

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2011

aruandeaasta lõpp: 31.12.2011

ärinimi: osäühing Lacefield

registrikood: 11150300

tänavatalu nimi, Liivakivi 3
maja ja korteri number:

linn: Maardu linn

maakond: Harju maakond

postisihthnumber: 74117

telefon: +372 6143090, +372 53446858

e-posti aadress: info@unikivi.ee

Sisukord

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	10
Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed	10
Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	11
Lisa 5 Materiaalne põhivara	12
Lisa 6 Laenukohustused	13
Lisa 7 Võlad ja ettemaksed	13
Lisa 8 Müügitulu	14
Lisa 9 Tööjõukulud	14
Lisa 10 Seotud osapooled	14

Tegevusaruanne

Firma Lacefield OÜ asutati 09.12.2005.a. 2006. aastal firmas tegevus ei toimunud. Alates 2007 aastal firma põhitegevuseks on territooriumi heakorrastustööd; kõnniteede remont; laste mänguväljakute korrastamine ja jne.

Realiseerimise netokäive võrreldes eelmise aastaga oli tõusnud moodustades majandusaastal 195 052 euro.

2011 aastal keskmine töötajate arv oli 7 inimest. Palkadeks arvestati 18 836 euro. Juhatuse liikmetasu oli 2 800 euro.

Järgnevals aastaks on planeeritud jätkata sama tegevust.

Majandusaasta raamatupidamisaruande koostamisel olulisi sündmusi polnud.

Raamatupidamise aastaaruanne

Tegevjuhtkonna deklaratsioon

Raamatupidamise aastaaruande koostamisel rakendatud põhimõtted, arvestusmeetodid ja hindamisalused on vastavuses ühega käesoleva seaduse § 17 nimetatud raamatupidamistavast ja Eesti hea raamatupidamistavaga.

Raamatupidamise aastaaruanne kajastab õigesti ja õiglaselt raamatupidamiskohustulase finantsseisundit, majandustulemust ja rahavoogusid.

Raamatupidamiskohustuslane on jätkuvalt tegutsev.

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	9 086	624	2
Nõuded ja ettemaksed	6 984	1 707	3
Kokku käibevara	16 070	2 331	
Põhivara			
Materiaalne põhivara	74 357	76 275	5
Kokku põhivara	74 357	76 275	
Kokku varad	90 427	78 606	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Laenukohustused	3 680	4 628	6
Võlad ja ettemaksed	2 853	13 729	4,7
Kokku lühiajalised kohustused	6 533	18 357	
Pikaajalised kohustused			
Laenukohustused	0	3 680	6
Kokku pikaajalised kohustused	0	3 680	
Kokku kohustused	6 533	22 037	
Omakapital			
Registreerimata osakapital	2 556	2 556	
Kohustuslik reservkapital	256	256	
Muud reservid	2 556	2 556	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	51 201	40 676	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	27 325	10 525	
Kokku omakapital	83 894	56 569	
Kokku kohustused ja omakapital	90 427	78 606	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2011	2010	Lisa nr
Müügitulu	195 052	83 006	8
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-107 340	-38 086	
Mitmesugused tegevuskulud	-23 412	-15 386	
Tööjõukulud	-29 328	-11 079	9
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-6 313	-6 567	
Muud ärikulud	0	-100	
Ärikasum (kahjum)	28 659	11 788	
Finantstulud ja -kulud	-1 334	-1 263	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	27 325	10 525	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	27 325	10 525	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2011	2010
Rahavood äritegevusest		
Ärikasum (kahjum)	28 659	11 788
Korrigeerimised		
Põhivara kulum ja väärtuse langus	6 313	6 567
Kokku korrigeerimised	6 313	6 567
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-6 054	1 303
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	-14 727	-29 894
Kokku rahavood äritegevusest	14 191	-10 236
Rahavood investeerimistegevusest		
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel	-4 395	-7 096
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-4 395	-7 096
Rahavood finantseerimistegevusest		
Makstud intressid	-1 334	-1 263
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-1 334	-1 263
Kokku rahavood	8 462	-18 595
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	624	19 219
Raha ja raha ekvivalentide muutus	8 462	-18 595
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	9 086	624

