

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2012

aruandeaasta lõpp: 31.12.2012

ärinimi: OÜ Kuiv Liiv

registrikood: 11306794

tänava/talu nimi, Vana-Narva mnt 3
maja ja korteri number:

alevik: Kiiu alevik

vald: Kuusalu vald

maakond: Harju maakond

postisihthumber: 74604

telefon: +372 5050504, +372 6073484

faks: +372 6073484

e-posti aadress: info@kuivliiv.ee

veebilehe aadress: www.kuivliiv.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 Varud	10
Lisa 5 Materiaalne põhivara	11
Lisa 6 Immateriaalne põhivara	12
Lisa 7 Laenukohustused	12
Lisa 8 Võlad ja ettemaksed	13
Lisa 9 Müügitulu	13
Lisa 10 Kaubad, toore, materjal ja teenused	14
Lisa 11 Tööjõukulud	14
Lisa 12 Seotud osapooled	14

Tegevusaruanne

Kuiv Liiv OÜ põhitegevuseks on jätkuvalt kuivatatud ja sõelutud liiva tootmine. Müügitulu kokku 2012 aastal oli 608 162 eurot ja koguseliselt müüdi valmistoodangut 19 291 tonni. Võrreldes 2011 aastaga kasvasid äritulud 58,6% ja valmistoodangu müük kasvas mahuliselt 45,7%. Müügitulust 495 557 eurot moodustas põhitoodangu müük, mis on 81,5%. Ülejäänud moodustas teenuse edasimüük, milleks on valmistoodangu transport.

Ekspordi osakaal oli 190 236 eurot, mis moodustab 31,3% käibest. Aruandeperioodi kasumiks kujunes 19 396 eurot.

Alustati maagaasile ülemineku projektiga. Põhivarasse investeeriti kokku 35 295 eurot.

Kuiv Liiv OÜ põhieesmärk 2013 majandusaastal on turuosa säilitamine ja suurendamine. Viiakse lõpule alustatud projektid.

Finantssuhtarvud

	2011	2012
Omakapitali puhasrentaablus (puhaskasum/omakapital)	0,088	0,013
Lühiajaliste kohustuste kattekordaja (käibevara/lühiajal. kohustused)	0,07	1,47
Ärikasumimarginaal	0,03	0,09
Võlakordaja (võlad omakapitali suhtes)	0,06	63,74

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	19 096	24 727	
Nõuded ja ettemaksed	54 630	42 070	2
Varud	57 872	39 721	4
Kokku käibevara	131 598	106 518	
Põhivara			
Materiaalne põhivara	1 437 944	1 433 876	5
Immateriaalne põhivara	484	512	6
Kokku põhivara	1 438 428	1 434 388	
Kokku varad	1 570 026	1 540 906	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Laenukohustused	0	1 437 437	7
Võlad ja ettemaksed	89 392	79 668	8
Kokku lühiajalised kohustused	89 392	1 517 105	
Kokku kohustused	89 392	1 517 105	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	32 000	31 956	
Ülekurss	1 622 737	185 344	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	-193 499	-195 588	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	19 396	2 089	
Kokku omakapital	1 480 634	23 801	
Kokku kohustused ja omakapital	1 570 026	1 540 906	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2012	2011	Lisa nr
Müügitulu	608 162	383 246	9
Valmis- ja lõpetamata toodangu varude jääkide muutus	6 890	6 331	
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-438 283	-220 334	10
Mitmesugused tegevuskulud	-50 104	-45 602	
Tööjõukulud	-75 771	-64 764	11
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-31 255	-24 319	5,6
Muud ärikulud	-245	-12	
Ärikasum (kahjum)	19 394	34 546	
Finantstulud ja -kulud	2	-32 457	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	19 396	2 089	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	19 396	2 089	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2012	2011	Lisa nr
Rahavood äritegevusest			
Ärikasum (kahjum)	19 394	34 546	
Korrigeerimised			
Põhivara kulum ja väärtuse langus	31 255	24 319	5,6
Kokku korrigeerimised	31 255	24 319	
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-12 560	-17 834	2
Varude muutus	-18 151	-13 905	4
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	9 724	29 454	
Laekunud intressid	2	7	
Kokku rahavood äritegevusest	29 664	56 587	
Rahavood investeerimistegevusest			
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel	-35 295	-59 652	5
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-35 295	-59 652	
Rahavood finantseerimistegevusest			
Saadud laenud	0	129 054	
Saadud laenude tagasimaksed	0	-129 054	
Makstud intressid	0	-683	
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	0	-683	
Kokku rahavood	-5 631	-3 748	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	24 727	28 475	
Raha ja raha ekvivalentide muutus	-5 631	-3 748	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	19 096	24 727	

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

				Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Ülekurs	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2010	31 956	185 344	-195 588	21 712
Aruandeaasta kasum (kahjum)			2 089	2 089
31.12.2011	31 956	185 344	-193 499	23 801
Aruandeaasta kasum (kahjum)			19 396	19 396
Muutused muudest omanike sissemaksetest	44	1 437 393		1 437 437
31.12.2012	32 000	1 622 737	-174 103	1 480 634

2012 aastal tegi OÜ Kuiv Liiv ainuosanik OÜ Kiiu Soon mitterahalise sissemaks kokku summas 1 437 437 eurot.

