

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2011

aruandeaasta lõpp: 31.12.2011

ärinimi: OÜ Kuiv Liiv

registrikood: 11306794

tänava/talu nimi, Kiiu sjk

maja ja korteri number:

alevik: Kiiu alevik

vald: Kuusalu vald

maakond: Harju maakond

postisihtnumber: 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	9
Lisa 5 Materiaalne põhivara	10
Lisa 6 Immateriaalne põhivara	11
Lisa 7 Laenukohustused	12
Lisa 8 Võlad ja ettemaksed	12
Lisa 9 Müügitulu	13
Lisa 10 Tööjõukulud	13
Lisa 11 Finantstulud ja -kulud	13
Lisa 12 Seotud osapooled	13

Tegevusaruanne

Kuiv Liiv OÜ põhitegevuseks on kuivatatud ja sõelutud liiva tootmine. Müügitulu 2011 aastal oli 383 246 eurot. Käive kasvas ligi 81% võrreldes 2010 aastaga.

Aruandeperioodi kasumiks kujunes 2089 eurot.

Kuiv Liiv OÜ põhieesmärk järgmisel majandusaastal on turuosa säilitamine ja suurendamine.

Finantssuhtarvud

	2010	2011
Omakapitali puhasrentaablus	-0,421	0,088
Maksevõime tase	3,63	4,48
Ärikasumimarginaal	0,04	0,09
Võlakordaja	67,05	63,74

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	24 727	28 475	
Nõuded ja ettemaksed	42 070	24 236	2
Varud	39 721	25 816	4
Kokku käibevara	106 518	78 527	
Põhivara			
Materiaalne põhivara	1 433 876	1 398 515	5
Immateriaalne põhivara	512	540	6
Kokku põhivara	1 434 388	1 399 055	
Kokku varad	1 540 906	1 477 582	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Laenukohustused	1 437 437	129 054	7
Võlad ja ettemaksed	79 668	174 164	8
Kokku lühiajalised kohustused	1 517 105	303 218	
Pikaajalised kohustused			
Laenukohustused	0	1 152 652	7
Kokku pikaajalised kohustused	0	1 152 652	
Kokku kohustused	1 517 105	1 455 870	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	31 956	31 956	
Ülekurs	185 344	185 344	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	-195 588	-186 453	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	2 089	-9 135	
Kokku omakapital	23 801	21 712	
Kokku kohustused ja omakapital	1 540 906	1 477 582	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2011	2010	Lisa nr
Müügitulu	383 246	212 083	9
Muud äritulud	0	1	
Valmis- ja lõpetamata toodangu varude jääkide muutus	6 331	-8 563	
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-220 334	-113 387	
Mitmesugused tegevuskulud	-45 602	-21 613	
Tööjõukulud	-64 764	-34 548	10
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-24 319	-23 543	5,6
Muud ärikulud	-12	-78	
Ärikasum (kahjum)	34 546	10 352	
Finantstulud ja -kulud	-32 457	-19 488	11
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	2 089	-9 136	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	2 089	-9 136	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2011	2010	Lisa nr
Rahavood äritegevusest			
Ärikasum (kahjum)	34 546	10 352	
Korrigeerimised			
Põhivara kulum ja väärtuse langus	24 319	23 543	5,6
Kokku korrigeerimised	24 319	23 543	
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-17 834	-14 134	
Varude muutus	-13 905	-759	4
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	29 454	4 097	
Laekunud intressid	7	8	11
Kokku rahavood äritegevusest	56 587	23 107	
Rahavood investeerimistegevusest			
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel	-59 652	-8 353	
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-59 652	-8 353	
Rahavood finantseerimistegevusest			
Saadud laenud	129 054	309 725	
Saadud laenude tagasimaksed	-129 054	-309 725	
Makstud intressid	-683	-5 868	
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-683	-5 868	
Kokku rahavood	-3 748	8 886	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	28 475	19 589	
Raha ja raha ekvivalentide muutus	-3 748	8 886	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	24 727	28 475	

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

				Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Ülekurs	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2009	31 956	185 344	-186 453	30 847
Aruandeaasta kasum (kahjum)			-9 135	-9 135
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

Oü Kii Soon juhatus võttis 16.12.2011 nõukogu heakskiidul vastu otsuse teostada tütarettevõttele antud laenu ja kogunenud intresside ulatuses (seisuga 31.12.2011 seisuga) mitterahaline sissemakse OÜ Kuiv liiv osakapitali suurendamiseks. reaalne osakapitali suurendamine toimub 2012 a alguses. mitterahalise sissemakse suuruseks on 1 437 437 eurot

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

OÜ KUIV LIIV 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.

