liidu riike, kokku	0	1 955
Kokku müügitulu	115 966	77 899
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Muude silmkoe- ja heegelrõivaste tootmine	94 555	68 913
Teenustöö töstukautoga	19 095	4 999
Ehitustööd	605	2 781
Muu jaemüük	1 711	1 206
Kokku müügitulu	115 966	77 899

Lisa 7 Tööjõukulud

(eurodes)

	2011	2010
Palgakulu	37 020	21 420
Sotsiaalmaksud	11 672	7 391
Töövõimetushüvitis	92	206
Kokku tööjõukulud	48 784	29 017
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	9	6

Lisa 8 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2011	31.12.2010
	Kohustused	Kohustused
Olulise osalusega juriidilisest isikust omanikud		3 107
Tegev- ja kõrgema juhtkonna ning olulise osalusega eraisikust omanike lähedased pereliikmed ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	12 376	12 226

	2011	2010
	Müügid	Müügid
Olulise osalusega juriidilisest isikust omanikud	596	1 174

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2011	2010
Arvestatud tasu	7 499	5 494

Aruande digitaalallkirjad

PILV PRODUCTION OÜ (registrikood: 10722361) 01.01.2011 - 31.12.2011 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
KÜLLI PILV	Juhatuse liige	30.06.2012

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2011
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	26 902
Aruandeaasta kasum (kahjum)	2 376
Kokku	29 278
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	29 278
Kokku	29 278

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Muude silmkoe- ja heegelrõivaste tootmine, nt pulloverid, kampsunid jms tooted	14391	94555	81.54%	Jah
Laadungikäitlus	52241	19095	16.47%	Ei
Muu jaemüük väljaspool kauplusi, kioskeid ja turge	47991	1709	1.47%	Ei
Elamute ja mitteeluhoonete ehitus	41201	605	0.52%	Ei

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Külli Pilv	47003224918	Türi vallasisene linn, Järva maakond, Eesti	2556 EUR

Sidevahendid

Liik	Sisu
Telefon	+372 3857496
Faks	+372 3857496
Mobiiltelefon	+372 5062748
E-posti aadress	kylli@kyllikudumid.ee