

Sisukord

Tegevusaruanne	3
Raamatupidamise aastaaruanne	6
Tegevjuhtkonna deklaratsioon	6
Bilanss	7
Kasumiaruanne	8
Rahavoogude aruanne	9
Omakapitali muutuste aruanne	10
Raamatupidamise aastaaruande lisad	11
Lisa 1 Arvestuspõhimõtted	11
Lisa 2 Raha	13
Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed	13
Lisa 4 Nõuded ostjate vastu	14
Lisa 5 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	14
Lisa 6 Pikaajalised finantsinvesteeringud	14
Lisa 7 Muud nõuded	15
Lisa 8 Ettemaksed	15
Lisa 9 Varud	15
Lisa 10 Materiaalne põhivara	16
Lisa 11 Immateriaalne põhivara	17
Lisa 12 Laenukohustused	18
Lisa 13 Võlad ja ettemaksed	18
Lisa 14 Võlad tarnijatele	18
Lisa 15 Võlad töövõtjatele	19
Lisa 16 Saadud ettemaksed	19
Lisa 17 Aktsiakapital	19
Lisa 18 Müügitulu	19
Lisa 19 Muud äritulud	20
Lisa 20 Kaubad, toore, materjal ja teenused	20
Lisa 21 Mitmesugused tegevuskulud	20
Lisa 22 Tööjõukulud	21
Lisa 23 Finantstulud ja -kulud	21
Lisa 24 Seotud osapooled	21

Tegevusaruanne

Sissejuhatus

AS Kihnu Veeteed on asutatud 2002. aastal osaühinguna. 2005. aastal on ettevõtte ümber kujundatud aktsiaseltsiks. Ettevõtte põhitegevusalaks on meretranspordi korraldamine.

2006. aastast on ettevõttes rakendatud Rahvusvahelise Merendusorganisatsiooni (IMO) poolt vastuvõetud Laevade ohutu eksploateerimise ja reostuse vältimise korraldamise rahvusvahelise koodeksi (ISM) nõuetele vastav Seltsi ohutu korraldamise süsteem (SMS).

AS Kihnu Veeteed opereerib reisi- ja reisiparvlaevadega avaliku teenindamise lepingute alusel laevaliine ja teostab tellimusreise Liivi lahes, Soome lahes ja Väinameres paiknevate väikesaarte ja mandri vahel ning Peipsi järvel.

Ettevõtte poolt opereeritavasse laevastikku kuulub viis reisiparvlaeva – „Reet“, „Liisi“, „Amalie“, „Jõnn“ ja „Koidula“ ning reisilaevad „Juku“ ja „Vesta“.

AS Kihnu Veeteed peab oluliseks oma klientide, koostööpartnerite, töötajate ja aktsionäride rahulolu ning tasakaalustatud suhteid ümbritseva keskkonnaga.

Majandustegevuse ülevaade

2011. aastal jätkas AS Kihnu Veeteed oma traditsioonilist äritegevust meretranspordi valdkonnas opereerides avaliku teenindamise lepingute alusel neljas maakonnas seitset laevaliini:

1. Kihnu-Pärnu-Kihnu (al. 2003);
2. Kihnu-Munalaid-Kihnu (al. 2004);
3. Munalaid-Manilaid-Munalaid (al. 2004);
4. Sviby-Rohuküla-Sviby (al. 2004);
5. Laaksaare-Piirissaar-Laaksaare (al. 2009);
6. Tallinn-Aegna-Tallinn (al. 2010);
7. Kelnase-Leppneeme-Kelnase (al. 2010).

Majandusaastal sõlmiti kahe avaliku konkursi tulemusena avaliku teenindamise lepingud liinivedude jätkamiseks Sviby-Rohuküla-Sviby ja Tallinn-Aegna-Tallinn laevaliinidel.

Võrreldes 2010. aasta sama perioodiga toimus majandusaasta jooksul Väinamere ja Liivi lahe väikesaarte – Vormsi, Kihnu ja Manilaid – liinivedude sõidunõudluses nii reisijate kui sõidukite üleveo kogumahus väikene kasv (vastavalt 3% ja 1%). Laaksaare-Piirissaare laevaliinil Peipsi järvel veomaht samuti kasvas nii reisijate (1%) kui sõidukite (61%) osas, millele muuhulgas aitas kaasa reise arvu hooajaline suurendamine ja Piirissaare sadama renoveerimine eelmisel aastal. Alates 2010. aasta septembrist Kelnase-Leppneeme-Kelnase laevaliinil uue liinioperatorina teenindamist alustanud AS Kihnu Veeteed teenindas Prangli saare ja mandri vahelist avalikku liini aruandeperioodil aastaringelt ning veomaht ületas eelnevate perioodide näitajad. Tallinn-Aegna-Tallinn laevaliinil jäi veomaht eelneva aasta tasemele. Tervikuna püsis ettevõtte poolt majandusaasta jooksul teenindatud reisijate ja sõidukite kogumaht stabiilsena.

