

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 09.02.2010

aruandeaasta lõpp: 30.06.2011

ärinimi: SORTIS KVT OÜ

registrikood: 11890043

tänava/talu nimi, Lao

maja ja korteri number:

küla: Uuearu küla

vald: Anija vald

maakond: Harju maakond

postisihtnumber: 74401

telefon: +372 6604877

faks: +372 6604877

e-posti aadress: konstantin.trofimenko@mail.ee

Sisukord

Tegevusaruanne	3
Raamatupidamise aastaaruanne	5
Tegevjuhtkonna deklaratsioon	5
Bilanss	6
Kasumiaruanne	7
Rahavoogude aruanne	8
Omakapitali muutuste aruanne	9
Raamatupidamise aastaaruande lisad	10
Lisa 1 Arvestuspõhimõtted	10
Lisa 2 Raha	11
Lisa 3 Nõuded ostjate vastu	11
Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	11
Lisa 5 Varud	12
Lisa 6 Materiaalne põhivara	12
Lisa 7 Võlad ja ettemaksed	12
Lisa 8 Osakapital	12
Lisa 9 Müügitulu	13
Lisa 10 Muud äritulud	13
Lisa 11 Kaubad, toore, materjal ja teenused	13
Lisa 12 Mitmesugused tegevuskulud	14
Lisa 13 Tööjõukulud	14
Lisa 14 Muud ärikulud	14
Lisa 15 Finantstulud ja -kulud	14
Lisa 16 Seotud osapooled	14

Tegevusaruanne

SORTIS KVT OÜ on asutatud veebruaris 2010.a. Majandusaasta algab 01.07 ning lõpeb 30.06

SORTIS KVT OÜ on ettevõtte, mis tegeleb, inseneeritegevusega ning nendega seotud tehniline nõustamine (põhitegevusala), kõrvaltegevus 2010-2011. aastal oli maismaaveonduste korraldamine ning tööstuskaupade müük. Käesoleva raamatupidamise aastaaruande koostamisel on arvestatud juhtkonna hinnangut Eesti ja maailma majanduskeskkonna mõju kohta ettevõtte majandustulemustele ja finantsseisundile.

Ettevõtte ei ole käibemaksukohustlane.

Tulud, kulud ja kasum

2011. aastal moodustas SORTIS KVT OÜ müügitulu 16770,44 €. Müügitulust moodustas 48% inseneeritegevus, 43% maismaaveonduste korraldamine, 9% tööstuskaupade müük. Müügitulust moodustas 98% müük Eestisse, 2% EL.

Kulust moodustas 5% kaupade ost, 63% teenuste ost, 15% tööjõu kulud, 17% büroo ning muud tegevuskulud.

SORTIS KVT OÜ brutokasumiks kujunes 16433,13 €.

Personal SORTIS KVT OÜ-s töötajate arv majandusaastal oli 1 töötaja võlaõiguslepinguga. Majandusaastal moodustasid ettevõtte tööjõukulud 1810,33 €.

Ettevõtte juhatuse liikmetele nendega lepingu lõpetamise korral hüvitist ei maksta.

Likviidsuse suhtarvud ehk lühiajalise maksevõime näitajad:	2011	
Käibekapital (Net Working Capital)	6177,80	
Lühiajaliste kohustuste kattekordaja (maksevõime üldine tase, maksevõime kordaja, Current Ratio)	6,905836	
Maksevõime kordaja (likviidsuskordaja, likviidsussuhe, happetest, kiireloomuliste maksete tase, Quick Ratio, Acid Test Ratio)	4,411586	
Maksevalmiduse kordaja (rahaliste vahendite tase, Cash Ratio)	3,983901	
Raha laekumisevälde (Nõuete laekumise välde) päevades	9,736996	
Likviidsussuhtarv (äritegevuse rahavoo taseme suhtarv)	13,79026	
Rentaablusnäitajad (Kasumlikkus, tulukus, tootlus):		
Ärirentaablus	0,980042	
Käiberentaablus (Tegevustulukus, Profit Margin)	0,979887	
Müügikate	0,516525	
Varade tulukus (ROA, Return on total assets)	0,820214	
Omakapitali tulukus (ROE, Return on Owners Equity)	0,865397	
Investeeringute tulukus (ROI, Return on Investment)	0,865397	
Efektiivussuhtarvud:		
Varade tootlus (Vara käibekordaja)	0,83705	
Põhivarade tootlus (Põhivara käibekordaja)	1,309032	
Tootmisvarude tootlus (ehk käibevarade käive)	3,107608	
Võõrkapitali näitajad (Finantsvõimendus):		
Võlakordaja (Dept Ratio)	0,052211	
Omakapitali kordaja (Equity Multiplier)	1	
Rahavoogude analüüs:		