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

OÜ KUIV LIIV 2012. 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.

Alates 01.01.2013 muutuvad kohustuslikuks uued Raamatupidamise Toimkonna juhendid. Juhendites toimunud muudatused ei mõjuta oluliselt OÜ Kuiv Liiv arvestuspõhimõtteid

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes.

Raha

Raha ja selle ekvivalentidena kajastatakse rahavoogude aruandes kassas olevat sularaha ja arvelduskontode jääke

Nõuded ja ettemaksed

Nõuetena ostjate vastu kajastatakse ettevõtte tavapärase äritegevuse käigus tekkinud lühiajalisi nõudeid, Nõudeid ostjate vastu kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumuses
Nõuete bilansilist väärtust vähendatakse ebatõenäoliselt laekuvate nõuete summa võrra. Kui nõue loetakse lootusetuks, kantakse nõue ja tema allahindlus bilansist välja. Varem alla hinnatud ebatõenäoliste nõuete laekumist kajastatakse ebatõenäoliselt laekuvate nõuete kulu vähendamisenä. Aruandeperioodil ebatõenäoliselt ega lootusetuks arvatud nõudeid ei olnud.

Kõiki muid nõudeid kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumuses.

Lühiajaliste nõuete korrigeeritud soetusmaksumus on üldjuhul võrdne nende nominaalväärtusega.

Varud

Varud võetakse arvele nende soetusmaksumuses, mis koosneb ostukulutustest, tootmiskulutustest ja muudest kulutustest, mis on vajalikud varude viimiseks nende olemasolevasse asukohta ja seisundisse.

Varude ostukulutused sisaldavad lisaks ostuhinnale varude soetamisega otseselt seotud transpordikulutusi, millest on maha arvatud hinnaalandid. Varude tootmiskulutused sisaldavad otseselt toodetega seotud kulutusi.

Varude kuluks kandmisel kasutatakse kaalutud keskmise soetusmaksumuse meetodit.

Materiaalne ja immateriaalne põhivara

Materiaalseks põhivaraks loetakse ettevõtte enda majandustegevuses kasutatavaid varasid kasuliku tööeaga üle ühe aasta ja maksumusega alates 800 eurot.

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 akumulieeritud kulum ja võimalikud väärtuse langusest tulenevad allahindlused.

Amortisatsiooni arvutamist alustatakse hetkest, mil vara on kasutatav vastavalt juhtkonna poolt plaanitud eesmärgil ning lõpetatakse kui lõppväärtus ületab bilansilist jääkmaksumust, vara lõpliku eemaldamiseni kasutusest. Igal bilansipäeval hinnatakse kasutatavate amortisatsioonimäärade, amortisatsioonimeetodi ning lõppväärtuse põhjendatust.

Immateriaalse varana on arvel omandatud kaubamärk.

Põhivara arvelevõtmise alampiir 800 eurot

Seotud osapooled

Eesti hea raamatupidamise tava kohaselt loetakse pooli seotuks juhul, kui üks osapool omab kas kontrolli teise osapoole üle või olulist mõju teise osapoole ärilistele otsustele.

Tulud

Tulu kaupade müügist kajastatakse saadud või saadaoleva tasu õiglates 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.

Lisa 2 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2012	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Nõuded ostjate vastu	45 454	45 454			
Ostjatelt laekumata arved	45 454	45 454			
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	9 176	9 176			3
Kokku nõuded ja ettemaksed	54 630	54 630			

	31.12.2011	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Nõuded ostjate vastu	41 734	41 734			
Ostjatelt laekumata arved	41 734	41 734			
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	336	336			3
Kokku nõuded ja ettemaksed	42 070	42 070			

Lisa 3 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2012		31.12.2011	
	Ettemaks	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Ettevõtte tulumaks		33		41
Käibemaks	9 143		304	
Üksikisiku tulumaks		900		752
Sotsiaalmaks		1 672		1 433
Kohustuslik kogumispension		98		68
Töötuskindlustusmaksed		139		118
Intress				6
Muud maksude ettemaksed ja maksuvõlad	33	38		35
Ettemaksukonto jääk			32	
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	9 176	2 880	336	2 453