Ettevõtte majandustulemustele avaldasid enim mõju järgmised tegurid:

- reisijateveo mahu suurenemine.
- tellimusreisi mahu säilitamine.
- klienditeeninduse parendamine.
- tulemuste saavutamisele orienteeritud juhtimispõhimõtete rakendamine.

AS Kihnu Veeteed teenindas 2011. aastal kokku 131 638 reisijat (+14% vs 2010: 115 726) ja 29 491 sõidukit (+1% vs 2010: 29 117).

Tulud, kulud ja majandustulemus

2011. aastal kasvasid AS Kihnu Veeteed äritulud 2010. aastaga võrreldes 16,8% ja moodustasid kokku 2,07 mln eurot. Ettevõtte ärituludest moodustas 71% tulu sihtfinantseerimisest, 28% teenuste ja kaupade müügitulu ning 1% muud äritulud. Seejuures kasvas tulu sihtfinantseerimisest aasta jooksul 21,9% ning müügitulu 11,3%. Tulu sihtfinantseerimisest laekumise suurenemine oli tingitud äritegevuse mahu kasvust.

Ettevõtte ärikulud moodustasid 2011. aastal kokku 1,7 mln eurot (2010: 1,5 mln eurot). Ärikulude muutus oli tingitud ettevõtte ärimahu kasvust majandusaastal.

AS Kihnu Veeteed 2011. aasta majandustegevuse ärikasumiks kujunes 0,358 mln eurot (+52% vs 2010: 0,235 mln eurot) ja puhaskasum oli 0,358 mln eurot (2010: 0,152 mln eurot).

Finantsseisundi aruanne

AS Kihnu Veeteed koguvarede maht oli 31.12.2011 seisuga 1,292 mln eurot (+36% vs 31.12.2010: 0,951 mln krooni), millest ettevõtte kohustused moodustasid 31.12.2011 seisuga 0,160 mln eurot ehk 12% (31.12.2010: 19%).

Nõuded ja ettemaksed moodustasid 0,137 mln eurot (31.12.2010: 0,075 mln eurot). Varud jäid 12 kuuga samale tasemele, moodustades 31.12.2011 seisuga 0,023 mln eurot (31.12.2010: 0,017 mln eurot). Põhivara kokku kasvas 0,104 mln eurot materiaalse ja immateriaalse põhivarana.

Lühiajalised laenukohustused seisuga 31.12.2011 ettevõttel puudusid (31.12.2010: 0,023 mln eurot). Samuti puudusid ettevõttel pikajalised laenukohustused. Ettevõtte kohustused kokku vähenesid aastaga 0,017 mln eurot 0,160 mln euroni (31.12.2010: 0,178 mln eurot).

Ettevõtte rahavood äritegevusest olid 2011. aastal 0,317 mln euroga positiivsed (2010: 0,218 mln eurot). Investeermistegevuseks kasutati aruandeaastal rahalisi vahendeid kokku 0,125 mln eurot (2010: 0,183 mln eurot).

Finantsnäitajad ja -suhtarvud

Kasumiaruanne (tuh. eurot)	12k 2011	12k 2010	12k 2009
Müügitulu	583	524	476
EBITDA	381	371	358
Ärikasum	358	235	231
Aruandeaasta kasum	358	152	239
Bilanss (tuh. eurot)	31.12.2011	31.12.2010	31.12.2009
Koguvaread	1 292	951	1 246
Koguvarede puhasrentaablus	27,7%	16,0%	19,2%
Omakapital	1 131	773	940
Omakapitali puhasrentaablus	31,7%	19,7%	25,4%
Maksevõime tase	4,5	2,7	3,1
Võlakordaja	12,4%	18,8%	24,5%

- $EBITDA = \text{ärikasum} + \text{kulum} + \text{muud ärikulud}$
- $\text{Koguvarede puhasrentaablus (ROA, \%)} = \text{aruandeaasta kasum} / \text{koguvare} * 100$
- $\text{Omakapitali puhasrentaablus (ROE, \%)} = \text{aruandeaasta kasum} / \text{omakapital} * 100$
- $\text{Maksevõime tase (lühiajaliste kohustuste kattekordaja)} = \text{käibevara} / \text{lühiajalised kohustused}$
- $\text{Võlakordaja (\%)} = \text{kohustused kokku} / \text{koguvare} * 100$

Olulised keskkonna- ja sotsiaalsed mõjud

Aruandeaastal tehti koostööd Pärnu Maavalitsuse, Lääne Maavalitsuse, Tartu Maavalitsuse ja Saare Maavalitsusega, Tallinna Linnavalitsusega ning Kihnu, Tõstamaa, Vormsi, Piirissaare, Ruhnu ja Viimsi vallavalitsustega eesmärgiga parendada Eesti väikesaarte - Kihnu, Manilaiu, Vormsi, Piirissaare, Ruhnu, Aegna ja Prangli - elanike ja külastajate teenindamist reisiparvlaeva vedudel.

