

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2011

aruandeaasta lõpp: 31.12.2011

ärinimi: Kostivere Haldus OÜ

registrikood: 11763149

tänava/talu nimi, Ambulatooriumi 3
maja ja korteri number:

alevik: Kostivere alevik

vald: Jõelähtme vald

maakond: Harju maakond

postisihthumber: 74204

e-posti aadress: haldus@kostivere.eu

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 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	10
Lisa 3 Materiaalne põhivara	10
Lisa 4 Sihtfinantseerimine	10
Lisa 5 Müügitulu	11
Lisa 6 Tööjõukulud	11
Lisa 7 Seotud osapooled	11

Tegevusaruanne

Kostivere Haldus OÜ ainus osanik ning juhatuse liige on Tõnu Truuma, isikukood 36603150306.

Juhatuse liige töötab ettevõttes juhatuse liikme lepingu alusel ja ilma töötasuta. Töötajatega olid sõlmitud võlaõiguslikud lepingud.

Äritegevuse ülevaade 2011.a.

Võrreldes 2010.a tegevusega ettevõtte tegevuses erisusi ei olnud. Peamiselt osutati selliseid hooldusteenuseid nagu teede remont, muruniitmine, pisiremondid jms.

Tegevus 2012. aastal

2012. aastal jätkab ettevõtte oma senise põhitegevusega, kuid väiksemas mahus.

Raamatupidamise aastaaruanne

Tegevjuhtkonna deklaratsioon

Kostivere Haldus OÜ juhatus on äriseadustikust lähtuvalt koostanud raamatupidamise 2011.a. aastaaruande, mis kajastab õigesti ja õiglaselt äriühingu vara, kohustusi ja omakapitali ning majandustegevuse tulemust. Raamatupidamise aastaaruande koostamisel on jälgitud raamatupidamise seaduse ja hea raamatupidamistava nõudeid.

Vara ja kohustusi on hinnatud kaalutletud ja konservatiivsetel alustel.

Juhatus kinnitab raamatupidamise aastaaruande koostamise õigsust ja täielikkust.

Kõik sündmused, mis on toimunud enne aastaaruande koostamist ja mis oluliselt mõjutavad ettevõtte tegevust, on kajastatud aastaaruandes ja selle lisades.

Juhatuse hinnangul on Kostivere Haldus OÜ jätkuvalt tegutsev majandusüksus.

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Varad		
Käibevara		
Raha	1 925	1 480
Nõuded ja ettemaksed	160	2 380
Kokku käibevara	2 085	3 860
Põhivara		
Materiaalne põhivara	1 963	2 337
Kokku põhivara	1 963	2 337
Kokku varad	4 048	6 197
Kohustused ja omakapital		
Kohustused		
Lühiajalised kohustused		
Laenukohustused	0	1 470
Võlad ja ettemaksed	158	557
Sihtfinantseerimine	1 215	1 496
Kokku lühiajalised kohustused	1 373	3 523
Kokku kohustused	1 373	3 523
Omakapital		
Osakapital nimiväärtuses	2 556	2 556
Kohustuslik reservkapital	7	6
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	111	107
Aruandeaasta kasum (kahjum)	1	5
Kokku omakapital	2 675	2 674
Kokku kohustused ja omakapital	4 048	6 197

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2011	2010
Müügitulu	7 946	16 172
Muud äritulud	281	1 656
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-2 863	-8 705
Mitmesugused tegevuskulud	-46	-109
Tööjõukulud	-4 944	-8 853
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-94	-156
Muud ärikulud	-281	0
Ärikasum (kahjum)	-1	5
Finantstulud ja -kulud	2	1
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	1	6
Aruandeaasta kasum (kahjum)	1	6

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2011	2010
Rahavood äritegevusest		
Ärikasum (kahjum)	-1	5
Korrigeerimised		
Põhivara kulum ja väärtuse langus	94	156
Kokku korrigeerimised	94	156
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	2 220	-2 381
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	-680	1 610
Muud rahavood äritegevusest	280	0
Kokku rahavood äritegevusest	1 913	-610
Rahavood investeerimistegevusest		
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel	0	-2 493
Kokku rahavood investeerimistegevusest	0	-2 493
Rahavood finantseerimistegevusest		
Saadud laenud	0	1 470
Saadud laenude tagasimaksed	-1 470	0
Muud laekumised finantseerimistegevusest	2	1
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-1 468	1 471
Kokku rahavood	445	-1 632
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	1 480	3 112
Raha ja raha ekvivalentide muutus	445	-1 632
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	1 925	1 480

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

				Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2009	2 556		113	2 669
Aruandeaasta kasum (kahjum)			5	5
Muutused reservides		6	-6	0
31.12.2010	2 556	6	112	2 674
Aruandeaasta kasum (kahjum)			1	1
Muutused reservides		1	-1	0
31.12.2011	2 556	7	112	2 675

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Kostivere Haldus OÜ 2011. aasta raamatupidamise aastaaruanne perioodi kohta 01.01.2011.-31.12.2011 on koostatud kooskõlas Eesti Vabariigi hea raamatupidamistavaga ja kasutades õiglase väärtuse printsiipi. Hea raamatupidamistava tugineb rahvusvaheliselt tunnustatud arvestuspõhimõtetele ning selle põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduses, mida täiendavad Eesti Vabariigi Raamatupidamise Toimkonna poolt välja antud juhendid. Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes.

Raha

Rahavoogude aruandes kajastatakse raha ja raha ekvivalentidena kassas olevat sularaha ja pangakonto jääki.