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 ostuga kaasnevat tollimaksu, muid mittetagastatavaid makse ja varude soetamisega otseselt seotud transpordikulutusi, millest on maha arvatud hinnaalandid ja dotatsioonid. Varude tootmiskulutused sisaldavad otsesid toodetega seotud kulutusi

Materiaalne ja immateriaalne põhivara

Materiaalseks põhivaraks loetakse ettevõtte enda majandustegevuses kasutatavaid varasid kasuliku tööeaga üle ühe aasta ja maksumusega alates 8000 krooni.

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 arvestamist alustatakse hetkest, mil vara on kasutatav vastavalt juhtkonna poolt plaanitud eesmärgil ning lõpetatakse kui lõppväärtus ületab bilansilist jääkmaksumust, vara lõpliku eemaldamiseni kasutusest või ümberklassifitseerimisel "müügiootel põhivaraks". Igal bilansipäeval hinnatakse kasutatavate amortisatsioonimäärade, amortisatsioonimeetodi ning lõppväärtuse põhjendatust.

Immateriaalse varana on arvel omandatud kaubamärk.

Põhivara arvelevõtmise alampiir 800 eurot

Lisa 2 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010	Lisa nr
Nõuded ostjate vastu	41 734	23 908	
Ostjatelt laekumata arved	41 734	23 908	
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	336	328	3
Kokku nõuded ja ettemaksed	42 070	24 236	

Lisa 3 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2011		31.12.2010	
	Ettemaks	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Ettevõtte tulumaks		41		
Käibemaks	304		194	
Üksikisiku tulumaks		752		97
Sotsiaalmaks		1 433		162
Kohustuslik kogumispension		68		5
Töötuskindlustusmaksed		118		10
Intress		6		12
Muud maksude ettemaksed ja maksuvõlad		35		1
Ettemaksukonto jääk	32		134	
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	336	2 453	328	287

Lisa 4 Varud

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Tooraine ja materjal	27 954	20 380
Toorliiv	252	2 041
Pakendid	3 232	1 282
Kütus	3 892	3 325
Varuosad	20 451	13 665
Muud	127	67
Valmistoodang	11 767	5 436
Müügiks ostetud kaubad		
Varuosad		
Ettemaksed varude eest		
Muud		
Kokku varud	39 721	25 816

Lisa 5 Materiaalne põhivara

(eurodes)

							Kokku
	Ehitised	Arvutid ja arvuti-süsteemid	Muud masinad ja seadmed	Masinad ja seadmed	Lõpetamata projektid	Lõpetamata projektid ja ettemaksed	
31.12.2009							
Soetusmaksumus	1 440 560	1 986	11 165	13 151			1 453 711
Akumuleeritud kulum	-34 613	-1 214	-4 207	-5 421			-40 034
Jääkmaksumus	1 405 947	772	6 958	7 730			1 413 677
Ostud ja parendused	8 353						8 353
Amortisatsioonikulu	-21 710	-397	-1 408	-1 805			-23 515
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			-84 606
Jääkmaksumus	1 412 919	96	3 689	3 785	17 172	17 172	1 433 876

Lisa 6 Immateriaalne põhivara

(eurodes)

	Kontsessioonid, patendid, litsentsid, kaubamärgid	Kokku
31.12.2009		
Soetusmaksumus	568	568
Jääkmaksumus	568	568
Amortisatsioonikulu	-28	-28
31.12.2010		
Soetusmaksumus	568	568
Akumuleeritud kulum	-28	-28
Jääkmaksumus	540	540
Amortisatsioonikulu	-28	-28
31.12.2011		
Jääkmaksumus	512	512

Lisa 7 Laenukohustused

(eurodes)

