

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2011

aruandeaasta lõpp: 31.12.2011

ärinimi: OÜ KÕLLESTE KOMMIMEISTRID

registrikood: 11350275

tänava/talu nimi, Kure-Vaeste talu
maja ja korteri number:

küla: Veski küla

vald: Kõlleste vald

maakond: Põlva maakond

postisihthnumber: 63511

telefon: +372 55511071

e-posti aadress: imre@kommid.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	11
Lisa 3 Nõuded ostjate vastu	12
Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	12
Lisa 5 Varud	12
Lisa 6 Materiaalne põhivara	13
Lisa 7 Laenukohustused	14
Lisa 8 Võlad ja ettemaksed	14
Lisa 9 Võlad tarnijatele	14
Lisa 10 Võlad töövõtjatele	14
Lisa 11 Sihtfinantseerimine	15
Lisa 12 Osakapital	15
Lisa 13 Müügitulu	15
Lisa 14 Muud äritulud	16
Lisa 15 Kaubad, toore, materjal ja teenused	16
Lisa 16 Mitmesugused tegevuskulud	16
Lisa 17 Tööjõukulud	17
Lisa 18 Muud ärikulud	17
Lisa 19 Finantstulud ja -kulud	17
Lisa 20 Seotud osapooled	17

Tegevusaruanne

Kõlleste Kommimeistrid OÜ peamiseks tegevusaladeks on kondiitritoodete tootmine ja müük. 2011. aastal oli ettevõtte müügitulu 139207 eur ja kahjum -7007 eur.

Ettevõtte oli 2011. aastal keskmiselt 7 töötajat, palkade kogusumma oli 48359 eur. Juhatuse liikmetele tasu ei makstud.

2012. aastal jätkatakse samal tegevusalal, püüdes tegevust veelgi laiendada ja otsida uusi potentsiaalseid turge.

Raamatupidamise aastaaruanne

Tegevjuhtkonna deklaratsioon

Juhatus kinnitab Kõlleste Kommimeistrid OÜ 2011. raamatupidamise aastaaruande koostamise õigsust ja täielikkust.

Juhatus kinnitab, et:

1. raamatupidamise aastaaruande koostamisel rakendatud arvestuspõhimõtted on vastavuses Eesti hea raamatupidamistavaga;
2. raamatupidamise aastaaruanne kajastab õigesti ja õiglaselt ettevõtte finantsseisundit, majandustulemust ja rahavoogusid;
3. Kõlleste Kommimeistrid OÜ on jätkuvalt tegutsev ettevõtte.

10.05.2011

Imre Sokk
juhatuse liige
/allkirjastatud digitaalselt/

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	8 193	22 228	2
Nõuded ja ettemaksed	32 237	25 161	3
Varud	34 894	38 535	5
Kokku käibevara	75 324	85 924	
Põhivara			
Materiaalne põhivara	16 166	40 811	6
Kokku põhivara	16 166	40 811	
Kokku varad	91 490	126 735	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Laenukohustused	53 878	41 095	7
Võlad ja ettemaksed	24 301	34 079	4,8
Sihtfinantseerimine	2 484	1 863	11
Kokku lühiajalised kohustused	80 663	77 037	
Pikaajalised kohustused			
Laenukohustused	0	28 760	7
Sihtfinantseerimine	4 970	8 074	11
Kokku pikaajalised kohustused	4 970	36 834	
Kokku kohustused	85 633	113 871	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 556	2 556	12
Kohustuslik reservkapital	256	256	12
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	10 052	11 491	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-7 007	-1 439	
Kokku omakapital	5 857	12 864	
Kokku kohustused ja omakapital	91 490	126 735	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2011	2010
Müügitulu	139 207	98 225
Muud äritulud	3 855	28 052
Valmis- ja lõpetamata toodangu varude jääkide muutus	10 900	23 171
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-87 896	-59 139
Mitmesugused tegevuskulud	-14 652	-32 105
Tööjõukulud	-48 359	-51 432
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-5 577	-6 523
Muud ärikulud	-4 485	-770
Ärikasum (kahjum)	-7 007	-521
Finantstulud ja -kulud	0	-918
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	-7 007	-1 439
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-7 007	-1 439