Olles oma tegevuspiirkonnas peamine reisiparvlaevadega meretranspordi korraldaja omab ettevõtte olulist rolli kohaliku elu arendamisel ja edendamisel.

Valuutakursside ja intressimäärade muutumise risk

Tehingud tarnijate ja klientidega toimusid majandusaastal eurodes, mistõttu ettevõttel ei eksisteerinud valuutakursi riski.

Kuna ettevõtte puuduvad lühi- ja pikajalised laenukohustused puudub juhtkonna hinnangul vastav rahavoo risk ning seetõttu ei kasutata finantsinstrumente riskide maandamiseks.

Investeeringud

2011. aastal moodustasid investeeringud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamiseks 0,125 mln eurot (2010: 0,183 mln eurot) ning laene ei antud (2010: 0,064 mln krooni).

Personal

AS Kihnu Veeteed keskmine töötajate arv 2011. aastal oli 32 töötajat. Ettevõtte tööjõukulud moodustasid majandusaastal 0,623 mln eurot (2010: 0,551 mln eurot). Tööjõukulude kasvu tingis ettevõtte äritegevuse mahu suurenemine. Ettevõtte juhtkonnale arvestatud tasud moodustasid kokku 34 208 eurot (2010: 32 792 eurot).

Nõukogu liikmetele väljamakseid ei tehtud.

Eesmärgid järgmiseks majandusaastaks

AS Kihnu Veeteed põhieesmärgiks järgmisel majandusaastal on meretransporditeenuse tagamine tehniliselt korras ja meresõiduohutuse nõuetele vastavate laevadega ja kompetentse personaliga ning klienditeeninduse parendamine.

Raamatupidamise aastaaruanne

Tegevjuhtkonna deklaratsioon

AS Kihnu Veeteed juhatus deklareerib oma vastutust raamatupidamise aastaaruande koostamise eest ja kinnitab, et:

- raamatupidamise aastaaruande koostamisel rakendatud arvestuspõhimõtted on vastavuses Eesti Hea raamatupidamistavaga;
- raamatupidamise aastaaruanne kajastab õigesti ja õiglaselt AS Kihnu Veeteed finantsseisundit, majandustulemust ja rahavoogusid;
- kõik teadaolevad olulised asjaolud, mis on selgunud aruande valmimise kuupäevani, on raamatupidamise aastaaruandes nõuetekohaselt arvesse võetud ja esitatud;
- AS Kihnu Veeteed on jätkuvalt tegutsev.

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	564 799	396 513	2
Nõuded ja ettemaksed	137 173	75 577	3
Varud	23 931	17 614	9
Kokku käibevara	725 903	489 704	
Põhivara			
Finantsinvesteeringud	25 565	25 565	6
Materiaalne põhivara	533 079	434 108	10
Immateriaalne põhivara	7 986	2 529	11
Kokku põhivara	566 630	462 202	
Kokku varad	1 292 533	951 906	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Laenukohustused	0	23 321	12
Võlad ja ettemaksed	160 839	155 375	13
Kokku lühiajalised kohustused	160 839	178 696	
Kokku kohustused	160 839	178 696	
Omakapital			
Aksiakapital nimiväärtuses	60 000	63 912	17
Kohustuslik reservkapital	6 391	6 391	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	706 819	550 449	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	358 484	152 458	
Kokku omakapital	1 131 694	773 210	
Kokku kohustused ja omakapital	1 292 533	951 906	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2011	2010	Lisa nr
Müügitulu	583 408	524 135	18
Muud äritulud	1 483 303	1 244 751	19
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-952 658	-760 203	20
Mitmesugused tegevuskulud	-108 941	-85 470	
Tööjõukulud	-623 170	-551 816	22
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-22 216	-84 535	
Muud ärikulud	-1 369	-51 337	
Ärikasum (kahjum)	358 357	235 525	
Finantstulud ja -kulud	127	1 879	23
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	358 484	237 404	
Tulumaks	0	-84 946	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	358 484	152 458	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2011	2010	Lisa nr
Rahavood äritegevusest			
Ärikasum (kahjum)	358 357	235 525	
Korrigeerimised			
Põhivara kulum ja väärtuse langus	22 216	84 535	
Muud korrigeerimised	0	44 737	
Kokku korrigeerimised	22 216	129 272	
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-61 598	1 430	
Varude muutus	-6 317	-732	
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	5 466	-58 604	
Makstud intressid	-524	-3 119	
Makstud ettevõtte tulumaks	0	-84 946	
Kokku rahavood äritegevusest	317 600	218 826	
Rahavood investeerimistegevusest			
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel	-126 644	-150 520	
Antud laenud	0	-64 124	
Laekunud intressid	663	6 734	
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-125 981	-207 910	
Rahavood finantseerimistegevusest			
Saadud laenude tagasimaksed	-23 321	-68 397	
Makstud intressid	0	-1 681	
Makstud dividendid	0	-319 558	
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-23 321	-389 636	
Kokku rahavood	168 298	-378 720	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	396 513	775 287	2
Raha ja raha ekvivalentide muutus	168 298	-378 720	
Valuutakursside muutuste mõju	-12	-54	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	564 799	396 513	2

