

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2011

aruandeaasta lõpp: 31.12.2011

ärinimi: Kemistein OÜ

registrikood: 11093140

tänava/talu nimi, Benu 2

maja ja korteri number:

küla: Viti küla

vald: Harku vald

maakond: Harju maakond

postisihthumber: 76901

telefon: +372 5127172, +372 6445160, +372 5092563

faks: +372 6445162, +372 6108491

e-posti aadress: andrus.kivi@kemistein.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 ja ettemaksed	9
Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	9
Lisa 5 Varud	10
Lisa 6 Materiaalne põhivara	10
Lisa 7 Laenukohustused	11
Lisa 8 Võlad ja ettemaksed	11
Lisa 9 Osakapital	11
Lisa 10 Müügitulu	12
Lisa 11 Kaubad, toore, materjal ja teenused	12
Lisa 12 Mitmesugused tegevuskulud	13
Lisa 13 Tööjõukulud	13
Lisa 14 Finantstulud ja -kulud	13
Lisa 15 Seotud osapooled	13

Tegevusaruanne

2011. aastal oli Kemistein OÜ käive 840 191 eurot, millest 99% müüdi Eesti siseturule. Looduslik kivi osteti jätkuvalt erinevatelt hankijatelt üle maailma, kivihoolduse ja kaitsekeemia tooted osteti Saksamaalt. Aastal 2012 on kavas loodusliku kivi ja keemiatoodete müüki hoida eelmise aastaga samal tasemel, märkimisväärset kasvu ette näha ei ole.

2008. aastal soetas Kemistein OÜ 415 tuhande euro eest 39/50 mõttelise osa Benu 2 kinnistust ning kontori-ja laohoonest. 2010. aasta augustis väljastas Nordea Pank investeerimislaenu summas 155 240 EUR tagasimakseperioodiga 60 kuud, mille tagastamine toimus 2011. aasta jooksul vastavalt tagasimaksegraafikule. 2011. aastal ostis Kemistein OÜ Nordea Finance Estonia AS portfelist jääkväärtusega välja lõppenud kasutusrendilepingute järgsed varad. Hetkel Kemisteinil liisingukohustused puuduvad.

Aastal 2012 Kemistein OÜ juhatuse ei näe ette täiendavalt olulisi investeeringuid põhivarasse ega tegevuse laiendamisse. Samuti ei ole ette näha märkimisväärset turu-osa suurendamist.

Müügitulu tõus 2011. aastal võrreldes 2010. aastaga oli ca 35%, kuna 2011. õnnestus ettevõtte realiseerida mõned suuremahulised projektid, samuti elavnes ehitussektor üldiselt.

Puhaskasum aastal 2011 oli 278 eurot võrreldes 1667 euroga aastal 2010. Puhasrentaablus seega 2011 oli 0,03% võrreldes 0,35% aastal 2010. Lühiajaliste kohustuste kattekordaja 2011. aastal oli 1,17; 2010. aastal seevastu 1,25. ROA 2010. aastal oli 0,05%, 2010. aastal 0,27%. ROE 2011. aastal 0,07% ja sellel eelneval majandusaastal 0,47%.

Ettevõtte soetused välishankijatelt toimuvad üldjuhul eurodes, seega valuutakursi kõikumisest märkimisväärsed valuutariske ei esinenud.