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

					Kokku
	Registreerimata osakapital	Kohustuslik reservkapital	Muud reservid	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2009	2 556	256	2 556	40 676	46 044
Aruandeaasta kasum (kahjum)				10 525	10 525
31.12.2010	2 556	256	2 556	51 201	56 569
Aruandeaasta kasum (kahjum)				27 325	27 325
31.12.2011	2 556	256	2 556	78 526	83 894

Osaühingu registreerimata osakapital on 2 556 eurot, mis jaguneb osanike vahel järgmiselt

1. Vadim Gerassimenko isikukood 37902040267, elukoht: Tallinn	1 278	1 osa
2. Oksana Gerassimenko isikukood 47907070357, elukoht: Tallinn	1 278	1 osa
3. Dmitri Gerassimenko isikukood 34911070292, elukoht: Maardu	0	0

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Osaühingu Lacefield 31.12.2011. aastal lõppenud majandusaasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti hea raamatupidamistavaga. Eesti hea raamatupidamistava on rahvusvaheliselt tunnustatud arvestuse ja aruandluse põhimõtetel tuginev raamatupidamistava, mille põhinõuded kehtestatakse raamatupidamise seadusega ning mida täiendavad vastavalt raamatupidamise seaduse § 32 lõikele 1 väljaantavad Raamatupidamise Toimkonna juhendid.

OÜ Lacefield kasutab kasumiaruande koostamisel Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduse lisas 2 toodud skeemi 1.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud (täis) eurodes.

Arvestuspõhimõtete või informatsiooni esitusviisi muutused

Raamatupidamist peetakse tekkepõhiseks. Majandustehinguid kirjendatakse soetusmaksumuse printsiibi kohaselt nende tekkimise momendil tegelikus väärtuses. Raamatupidamise aruanded koostatakse tekkepõhise arvestusprintsipi kohaselt juhindudes raamatupidamisseaduse nõuetest ja hea raamatupidamistava kommetest.

Vigade korrigeerimine

Raamatupidamise alg- ja koonddokumentidel olevat informatsiooni ning raamatupidamiskirjendeid ei ole lubatud kustutada ega teha neis õienditeta parandusi. Ebakorrektned raamatupidamiskirjend parandatakse paranduskirjenditega, mis peab sisaldama viidet parandatava raamatupidamiskirjendi järjekorranumbrile. Kui parandus ei põhine algdokumendil, tuleb koostada parandust selgitav raamatupidamisõiend (parandusdokument). RPS § 10.

Raha

Raha ning raha ekvivalentidena kajastatakse bilansis raha kirjel ja rahavoogude aruandes kassas olevat sularaha, arvelduskontode jääke ning lühiajalisi pangadeposiite.

Nõuded ja ettemaksed

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

Nõuded on bilansis hinnatud lähtuvalt tõenäoliselt laekuvatest summadest. Nõuete hindamisel on vaadatud iga nõuet eraldi, arvestades teadaolevat informatsiooni kliendi maksevõime kohta. Ebatõenäoliselt laekuvad arved on bilansis alla hinnatud tõenäoliselt laekuva summani. Varem alla hinnatud ebatõenäoliste nõuete laekumist kajastatakse ebatõenäoliselt laekuvate nõuete kulu vähendamisena. Lootusetud nõuded on kantud bilansist välja.

Materiaalne ja immateriaalne põhivara

Materiaalne põhivara

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

Materiaalseks põhivaraks loetakse ettevõtte enda majandustegevuses kasutatavaid varaobjekte, mille soetusmaksumus on alates 500 eurost ja mille kasulik eluiga on üle ühe aasta. Lühema kasuliku elueaga või madalama soetusmaksumusega varaobjektid kantakse kasutusse võtmisel kuluks ning nende üle peetakse arvestust bilansiväliselt.

