

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 07.04.2011

aruandeaasta lõpp: 31.12.2011

ärinimi: KILIKAUK OÜ

registrikood: 12087288

tänava/talu nimi, Rõõmu tee 4 -1
maja ja korteri number:

linn: Tartu linn

maakond: Tartu maakond

postsihtnumber: 51013

telefon: +372 53010442

e-posti aadress: asta.toots@mail.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 Materiaalne põhivara	9
Lisa 3 Müügitulu	9
Lisa 4 Seotud osapooled	9

Tegevusaruanne

KILIKAUK OÜ majandusaasta tegevusaruanne.

KILIKAUK OÜ loodi 2011.a aprillis.

Juhatusse kuulub Asta Toots, kes esindab osaühingut üksinda.

Osakapitali suuruseks 2500 EUR.

Põhitegevusalaks oli aruandeperioodil teenuse osutamine firma EASTCON Eesti AS-le.

Töö sisu oli firma poolt maaletoodavate kaupade müügi ja reklaamiürituste korraldamise ning organiseerimisega seonduv.

Osaühing on alustanud ka ettevalmistustöid Asta Tootsile kuuluval Ranna talu kinnistul Meeksi vallas, et hakata tegelema Peipsi ääres asuval kinnistul puhke ja kalastuskeskuse loomisega.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2011	07.04.2011
Varad		
Käibevara		
Raha	8 191	2 500
Nõuded ja ettemaksed	949	0
Kokku käibevara	9 140	2 500
Põhivara		
Materiaalne põhivara	1 972	0
Kokku põhivara	1 972	0
Kokku varad	11 112	2 500
Kohustused ja omakapital		
Kohustused		
Lühiajalised kohustused		
Laenukohustused	1 283	0
Kokku lühiajalised kohustused	1 283	0
Kokku kohustused	1 283	0
Omakapital		
Osakapital nimiväärtuses	2 500	2 500
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	7 329	0
Kokku omakapital	9 829	2 500
Kokku kohustused ja omakapital	11 112	2 500

Kasumiaruanne

(eurodes)

	07.04.2011 - 31.12.2011	07.04.2011 - 07.04.2011
Müügitulu	9 756	0
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-203	0
Mitmesugused tegevuskulud	-2 228	0
Ärikasum (kahjum)	7 325	0
Finantstulud ja -kulud	4	0
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	7 329	0
Aruandeaasta kasum (kahjum)	7 329	0

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	07.04.2011 - 31.12.2011	07.04.2011 - 07.04.2011
Rahavood äritegevusest		
Ärikasum (kahjum)	7 325	0
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-949	0
Laekunud intressid	4	0
Kokku rahavood äritegevusest	6 380	0
Rahavood investeerimistegevusest		
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel	-1 972	0
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-1 972	0
Rahavood finantseerimistegevusest		
Saadud laenud	1 283	0
Tasutud omaaktsiate või -osade tagasiostmisel	0	2 500
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	1 283	2 500
Kokku rahavood	5 691	2 500
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	2 500	0
Raha ja raha ekvivalentide muutus	5 691	2 500
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	8 191	2 500

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

			Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Jaotamata kasum (kahjum)	
07.04.2011	2 500		2 500
07.04.2011	2 500		2 500
Aruandeaasta kasum (kahjum)	0	7 329	7 329
31.12.2011	2 500	7 329	9 829

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Kilikauk 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 järgmistest arvestuse ja aruandluse põhimõtete osaks olevatest alusprintsiipidest: majandusüksuse, jätkuvuse, arusaadavuse, olulisuse, järjepidevuse ja võrreldavuse, objektiivsuse, tulude ja kulude vastavuse, konservatiivsuse, avalikustamise ning sisu ülimuslikkuse printsiipidest.

Furanio OÜ arvestus- ja esitusvaluutaks on euro.

Nõuded ja ettemaksed

Nõuetena ostjate vastu on kajastatud ettevõtte tavapärase äritegevuse käigus tekkinud nõudeid. Nõuded ostjate vastu, samuti kõik muud nõuded, on kajastatud soetusmaksumuses.