Andrus Kivi
Juhatuse liige

Kaido Kivi
juhatuse liige

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	102 796	65 668	2
Nõuded ja ettemaksed	16 470	56 280	3
Varud	46 359	52 612	5
Kokku käibevara	165 625	174 560	
Põhivara			
Materiaalne põhivara	421 226	444 120	6
Kokku põhivara	421 226	444 120	
Kokku varad	586 851	618 680	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Laenukohustused	33 108	26 607	7
Võlad ja ettemaksed	107 715	113 213	8
Kokku lühiajalised kohustused	140 823	139 820	
Pikaajalised kohustused			
Laenukohustused	88 296	121 404	7
Kokku pikaajalised kohustused	88 296	121 404	
Kokku kohustused	229 119	261 224	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 556	2 556	9
Kohustuslik reservkapital	256	256	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	354 642	352 977	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	278	1 667	
Kokku omakapital	357 732	357 456	
Kokku kohustused ja omakapital	586 851	618 680	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2011	2010	Lisa nr
Müügitulu	840 191	508 006	10
Muud äritulud	932	5 151	
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-762 480	-405 859	11
Mitmesugused tegevuskulud	-29 938	-41 667	12
Tööjõukulud	-13 242	-16 768	13
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-28 260	-29 926	6
Muud ärikulud	-236	-1 216	
Ärikasum (kahjum)	6 967	17 721	
Finantstulud ja -kulud	-6 689	-2 463	14
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	278	15 258	
Tulumaks	0	-13 591	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	278	1 667	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2011	2010	Lisa nr
Rahavood äritegevusest			
Ärikasum (kahjum)	6 967	17 721	
Korrigeerimised			
Põhivara kulum ja väärtuse langus	28 259	29 926	6
Kokku korrigeerimised	28 259	29 926	
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	39 810	-43 059	
Varude muutus	6 253	-32 659	5
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	-5 852	-224 782	
Laekunud intressid	259	334	
Kokku rahavood äritegevusest	75 696	-252 519	
Rahavood investeerimistegevusest			
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel	-5 366	0	6
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-5 366	0	
Rahavood finantseerimistegevusest			
Saadud laenud	0	155 240	7
Saadud laenude tagasimaksed	-26 236	-7 600	7
Makstud intressid	-6 966	-2 475	14
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-33 202	145 165	
Kokku rahavood	37 128	-107 354	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	65 668	173 022	2
Raha ja raha ekvivalentide muutus	37 128	-107 354	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	102 796	65 668	2

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

				Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2009	2 556	256	404 106	406 918
Aruandeaasta kasum (kahjum)	0	0	1 667	1 667
Makstud dividendid	0	0	-51 129	-51 129
31.12.2010	2 556	256	354 644	357 456
Aruandeaasta kasum (kahjum)	0	0	278	278
Muud muutused omakapitalis	0	0	-2	-2
31.12.2011	2 556	256	354 920	357 732

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Kemistein OÜ 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.

Raha

Raha ja selle ekvivalentidena kajastatakse rahavoogude aruandes kassas olevat sularaha, nõudmiseni hoiuseid pankades, tähtajalisi hoiuseid tähtajaga kuni 3 kuud ja rahaturufondi osakuid.

Nõuded ja ettemaksed

Nõuetena ostjate vastu kajastatakse ettevõtte tavapärase äritegevuse käigus tekkinud lühiajalisi nõudeid, v.a nõudeid teiste kontserni ettevõtete ja sidusettevõtete vastu. 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.

Materiaalne ja immateriaalne põhivara

Materiaalseks põhivaraks loetakse ettevõtte enda majandustegevuses kasutatavaid varasid kasuliku tööeaga üle ühe aasta ja maksumusega alates 639 eurot. (Varad, mille kasulik tööiga on üle 1 aasta, kuid mille soetusmaksumus on alla 639 euro, kajastatakse kuni kasutusele võtmiseni väheväärtusliku inventarina (varudes) ja vara kasutuselevõtmise hetkel kantakse kulusse. Kuludesse kantud väheväärtuslike inventaride 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 akumulleeritud kulum ja võimalikud väärtuse langused.

Põhivara arvelevõtmise alampiir 639 eurot

Kasulik eluiga põhivara gruppide lõikes (aastates)

Põhivara grupi nimi	Kasulik eluiga

Rendid

Kapitalirendina käsitletakse rendilepingut, mille puhul kõik olulised vara omandiga seonduvad riskid ja hüved kanduvad üle rentnikule. Muud rendilepingud kajastatakse kasutusrendina.

Ettevõtte kui rentnik

Kasutusrendimaksed kajastatakse rendiperioodi jooksul lineaarselt kasumiaruandes kuluna.

Finantskohustused

Kõik finantskohustused (võlad hankijatele, võetud laenud, viitvõlad, väljastatud võlakirjad ning muud lühi- ja pikaajalsed 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 maksmisele kuuluvas summas.