Omakapitali muutuste aruanne (eurodes)

				Kokku
	Aksiakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2009	63 912	6 391	870 008	940 311
Aruandeaasta kasum (kahjum)			152 457	152 457
Makstud dividendid			-319 558	-319 558
31.12.2010	63 912	6 391	702 907	773 210
Aruandeaasta kasum (kahjum)			358 484	358 484
Muud muutused omakapitalis	-3 912		3 912	0
31.12.2011	60 000	6 391	1 065 303	1 131 694

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

AS Kihnu Veeteed 2011. aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti Hea raamatupidamistavaga, mis tugineb rahvusvaheliselt tunnustatud arvestuse ja aruandluse põhimõtetele. Hea raamatupidamistava põhinõuded on kehtestatud Raamatupidamise seadusega ning seda täiendavad Raamatupidamise Toimkonna poolt väljaantavad juhendid.

AS Kihnu Veeteed kasumiaruanne on koostatud Raamatupidamise seaduse lisas 2 toodud kasumiaruande skeemi nr 1 alusel. Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes.

Arvestuspõhimõtete või informatsiooni esitusviisi muutused

Alates 01.01.2011 on seoses Eesti üleminekuga Eesti krooni (EEK) kasutamisel eurole (EUR) ettevõtte raamatupidamisarvestuses arvestusvaluutaks euro. 2011. aasta ja järgnevate aastate raamatupidamise aastaaruanded koostatakse eurodes. Võrdlusandmed konverteeritakse eurodesse ametliku vahetuskursiga 1 EUR = 15,6466 EEK.

Raha

Raha ning raha ekvivalentidena kajastatakse raha kassas ja pangas. Rahavoogude aruandes kajastatakse rahavoogusid äritegevusest kaudsel meetodil. Investeeringu- ja finantseerimistegevusest tulenevaid rahavoogusid kajastatakse otsemeetodil.

Nõuded ja ettemaksud

Nõudeid ostjate vastu kajastatakse bilansis korrigeeritud soetusmaksumuses. Ostjatelt laekumata arved on bilansis hinnatud tõenäoliselt laekuvatest summadest lähtudes. Seejuures hinnatakse iga kliendi laekumata arveid eraldi, arvestades teadaolevat informatsiooni kliendi maksevõime kohta.

Varud

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

Varude kuludes kajastamisel ja varude bilansilise väärtuse arvutamisel kasutatakse FIFO meetodit. Varude allahindlusi nende neto realiseerimisväärtusele kajastatakse allahindluse perioodil müüdud kaupade, teenuste kuluna.

Materiaalne ja immateriaalne põhivara

Materiaalse põhivara kajastamisel bilansis on selle soetusmaksumusest maha arvatud akumulieeritud kulum ja vara väärtuse langusest tulenevad allahindlused.

Olulisuse printsiibist lähtudes kajastatakse põhivarana need varaobjektid, mille soetusmaksumus ületab 639 eurot ja mille kasulik eluiga on üle ühe aasta. Madalama soetusmaksumusega või lühema kasuliku elueaga varaobjektid kantakse kasutusse võtmisel kuluks ning nende üle peetakse arvestust bilansiväliselt.

Juhul, kui materiaalse põhivara objekt koosneb üksteisest eristatavatest olulistest komponentidest, millel on erinevad kasulikud eluead, võetakse need komponendid raamatupidamises arvele eraldi varaobjektidena, määrates neile eraldi amortisatsiooninormid vastavalt komponentide kasulikule elueale.

Ettevõtte kasutab materiaalse põhivara amortiseerimisel lineaarset meetodit. Materiaalse põhivara gruppidele on üldjuhul määratud järgmised kasulikud eluead:

Materiaalse põhivara grupp > kasulik eluiga:

Maa > ei amortiseerita

Ehitised ja rajatised > 10 - 20 aastat

Seadmed > 4 - 6 2/3 aastat

Laevad > 5 - 10 aastat

Muu inventar > 2 - 4 aastat.

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

Materiaalsele põhivarale määratud amortisatsiooninormid vaadatakse üle, kui on ilmnenud asjaolusid, mis võivad oluliselt muuta põhivara või põhivaragrupi kasulikku eluiga. Hinnangute muutuste mõju kajastub aruandeperioodis ja järgnevates perioodides.

Kui vara lõppväärtus ületab tema bilansilist jääkmaksumust, lõpetatakse vara amortiseerimine; amortiseerimist alustatakse uuesti hetkest, mil vara lõppväärtus on langenud alla tema bilansilise jääkmaksumuse.