Lisa 4 Varud

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011
Tooraine ja materjal	39 206	27 954
Toorliiv	380	252
Pakendid	10 973	3 232
Kütus	3 299	3 892
Varuosad	24 190	20 451
Muud	364	127
Valmistoodang	18 666	11 767
Kokku varud	57 872	39 721

Lisa 5 Materiaalne põhivara

(eurodes)

								Kokku
	Ehitised			Masinad ja seadmed	Muu materiaalne põhivara	Lõpetamata projektid	Lõpetamata projektid ja ettemaksed	
		Arvutid ja arvuti-süsteemid	Muud masinad ja seadmed					
31.12.2010								
Soetusmaksumus	1 448 913	1 986	11 165	13 151				1 462 064
Akumuleeritud kulum	-56 323	-1 611	-5 615	-7 226				-63 549
Jääkmaksumus	1 392 590	375	5 550	5 925				1 398 515
Ostud ja parendused	42 479					17 172	17 172	59 651
Uute ehitiste ost, uusehitus, parendused	42 479							42 479
Muud ostud ja parendused						17 172	17 172	17 172
Amortisatsioonikulu	-22 150	-279	-1 861	-2 140				-24 290
31.12.2011								
Soetusmaksumus	1 491 392	696	9 222	9 918		17 172	17 172	1 518 482
Akumuleeritud kulum	-78 473	-600	-5 533	-6 133		0	0	-84 606
Jääkmaksumus	1 412 919	96	3 689	3 785		17 172	17 172	1 433 876
Ostud ja parendused	34 520		775	775				35 295
Amortisatsioonikulu	-30 015	-96	-1 116	-1 212				-31 227
Ümberklassifitseerimised	8 150				9 022	-17 172	-17 172	0
Ümberklassifitseerimine ettemaksetest	8 150				9 022	-17 172	-17 172	
31.12.2012								
Soetusmaksumus	1 534 062	696	9 997	10 693	9 022	0	0	1 553 777
Akumuleeritud kulum	-108 488	-696	-6 649	-7 345	0	0	0	-115 833
Jääkmaksumus	1 425 574	0	3 348	3 348	9 022	0	0	1 437 944

Lisa 6 Immateriaalne põhivara

(eurodes)

	Kontsessioonid, patendid, litsentsid, kaubamärgid	Kokku
31.12.2010		
Soetusmaksumus	569	569
Akumuleeritud kulum	-28	-28
Jääkmaksumus	541	541
Amortisatsioonikulu	-29	-29
31.12.2011		
Soetusmaksumus	569	569
Akumuleeritud kulum	-57	-57
Jääkmaksumus	512	512
Amortisatsioonikulu	-28	-28
31.12.2012		
Soetusmaksumus	569	569
Akumuleeritud kulum	-85	-85
Jääkmaksumus	484	484

Lisa 7 Laenukohustused

(eurodes)

	31.12.2011	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Lühiajalised laenud				
Laen emattevõttelt	1 281 706	1 281 706		
Kogunenud laenuintress	155 731	155 731		
Lühiajalised laenud kokku	1 437 437	1 437 437		
Laenukohustused kokku	1 437 437	1 437 437		

Bilansipäeva seisuga OÜ-I Kuiv Liiv laenukohustusi ei olnud.

Emattevõtte OÜ Kiiu Soon tegi 2012 aastal laenu ja intressinõude ulatuses mitterahalise sissemakse - summas 1 437 437 eurot.

Lisa 8 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2012	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Võlad tarnijatele	76 499	76 499			
Võlad töövõtjatele	4 291	4 291			
Maksuvõlad	2 880	2 880			3
Muud võlad	1 352	1 352			
Muud viitvõlad	1 352	1 352			
Puhkusekohustus	4 370	4 370			
Kokku võlad ja ettemaksed	89 392	89 392			

	31.12.2011	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Võlad tarnijatele	67 887	67 887			
Võlad töövõtjatele	3 772	3 772			
Maksuvõlad	2 453	2 453			3
Muud võlad	1 336	1 336			
Muud viitvõlad	1 336	1 336			
Puhkusereserv	4 220	4 220			
Kokku võlad ja ettemaksed	79 668	79 668			

Lisa 9 Müügitulu

(eurodes)

	2012	2011
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	417 925	372 746
Läti	180 277	6 600
Soome	9 960	3 900
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	608 162	383 246
Kokku müügitulu	608 162	383 246
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Kuivatatud liiva müük	580 330	359 760
Muu müük	27 832	23 486
Kokku müügitulu	608 162	383 246