	31.12.2011	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi			Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		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				

	31.12.2010	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi			Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta		
Lühiajalised laenud						
Pangalaen	129 054	129 054			EUR	2011
Lühiajalised laenud kokku	129 054	129 054				
Pikaajalised laenud						
Laen emattevõttelt	1 152 652		1 152 652			
Pikaajalised laenud kokku	1 152 652		1 152 652			
Laenukohustused kokku	1 281 706	129 054	1 152 652			

Oü Kii Soon juhatus võttis 16.12.2011 nõukogu heakskiidul vastu otsuse teostada tütarettevõttele antud laenu ja kogunenud intresside ulatuses (seisuga 31.12.2011 seisuga) mitterahaline sissemakse OÜ Kuiv liiv osakapitali suurendamiseks. reaalne osakapitali suurendamine toimub 2012 a alguses. Mitterahalise sissemakse suuruseks on 1 437 437 eurot

Lisa 8 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010	Lisa nr
Võlad tarnijatele	67 888	41 916	
Võlad töövõtjatele	5 107	3 626	
Maksuvõlad	2 453	287	3
Muud võlad	4 220	4 386	
Puhkusekohustus	4 220	0	
Arvestatud laenuintressid	0	123 950	
Kokku võlad ja ettemaksed	79 668	174 165	

Lisa 9 Müügitulu

(eurodes)

	2011	2010
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	372 746	208 902
Soome	10 500	3 181
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	383 246	212 083
Kokku müügitulu	383 246	212 083
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Kuivatatud liiva müük	359 760	198 219
Muu müük	23 486	13 864
Kokku müügitulu	383 246	212 083

Lisa 10 Tööjõukulud

(eurodes)

	2011	2010
Palgakulu	48 420	25 817
Sotsiaalmaksud	16 344	8 732
Kokku tööjõukulud	64 764	34 549
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	3	2

Lisa 11 Finantstulud ja -kulud

(eurodes)

	2011	2010
Intressitulud	7	0
Muud intressitulud	7	0
Intressikulud	-32 464	-57 843
Intressikulu laenudelt	-32 464	-57 843
Muud finantstulud ja -kulud	0	38 355
Kokku finantstulud ja -kulud	-32 457	-19 488

Lisa 12 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2011	31.12.2010
	Kohustused	Kohustused
Emaettevõtja	1 476 897	1 313 669
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud		4 386

	2011	2010
	Müügid	Ostud
Emaettevõtja	39 864	28 110

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2011	2010
Arvestatud tasu	16 021	9 393

Aruande digitaalallkirjad

OÜ Kuiv Liiv (registrikood: 11306794) 01.01.2011 - 31.12.2011 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
ALAR AAVIKSAAR	Juhatuse liige	09.05.2012

SÕLTUMATU VANDEAUDIITORI ARUANNE

OÜ Kuiv Liiv osanikele

Oleme üle vaadanud OÜ Kuiv Liiv raamatupidamise aastaaruande, mis sisaldab bilanssi seisuga 31.12.2011, 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, mis on toodud lehekülgedel 4 kuni 14, on kaasatud käesolevale aruandele.

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 31.12.2011 ning sellel kuupäeval lõppenud majandusaasta finantstulemust ja rahavoogusid kooskõlas Eesti hea raamatupidamistavaga.

/digitaalselt allkirjastatud/

Aare Olander

Vandeauditiitori number 342

OÜ Grow Audit

Audiitorettevõtja tegevusloa number 103

Tallinn, Türi 9

15.05.2012

Audiitorite digitaalallkirjad

OÜ Kuiv Liiv (registrikood: 11306794) 01.01.2011 - 31.12.2011 majandusaasta aruandele lisatud audiitori aruande on digitaalselt allkirjastanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
AARE OLANDER	Vandeaudiitor	15.05.2012

Kahjumi katmise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2011
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	-195 588
Aruandeaasta kasum (kahjum)	2 089
Kokku	-193 499

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Muud kaevandamist abistavad tegevusalad	09901	359760	93.87%	Jah
Kaubavedu maanteel	49411	22568	5.89%	Ei

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	31956 EUR

Sidevahendid

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