

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2011

aruandeaasta lõpp: 31.12.2011

ärinimi: OÜ Koldevärk

registrikood: 10992190

tänava/talu nimi, Põllu 4

maja ja korteri number:

alevik: Käina alevik

vald: Käina vald

maakond: Hiiu maakond

postisihthnumber: 92101

telefon: +372 5139103

e-posti aadress: veikkomartin@hotmail.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 Nõuded ja ettemaksed	9
Lisa 3 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	9
Lisa 4 Materiaalne põhivara	10
Lisa 5 Kapitalirent	10
Lisa 6 Võlad ja ettemaksed	11
Lisa 7 Sihtfinantseerimine	11
Lisa 8 Müügitulu	12
Lisa 9 Muud äritulud	12
Lisa 10 Müüdud toodangu (kaupade, teenuste) kulu	12
Lisa 11 Üldhalduskulud	13
Lisa 12 Tööjõukulud	13
Lisa 13 Seotud osapooled	13

Tegevusaruanne

OÜ Koldevärk on Eestis tegutsev äriühing ja on kantud äriregistrisse 29.11.2003.a. Põhitegevuseks 2011. majandusaastal oli pottsepatööd, küttekollete puhastamine ja hooldus ning muud üldehitustööd.

2011. majandusaastal oli OÜ Koldevärk netokäive 39 811 eurot ning aruandeaasta kasumiks kujunes 150 eurot.

2010. aastal sai ettevõtte LEADER programmi poolt rahastuse 1586 eurot, mille abil soetati aastal 2011 töövahendeid.

2011. aasta lõpuks andis ettevõtte tööd 2 töötajale. Töötajatele makstud palgakulu oli aruandeaastal 8 048 eurot, millest 2 333 eurot moodustasid maksud. Juhatuse liikmele ei ole majandusaastal juhatuse liikme tasu makstud.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	3 965	1 424	
Nõuded ja ettemaksed	224	1 068	2, 3
Varud	1 969	2 574	
Kokku käibevara	6 158	5 066	
Põhivara			
Materiaalne põhivara	3 285	4 674	4
Kokku põhivara	3 285	4 674	
Kokku varad	9 443	9 740	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Laenukohustused	0	2 888	
Võlad ja ettemaksed	6 026	4 880	3, 6
Kokku lühiajalised kohustused	6 026	7 768	
Pikaajalised kohustused			
Sihtfinantseerimine	1 295	0	7
Kokku pikaajalised kohustused	1 295	0	
Kokku kohustused	7 321	7 768	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 556	2 556	
Kohustuslik reservkapital	256	256	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	-840	-1 377	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	150	537	
Kokku omakapital	2 122	1 972	
Kokku kohustused ja omakapital	9 443	9 740	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2011	2010	Lisa nr
Müügitulu	39 811	35 699	8
Müüdnud toodangu (kaupade, teenuste) kulu	-33 098	-30 300	10
Brutokasum (-kahjum)	6 713	5 399	
Üldhalduskulud	-9 973	-11 946	11
Muud äritulud	3 511	7 243	9
Muud ärikulud	-60	-11	
Ärikasum (kahjum)	191	685	
Finantstulud ja -kulud	-41	-148	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	150	537	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	150	537	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2011	2010
Rahavood äritegevusest		
Ärikasum (kahjum)	191	685
Korrigeerimised		
Põhivara kulum ja väärtuse langus	3 735	4 413
Kokku korrigeerimised	3 735	4 413
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	844	857
Varude muutus	605	-116
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	1 146	-35
Makstud intressid	-41	-147
Muud rahavood äritegevusest	0	-335
Kokku rahavood äritegevusest	6 480	5 322
Rahavood investeerimistegevusest		
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel	-2 346	-826
Laekumised sihtfinantseerimisest	1 295	0
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-1 051	-826
Rahavood finantseerimistegevusest		
Kapitalirendi põhiosa tagasimaksed	-2 888	-3 587
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-2 888	-3 587
Kokku rahavood	2 541	909
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	1 424	515
Raha ja raha ekvivalentide muutus	2 541	909
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	3 965	1 424

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

				Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2009	2 556	256	-1 377	1 435
Aruandeaasta kasum (kahjum)			537	537
31.12.2010	2 556	256	-840	1 972
Aruandeaasta kasum (kahjum)			150	150
31.12.2011	2 556	256	-690	2 122

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

OÜ Koldevärk 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.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes.