Kui materiaalse põhivara objektile on tehtud selliseid kulutusi, mis vastavad materiaalse põhivara mõistele, siis need kulutused lisatakse põhivara objekti soetusmaksumusele. Jooksva hoolduse ja remondiga kaasnevad kulutused kajastatakse aruandeperioodi kuludes.

Kui materiaalse põhivara objektile vahetatakse välja mõni oluline komponent, lisatakse uue komponendi soetusmaksumus objekti soetusmaksumusele, eeldusel, et see vastab materiaalse põhivara mõistele. Asendatav komponent kantakse bilansist maha.

Kui asendatava komponendi soetusmaksumus ei ole teada, hinnatakse maha kantavat maksumust lähtudes asendamise hetke soetusmaksumusest, arvestades maha hinnangulise kulumi

Immateriaalne põhivara võetakse arvele ja kajastatakse bilansis lähtudes samadest põhimõtetest, mida rakendatakse materiaalsele põhivarale. Immateriaalse põhivara amortiseerimisel kasutatakse lineaarset meetodit. Immateriaalse põhivara gruppidele on üldjuhul määratud järgmised kasulikud eluead:

Immateriaalse põhivara grupp > kasulik eluiga:

Litsentsid, patendid > kuni 5 aastat.

Teatud juhtudel võib vara omandada nii materiaalse kui ka immateriaalse põhivara tunnuseid. Sellisel juhul klassifitseeritakse vara vastavalt sellele, kumma tunnustele vastab see rohkem.

Põhivara arvelevõtmise alampiir 639 eurot

Finantskohustused

Kõik finantskohustused (võlad hankijatele, võetud laenud, viitvõlad, väljastatud võlakirjad ning muud lühi- ja pikaajalised võlakohustused) võetakse algselt arvele nende soetusmaksumuses, mis sisaldab ka kõiki soetamisega otseselt kaasnevaid kulutusi. Edasine kajastamine toimub korrigeeritud soetusmaksumuse meetodil.

Lühiajaliste finantskohustuste korrigeeritud soetusmaksumus on üldjuhul võrdne nende nominaalväärtusega, mistõttu lühiajalisi finantskohustusi kajastatakse bilansis maksamisele kuuluvas summas. Pikaajaliste finantskohustuste korrigeeritud soetusmaksumuse arvestus toimub kasutades sisemise intressimäära meetodit.

Sihtfinantseerimine

Ettevõtte on lähtunud sihtfinantseerimiste kajastamisel brutomeetodist. Tegevuskulude sihtfinantseerimise kajastamisel lähtutakse tulude ja kulude vastavuse printsiibist. Saadud summasid kajastatakse tuluna kui ettevõtte aktsepteerib finantseerimisega kaasnevaid tingimusi ja kavatseb neid täita ning finantseerimise summa on usaldusväärselt määratav ja selle laekumine on tõenäoline. Saadud toetus kajastatakse kasumiaruandes tuluna.

Maksustamine

Ettevõtte tulumaks.

Kehtiva tulumaksuseaduse kohaselt maksustatakse dividendidena jaotatavat kasumit määraga 21% netodividendina väljamakstud summast. Dividendidelt arvestatud ettevõtte tulumaks kajastatakse tulumaksukuluna dividendide väljakuulutamise perioodi kasumiaruandes, sõltumata sellest, millise perioodi eest need on välja kuulutatud või millal dividendid välja makstakse. Maksimaalne võimalik tulumaksukohustuse summa, mis võiks kaasneda dividendide väljamaksmisega, on ära toodud aastaaruande lisades.

Tulud

Tulude arvestus.

Tulu kaupade müügist kajastatakse siis, kui olulised omandiga seonduvad riskid ja hüved on läinud üle ostjale 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.

Rahavoogude aruanne.

Rahavoogude aruanne on koostatud kaudsel meetodil - äritegevuse rahavoogude leidmisel on korrigeeritud ärikasumit,

elimineerides mitterahaliste tehingute mõju ja äritegevusega seotud käibevarade ning lühiajaliste kohustuse saldode muutused. Bilansipäevajärgsed sündmused.

Raamatupidamise aastaaruandes kajastuvad olulised varade ja kohustuste hindamist mõjutavad asjaolud, mis ilmsid bilansi kuupäeva, 31. detsembri 2011 ja aruande koostamise kuupäeva vahemikul, kuid on seotud aruandeperioodil või varasematel perioodidel toimunud tehingutega.

