

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2011

aruandeaasta lõpp: 31.12.2011

ärinimi: aktsiaselts "COLUMBIA-KIVI"

registrikood: 10183036

küla: Vana-Kastre küla

vald: Mäksa vald

maakond: Tartu maakond

postisihnumber: 62313

telefon: +372 7351352

faks: +372 7351368

e-posti aadress: info@columbia-kivi.ee

veebilehe aadress: www.columbia-kivi.ee

Sisukord

Tegevusaruanne	3
Raamatupidamise aastaaruanne	6
Bilanss	6
Kasumiaruanne	7
Rahavoogude aruanne	8
Omakapitali muutuste aruanne	9
Raamatupidamise aastaaruande lisad	10
Lisa 1 Arvestuspõhimõtted	10
Lisa 2 Nõuded ja ettemaksed	12
Lisa 3 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	12
Lisa 4 Varud	12
Lisa 5 Materiaalne põhivara	13
Lisa 6 Kapitalirent	14
Lisa 7 Laenukohustused	15
Lisa 8 Võlad ja ettemaksed	16
Lisa 9 Tingimuslikud kohustused ja varad	16
Lisa 10 Aktsiakapital	16
Lisa 11 Müügitulu	17
Lisa 12 Muud äritulud	17
Lisa 13 Müüdnud toodangu (kaupade, teenuste) kulu	17
Lisa 14 Turustuskulud	18
Lisa 15 Üldhalduskulud	18
Lisa 16 Tööjõukulud	18
Lisa 17 Muud ärikulud	19
Lisa 18 Finantstulud ja -kulud	19
Lisa 19 Seotud osapooled	19

AS Columbia-Kivi 2011.aasta tegevusaruanne.

1. 2011.a. müük, kliendid ja hinnad.

1.1.Üldmüük.

2011a. Majanduslangus pidurdus, ehitussektoris olukord jätkuvalt keeruline. Kuigi mõningate ehitusmaterjalide müük on tõusuteel, siis väikeplokkide tootmise maht on võrreldes 2010 aastaga sama. EELT andmetel 2010 müügimaht 240 m³, 2011 müügimaht samuti 240 m³.

(2007 müük 880 m³).

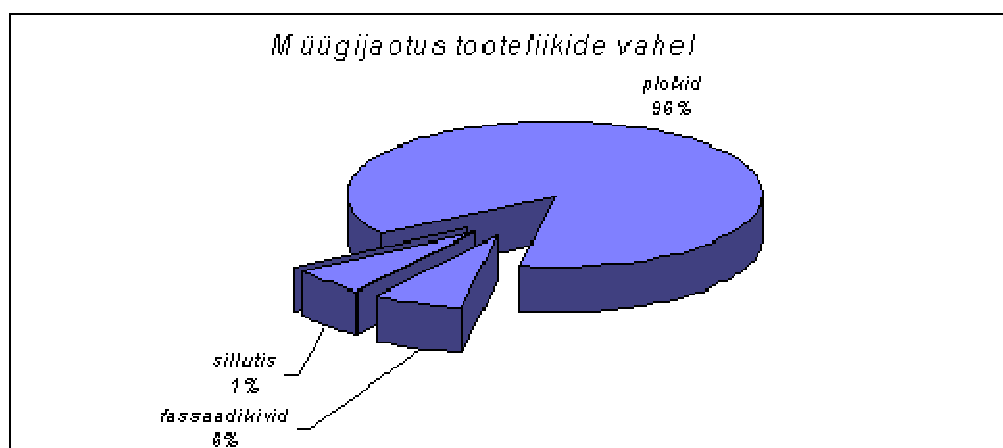
AS Columbia-Kivi müügitulu : 2007 a 91,26 milj. krooni

2008 a 63,48 milj. krooni

2009 a 26,93 milj. krooni

2010 a 23,73 milj. krooni

2011 a 1,526 milj. EUR (23,87 milj. krooni)



1.2.Müügi struktuur toodanguliikide kaupa.

Müügi rahaline jaotus 2011.a.

1.3.Müügi geograafia.

Edasimüüjate võrk katab terve Eesti ja meie tooteid on võimalik osta ja tellida võrdselt igas linnas, maakonnas. Sellise mahu juures eraldi välja tuua, kus müük on suurem või väiksem on raske.

1.4.Kliendid.

2011.aasta suuremad kliendid :

Rautakesko AS

Optimera Estonia AS

Bauhof Group AS

Espak AS

Müük jagunes 86 % edasimüüjad, 16 % ehitusfirmad ja eraisikud.