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2011	2010
Rahavood äritegevusest		
Ärikasum (kahjum)	-7 007	-521
Korrigeerimised		
Põhivara kulum ja väärtuse langus	5 577	6 523
Muud korrigeerimised	0	-25 565
Kokku korrigeerimised	5 577	-19 042
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-7 076	-6 374
Varude muutus	3 641	-25 609
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	-9 778	16 437
Makstud intressid	0	-919
Laekumised sihtfinantseerimisest	-2 483	-2 484
Kokku rahavood äritegevusest	-17 126	-38 512
Rahavood investeerimistegevusest		
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel	0	-1 331
Laekunud materiaalse ja immateriaalse põhivara müügist	19 068	0
Kokku rahavood investeerimistegevusest	19 068	-1 331
Rahavood finantseerimistegevusest		
Saadud laenud	0	52 727
Saadud laenude tagasimaksed	-15 977	-5 241
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-15 977	47 486
Kokku rahavood	-14 035	7 643
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	22 228	14 585
Raha ja raha ekvivalentide muutus	-14 035	7 643
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	8 193	22 228

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

				Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2009	2 556	0	11 747	14 303
Aruandeaasta kasum (kahjum)	0	0	-1 439	-1 439
Muutused reservides	0	256	-256	0
31.12.2010	2 556	256	10 052	12 864
Aruandeaasta kasum (kahjum)			-7 007	-7 007
31.12.2011	2 556	256	3 045	5 857

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Seoses eurole üleminekuga on võimalik esitada lisa informatsioon andmete konverteerimise kohta näiteks järgnevalt:

1. jaanuaril 2011 ühines Eesti Vabariik euroalaga ja võttis rahvusvaluutana kasutusele euro, mis asendas Eesti krooni. Sellest tulenevalt on raamatupidamiskohustuslane seisuga 1. jaanuar 2011 teostanud raamatupidamiskontode saldode ümberarvestuse, lähtudes valuutakursist 15,6466 krooni/euro. 2011. aasta raamatupidamise aastaaruanne on esitatud eurodes. Aruandes esitatud võrdlusandmed on Eesti kroonidest eurodesse ümber arvestatud üleminekukursiga 15,6466 krooni/euro. Kuna nimetatud kurss on ühtlasi ka varasematel perioodidel kehtinud fikseeritud vahetuskurss, ei tekkinud ümberarvestusest kursierinevusi. Kõlleste Kommimeistrid 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 printsibist, välja arvatud juhtudel, mida on kirjeldatud alljärgnevatel arvestuspõhimõtetel.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud EUR.
Kasumiaruande koostamisel on kasutatud skeemi 1.

Raha

Raha ja selle ekvivalentidena kajastatakse bilansis raha kirjel ja rahavoogude aruandes kassas olevat sularaha, arvelduskontode jääke (v.a. arvelduskrediit), kuni 3-kuulisi tähtajalisi deposiite ning rahaturufondi osakuid. Arvelduskrediiti kajastatakse bilansis lühiajaliste laenukohustuste koosseisus.

Välisvaluutas toimunud tehingud ning välisvaluutas fikseeritud finantsvarad ja -kohustused

Välisvaluutas fikseeritud tehingute kajastamisel on aluseks võetud tehingu toimumise päeval ametlikult kehtinud Eesti Panga valuutakursid. Kõik välisvaluutas fikseeritud monetaarsed varad ja -kohustused (rahas tasutavad nõuded ja laenud) ning välisvaluutas fikseeritud mitte-monetaarsed varad ja -kohustused, mida kajastatakse õiglase väärtuse meetodil (õiglase väärtuse meetodil kajastatavad kinnisvarainvesteeringud; bioloogilised varad; lühi- ja pikaajalised finantsinvesteeringud aktsiatesse ja teistesse omakapitaliinstrumentidesse, mille õiglane väärtus on usaldusväärselt hinnatav), hinnatakse bilansipäeval ümber Eesti kroonidesse ametlikult kehtivate Eesti Panga valuutakursside alusel. Välisvaluutatehingutest saadud kasumid ja kahjumid kajastatakse kasumiaruandes perioodi tulu ja kuluna.

Nõuded ja ettemaksed

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

Individuaalselt oluliste nõuete väärtuse langust (st. vajadust allahindluseks) hinnatakse iga ostja kohta eraldi. Varem alla hinnatud ebatõenäoliste nõuete laekumist kajastatakse ebatõenäoliselt laekuvate nõuete kulu vähendamisena.