Materiaalne ja immateriaalne põhivara

Materiaalseks põhivaraks on ettevõtte enda majandustegevuses kasutatavad varad kasuliku tööeaga üle ühe aasta ja maksumusega alates 600 eurost. Varad, mille kasulik tööiga on üle 1 aasta, kuid mille soetusmaksumus on alla 600 euro, on kajastatud kuni kasutusele võtmiseni väheväärtusliku inventarina (varudes) ja kantud vara kasutuselevõtmise hetkel kulusse. Kuludesse kantud väheväärtuslike inventaride üle on peetud arvestust bilansiväliselt.

Materiaalne põhivara on algselt võetud 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. Jooksvad hooldus- ja remondikulud on kajastatud kasumiaruandes.

Materiaalne põhivara kajastub bilansis tema soetusmaksumuses, millest on maha arvatud akumulieeritud kulum.

Amortisatsiooni arvestamisel on kasutatud lineaarset meetodit, lähtudes üldjuhul järgmistest eeldatavatest kasulikest eluigadest:

- Ehitised ja rajatised 10-50 aastat
- Tootmiseseadmed 5 –8 aastat
- Muud masinad ja seadmed 5-10 aastat
- Muu põhivara, sh IT seadmed 3-5 aastat

Maad, püsiva väärtusega kunstiteoseid ja raamatuid ei amortiseerita.

Vara on hakatud amortiseerima alates hetkest, mil see on juhtkonna poolt kavandatud seisundis ja asukohas.

Vara amortiseerimine on lõpetatud, kui vara amortiseeritav osa on täielikult amortiseerunud või kui vara on lõplikult kasutusest eemaldatud. Ajutiselt kasutusest eemaldatud vara amortiseerimist ei peatata.

Põhivara arvelevõtmise alampiir 600 eurot

Finantskohustused

Kõik finantskohustused (võlad tarnijatele, võetud laenud ning muud lühi- ja pikaajalised võlakohustused) on võetud algselt arvele nende soetusmaksumuses, milleks on makstava tasu õiglane väärtus. Algne soetusmaksumus sisaldab ka kõiki soetamisega otseselt kaasnevaid kulutusi. Edasine kajastamine on toimunud korrigeeritud soetusmaksumuse meetodil.

Lühiajaliste finantskohustuste korrigeeritud soetusmaksumus on üldjuhul võrdne nende nominaalväärtusega, mistõttu lühiajalisi finantskohustusi on bilansis kajastatud maksmisele kuuluvas summas.

Seotud osapooled

Osapooli on loetud seotuks juhul, kui üks osapool omab kas kontrolli teise osapoole üle või olulist mõju teise osapoole äriolulist otsustele.

- a) tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikutest omanikud, v.a juhul, kui antud isikutele puudub võimalus avaldada olulist mõju ettevõtte äriolulist otsustele;
- b) punktis a kirjeldatud isikute lähedased pereliikmed (elukaaslased ja lapsed) ja nende poolt kontrollitavad või nende olulise mõju all olevad ettevõtted.

Tulud

Tulu kaupade ja teenuste müügist on kajastatud siis, kui kõik olulised omandiga seotud riskid ja hüved on läinud üle ostjale.

Lisa 2 Materiaalne põhivara

(eurodes)

			Kokku
	Lõpetamata projektid	Lõpetamata projektid ja ettemaksed	
Ostud ja parendused	1 972	1 972	1 972
31.12.2011			
Jääkmaksumus	1 972	1 972	1 972

Lisa 3 Müügitulu

(eurodes)

	07.04.2011 - 31.12.2011	07.04.2011 - 07.04.2011
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	9 756	0
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	9 756	0
Kokku müügitulu	9 756	0
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Reklaamürituste korraldamine	9 756	0
Kokku müügitulu	9 756	0

Lisa 4 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2011
	Kohustused
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud	1 283

Ettevõtte jäi omanikule tasumata 1283 eurot kulusid.

Aruande digitaalallkirjad

KILIKAUK OÜ (registrikood: 12087288) 07.04.2011 - 31.12.2011 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
ASTA TOOTS	Juhatuse liige	17.06.2012

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2011
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	7 329
Kokku	7 329
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	7 329
Kokku	7 329

Kasumi jaotamise otsus

(eurodes)

	31.12.2011
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	7 329
Kokku	7 329
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	7 329
Kokku	7 329

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Muu jaemüük väljaspool kauplusi, kioskeid ja turge	47991	9756	100.00%	Jah

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Asta Toots	44603232725		2500 EUR

Sidevahendid

Liik	Sisu
Mobiiltelefon	+372 53010442
E-posti aadress	asta.toots@mail.ee