Rahavoo-kohustuste suhe	13,79026	
Jätkusuutlikkus ja pankrotioht		
Jätkusuutlikkus ja pankrotioht	29,68523	
Hinnangud:		
Maksevõime üldine tase:	hea maksevõime	
Kiireloomuliste maksete tase:	hea	
Likviidsussuhtarv:	maksejõuline firma	
Jätkusuutlikkus ja pankrotioht: Z=	finantsolukord on hea, pankrotioht puudub	

Eesmärgid järgmiseks majandusaastaks

SORTIS KVT OÜ põhieesmärgiks järgmisel majandusaastal on ettevõtte püsima jääda, jätkata käimasolevaid projekte. Suuremat tähelepanu soovime osutada „Väävelbetooni“ projektile. Plaanis on koostöö Teede Tehnokeskus AS-iga.

Juhataja
Liubov Feyrik

Raamatupidamise aastaaruanne

Tegevjuhtkonna deklaratsioon

Juhatus kinnitab lehekülgedel 6 kuni 16 toodud SORTIS KVT OÜ raamatupidamise aruande 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. SORTIS KVT OÜ on jätkuvalt tegutsev ettevõte.

Juhataja
Liubov Feyrik
Tallinn, oktoober 2011

Bilanss

(eurodes)

	30.06.2011	09.02.2010	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	4 167	2 556	2
Nõuded ja ettemaksed	448	0	3
Varud	2 609	0	5
Kokku käibevara	7 224	2 556	
Põhivara			
Materiaalne põhivara	12 811	0	6
Kokku põhivara	12 811	0	
Kokku varad	20 035	2 556	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Võlad ja ettemaksed	1 046	0	7
Kokku lühiajalised kohustused	1 046	0	
Kokku kohustused	1 046	0	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 556	2 556	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	16 433	0	
Kokku omakapital	18 989	2 556	
Kokku kohustused ja omakapital	20 035	2 556	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	09.02.2010 - 30.06.2011	Lisa nr
Müügitulu	16 770	9
Muud äritulud	11 592	10
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-8 108	11
Mitmesugused tegevuskulud	-1 980	12
Tööjõukulud	-1 810	13
Muud ärikulud	-29	14
Ärikasum (-kahjum)	16 435	
Finantstulud ja -kulud	-2	15
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	16 433	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	16 433	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	09.02.2010 - 30.06.2011	Lisa nr
Rahavood äritegevusest		
Ärikasum (kahjum)	16 435	
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-448	
Varude muutus	-2 609	5
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	1 046	
Makstud intressid	-2	
Kokku rahavood äritegevusest	14 422	
Rahavood investeerimistegevusest		
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel	-12 811	6
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-12 811	
Kokku rahavood	1 611	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	2 556	2
Raha ja raha ekvivalentide muutus	1 611	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	4 167	2

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

			Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Jaotamata kasum (kahjum)	
09.02.2010	2 556		2 556
09.02.2010	2 556		2 556
Aruandeperioodi kasum (kahjum)		16 433	16 433
30.06.2011	2 556	16 433	18 989

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti Vabariigi hea raamatupidamistavaga ja kasutades soetusmaksumuse printsiipi. Hea raamatupidamistava tugineb rahvusvaheliselt tunnustatud arvestuspõhimõtetele ning selle põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduses, mida täiendavad Eesti Vabariigi Raamatupidamise Toimkonna poolt väljaantud juhendid.

Bilanss on koostatud Eesti eurodes.

Raha

Raha ja selle ekvivalentidena kajastatakse rahavoogude aruandes kassas olevat sularaha, arvelduskontode jääke. Rahavoo aruanne on koostatud kaudsel meetodil.

Välisvaluutas toimunud tehingud ning välisvaluutas fikseeritud finantsvarad ja -kohustused

Välisvaluutas fikseeritud tehingute kajastamisel on aluseks võetud tehingu toimumise päeval ametlikult kehtinud Eesti Panga valuutakursid. Välisvaluutas fikseeritud monetaarsed varad ja kohustused on bilansipäeva seisuga ümber hinnatud eurodesse bilansipäeval ametlikult kehtinud Eesti Panga valuutakursside alusel. Välisvaluutatehingutest saadud kasumid ja kahjumid on kasumiaruandes kajastatud periooditulu ja -kuluna.