Bilansipäevajärgsed sündmused, mida ei ole varade ja kohustuste hindamisel arvesse võetud, kuid mis oluliselt mõjutavad järgmise majandusaasta tulemust, avalikustatakse aastaaruande lisades.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Sularaha kassas	10 392	3 600
Arvelduskontod	554 407	392 913
Kokku raha	564 799	396 513

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010	Lisa nr
Nõuded ostjate vastu	10 367	4 606	4
Ostjatelt laekumata arved	10 912	5 151	
Ebatõenäoliselt laekuvad arved	-545	-545	
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	37 765	18 955	5
Muud nõuded	65 373	43 276	7
Laenunõuded	38 559	83 297	
Intressinõuded	4 389	4 387	
Viitlaekumised	0	-44 738	
Muud viitlaekumised	22 425	0	
Muud nõuded	0	330	
ebatõenäoliselt laekuv laenunõue			
Ettemaksed	23 668	8 740	8
Kokku nõuded ja ettemaksed	137 173	75 577	

Lisa 4 Nõuded ostjate vastu

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Ostjatelt laekumata arved	10 912	5 151
Ebatõenäoliselt laekuvad arved	-545	-545
Kokku nõuded ostjate vastu	10 367	4 606
	2011	2010
Ebatõenäoliselt laekuvad arved		
Ebatõenäoliselt laekuvad arved perioodi alguses	-545	0
Ebatõenäoliselt laekuvaks tunnistatud nõuded	0	-545
Ebatõenäoliselt laekuvad arved perioodi lõpuks	-545	-545

Lisa 5 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2011		31.12.2010	
	Ettemaks	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Käibemaks	11 186		10 629	
Üksikisiku tulumaks		6 512		8 101
Sotsiaalmaks		13 076		16 279
Kohustuslik kogumispension		463		432
Töötuskindlustusmaksed		1 316		1 695
Muud maksude ettemaksed ja maksuvõlad		659		1 116
Ettemaksukonto jääk	26 579		8 326	
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	37 765	22 026	18 955	27 623

Lisa 6 Pikaajalised finantsinvesteeringud

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Kokku pikaajalised finantsinvesteeringud	25 565	25 565

Lisa 7 Muud nõuded

(eurodes)

	31.12.2011	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Laenunõuded	38 559	38 559		
Intressinõuded	4 389	4 389		
Muud viitlaekumised	22 425	22 425		
Kokku muud nõuded	65 373	65 373		

	31.12.2010	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Laenunõuded	83 297	83 297		
Intressinõuded	4 387	4 387		
Viitlaekumised	-44 738	-44 738		
Muud nõuded	330	330		
Kokku muud nõuded	43 276	43 276		

Lisa 8 Ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2011	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Tulevaste perioodide kulud	23 668	23 668		
Kokku ettemaksed	23 668	23 668		

	31.12.2010	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Tulevaste perioodide kulud	8 740	8 740		
Kokku ettemaksed	8 740	8 740		

Lisa 9 Varud

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Tooraine ja materjal	21 784	16 403
Müügiks ostetud kaubad	2 147	1 211
Kokku varud	23 931	17 614

Lisa 10 Materiaalne põhivara

(eurodes)

						Kokku
	Transpordi- vahendid	Masinad ja seadmed	Muu materiaalne põhivara	Ettemaksed	Lõpetamata projektid ja ettemaksed	
31.12.2009						
Soetusmaksumus	907 516	907 516	97 244			1 004 760
Akumuleeritud kulum	-574 423	-574 423	-60 370			-634 793
Jääkmaksumus	333 093	333 093	36 874			369 967
Ostud ja parendused	107 600	107 600	35 478	4 830	4 830	147 908
Muud ostud ja parendused	107 600	107 600	35 478	4 830	4 830	147 908
Amortisatsioonikulu	-65 147	-65 147	-18 620			-83 767
31.12.2010						
Soetusmaksumus	983 753	983 753	132 722	4 830	4 830	1 121 305
Akumuleeritud kulum	-608 207	-608 207	-78 990			-687 197
Jääkmaksumus	375 546	375 546	53 732	4 830	4 830	434 108
Ostud ja parendused	62 759	62 759	20 967	36 147	36 147	119 873
Muud ostud ja parendused	62 759	62 759	20 967	36 147	36 147	119 873
Amortisatsioonikulu	-3 701	-3 701	-17 201			-20 902
31.12.2011						
Soetusmaksumus	1 046 512	1 046 512	153 689	40 977	40 977	1 241 178
Akumuleeritud kulum	-611 908	-611 908	-96 191			-708 099
Jääkmaksumus	434 604	434 604	57 498	40 977	40 977	533 079

Lisa 11 Immateriaalne põhivara

(eurodes)

				Kokku
	Arvutitarkvara	Kontsessioonid, patendid, litsentsid, kaubamärgid	Lõpetamata projektid ja ettemaksed	
31.12.2009				
Soetusmaksumus		4 350		4 350
Akumuleeritud kulum		-3 664		-3 664
Jääkmaksumus		686		686
Ostud ja parendused	282	2 330		2 612
Amortisatsioonikulu	-14	-755		-769
31.12.2010				
Soetusmaksumus	282	6 680		6 962
Akumuleeritud kulum	-14	-4 419		-4 433
Jääkmaksumus	268	2 261		2 529
Ostud ja parendused	5 322	1 050	399	6 771
Amortisatsioonikulu	-668	-646		-1 314
31.12.2011				
Soetusmaksumus	5 604	7 730	399	13 733
Akumuleeritud kulum	-682	-5 065		-5 747
Jääkmaksumus	4 922	2 665	399	7 986

