

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2009

aruandeaasta lõpp: 31.12.2009

ärinimi või sihtasutuse nimi: KAIVI TRANS OÜ

registrikood: 11100319

tänav/talu nimi, Villandi 7
maja ja korteri number:

küla/alev/alevik/linn: Mahlamäe küla

vald: Rapla vald

postisihthnumber: 79520

maakond: Rapla maakond

telefon: 5655884

faks: 4890894

e-posti aadress: info@kaivitrans.ee

Sisukord

MAJANDUSAASTA ARUANNE	1
Sisukord	2
Tegevusaruanne	3
Raamatupidamise aastaaruanne	4
Tegevjuhtkonna deklaratsioon	4
Bilanss	5
Kasumiaruanne	6
Rahavoogude aruanne	7
Omakapitali muutuste aruanne	8
Raamatupidamise aastaaruande lisad	9
Lisa 1 Arvestuspõhimõtted	9
Lisa 2 Raha	11
Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed	12
Lisa 4 Nõuded ostjate vastu	13
Lisa 5 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	14
Lisa 6 Varud	15
Lisa 7 Materiaalne põhivara	16
Lisa 8 Kapitalirent	17
Lisa 9 Kasutusrent	18
Lisa 10 Laenukohustused	19
Lisa 11 Võlad tarnijatele	20
Lisa 12 Võlad töövõtjatele	21
Lisa 13 Osakapital	22
Lisa 14 Müügitulu	23
Lisa 15 Kaubad, toore, materjal ja teenused	24
Lisa 16 Mitmesugused tegevuskulud	25
Lisa 17 Tööjõukulud	26
Lisa 18 Seotud osapooled	27

Tegevusaruanne

Ülevaade majandustegevusest

OÜ Kaivi Trans loodi 2004.a. lõpus.

2005.a. avaldas suurt mõju majandustegevusele turu postsiooni otsing.

Põhiliselt tegeldakse kanalisatsiooni ja heitvee käitlus-fekaalteenuse osutamisega kood:37001, kaubavedu maanteel kood:4941 ja kasutatud veoautode müük kood:45191.

2007.a.käive kasvas 4 korda võrreldes 2006 aastaga: 2006.a. 2439311EEK, 2007.a. 10345721 eek.

2008a. Kasvas käive võrreldes 2007.a. kaks korda.

2009.a. majanduses oli tunda tugevat kriisi, käive kahanes. Kasutatud tehnikat polnud võimalik Eestil turul realiseerida, sest puudus pankade poolne huvi. Ka transporditeenuse osutamises olid suured probleemid. Import oli täielikus madalseisus. Selline olukord jätkus ka 2010 aasta alguses.

Personalipoliitika

Ettevõttes töötab 8 töötaja.

2009.a. oli palgakulu ettevõttes 580 236 eek.

Ettevõtte juhatus koosneb 1 liikmest, juhatuse esimehele maksti tasu 145 733 eek.

Plaanis on jätkata senist majandustegevust.

Raamatupidamise aastaaruanne

Tegevjuhtkonna deklaratsioon

OÜ Kaivi Trans juhatus on äriseadustikust lähtuvalt koostanud raamatupidamise aastaaruande, mis kajastab õigesti ja õiglaselt äriühingu vara, kohustusi ja omakapitali ning majandustegevustulemust ja rahavoogusid. Raamatupidamise aastaaruande koostamisel on jälgitud raamatupidamise seaduse ja Eesti hea raamatupidamistava nõudeid.

Raamatupidamise aastaaruandes kajastuvad olulised vara ja kohustuste hindamist mõjuvad asjaolud, mis ilmsid bilansi kuupäeva 31.12.2009 ja aastaaruande koostamispäeva 21.04.2010 vahemikul.

Vara ja kohustusi on hinnatud kaalutlevalt ja konservatiivsel alustel. Need hinnangud põhinevad aktuaalsel informatsioonil äriühingu seisundist ning kavatsustest ja riskidest raamatupidamise aastaaruande koostamispäeva seisuga. Majandusaastal või varasematel perioodidel kajastatud majandustehingute lõplik tulemus võib erineda käesoleval perioodil antud hinnangust.

Juhatus hinnangul on OÜ Kaivi Trans jätkuvalt tegutsev majandusüksus.

Juhatus kinnitab 2009.a. aruandeaasta koostamise õigsust ja täielikkust.