Kõiki muid nõudeid (viitlaekumised, antud laenud ning muud lühi- ja pikaajalised nõuded), välja arvatud edasimüügi eesmärgil omandatud nõudeid, kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumuses.

Lühiajaliste nõuete korrigeeritud soetusmaksumus on üldjuhul võrdne nende nominaalväärtusega (miinus võimalikud allahindlused), mistõttu lühiajalisi nõudeid kajastatakse bilansis tõenäoliselt laekavas summas. Pikaajaliste nõuete korrigeeritud soetusmaksumuse arvestamiseks võetakse nad algselt arvele saadaoleva tasu õiglase väärtuse, arvestades järgnevatel perioodidel nõudelt intressitulu, sisemise intressimäära meetodit kasutades. Edasimüügi eesmärgil soetatud nõudeid kajastatakse õiglase väärtuse meetodil.

Materiaalne ja immateriaalne põhivara

Materiaalseks põhivaraks loetakse ettevõtte enda majandustegevuses kasutatavaid varasid kasuliku tööeaga üle ühe aasta ja maksumusega alates 639 eur.

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 akumuleeritud kulum ja võimalikud väärtuse langusest tulenevad allahindlused. Kapitalirendile võetud materiaalse põhivara arvestus toimub sarnaselt ostetud põhivaraga.

Materiaalse põhivara objektile tehtud hilisemad väljaminekud kajastatakse põhivarana, kui on tõenäoline, et ettevõtte saab varaobjektiga seotud tulevast majanduslikku kasu ning varaobjekti soetusmaksumust saab usaldusväärselt mõõta. Muid hooldus- ja remondikuludid kajastatakse kuluna nende toimumise momendil.

Amortisatsiooni arvestamisel kasutatakse lineaarset meetodit. Amortisatsioonimäär määratakse igale põhivara objektile eraldi, sõltuvalt selle kasulikust tööeest. Olulise lõppväärtusega varaobjektide puhul amortiseeritakse kasuliku eluea jooksul kulusse ainult soetusmaksumuse ja lõppväärtuse vahelist amortiseeritavat osa. Juhul, kui vara lõppväärtus ületab tema bilansilist jääkmaksumust, lõpetatakse vara amortiseerimine. Juhul kui materiaalse põhivara objekt koosneb üksteisest eristatavatest komponentidest, millel on erinevad kasulikud eluead, võetakse need komponendid raamatupidamise arvele eraldi varaobjektidena ning määratakse ka vastavalt nende kasulikule elueale eraldi amortisatsiooninormid.

Amortisatsioonimäärade vahemikud on materiaalse põhivara gruppidele järgmised:

- Ehitised ja rajatised 5-10%
- Masinad ja seadmed 20-50%
- Muu inventar ja IT seadmed 20-50%

Piiramata kasutuseaga objekte (maa, püsiva väärtusega kunstiteosed, muuseumieksponaadid ja raamatud) ei amortiseerita.

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.

Müügiootel põhivaraks loetakse materiaalselt või immateriaalselt põhivara, mis väga tõenäoliselt müüakse lähema 12 kuu jooksul ning mille puhul juhtkond on alustanud aktiivset müügitegevust ning varaobjekte pakutakse müügiks realistliku hinna eest võrreldes nende õiglase väärtusega.

Müügiootel põhivara amortiseerimine lõpetatakse ning seda kajastatakse kas bilansilises jääkmaksumuses või õiglasel väärtuses (miinus müügikulutused), sõltuvalt sellest, kumb on madalam, käibevarana eraldi bilansikirjel „Müügiootel põhivara“.

Põhivara arvelevõtmise alampiir 639

Piiramatu kasuliku elueaga vara (nii materiaalne põhivara (maa, püsiva väärtusega kunstiteosed, muuseumieksponaadid, raamatud) kui immateriaalne põhivara (firmaväärtus)) ei amortiseerita vaid kontrollitakse kord aastas vara väärtuse langust, võrreldes vara bilansilist maksumust kaetava väärtusega.

Amortiseeritavate varade puhul hinnatakse vara väärtuse võimalikule langusele viitavate asjaolude esinemist. Selliste asjaolude esinemise korral hinnatakse vara kaetavat väärtust ning võrreldakse seda bilansilise maksumusega.