Lisa 12 Laenukohustused

(eurodes)

	31.12.2011	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Lühiajalised laenud				
Pikaajaliste laenukohustuste tagasimaksed järgmisel perioodil	0	0		
Lühiajalised laenud kokku	0	0		
Laenukohustused kokku	0	0		
	31.12.2010	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Lühiajalised laenud				
Pikaajaliste laenukohustuste tagasimaksed järgmisel perioodil	23 321	23 321		
Lühiajalised laenud kokku	23 321	23 321		
Laenukohustused kokku	23 321	23 321		

Lisa 13 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010	Lisa nr
Võlad tarnijatele	29 738	12 213	14
Võlad töövõtjatele	82 975	60 775	15
Maksuvõlad	22 026	27 623	5
Muud võlad	18 469	11 316	
Muud viitvõlad	16 032	8 176	
Tulemustasu reserv	0	1 319	
Väljamaksmata toidurahad	2 377	1 700	
Väljamaksmata majanduskulud	60	121	
Saadud ettemaksed	7 631	43 448	16
Kokku võlad ja ettemaksed	160 839	155 375	

Lisa 14 Võlad tarnijatele

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Kokku võlad tarnijatele	29 738	12 213

Lisa 15 Võlad töövõtjatele

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Töötasude kohustus	35 586	23 877
Puhkusetasude kohustus	47 322	36 898
Haigusrahade kohustus	67	0
Kokku võlad töövõtjatele	82 975	60 775

Lisa 16 Saadud ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Kokku saadud ettemaksed	7 631	43 448

Lisa 17 Aktsiakapital

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Aktsiakapital	60 000	63 912
Aktsiate arv (tk)	100 000	100 000
Aktsiate nimiväärtus	0.60	10

Ettevõtte jaotamata kasum seisuga 31. detsember 2011 moodustas 1 065 303 eurot (31. detsember 2010: 702 907 eurot). Dividendide väljamaksmisel omanikele kaasneb tulumaksukulu 21/79. Seega on bilansipäeva seisuga eksisteerinud jaotamata kasumist omanikele võimalik dividendidena välja maksta 841 589 eurot (31. detsembril 2010: 555 297 eurot) ning dividendide väljamaksmisega kaasneks dividendide tulumaks summas 223 714 eurot (31. detsembril 2010: 147 610 eurot).

Lisa 18 Müügitulu

(eurodes)

	2011	2010
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	583 408	524 135
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	583 408	524 135
Kokku müügitulu	583 408	524 135
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Meretransport	542 980	491 105
Kaubandus	40 428	33 030
Kokku müügitulu	583 408	524 135

Lisa 19 Muud äritulud

(eurodes)

	2011	2010
Tulu sihtfinantseerimisest	1 470 598	1 206 217
Kindlustushüvitis	12 405	38 534
Aktsiakapitali vahe	0	0
Muud	300	0
Kokku muud äritulud	1 483 303	1 244 751

Lisa 20 Kaubad, toore, materjal ja teenused

(eurodes)

	2011	2010
Tooraine ja materjal	5 458	4 752
Müügi eesmärgil ostetud kaubad	22 802	20 409
Energia	285 806	232 697
Elektrienergia	10 946	12 087
Kütus	274 860	220 610
Üür ja rent	40 159	10 289
Laevade remondikulu	89 667	17 879
Sadamatasud- ja teenused	384 460	321 645
Laevade kindlustuskulud	40 604	32 735
Laevade klassifikatsiooni ja sertifitseeringi kulud	1 023	14 378
Muud	82 679	105 419
Kokku kaubad, toore, materjal ja teenused	952 658	760 203

Lisa 21 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

	2011	2010
Üür ja rent	4 104	3 966
Mitmesugused bürookulud	3 826	2 072
Lähetuskulud	1 966	553
Koolituskulud	8 668	2 650
Muud	90 377	76 229
Kokku mitmesugused tegevuskulud	108 941	85 470

Lisa 22 Tööjõukulud

(eurodes)

	2011	2010
Palgakulu	422 767	365 184
Sotsiaalmaksud	148 510	133 784
Puhkuseresevi kulu	40 223	43 823
Puhkusereservilt sotsiaalmaksud	11 317	8 723
Muud	353	302
Kokku tööjõukulud	623 170	551 816
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	32	32

Lisa 23 Finantstulud ja -kulud

(eurodes)

	2011	2010
Intressitulud	663	6 734
Intressikulud	-524	-3 119
Intressikulu laenudelt	-524	-3 119
Kasum (kahjum) valuutakursi muutustest	-12	-54
Muud finantstulud ja -kulud	0	-1 682
Kokku finantstulud ja -kulud	127	1 879