Materiaalse põhivara amortiseerimisel kasutatakse lineaarset meetodit ja järgmisi amortisatsiooninorme (norm aasta kohta):

Ehitised 2 – 10%

Masinad ja seadmed 5 – 25%

Muu põhivara 25 – 40%

Maa ei amortiseeru.

Vara amortisatsiooni alustatakse hetkest, mil vara on kasutatav vastavalt juhtkonna poolt plaanitud eesmärgile. Amortisatsioon lõpetatakse kui vara eeldatav lõppväärtus ületab tema bilansilist jääkmaksumust või kuni vara eemaldatakse lõplikult kasutusest või klassifitseeritakse ümber müügiotel põhivaraks.

Igal bilansipäeval tuleb hinnata kasutatavate amortisatsioonimäärade, -meetodite ja lõppväärtuse põhjendatust.

Rekonstrueeritud põhivara soetusmaksumust suurendatakse rekonstrueerimisväljaminekute võrra. Rekonstrueerimisväljaminekud on ainult sellised väljaminekud, mis oluliselt pikendavad kasulikku tööiga, tõstavad toodangu kvaliteeti või vähendavad tootmiskulusid.

Finantskohustused

Pikaajaliseks loetakse kohustust, mille maksetähtaeg on üle aasta. Kohustusi, mis ei ole pikaajalised, loetakse lühiajalisteks.

Lühiajalised finantskohustused (võetud laenud, võlad tarnijatele, viitvõlad jm.) kajastatakse bilansis maksmisele kuuluvas summas.

Pikaajalised finantskohustused võetakse algselt arvele nende soetusmaksumuses. Edasine kajastamine toimub korrigeeritud soetusmaksumuse meetodil.

Tulud

Tulu kaupade müügist kajastatakse saadud või saadaoleva tasu õiglases väärtuses, võttes arvesse tehtud allahindlusi ja soodustusi.

Tulu kaupade müügist kajastatakse siis, kui kõik olulised omandiga seotud riskid ja hüved on läinud üle ostjale, müügitulu ja tehinguga seotud kulutusi on võimalik usaldusväärselt mõõta ning tehingust saadava tasu laekumine on tõenäoline.

Tulu teenuste müügist kajastatakse teenuse osutamise järel.

Dividenditulu kajastatakse siis, kui omanikul on tekkinud seaduslik õigus nende saamiseks ning tulu laekumine on tõenäoline ja tulu suurust on võimalik usaldusväärselt hinnata.

Kulud

Aruandeperioodi kulude hulka kuuluvad perioodi jooksul realiseeritud kaupade ja teenustega seotud väljaminekud, käibe- ja põhivara allahindlus, põhivara kulum, valuutakursi muutustest tingitud kahjum, kahjum põhivara müügist, aruandeperioodi intressid, viivised ja muud tegevuskulud.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Sularaha kassas	7 307	0
Arvelduskontod	1 779	624
Kokku raha	9 086	624

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Nõuded ostjate vastu	6 984	930
Ostjatelt laekumata arved	6 984	930
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	0	777
Kokku nõuded ja ettemaksed	6 984	1 707

Firma Trev-2 Ehituse OÜ ei soovi maksta võlgnevust 6 984 euro - alus: arve 2011068/04.10.2011.a.

Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010	
	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Käibemaks	225	325	
Üksikisiku tulumaks	96		173
Sotsiaalmaks	332		380
Kohustuslik kogumispension	6		8
Töötuskindlustusmaksed	16		48
Intress	5		0
Ettemaksukonto jääk		452	
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	680	777	609

Maksude võlgnevuse hulka kuuluvad maksud, mille maksetähtaeg 31.12.2011 ei ole veel saabunud.