Väärtuse langusest tekkinud kahjum kajastatakse summas mille võrra vara bilansiline maksumus ületab selle kaetava väärtuse. Vara kaetav väärtus on vara õiglase väärtus, millest on maha lahutatud müügikulutused, või selle kasutusväärtus, vastavalt sellele, kumb on kõrgem. Vara väärtuse languse hindamise eesmärgil hinnatakse kaetavat väärtust kas üksiku varaobjekti või väikseima võimaliku varade grupi kohta, mille jaoks on võimalik rahavoogusid eristada (cash generating unit).

Varade allahindlusi kajastatakse aruandeperioodi kuluna.

Kord alla hinnatud varade puhul hinnatakse igal järgmisel bilansikuupäeval, kas võib olla tõenäoline, et vara kaetav väärtus on vahepeal tõusnud (v.a firmaväärtus, mille allahindlusi ei tühistata). Allahindluse tühistamist kajastatakse aruandeaasta kasumiaruandes põhivara allahindluse kulu vähendamisena.

Rendid

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

Ettevõtte kui rentnik

Kapitalirenti kajastatakse bilansis vara ja kohustusena renditud vara õiglase väärtuse summas või rendimaksete miinimumsumma nüüdisväärtuses, juhul kui see on madalam. Rendimaksud jaotatakse finantskuluks (intressikulu) ja kohustuse jääkväärtuse vähendamiseks. Finantskulud jaotatakse rendiperioodile arvestusega, et intressimäär on igal ajahetkel kohustuse jääkväärtuse suhtes sama.

Kapitalirendi tingimustel renditud varad amortiseeritakse sarnaselt omandatud põhivaraga, kusjuures amortisatsiooniperioodiks on vara eeldatav kasulik tööiga või rendisuhte kehtivuse periood, olenevalt sellest, kumb on lühem. Kapitalirendi lepingute sõlmimisega otseselt kaasnevad rentniku poolt kantavad esmased otsekulutused kajastatakse renditava vara soetusmaksumuse koosseisus.

Kasutusrendimaksed kajastatakse rendiperioodi jooksul lineaarselt kasumiaruandes kuluna.

Finantskohustused

Kõik finantskohustused (võlad hankijatele, võetud laenud, viitvõlad, väljastatud võlakirjad ning muud lühi- ja pikaajalised võlakohustused) võetakse algselt arvele nende soetusmaksumuses, mis sisaldab ka kõiki soetamisega otseselt kaasnevaid kulutusi. Edasine kajastamine toimub korrigeeritud soetusmaksumuse meetodil (v.a edasimüügi eesmärgil soetatud finantskohustused ning negatiivse õiglase väärtusega tuletisinstrumendid, mida kajastatakse nende õiglases väärtuses).

Lühiajaliste finantskohustuste korrigeeritud soetusmaksumus on üldjuhul võrdne nende nominaalväärtusega, mistõttu lühiajalisi finantskohustusi kajastatakse bilansis maksmisele kuuluvas summas. Pikaajaliste finantskohustuste korrigeeritud soetusmaksumuse arvestamiseks võetakse nad algselt arvele saadud tasu õiglases väärtuses (millest on maha arvatud tehingukulutused), arvestades järgnevatel perioodidel kohustustelt intressikulu kasutades sisemise intressimäära meetodit.

Finantskohustus liigitatakse lühiajaliseks, kui selle tasumise tähtaeg on kaheteist kuu jooksul alates bilansikuupäevast; või ettevõtte pole tingimusteta õigust kohustise tasumist edasi lükata rohkem kui 12 kuud pärast bilansikuupäeva. Laenukohustusi, mille tagasimakse tähtaeg on 12 kuu jooksul bilansipäevast, kuid mis refinantseeritakse pikaajaliseks pärast bilansipäeva, kuid enne aastaaruande kinnitamist, kajastatakse lühiajalistena. Samuti kajastatakse lühiajalistena laenukohustusi, mida laenuandjal oli õigus bilansipäeval tagasi kutsuda laenulepingus sätestatud tingimuste rikkumise tõttu.