21.04.2010

Kaido Vilu

Juhatus liige

Bilanss

(kroonides)

	31.12.2009	31.12.2008	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	619 343	254 901	2
Nõuded ja ettemaksed	2 265 231	1 611 732	3,4,5
Varud	1 378 200	958 184	6
Kokku käibevara	4 262 774	2 824 817	
Põhivara			
Materiaalne põhivara	140 500	140 500	7
Kokku põhivara	140 500	140 500	
Kokku varad	4 403 274	2 965 317	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Laenukohustused	648 348	215 743	10
Võlad ja ettemaksed	2 128 514	1 051 226	5,11,12
Kokku lühiajalised kohustused	2 776 862	1 266 969	
Pikaajalised kohustused			
Laenukohustused	495 423	572 472	
Kokku pikaajalised kohustused	495 423	572 472	
Kokku kohustused	3 272 285	1 839 441	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	100 000	100 000	13
Kohustuslik reservkapital	10 000	10 000	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	1 015 876	824 768	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	5 113	191 108	
Kokku omakapital	1 130 989	1 125 876	
Kokku kohustused ja omakapital	4 403 274	2 965 317	

Kasumiaruanne

(kroonides)

	2009	2008	Lisa nr
Müügitulu	15 641 082	20 371 381	14
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-13 696 634	-17 917 746	15
Mitmesugused tegevuskulud	-973 147	-1 514 660	16
Tööjõukulud	-776 064	-577 475	17
Põhivara kulum ja väärtuse langus	0	-8 500	7
Muud ärikulud	0	-13 998	
Ärikasum (-kahjum)	195 237	339 002	
Finantstulud ja -kulud	-190 124	-147 894	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	5 113	191 108	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	5 113	191 108	

Rahavoogude aruanne

(kroonides)

	2009	2008	Lisa nr
Rahavood äritegevusest			
Ärikasum (kahjum)	195 237	339 002	
Korrigeerimised			
Põhivara kulum ja väärtuse langus	0	8 500	
Kasum (kahjum) põhivara müügist	0	-51 190	
Kokku korrigeerimised	0	-42 690	
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-653 499	-959 512	
Varude muutus	-420 016	389 007	
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	1 077 288	444 002	
Laekunud intressid	201	477	
Makstud intressid	-190 325	-148 371	
Kokku rahavood äritegevusest	8 886	21 915	
Rahavood investeerimistegevusest			
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel	0	-115 000	7
Laekunud materiaalse ja immateriaalse põhivara müügist	0	135 000	7
Kokku rahavood investeerimistegevusest	0	20 000	
Rahavood finantseerimistegevusest			
Saadud laenud	622 000	241 294	
Saadud laenude tagasimaksed	-266 444	-502 213	
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	355 556	-260 919	
Kokku rahavood	364 442	-219 004	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	254 901	473 905	2
Raha ja raha ekvivalentide muutus	364 442	-219 004	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	619 343	254 901	2

Omakapitali muutuste aruanne

(kroonides)

				Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2007	100 000	10 000	824 767	934 767
Vigade parandamise mõju	0	0	1	1
Aruandeperioodi kasum (kahjum)	0	0	191 108	191 108
31.12.2008	100 000	10 000	1 015 876	1 125 876
Aruandeperioodi kasum (kahjum)	0	0	5 113	5 113
31.12.2009	100 000	10 000	1 020 989	1 130 989

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

OÜ Kaivi Trans 2009.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.

OÜ Kaivi Trans kasumiaruanne on koostatud raamatupidamise seaduse lisas 2 toodud kasumiaruande skeemi nr.1 alusel. Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eesti kroonides.

Raha

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

Nõuded ja ettemaksed

Ostjatelt laekumata arved on bilansis hinnatud lähtuvalt tõenäoliselt laekuvatest summadest. Seejuures hinnatakse iga kliendi laekumata arveid eraldi, arvestades teadaolevat informatsiooni kliendi maksevõime kohta.

Ebatõenäoliselt laekuvad nõuded on sõltuvalt ebatõenäoliselt laekuva nõude tekkimise põhjustest kantud perioodi kuludesse. Lootusetud nõuded on kantud bilansist välja.

Varud

Kaubad võetakse arvele nende soetusmaksumuses, millele arvestatakse juurde hinnalisand. Materjal võetakse arvele soetusmaksumuses, mis kantakse kuludesse vastavalt teostatud teenuste mahule.