Nõuded ja ettemaksed

Nõuded ostjate vastu ja ettemaksed kajastatakse bilansis korrigeeritud soetusmaksumuses. Lühiajalisi nõudeid kajastatakse bilansis tõenäoliselt laekuvas summas. Ostjatelt laekumata nõuete laekumise tõenäosuse hindamisel käsitletakse iga arvet eraldi. Nõuete allahindlusi kajastatakse pangakontol „Ebatõenäoliselt laekuvad arved“. Lootusetud nõuded kantakse bilansist välja. Ebatõenäolise või lootusetu nõude laekumine näidatakse kulude vähendusena perioodis, mil laekumine toimus.

Varud

Varude soetusmaksumuse arvestuspõhimõtted

Varud võetakse arvele soetusmaksumusega. Varude arvestamisel kasutatakse kaalutud keskmise soetushinna meetodit, mis koosneb ostukuludest ja muudest kulutustest, mis on vajalikud varude viimiseks nende olemasolevasse asukohta ja seisundisse.

Materiaalne ja immateriaalne põhivara

Põhivaraks loetakse varasid, mis on reeglina maksumusega alates 1000 eurot ja kasuliku tööeaga üle ühe aasta. Varad, mille kasulik tööiga on üle ühe aasta, kuid mille soetusmaksumus on alla 1000 euro, kajastatakse kuni kasutusele võtmiseni väheväärtusliku inventarina (varudena) ja vara kasutusele võtmisel kantakse 100%-lt kulusse. Materiaalset põhivara kajastatakse bilansis tema soetusmaksumuses, millest on maha arvatud akumulieeritud kulum ja võimalikud väärtuse langusest tulenevad allahindlused. Amortisatsiooni arvestamisel kasutatakse lineaarset meetodit. Amortisatsiooninorm määratakse igale põhivara objektile eraldi sõltuvalt selle kasulikust tööeast.

Põhivara arvelevõtmise alampiir 1000

Sihtfinantseerimine

Sihtfinantseerimise kajastamisel on kasutusel brutomeetod.

Seotud osapooled

Seotud osapoolteks loetakse ettevõtte juhatuse liikmeid.

Tulud

Kaupade müügist tulenevat tulu kajastatakse siis, kui kõik olulised omandiga seotud riskid on läinud üle ostjale ning müügitulu ja tehinguga seotud kulu on usaldusväärselt määratletav.

Lisa 2 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
	Maksuvõlg	Maksuvõlg
Üksikisiku tulumaks	16	168
Sotsiaalmaks	26	327
Kohustuslik kogumispension	1	20
Töötuskindlustusmaksed	3	42
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	46	557

Lisa 3 Materiaalne põhivara

(eurodes)

	Masinad ja seadmed	Kokku
Ostud ja parendused	2 493	2 493
Amortisatsioonikulu	-156	-156
31.12.2010		
Soetusmaksumus	2 493	2 493
Akumuleeritud kulum	-156	-156
Jääkmaksumus	2 337	2 337
Amortisatsioonikulu	-374	-374
31.12.2011		
Soetusmaksumus	2 493	2 493
Akumuleeritud kulum	-530	-530
Jääkmaksumus	1 963	1 963

Lisa 4 Sihtfinantseerimine

(eurodes)

Brutomeetod

	Saadud	Tulu/amortisatsioon	31.12.2011
Sihtfinantseerimine põhivara soetamiseks			
PRIA Leader meede rootorniiduk	1 496	-281	1 215
Kokku sihtfinantseerimine põhivara soetamiseks	1 496	-281	1 215
Kokku sihtfinantseerimine	1 496	-281	1 215

2011. aastal on saadud PRIAlt Leader meetme kaudu rootorniiduk SAMI LN-185 09021 soetamiseks 1496 eurot. Põhivara soetamiseks saadud sihtfinantseerimine on võetud bilansis arvele kohustusena. Põhivara sihtfinantseerimist kantakse iga-aastaselt raamatupidamiskohuslase tuludesse sihtfinantseerimise arvel soetatud vara kasuliku kasutusea jooksul.

Lisa 5 Müügitulu

(eurodes)

	2011	2010
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	7 946	16 172
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	7 946	16 172
Kokku müügitulu	7 946	16 172
Müügitulu tegevusalade lõikes		
81301	7 946	16 172
Kokku müügitulu	7 946	16 172

Lisa 6 Tööjõukulud

(eurodes)

	2011	2010
Palgakulu	3 679	6 246
Sotsiaalmaksud	1 265	2 536
Pensionikulu	0	72
Kokku tööjõukulud	4 944	8 854
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	0	1

Raamatupidamiskohustuslasel ei ole töölepingu alusel töötavaid töötajaid.

Lisa 7 Seotud osapooled

(eurodes)

Raamatupidamiskohustuslane ei ole tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestanud tasusid ja muid olulisi soodustusi.

Aruande digitaalallkirjad

Kostivere Haldus OÜ (registrikood: 11763149) 01.01.2011 - 31.12.2011 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
TÖNU TRUUMAA	Juhatuse liige	22.05.2012

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2011
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	111
Aruandeaasta kasum (kahjum)	1
Kokku	112
Jaotamine	
Kohustusliku reservkapitali suurendamine (vähendamine)	1
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	
Kokku	1

Aruandeaasta kasumist suunatakse kohustuslikku reservkapitali 1 euro.

Kasumi jaotamise otsus

(eurodes)

	31.12.2011
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	111
Aruandeaasta kasum (kahjum)	1
Kokku	112
Jaotamine	
Kohustusliku reservkapitali suurendamine (vähendamine)	1
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	
Kokku	1

Aruandeaasta kasumist suunatakse kohustuslikku reservkapitali 1 euro.

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Maastiku hooldus ja korrashoid	81301	7946	100.00%	Jah

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Tõnu Truuma	36603150306	Eesti	2556 EUR

Sidevahendid

Liik	Sisu
E-posti aadress	haldus@kostivere.eu