Nõuded ja ettemaksed

Nõuded on bilansis hinnatud lähtuvalt tõenäoliselt laekuvatest summadest. Nõuete hindamisel on vaadatud igat nõuet eraldi, arvestades teadaolevat informatsiooni kliendi maksevõime kohta.

Varud

Varud võetakse arvele soetusmaksumuses, mis koosneb ostuhinnast, muudest mittetagastatavatest maksudest ja soetamisega seotud otsestest veokuludest. Varude arvestamisel kasutatakse KESKHINNAGA meetodit.

Varude soetusmaksumuse arvestuspõhimõtted

Varud hinnatakse bilansis lähtudes sellest, mis on madalam, kas soetusmaksumus/tootmisomahind või neto realiseerimismaksumus.

Materiaalne ja immateriaalne põhivara

Olulisuse printsiibist lähtudes kajastatakse põhivarana need varaobjektid, mille soetusmaksumus ületab 1000 euro ja mille kasulik eluiga on üle ühe aasta. Madalama soetusmaksumusega või lühema kasuliku elueaga varaobjektid kantakse kasutusse võtmisel kuluks ning nende üle peetakse arvestust bilansiväliselt.

Juhul, kui materiaalse põhivara objekt koosneb üksteisest eristatavatest olulistest komponentidest, millel on erinevad kasulikud eluead, võetakse need komponendid raamatupidamises arvele eraldi varaobjektidena, määrates neile eraldi amortisatsiooninormid vastavalt komponentide kasulikule elueale.

Ettevõtte kasutab materiaalse põhivara amortiseerimisel lineaarset meetodit. Materiaalse põhivara gruppidele on üldjuhul määratud järgmised amortisatsiooninormid/kasulikud eluead:

Maa ei amortiseerita

Põhivara arvelevõtmise alampiir 1000

Kasulik eluiga põhivara gruppide lõikes (aastates)

Põhivara grupi nimi	Kasulik eluiga
Ehitised ja rajatised	10 - 20 aastat

Materiaalse põhivara objekti spetsiifika tõttu võib selle kasulik eluiga erineda muu sarnase grupi omast. Sellisel juhul vaadatakse seda eraldiseisvana ning määratakse talle sobiv amortisatsiooniperiood.

Maksustamine

Vastavalt Eestis kehtivatele seadustele ettevõtte kasumit ei maksustata, mistõttu ei eksisteeri ka edasilükkunud tulumaksu nõudeid ega kohustusi. Kasumi asemel maksustatakse Eestis jaotamata kasumist väljamakstavaid dividende. Maksumäär 21/79 netodividendidest. Dividendidelt arvestatud ettevõtte tulumaks kajastatakse tulumaksukuluna dividendide väljakuulutamise perioodi kasumiaruandes, sõltumata sellest, millise perioodi eest need on välja kuulutatud või millal dividendid välja makstakse. Kuna tulumaksu objektiks on ettevõtte kasumi asemel väljamakstavad dividendid, siis ei eksisteeri erinevusi varade ja kohustuste maksuarvestuslike ja bilansiliste jääkväärtuste vahel, millelt tekiks edasilükkunud tulumaksu nõue või kohustus.

Bilansis ei kajastata potentsiaalselt tulumaksukohustust ettevõtte vaba omakapitali suhtes, mis kaasneks omakapitali väljamaksmisel dividendidena. Potentsiaalse dividendide väljamaksmisega kaasneva tulumaksukohustuse summa sõltub sellest, kas ja millal ettevõtte dividende maksab.

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 määratav. Tulu teenuste müügist kajastatakse teenuse osutamisel.

Kulud

Kuludena kajastatakse majandustegevusega seotud kulud.