Maksustamine

Vastavalt kehtivale seadusandlusele Eestis ettevõtete kasumit ei maksustata, mistõttu ei eksisteeri ka edasilükkunud tulumaksu nõudeid ega kohustusi. Kasumi asemel maksustatakse Eestis jaotamata kasumist väljamakstavaid dividende maksumääraga 21/79 netodividendidelt.

Dividendide väljamaksmisega kaasnevat ettevõtte tulumaksu kajastatakse kasumiaruandes tulumaksukuluna samal perioodil kui dividendid välja kuulutatakse, sõltumata sellest, millise perioodi eest need on välja kuulutatud või millal need tegelikult välja makstakse.

Tulud

Tulu kaupade 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 saadava tasu laekumine on tõenäoline. Tulu teenuse müügist kajastatakse teenuse osutamise järel, või juhul kui teenus osutatakse pikema ajaperioodi jooksul, siis lähtudes valmidusastme meetodist.

Välisvaluutas fikseeritud tehingute kajastamisel on aluseks võetud tehingu toimumise päeval ametlikult kehtinud Euroopa Keskpanka valuutakurssidele. Välisvaluutas fikseeritud monetaarsed finantsvarad ja –kohustused ning mittemonetaarsed finantsvarad ja –kohustused, mida kajastatakse õiglase väärtuse meetodil, hinnatakse bilansipäeval ümber eurodesse ametlikult kehtivate Euroopa Keskpanka valuutakurssidele. Välisvaluutatehingutest saadud kasumid ja kahjumid kajastatakse kasumiaruandes perioodi tulu ja kuluna.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Sularaha kassas	3 008	650
Arvelduskontod	99 788	65 018
Kokku raha	102 796	65 668

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010	Lisa nr
Nõuded ostjate vastu	13 985	56 067	
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	1 827	0	4
Ettemaksed	658	213	
Kokku nõuded ja ettemaksed	16 470	56 280	

Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2011		31.12.2010	
	Ettemaks	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Ettevõtte tulumaks	0	17 839	0	17 839
Käibemaks	1 827	0	0	4 863
Üksikisiku tulumaks	0	146	0	147
Sotsiaalmaks	0	335	0	335
Kohustuslik kogumispension	0	3	0	0
Töötuskindlustusmaksed	0	43	0	43
Muud maksude ettemaksed ja maksuvõlad	0	15	0	16
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	1 827	18 381	0	23 243

Lisa 5 Varud

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Müügiks ostetud kaubad	45 837	42 806
Ettemaksed varude eest	522	9 806
Kokku varud	46 359	52 612

Lisa 6 Materiaalne põhivara

(eurodes)

	Ehitised	Muud masinad ja seadmed	Masinad ja seadmed	Muu materiaalne põhivara	Kokku
31.12.2009					
Soetusmaksumus	499 899	0	0	16 631	516 530
Akumuleeritud kulum	-33 327	0	0	-9 158	-42 485
Jääkmaksumus	466 572	0	0	7 473	474 045
Amortisatsioonikulu	-24 995	0	0	-4 930	-29 925
31.12.2010					
Soetusmaksumus	499 899	0	0	16 631	516 530
Akumuleeritud kulum	-58 322	0	0	-14 088	-72 410
Jääkmaksumus	441 577	0	0	2 543	444 120
Ostud ja parendused	0	5 366	5 366	0	5 366
Amortisatsioonikulu	-24 995	-722	-722	-2 543	-28 260
31.12.2011					
Soetusmaksumus	499 899	5 366	5 366	16 631	521 896
Akumuleeritud kulum	-83 317	-722	-722	-16 631	-100 670
Jääkmaksumus	416 582	4 644	4 644	0	421 226

Lisa 7 Laenukohustused

(eurodes)

	31.12.2011	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Pikaajalised laenud							
Pikaajaline pangalaen	121 404	33 108	88 296	0	3,60% + euribor	EUR	12.08.2015
Pikaajalised laenud kokku	121 404	33 108	88 296	0			
Laenukohustused kokku	121 404	33 108	88 296	0			

	31.12.2010	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Pikaajalised laenud							
Pikaajaline pangalaen	148 011	26 607	121 404	0	3,60% + euribor	EUR	12.08.2015
Pikaajalised laenud kokku	148 011	26 607	121 404	0			
Laenukohustused kokku	148 011	26 607	121 404	0			