Materiaalne ja immateriaalne põhivara

Olulisuse printsiipi arvestades loetakse põhivaraks varasid, mille soetusmaksumus ületab 25000 krooni ja mille kasulik eluiga on üle ühe aasta. Madalama soetusmaksumusega või lühema elueaga varaobjekte kantakse kasutamisse võtmisel kuluks ja nende üle peetakse arvestust bilansiväliselt. Materiaalse põhivara amortiseerimiseks kasutatakse lineaarset meetodit. Materiaalne põhivara võetakse algselt arvele tema soetusmaksumuses, mis koosneb ostuhinnast ja otseselt soetamisega seotud kulutustest, mis on vajalikud vara viimiseks tema tööseisundisse ja asukohta. Materiaalset põhivara kajastatakse bilansis tema soetusmaksumuses, millest on mahaarvatud akumulieeritud kulum ja võimalikud väärtuste langustest tulenevad allahindlused.

Põhivara arvelevõtmise alampiir 25000

Kasulik eluiga põhivara gruppide lõikes (aastates)

Põhivara grupi nimi	Kasulik eluiga
Ehitised ja rajatised	15
Seadmed, muu inventar	5
Transpordivahendid	10

Tulud

Tulu kaupade müügist kajastatakse siis, kui olulised omandiga seotud riskid on läinud üle ostjale, 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.

Kulud

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 äritegevusega seotud käibevarade ja lühiajaliste kohustuste saldode muutused ning investeerimis-finantseerimistegevusest tulenevad rahavood on kajastatud otsemeetodi kohaselt.

Lisa 2 Raha

(kroonides)

	31.12.2009	31.12.2008
Sularaha kassas	52 247	1 628
Arvelduskontod	567 096	253 273
Kokku raha	619 343	254 901

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(kroonides)

	31.12.2009	31.12.2008
Nõuded ostjate vastu	1 560 188	1 262 603
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	182 805	74 056
Muud nõuded	522 238	275 073
Kokku Nõuded ja ettemaksed	2 265 231	1 611 732

Lisa 4 Nõuded ostjate vastu

(kroonides)

	31.12.2009	31.12.2008
Ostjatelt laekumata arved	1 560 188	1 262 603
Kokku nõuded ostjate vastu	1 560 188	1 262 603

Lisa 5 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(kroonides)

	31.12.2009		31.12.2008	
	Ettemaks	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Käibemaks	182 805	0	74 056	0
Üksikisiku tulumaks	0	15 687	0	16 500
Sotsiaalmaks	0	38 213	0	35 399
Kohustuslik kogumispension	0	174	0	1 436
Töötuskindlustusmaksed	0	3 957	0	749
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	182 805	58 031	74 056	54 084

Lisa 6 Varud

(kroonides)

	31.12.2009	31.12.2008
Müügiks ostetud kaubad	1 378 200	958 184
Kokku varud	1 378 200	958 184

Lisa 7 Materiaalne põhivara

(kroonides)

			Kokku
	Transpordi- vahendid	Masinad ja seadmed	
31.12.2007			
Soetusmaksumus	122 959	122 959	122 959
Akumuleeritud kulum	-8 500	-8 500	-8 500
Jääkmaksumus	114 459	114 459	114 459
Ostud ja parendused	115 000	115 000	115 000
Müügid	-88 959	-88 959	-88 959
31.12.2008			
Jääkmaksumus	140 500	140 500	140 500
31.12.2009			
Jääkmaksumus	140 500	140 500	140 500

Müüdnud materiaalne põhivara müügihinna		
	2009	2008
Masinad ja seadmed	0	135 000
Transpordivahendid	0	135 000
Kokku	0	135 000

Lisa 8 Kapitalirent

(kroonides)

Aruandekohustuslane kui rentnik				
	31.12.2009	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
DAF kapitalirent	239 243	82 225	157 018	0
Kapitalirendikohustused kokku	239 243	82 225	157 018	0

Lisa 9 Kasutusrent

(kroonides)

Aruandekohustuslane kui rentnik		
	2009	2008
Kasutusrendikulu	465 741	102 461
Järgmiste perioodide rendikulu mittekatkestatavatest rendilepingutest		
	31.12.2009	31.12.2008
12 kuu jooksul	454 139	347 243
1-5 aasta jooksul	1 448 719	1 492 608

Lisa 10 Laenukohustused

(kroonides)