Kohustuslik reservkapital

Vastavalt Eesti Vabariigi äriseadustikule teeb ettevõtte iga aasta puhaskasumist vähemalt 5%-lise eraldise kohustuslikku reservkapitali kuni reservkapital moodustab vähemalt 10% ettevõtte osakapitalist.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	30.06.2011	09.02.2010
Sularaha kassas	2 553	0
Arvelduskontod	1 614	2 556
Kokku raha	4 167	2 556

Lisa 3 Nõuded ostjate vastu

(eurodes)

	30.06.2011
Ostjatelt laekumata arved	448
Kokku nõuded ostjate vastu	448

Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	30.06.2011
	Maksuvõlg
Üksikisiku tulumaks	28
Sotsiaalmaks	95
Töötuskindlustusmaksed	12
Kokku Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	135

Lisa 5 Varud

(eurodes)

	30.06.2011
Tooraine ja materjal	385
Müügiks ostetud kaubad	2 068
Ettemaksed varude eest	156
Kokku varud	2 609

Lisa 6 Materiaalne põhivara

(eurodes)

		Kokku
	Maa	
Ostud ja parendused	12 811	12 811
Maa ja varem kasutusel olnud ehitiste ost	12 811	12 811
30.06.2011		
Jääkmaksumus	12 811	12 811

Lisa 7 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	30.06.2011
Maksuvõlad	135
Muud võlad	911
Muud viitvõlad	911
Kokku võlad ja ettemaksed	1 046

Lisa 8 Osakapital

(eurodes)

	30.06.2011	09.02.2010
Osakapital	2 556	2 556
Osade arv (tk)	2 556	2 556
Osade nimiväärtus		
1		

Lisa 9 Müügitulu

(eurodes)

Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes	
	09.02.2010 - 30.06.2011
Müük Euroopa Liidu riikidele	
Eesti	16 421
Muud Euroopa Liidu riigid	349
Kokku müük Euroopa Liidu riikidele	16 770
Kokku müügitulu	16 770
Müügitulu tegevusalade lõikes	
	09.02.2010 - 30.06.2011
tööstuskaupade jaemüük	1 549
maismaaveondus korraldamine	7 254
inseneeritegevused ning nendega seotud tehniline nõustamine	7 967
Kokku müügitulu	16 770

Lisa 10 Muud äritulud

(eurodes)

	09.02.2010 - 30.06.2011
Tulu PV väärtuse muutust	11 573
Muud	19
Kokku muud äritulud	11 592

Lisa 11 Kaubad, toore, materjal ja teenused

(eurodes)

	09.02.2010 - 30.06.2011
Müügi eesmärgil ostetud kaubad	-551
Müügi eesmärgil ostetud teenused	-7 557
Kokku kaubad, toore, materjal ja teenused	-8 108

Lisa 12 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

	09.02.2010 - 30.06.2011
Mitmesugused bürookulud	-1 114
Uurimis- ja arengukulud	-268
Lähetuskulud	-598
Kokku mitmesugused tegevuskulud	-1 980

Lisa 13 Tööjõukulud

(eurodes)

	09.02.2010 - 30.06.2011
Palgakulu	-1 347
Sotsiaalmaksud	-463
Kokku tööjõukulud	-1 810
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	1

Lisa 14 Muud ärikulud

(eurodes)

	09.02.2010 - 30.06.2011
Kahjum valuutakursi muutustest	-11
Muud	-18
Kokku muud ärikulud	-29

Lisa 15 Finantstulud ja -kulud

(eurodes)

	09.02.2010 - 30.06.2011
Kasum (kahjum) valuutakursi muutustest	-4
Muud finantstulud ja -kulud	2
Kokku finantstulud ja -kulud	-2

Lisa 16 Seotud osapooled

(eurodes)

Ettevõtte juhatuse liikmetele nendega lepingu lõpetamise korral hüvitist ei maksta.

Aruande digitaalallkirjad

SORTIS KVT OÜ (registrikood: 11890043) 09.02.2010 - 30.06.2011 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
LIUBOV FEYRIK	Juhatuse liige	25.10.2011

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	09.02.2010 - 30.06.2011
Aruandeaasta kasum (kahjum)	16 433
Kokku	16 433
Jaotamine	
Kohustusliku reservkapitali suurendamine (vähendamine)	33
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	16 400
Kokku	16 433

Kasumi jaotamise otsus

(eurodes)

	30.06.2011
Aruandeaasta kasum (kahjum)	16 433
Kokku	16 433
Jaotamine	
Kohustusliku reservkapitali suurendamine (vähendamine)	33
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	16 400
Kokku	16 433

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Muud insener-tehnilised tegevusalad	71129	7967	47.51%	Jah
Maismaaveondust teenindavad tegevusalad	5221	7254	43.26%	Ei
Mujal liigitamata kaupade jaemüük	47789	1549	9.24%	Ei

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Konstantin Trofimenko	37206010016	Eesti	2556 EUR

Sidevahendid

Liik	Sisu
Telefon	+372 6604877
Faks	+372 6604877
E-posti aadress	konstantin.trofimenko@mail.ee