Lisa 5 Materiaalne põhivara

(eurodes)

			Kokku
	Muud masinad ja seadmed	Masinad ja seadmed	
31.12.2009			
Soetusmaksumus	116 579	116 579	116 579
Akumuleeritud kulum	-21 478	-21 478	-21 478
Jääkmaksumus	95 101	95 101	95 101
Ostud ja parendused	1 989	1 989	1 989
Muud ostud ja parendused	1 989	1 989	1 989
Amortisatsioonikulu	-6 566	-6 566	-6 566
Müügid	-14 249	-14 249	-14 249
31.12.2010			
Soetusmaksumus	104 320	104 320	104 320
Akumuleeritud kulum	-28 045	-28 045	-28 045
Jääkmaksumus	76 275	76 275	76 275
Ostud ja parendused	4 395	4 395	4 395
Amortisatsioonikulu	-6 313	-6 313	-6 313
31.12.2011			
Soetusmaksumus	108 717	108 717	108 717
Akumuleeritud kulum	-34 360	-34 360	-34 360
Jääkmaksumus	74 357	74 357	74 357

Lisa 6 Laenukohustused

(eurodes)

	31.12.2011	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Lühiajalised laenud				
Leping 520071715/25.09.07	3 680	3 680		
Lühiajalised laenud kokku	3 680	3 680		
Laenukohustused kokku	3 680	3 680		
	31.12.2010	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Lühiajalised laenud				
Leping 520071715/25.09.07	4 628	4 628		
Lühiajalised laenud kokku	4 628	4 628		
Pikaajalised laenud				
Leping 520071715/25.09.07	3 680		3 680	
Pikaajalised laenud kokku	3 680		3 680	
Laenukohustused kokku	8 308	4 628	3 680	

Lepingu nr. 520071715 25.09.2007.a. alusel, mis on sõlmitud OÜ Lacefield ja Nordea Finance Estonia AS vahel, peab osaühingu tagastama AS'le Nordea Finance Estonia 2012.a. panga laenu.

Lisa 7 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Võlad tarnijatele	2 173	222
Maksuvõlad	680	609
Muud võlad	0	12 898
Muud viitvõlad	0	12 898
Kokku võlad ja ettemaksed	2 853	13 729

Võlg tarnijatele summas 2 173 eurot, mis koosneb 2011.a. detsembrikuu tasumata kuluarvetest, mille maksetähtaeg ei ole veel saabunud.

Lisa 8 Müügitulu

(eurodes)

	2011	2010
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	195 052	83 006
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	195 052	83 006
Kokku müügitulu	195 052	83 006
Müügitulu tegevusalade lõikes		
81301	195 052	83 006
Kokku müügitulu	195 052	83 006

Lisa 9 Tööjõukulud

(eurodes)

	2011	2010
Palgakulu	18 836	8 163
Sotsiaalmaksud	7 692	2 916
juhatuse liikmetasu	2 800	0
Kokku tööjõukulud	29 328	11 079
Töötajate keskmine arv taandatud täistööajale	7	5

Aruandeperioodil keskmine töötajate arv oli 7 inimest.

Lisa 10 Seotud osapooled

(eurodes)

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2011	2010
Arvestatud tasu	2 800	0

Muid soodustusi polnud.

Aruande digitaalallkirjad

osaühing Lacefield (registrikood: 11150300) 01.01.2011 - 31.12.2011 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
VADIM GERASSIMENKO	Juhatuse liige	28.05.2012
OKSANA GERASSIMENKO	Juhatuse liige	08.06.2012
DMITRI GERASIMENKO	Juhatuse liige	08.06.2012

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2011
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	51 201
Aruandeaasta kasum (kahjum)	27 325
Kokku	78 526
Jaotamine	
Garantiieraldis	
Kokku	0

Kasumi jaotamise otsus

(eurodes)

	31.12.2011
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	51 201
Aruandeaasta kasum (kahjum)	27 325
Kokku	78 526
Jaotamine	
Garantiieraldis	
Kokku	

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Maastiku hooldus ja korrashoid	81301	195052	100.00%	Jah

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Oksana Gerassimenko	47907070357	Tallinn, Harju maakond, Eesti	1278 EUR
Vadim Gerassimenko	37902040267		1278 EUR

Sidevahendid

Liik	Sisu
Telefon	+372 6143090
Mobiiltelefon	+372 53446858
E-posti aadress	info@unikivi.ee