Lisa 24 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2011	31.12.2010
	Kohustused	Kohustused
Sidusettevõtjad	1 700	656

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2011	2010
Arvestatud tasu	34 208	32 792

Aruande digitaalallkirjad

Aktsiaselts Kihnu Veeteed (registrikood: 10867071) 01.01.2011 - 31.12.2011 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
TOIVO KULDMÄE	Juhatuse liige	07.05.2012
JAANUS JÜRIVETE	Juhatuse liige	07.05.2012

SÕLTUMATU VANDEAUDIITORI ARUANNE

Aktsiaselts Kihnu Veeteed aktsionäridele

Oleme auditeerinud Aktsiaselts Kihnu Veeteed raamatupidamise aastaaruannet, mis sisaldab bilanssi seisuga 31.12.2011, kasumiaruannet, omakapitali muutuste aruannet ja rahavoogude aruannet eeltoodud kuupäeval lõppenud majandusaasta kohta, aastaaruande koostamisel kasutatud oluliste arvestuspõhimõtete kokkuvõtet ning muid selgitavaid lisaasid. Auditeeritud raamatupidamise aastaaruanne, mis on toodud lehekülgedel 6 kuni 21, on kaasatud käesolevale aruandele.

Juhtkonna kohustus raamatupidamisaruannete osas

Juhtkond vastutab raamatupidamise aastaaruande koostamise ja õiglase esitamise eest kooskõlas Eesti hea raamatupidamistavaga ning sellise sisekontrolli eest, mida juhtkond peab vajalikuks, et võimaldada pettusest või veast tuleneva olulise väärkajastamiseta raamatupidamise aastaaruande koostamist.

Vandeaudiitori kohustus

Meie kohustuseks on avaldada oma auditi põhjal arvamust selle raamatupidamise aastaaruande kohta. Viisime oma auditi läbi kooskõlas rahvusvaheliste auditeerimisstandarditega (Eesti). Nende standardite kohaselt on nõutav, et oleme kooskõlas eetikanõuetega ning planeerime ja viime auditi läbi omandamaks põhjendatud kindluse selle kohta, kas raamatupidamise aastaaruanne on olulise väärkajastamiseta.

Audit hõlmab raamatupidamise aastaaruandes esitatud arvnaõtjate ja avalikustatud informatsiooni kohta auditi tõendusmaterjali hankimiseks vajalike protseduuride läbiviimist. Valitud protseduurid sõltuvad vandeaudiitori otsustustest, sealhulgas hinnangust riskidele, et raamatupidamise aastaaruanne võib sisaldada pettustest või vigadest tulenevaid olulisi väärkajastamisi. Nende riskihinnangute tegemisel võtab vandeaudiitor arvesse sisekontrolli, mis on relevantne majandusüksuse raamatupidamise aastaaruande koostamisel ja õiglasel kajastamisel, kavandamaks antud tingimustes asjakohaseid auditiprotseduure, kuid mitte arvamuse avaldamise eesmärgil majandusüksuse sisekontrolli tulemuslikkuse kohta. Audit hõlmab samuti juhtkonna poolt kasutatud arvestuspoliitika asjakohasuse ja tehtud arvestushinnangute põhjendatuse ning ka raamatupidamise aastaaruande üldise esitusviisi hindamist.

Usume, et auditi tõendusmaterjal, mille oleme hankinud, on piisav ja asjakohane aluse andmiseks meie auditiarvamusele.

Arvamus

Meie arvates kajastab kaasatud raamatupidamise aastaaruanne kõigis olulistes osades õiglaselt Aktsiaselts Kihnu Veeteed finantsseisundit seisuga 31.12.2011 ning sellel kuupäeval lõppenud majandusaasta finantstulemust ja rahavoogusid kooskõlas Eesti hea raamatupidamistavaga.

/digitaalselt allkirjastatud/

Eve Antsu

Vandeaudiitori number 79

Allika Audiitor OÜ

Audiitorettevõtja tegevusloa number 132

Pärnu, Papiniidu 52-1

07.05.2012

Audiitorite digitaalallkirjad

Aktsiaselts Kihnu Veeteed (registrikood: 10867071) 01.01.2011 - 31.12.2011 majandusaasta aruandele lisatud audiitori aruande on digitaalselt allkirjastanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
EVE ANTSU	Vandeaudiitor	07.05.2012

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2011
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	706 819
Aruandeaasta kasum (kahjum)	358 484
Kokku	1 065 303
Jaotamine	
Dividendideks	250 000
Kokku	250 000

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Sõitjatevedu merel ja rannavetes	50101	542980	93.07%	Jah
Toidukaupade, jookide ja tubakatoodete jaemüük kioskites ja turgudel	47811	40428	6.93%	Ei

Sidevahendid

Liik	Sisu
Telefon	+372 4451370
Faks	+372 53070594
Mobiiltelefon	+372 5272974
E-posti aadress	veeteed@veeteed.com
Veebilehe aadress	www.veeteed.com