	31.12.2009	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Lühiajalised laenud				
Omanikulaen	83 743	83 743	0	0
Danske Bank	210 610	210 610	0	0
DnB Nordea Estonia	271 769	271 769	0	0
Lühiajalised laenud kokku	566 122	566 122	0	0
Pikaajalised laenud				
Danske Bank	338 405	0	338 405	0
Pikaajalised laenud kokku	338 405	0	338 405	0
Kapitalirendikohustused kokku	239 243	82 225	157 018	0
Laenukohustused kokku	1 143 770	648 347	495 423	0
	31.12.2008	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Lühiajalised laenud				
Omanikulaen	42 743	42 743	0	0
Danske Bank	173 000	173 000	0	0
Lühiajalised laenud kokku	215 743	215 743	0	0
Pikaajalised laenud				
Danske Bank	572 472	0	572 472	0
Pikaajalised laenud kokku	572 472	0	572 472	0
Laenukohustused kokku	788 215	215 743	572 472	0

Lisa 11 Võlad tarnijatele

(kroonides)

	31.12.2009	31.12.2008
tarnevõlad	1 986 418	966 987
Kokku võlad tarnijatele	1 986 418	966 987

Lisa 12 Võlad töövõtjatele

(kroonides)

	31.12.2009	31.12.2008
detsembri palk	45 065	29 155
Kokku võlad töövõtjatele	45 065	29 155

Lisa 13 Osakapital

(kroonides)

	31.12.2009	31.12.2008
Osakapital	100 000	100 000
Osade arv (tk)	1	1

Lisa 14 Müügitulu

(kroonides)

Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
	2009	2008
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	4 275 415	6 985 861
Rootsi	4 783 169	5 487 537
Kokku müük Euroopa Liidu riikidele	9 058 584	12 473 398
Müük väljapoole Euroopa Liidu riike		
Norra	6 582 498	7 897 983
Kokku müük väljapoole Euroopa Liidu riike	6 582 498	7 897 983
Kokku müügitulu	15 641 082	20 371 381
Müügitulu tegevusalade lõikes		
	2009	2008
Kaubavedu maanteel	12 899 565	8 581 881
Muu mootorsõidukite müük	2 517 902	11 554 187
kanalisatsiooni ja heitvee käitlus	155 650	211 313
muu teenus	67 965	24 000
Kokku müügitulu	15 641 082	20 371 381

Lisa 15 Kaubad, toore, materjal ja teenused

(kroonides)

	2009	2008
Müügi eesmärgil ostetud kaubad	2 513 406	10 032 747
Müügi eesmärgil ostetud teenused	3 543 526	2 388 441
Energia	2 850 881	795 313
Elektrienergia	995	484
Kütus	2 849 886	794 829
Transpordikulud	4 788 821	4 701 245
Kokku kaubad, toore, materjal ja teenused	13 696 634	17 917 746

Lisa 16 Mitmesugused tegevuskulud

(kroonides)

	2009	2008
Üür ja rent	23 824	67 766
Mitmesugused bürookulud	171 410	374 252
Lähetuskulud	524 971	428 399
Koolituskulud	6 000	0
Muud	246 942	644 243
Kokku mitmesugused tegevuskulud	973 147	1 514 660

Lisa 17 Tööjõukulud

(kroonides)

	2009	2008
Palgakulu	580 236	433 584
Sotsiaalmaksud	195 828	143 891
Kokku tööjõukulud	776 064	577 475
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	8	4

Lisa 18 Seotud osapooled

(kroonides)

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2009	2008
Arvestatud tasu	145 733	144 420

Aruande digitaalallkirjad

KAIVI TRANS OÜ (registrikood: 11100319) 01.01.2009 - 31.12.2009 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
KAIDO VILU	Juhatuse liige	01.05.2010

Kasumi jaotamise ettepanek

(kroonides)

	31.12.2009
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	1 015 876
Aruandeaasta kasum (kahjum)	5 113
Kokku	1 020 989
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	1 020 989
Kokku	1 020 989

Kasumi jaotamise otsus

(kroonides)

	31.12.2009
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	1 015 876
Aruandeaasta kasum (kahjum)	5 113
Kokku	1 020 989
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	1 020 989
Kokku	1 020 989

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EEK)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Kaubavedu maanteel	49411	12899565	82.47%	Jah
Muude mootorsõidukite müük	45191	2517902	16.10%	Ei
Kanalisatsioon ja heitveekäitlus	37001	155650	1.00%	Ei

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Kaido Vilu	37305030300	Eesti	100000 EEK

Sidevahendid

Liik	Sisu
E-posti aadress	info@kaivitrans.ee
Mobiiltelefon	+372 5108994
Mobiiltelefon	+372 5655884