Arvestuspõhimõtted ja esitlusviisid on lahti kirjutatud ainult nende juhtude kohta, mis esinevad ettevõttes. Asjaolusid, mida ettevõtte ei esine, majandusaasta aruandes ei kajastata.

Nõuded ja ettemaksed

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

Individuaalselt oluliste nõuete väärtuse langust (st. vajadust allahindluseks) hinnatakse iga ostja kohta eraldi, lähtudes eeldavasti tulevikust laekuvate summade nüüdiseväärtusest.

Varud

Varud on bilansis hinnatud kaalutud keskmises soetusmaksumuses.

Materiaalne ja immateriaalne põhivara

Materiaalseks põhivaraks loetakse ettevõtte enda majandustegevuses kasutatavaid varasid kasuliku tööeaga üle ühe aasta ja maksumusega alates 320 eurot. Materiaalne põhivara võetakse algselt arvele tema soetusmaksumuses, millest on maha arvatud akumulieeritud kulum. Kapitalirendile võetud materiaalse põhivara arvestus toimub sarnaselt ostenud põhivaraga. Amortisatsiooni arvestamisel kasutatakse lineaarset meetodit. Amortisatsioonimäär määratakse igale põhivara objektile eraldi, sõltuvalt selle kasulikust tööeast.

Rendid

Kapitalirendina käsitletakse rendilepingut, mille puhul kõik olulised vara omandiga seonduvad riskid ja hüved kanduvad üle rentnikule. Kapitalirenti kajastatakse bilansis vara ja kohustusena renditud vara õiglase väärtuse summas. Rendimaksed jaotatakse finantskuluks (intressikulu) ja kohustuse jääkväärtuse vähendamiseks. Kapitalirendi tingimustel renditud varad amortiseeritakse sarnaselt omandatud põhivaraga, kusjuures amortisatsiooniperioodiks on eeldatav kasulik tööiga.

Sihtfinantseerimine

Sihtfinantseerimist kajastatakse brutomeetodil. Sihtfinantseerimise abil soetatud vara võetakse bilansis arvele tema soetusmaksumuses.

Varade soetamise toetuseks saadud sihtfinantseerimise summa kajastatakse bilansis kohustusena kui tulevaste perioodide tulu sihtfinantseerimisest. Soetatud vara amortiseeritakse kulusse ja sihtfinantseerimise kohustus tulusse soetatud vara kasuliku eluea jooksul.

Tulud

Tulu kaupade ja teenuste müügist kajastatakse saadud või saadaoleva tasu õiglases väärtuses, võttes arvesse kõiki tehtud allahindlusi ja soodustusi. Tulu kaupade müügist kajastatakse siis kui kõik olulised omandiga seotud riskid on läinud üle müüjalt ostjale, müügitulu ja tehinguga seotud kulu on usaldusväärselt määratav ning tehingust saadav tasu laekumine on tõenäoline. Tulu teenuse müügist kajastatakse teenuse osutamise järel.

Lisa 2 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Nõuded ostjate vastu	36	844
Ostjatelt laekumata arved	36	860
Ebatõenäoliselt laekuvad arved	0	-16
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	188	84
Muud nõuded	0	140
Nõue Pensioniametile	0	140
Kokku nõuded ja ettemaksed	224	1 068

Lisa 3 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2011		31.12.2010	
	Ettemaks	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Käibemaks		1 226		617
Üksikisiku tulumaks		41		
Ettemaksukonto jääk	188		84	
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	188	1 267	84	617

Lisa 4 Materiaalne põhivara

(eurodes)

						Kokku
	Transpordi- vahendid	Muud masinad ja seadmed	Masinad ja seadmed	Ettemaksed	Lõpetamata projektid ja ettemaksed	
31.12.2009						
Jääkmaksumus	7 326	934	8 260			8 260
Ostud ja parendused				826	826	826
Muud ostud ja parendused				826	826	826
Amortisatsioonikulu	-3 818	-594	-4 412			-4 412
31.12.2010						
Jääkmaksumus	3 508	340	3 848	826	826	4 674
Ostud ja parendused		3 172	3 172			3 172
Muud ostud ja parendused		3 172	3 172			3 172
Amortisatsioonikulu	-3 013	-722	-3 735			-3 735
Muud muutused				-826	-826	-826
31.12.2011						
Jääkmaksumus	495	2 790	3 285	0	0	3 285

Lisa 5 Kapitalirent

(eurodes)

Aruandekohustuslane kui rentnik

	31.12.2010	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Liisinguleping nr 0180105L	583	583		
Liisinguleping nr 0140246L	2 305	2 305		
Kapitalirendikohustused kokku	2 888	2 888		