Eraldised ja tingimuslikud kohustused

Vastavalt äriseadustikule on moodustatud kohustuslik reservkapital. Reservkapital moodustatakse iga-aastastest puhaskasumi eraldistest. Igal majandusaastal tuleb reservkapitali kanda vähemalt 1/20 puhaskasumist, kuni reservkapital moodustab 1/10 aktsia- või osakapitalist. Reservkapitali võib kasutada kahjumi katmiseks, samuti aktsia- või osakapitali suurendamiseks. Reservkapitalist ei või teha väljamakseid aktsionäridele/osanikele.

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 (kuni 31. detsember 2007 kehtis maksumäär 22/78) netodividendina väljamakstud summalt. 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.

Intressitulu ja dividenditulu kajastatakse siis, kui tulu laekumine on tõenäoline ja tulu suurus on võimalik usaldusväärselt hinnata. Intressitulu kajastatakse kasutades vara sisemisest intressimäära, välja arvatud juhtudel, kui intressi laekumine on ebakindel. Sellistel juhtudel arvestatakse intressitulu kassapõhiselt. Dividenditulu kajastatakse siis, kui omanikul on tekkinud seaduslik õigus nende saamiseks.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Sularaha kassas	1 322	1 429
Arvelduskontod	6 871	20 799
Kokku raha	8 193	22 228

Lisa 3 Nõuded ostjate vastu

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Ostjatelt laekumata arved	33 639	26 526
Ebatõenäoliselt laekuvad arved	-1 402	-1 365
Kokku nõuded ostjate vastu	32 237	25 161
	2011	2010
Ebatõenäoliselt laekuvad arved		
Ebatõenäoliselt laekuvad arved perioodi alguses	-1 365	-1 870
Laekunud ebatõenäoliselt laekuvaks tunnistatud nõuded	0	505
Ebatõenäoliselt laekuvaks tunnistatud nõuded	-37	0
Ebatõenäoliselt laekuvad arved perioodi lõpuks	-1 402	-1 365

Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010	
	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Ettevõtte tulumaks		0	135
Käibemaks	5 007	0	2 258
Üksikisiku tulumaks	1 322	0	2 509
Sotsiaalmaks	3 324	0	5 823
Kohustuslik kogumispension	81	0	130
Töötuskindlustusmaksed	320	0	741
Muud maksude ettemaksed ja maksuvõlad		0	642
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	10 054	0	12 238

Lisa 5 Varud

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Tooraine ja materjal	18 638	30 677
Valmistoodang	16 211	5 311
Ettemaksed varude eest	45	2 547
Kokku varud	34 894	38 535

Lisa 6 Materiaalne põhivara

(eurodes)

					Kokku
	Ehitised	Transpordi- vahendid	Masinad ja seadmed	Muu materiaalne põhivara	
31.12.2009					
Soetusmaksumus	22 882	1 917	1 917	24 643	49 442
Akumuleeritud kulum	-2 670	-206	-206	-514	-3 390
Jääkmaksumus	20 212	1 711	1 711	24 129	46 052
Ostud ja parendused	0	1 331	1 331	0	1 331
Amortisatsioonikulu	-1 144	-499	-499	-4 929	-6 572
31.12.2010					
Soetusmaksumus	22 882	3 248	3 248	24 643	50 773
Akumuleeritud kulum	-3 814	-705	-705	-5 443	-9 962
Jääkmaksumus	19 068	2 543	2 543	19 200	40 811
Amortisatsioonikulu		-649	-649	-4 928	-5 577
Müügid	-19 068				-19 068
31.12.2011					
Soetusmaksumus		3 248	3 248	24 643	27 891
Akumuleeritud kulum		-1 354	-1 354	-10 371	-11 725
Jääkmaksumus	0	1 894	1 894	14 272	16 166

Lisa 7 Laenukohustused

(eurodes)

	31.12.2011	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Lühiajalised laenud				
Lühiajalised laenud kokku	53 878	53 878		
Laenukohustused kokku	53 878	53 878		
	31.12.2010	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Lühiajalised laenud				
Lühiajalised laenud kokku	41 095	41 095		
Pikaajalised laenud				
Pikaajalised laenud kokku	28 760	0	28 760	0
Laenukohustused kokku	69 855	41 095	28 760	0

Lisa 8 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Võlad tarnijatele	7 753	16 779
Võlad töövõtjatele	3 905	5 021
Maksuvõlad	10 054	12 238
Muud võlad	394	0
Saadud ettemaksed	2 195	39
Kokku võlad ja ettemaksed	24 301	34 077