Lisa 8 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010	Lisa nr
Võlad tarnijatele	18 435	18 702	
Võlad töövõtjatele	0	3 081	
Maksuvõlad	18 381	23 243	4
Muud võlad	70 899	68 558	
Intressivõlad	354	371	
Dividendivõlad	67 107	67 107	
Muud viitvõlad	3 438	1 080	
Kokku võlad ja ettemaksed	107 715	113 584	

Lisa 9 Osakapital

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Osakapital	2 556	2 556
Osade arv (tk)	2	2

Lisa 10 Müügitulu

(eurodes)

	2011	2010
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	838 812	478 294
Soome	1 379	5 945
Leedu	0	11 463
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	840 191	495 702
Müük väljapoole Euroopa Liidu riike		
Norra	0	12 304
Müük väljapoole Euroopa Liidu riike, kokku	0	12 304
Kokku müügitulu	840 191	508 006
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Keemiatoodete hulgimüük	7 916	6 258
Muu ehitiste viimistlemine ja lõpetamine	6 838	4 988
Graniidist, marmorist jm looduslikust kivist toodete tootmine	822 634	466 391
Muud	2 803	30 369
Kokku müügitulu	840 191	508 006

Lisa 11 Kaubad, toore, materjal ja teenused

(eurodes)

	2011	2010
Müügi eesmärgil ostetud kaubad	-517 571	-271 695
Müügi eesmärgil ostetud teenused	-191 305	-85 734
Transpordikulud	-49 218	-46 007
Logistikakulud	-562	-598
Üür ja rent	-1 069	0
Muud	-2 755	-1 825
Kokku kaubad, toore, materjal ja teenused	-762 480	-405 859

Lisa 12 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

	2011	2010
Energia	-9 195	-10 297
Elektrienergia	-2 349	-2 720
Kütus	-6 846	-7 577
Mitmesugused bürookulud	-6 765	-6 986
Lähetuskulud	-1 313	-4 304
Riiklikud ja kohalikud maksud	-260	-471
Muud	-12 405	-19 609
Kokku mitmesugused tegevuskulud	-29 938	-41 667

Lisa 13 Tööjõukulud

(eurodes)

	2011	2010
Palgakulu	-9 072	-12 590
Sotsiaalmaksud	-4 170	-4 178
Kokku tööjõukulud	-13 242	-16 768
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	3	3

Lisa 14 Finantstulud ja -kulud

(eurodes)

	2011	2010
Intressitulud	259	334
Intressikulud	-6 951	-2 847
Intressikulu laenudelt	-6 951	-2 847
Muud finantstulud ja -kulud	2	50
Kokku finantstulud ja -kulud	-6 690	-2 463

Lisa 15 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2011		31.12.2010	
	Nõuded	Kohustused	Nõuded	Kohustused
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud	0	9 324	0	8 766

	2011		2010	
	Ostud	Müügid	Ostud	Müügid
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud	24 551	2 422	2 824	4 183

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2011	2010
Arvestatud tasu	8 088	8 079

Aruande digitaalallkirjad

Kemistein OÜ (registrikood: 11093140) 01.01.2011 - 31.12.2011 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
ANDRUS KIVI	Juhatuse liige	22.05.2012
KAIDO KIVI	Juhatuse liige	25.05.2012

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2011
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	354 642
Aruandeaasta kasum (kahjum)	278
Kokku	354 920
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	354 920
Kokku	354 920

Kasumi jaotamise otsus

(eurodes)

	31.12.2011
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	354 642
Aruandeaasta kasum (kahjum)	278
Kokku	354 920

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Graniidist, marmorist jm looduslikust kivist toodete tootmine	23709	822634	97.91%	Jah

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Kaido Kivi	37112150018	Tallinn, Harju maakond, Eesti	1278 EUR
Andrus Kivi	37003060215		1278 EUR

Sidevahendid

Liik	Sisu
Telefon	+372 6445160
Faks	+372 6445162
Faks	+372 6108491
Mobiiltelefon	+372 5092563
Mobiiltelefon	+372 5127172
E-posti aadress	andrus.kivi@kemistein.ee