Renditud varade bilansiline jääkmaksumus		
	2011	2010
Masinad ja seadmed	496	3 508
Kokku	496	3 508

Lisa 6 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Võlad tarnijatele	639	889
Võlad töövõtjatele	179	328
Maksuvõlad	1 267	617
Muud võlad	3 941	3 046
Deklareerimata maksukohustus	235	611
Puhkusetasu reserv	2 406	2 435
Omaniku laen	1 300	0
Kokku võlad ja ettemaksed	6 026	4 880

Lisa 7 Sihtfinantseerimine

(eurodes)

Brutomeetod

	31.12.2009	Saadud	Tulu/amortisatsioon	31.12.2010
Sihtfinantseerimine põhivara soetamiseks				
Varade sihtfinantseerimine	334		-334	0
Kokku sihtfinantseerimine põhivara soetamiseks	334		-334	0
Sihtfinantseerimine tegevuskuludeks				
Kokku sihtfinantseerimine tegevuskuludeks		639	-639	
Kokku sihtfinantseerimine	334	639	-973	0
	31.12.2010	Saadud	Tulu/amortisatsioon	31.12.2011
Sihtfinantseerimine põhivara soetamiseks				
Varade sihtfinantseerimine		1 586	-291	1 295
Kokku sihtfinantseerimine põhivara soetamiseks		1 586	-291	1 295
Kokku sihtfinantseerimine		1 586	-291	1 295

Lisa 8 Müügitulu

(eurodes)

	2011	2010
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	39 811	35 699
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	39 811	35 699
Kokku müügitulu	39 811	35 699
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Pottsepatööd. Ahjude kaminategemine	18 764	16 663
Elamute ja mitteeluhoonete ehitus	18 184	17 473
Korstnapühkimisteenus, hoonete muu puhastustegevus	2 375	1 563
Muu tulu	488	0
Kokku müügitulu	39 811	35 699

Lisa 9 Muud äritulud

(eurodes)

	2011	2010
Tulu sihtfinantseerimisest	291	973
Omaniku laen	3 217	6 270
Muud	3	0
Kokku muud äritulud	3 511	7 243

Lisa 10 Müüdnud toodangu (kaupade, teenuste) kulu

(eurodes)

	2011	2010
Tooraine ja materjal	22 909	21 032
Transpordikulud	101	184
Amortisatsioonikulu	3 735	4 413
Remondimaterjal, tööriistad ja inventar	1 111	266
Autoremont, hooldus ja kütus	5 112	4 383
Ostetud teenused	130	22
Kokku müüdnud toodangu (kaupade, teenuste) kulu	33 098	30 300

Lisa 11 Üldhalduskulud

(eurodes)

	2011	2010
Mitmesugused bürookulud	1 010	2 088
Riiklikud ja kohalikud maksud	2 333	2 788
Tööjõukulud	5 715	6 062
Muud	0	18
Kindlustus	915	990
Kokku üldhalduskulud	9 973	11 946

Lisa 12 Tööjõukulud

(eurodes)

	2011	2010
Palgakulu	5 715	6 062
Sotsiaalmaksud	2 253	2 707
Ettevõtte töötuskindlustus	80	81
Kokku tööjõukulud	8 048	8 850
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	2	2

Lisa 13 Seotud osapooled

(eurodes)

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2011	2010
Arvestatud tasu	3 170	2 774

Aruande digitaalallkirjad

OÜ Koldevärk (registrikood: 10992190) 01.01.2011 - 31.12.2011 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
VEIKKO MARTIN	Juhatuse liige	09.04.2012

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2011
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	-840
Aruandeaasta kasum (kahjum)	150
Kokku	-690
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	-690
Kokku	-690

Kasumi jaotamise otsus

(eurodes)

	31.12.2011
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	-840
Aruandeaasta kasum (kahjum)	150
Kokku	-690
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	-690
Kokku	-690

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Pottsepatööd. Ahjude ja kaminade tegemine, k.a. tööstuskorstnate ja –ahjude ladumine	43992	18764	47.13%	Jah
Elamute ja mitteeluhoonete ehitus	41201	18184	45.68%	Ei
Hoonete muu puhastus ja tööstuslik puhastustegevus	81221	2375	5.97%	Ei

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Veikko Martin	36904090319		2556 EUR

Sidevahendid

Liik	Sisu
Mobiiltelefon	+372 5139103
E-posti aadress	veikkomartin@hotmail.ee