Lisa 9 Võlad tarnijatele

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Tarnijate võlg	7 753	16 779
Kokku võlad tarnijatele	7 753	16 779

Lisa 10 Võlad töövõtjatele

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
töötajate töötasu	3 905	5 021
Kokku võlad töövõtjatele	3 905	5 021

Lisa 11 Sihtfinantseerimine

(eurodes)

Brutomeetod

	31.12.2009	Saadud	Tagastatud	Tulu/amortisatsioon	31.12.2010
Sihtfinantseerimine põhivara soetamiseks					
Kokku sihtfinantseerimine põhivara soetamiseks	12 422	0	0	-2 484	9 937
Kokku sihtfinantseerimine	12 422	0	0	-2 484	9 937
	31.12.2010	Saadud	Tagastatud	Tulu/amortisatsioon	31.12.2011
Sihtfinantseerimine põhivara soetamiseks					
EAS toetus	9 937			-2 483	7 454
Kokku sihtfinantseerimine põhivara soetamiseks	9 937			-2 483	7 454
Kokku sihtfinantseerimine	9 937			-2 483	7 454

Lisa 12 Osakapital

(eurodes)

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

Lisa 13 Müügitulu

(eurodes)

	2011	2010
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	138 499	96 736
Läti	0	221
Soome	708	1 268
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	139 207	98 225
Kokku müügitulu	139 207	98 225
Müügitulu tegevusalade lõikes		
10821, kakao, šokolaadi ja suhkrukondiitritoodete tootmine	139 207	98 225
Kokku müügitulu	139 207	98 225

Lisa 14 Muud äritulud

(eurodes)

	2011	2010
Tulu sihtfinantseerimisest	2 483	2 484
Kasum valuutakursi muutustest	0	3
Trahhid, viivised ja hüvitised	1 372	0
Kahju hüvitamine	0	0
Omaniku sissemaksed	0	25 565
Kokku muud äritulud	3 855	28 052

Lisa 15 Kaubad, toore, materjal ja teenused

(eurodes)

	2011	2010
Tooraine ja materjal	68 267	49 322
Müügi eesmärgil ostetud teenused	0	1 786
Energia	6 970	0
Elektrienergia	2 979	0
Kütus	3 991	0
Transpordikulud	0	3 018
teenused, raamatupidamine, müügikohad,	12 659	5 013
Kokku kaubad, toore, materjal ja teenused	87 896	59 139

Lisa 16 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

	2011	2010
Üür ja rent	4 265	320
Energia	0	11 354
Elektrienergia	0	4 676
Kütus	0	6 678
Mitmesugused bürookulud	2 696	8 795
Lähetuskulud	977	2 043
Koolituskulud	0	3 196
Transport	2 295	3 047
Muud tegevuskulud	3 305	2 800
Remondikulud	1 114	550
Kokku mitmesugused tegevuskulud	14 652	32 105

Lisa 17 Tööjõukulud

(eurodes)

	2011	2010
Palgakulu	36 264	38 094
Sotsiaalmaksud	12 095	13 338
Kokku tööjõukulud	48 359	51 432
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	7	9

Lisa 18 Muud ärikulud

(eurodes)

	2011	2010
Kahjum materiaalse põhivara müügist	3 090	0
Trahvid, viivised ja hüvitised	1 395	770
Kokku muud ärikulud	4 485	770

Lisa 19 Finantstulud ja -kulud

(eurodes)

	2011	2010
Intressikulud	0	918
Intressikulu laenudelt	0	862
Muud intressikulud	0	56
Kokku finantstulud ja -kulud	0	918

Lisa 20 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	53 878	0	69 855

Aruande digitaalallkirjad

OÜ KÕLLESTE KOMMIMEISTRID (registrikood: 11350275) 01.01.2011 - 31.12.2011 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
IMRE SOKK	Juhatuse liige	02.07.2012

Kahjumi katmise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2011
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	10 052
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-7 007
Kokku	3 045
Katmine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	
Kokku	

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Kakao, šokolaadi ja suhkrukondiitritoodete tootmine	10821	139207	100.00%	Jah

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Imre Sökk	37107042752	Krootuse küla, Kõlleste vald, Põlva maakond, Eesti	2556 EUR

Sidevahendid

Liik	Sisu
Mobiiltelefon	+372 55511071
E-posti aadress	imre@kommid.ee