Lisa 10 Kaubad, toore, materjal ja teenused (eurodes)

	2012	2011
Tooraine ja materjal	102 248	63 675
Energia	165 799	114 227
Kütus	165 799	114 227
Transpordikulud	139 322	30 097
Üür ja rent	3 756	626
Seadmete remont ja hooldus	24 976	10 536
Muud	2 182	1 173
Kokku kaubad, toore, materjal ja teenused	438 283	220 334

Lisa 11 Tööjõukulud (eurodes)

	2012	2011
Palgakulu	56 634	48 420
Sotsiaalmaksud	19 137	16 344
Kokku tööjõukulud	75 771	64 764
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	3	3

Lisa 12 Seotud osapooled (eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2012	31.12.2011
	Kohustused	Kohustused
Emaettevõtja	37 428	1 476 897

2012	Ostud
Emaettevõtja	60 801
2011	Ostud
Emaettevõtja	39 864

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2012	2011
Arvestatud tasu	22 818	16 021

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 26.04.2013

OÜ Kuiv Liiv (registrikood: 11306794) 01.01.2012 - 31.12.2012 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
ALAR AAVIKSAAR	Juhatuse liige	26.04.2013

SÕLTUMATU VANDEAUDIITORI ARUANNE

OÜ Kuiv Liiv osanikule

Oleme üle vaadanud OÜ Kuiv Liiv raamatupidamise aastaaruande, mis sisaldab bilanssi seisuga 31.12.2012, kasumiaruannet, omakapitali muutuste aruannet ja rahavoogude aruannet eeltoodud kuupäeval lõppenud majandusaasta kohta, aastaaruande koostamisel kasutatud oluliste arvestuspõhimõtete kokkuvõtet ning muid selgitavaid lisaasid. Selle raamatupidamise aastaaruande eest on vastutav majandusüksuse juhtkond. Meie kohustuseks on anda aruanne selle raamatupidamise aastaaruande kohta tuginedes meiepoolsele ülevaatusel. Ülevaadatud raamatupidamise aastaaruanne on esitatud lehekülgedel 4 kuni 14.

Me viisime oma ülevaatusel läbi kooskõlas rahvusvahelise ülevaatamise teenuse standardiga (Eesti) 2400. Selle standardiga nõutakse, et me planeerime ja teostame ülevaatusel omandamiseks mõeldud kindluse selles osas, et raamatupidamise aastaaruandes ei esine olulist väärkajastamist. Ülevaatus piirdub peamiselt järelepäringutega majandusüksuse töötajatelt ja finantsandmete suhtes rakendatud analüütiliste protseduuridega ning seega annab väiksema kindluse kui audit. Me ei ole läbi viinud auditit ja seega ei avalda me auditiarvamust.

Kokkuvõte

Tuginedes meiepoolsele ülevaatusel, ei ole meile teatavaks saanud midagi, mis sunniks meid uskuma, et kaasatud raamatupidamise aastaaruanne ei kajasta õiglaselt kõigis olulistel osades OÜ Kuiv Liiv finantsseisundit seisuga 31.12.2012 ning sellel kuupäeval lõppenud majandusaasta finantstulemust ja rahavoogusid kooskõlas Eesti hea raamatupidamistavaga.

/digitaalselt allkirjastatud/

Anne Nuut

Vandeauditiitori number 485

ANTIMAR Audiitorid OÜ

Audiitorettevõtja tegevusloa number 195

A.Lauteri 5 Tallinn 10114 Harjumaa

26.04.2013

Audiitorite digitaalallkirjad

OÜ Kuiv Liiv (registrikood: 11306794) 01.01.2012 - 31.12.2012 majandusaasta aruandele lisatud audiitori aruande on digitaalselt allkirjastanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
ANNE NUUT	Vandeaudiitor	26.04.2013

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2012
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	-193 499
Aruandeaasta kasum (kahjum)	19 396
Kokku	-174 103
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	-174 103
Kokku	-174 103

Kasumi jaotamise otsus

(eurodes)

	31.12.2012
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	-193 499
Aruandeaasta kasum (kahjum)	19 396
Kokku	-174 103
Jaotamine	
Kokku	-174 103

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Muud kaevandamist abistavad tegevusalad	09901	580330	95.42%	Jah

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Osaühing KIIU SOON	10452140	Vana-Narva mnt 3, Kiiu alevik, Kuusalu vald, Harju maakond, Eesti	32000 EUR

Sidevahendid

Liik	Sisu
Telefon	+372 6073484
Faks	+372 6073484
Mobiiltelefon	+372 5050504
E-posti aadress	info@kuivliiv.ee
Veebilehe aadress	www.kuivliiv.ee