Suuremad objektid : Narva Kolledz , Särevere Kutsehariduskeskus, Keila Gümnaasium.

Tartu Tervishoiukool.

Läti poolelt oli tunda mõningast elavnemist . .

1.5.Hinnad.

2011. aastal hinnakiri ei muutunud. Muutuse tekitas üleminek eurole , hinnad läksid koma teisele poolele , see tekitas huvitava olukorra, kus klientidel tekkis surve tõsta hinda .

Transpordi hinna kivi hinnast välja tõstmine oli positiivne , pakkumiste tegemine ja kontroll erinevate projektide üle on oluliselt lihtsam ja selgem .

2.Turustuse ja reklaam.

Reklaamiraha seoses raskele olukorrale oli viidud miinimumini, kulutasime 2126 EUR

Osalesime koos meie kliendi ESPAK AS ehitusmessi “Eesti Ehitab “ .

Toetasime mõningaid edasimüüjate “kliendilehtede” projekte .

Omade jõududega tegime uue interneti kodulehekülg .

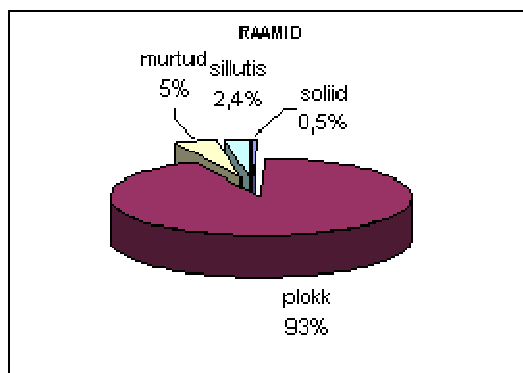
3 Tootmine.

3.1.Töötajad, töötasud.

2011.aastal töötasime talvel 13 töölisega ja suvel 16 töölisega. Töötasud vähenesid võrreldes 2010 aastaga ca.6%.

3.2.Toodang.

Tootmine toimus 2011.aastal ühe pressiga ja ühes vahetuses. Tehase teise poole lumekahjustused likvideeris ehitaja enda vahenditega juuli lõpuks. Vajadus teise tootmisliini järele puudus väikese müügitahu tõttu. Kokku tootsime 24200 m3 kive ja plokke. Tootmine vähenes võrreldes 2010 aastaga 2100 raami kuna tootsime ainult plokke ja toodetud 13200 raami jagunesid tooteliikide kaupa järgmiselt:



3.3.Tooraine.

Liiva ostsime Aardlapalu ja Vooremäe karjäärast .

Graniitkillustikku ostsime Rudus Eesti As-ilt ja kruuskillustikku AS Moreenist, mis sisaldab 25...30% graniiti ja dolomiiti ning sobib graniidile odavaks alternatiiviks. Tsementi ostsime Kunda Nordic Tsemendilt kasutades ära kõiki võimalusi soodsa hinna hoidmiseks.

3.4.Seadmed, varuosad, investeeringud.

3.4.1. 2011. aasta jooksul me Columbia Machine-lt varuosi ei tellinud. Mõned vajaminevad osad said hangitud või valmistatud kohapeal.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	5 511	3 474	
Nõuded ja ettemaksed	184 589	117 139	2,3
Varud	158 405	142 697	4
Müügiootel põhivara	0	9 587	
Kokku käibevara	348 505	272 897	
Põhivara			
Materiaalne põhivara	2 715 244	2 978 720	5
Kokku põhivara	2 715 244	2 978 720	
Kokku varad	3 063 749	3 251 617	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Laenukohustused	1 148 661	638 008	7
Võlad ja ettemaksed	193 747	131 551	8
Kokku lühiajalised kohustused	1 342 408	769 559	
Pikaajalised kohustused			
Laenukohustused	18 357	716 742	7
Kokku pikaajalised kohustused	18 357	716 742	
Kokku kohustused	1 360 765	1 486 301	
Omakapital			
Aktsiakapital nimiväärtuses	452 045	354 537	10
Kohustuslik reservkapital	14 380	14 380	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	1 395 909	1 683 779	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-159 350	-287 380	
Kokku omakapital	1 702 984	1 765 316	
Kokku kohustused ja omakapital	3 063 749	3 251 617	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2011	2010	Lisa nr
Müügitulu	1 526 044	1 517 006	11
Müüdnud toodangu (kaupade, teenuste) kulu	-1 100 124	-1 191 577	13
Brutokasum (-kahjum)	425 920	325 429	
Turustuskulud	-327 641	-335 377	14
Üldhalduskulud	-229 403	-210 664	15
Muud äritulud	41 792	12 842	12
Muud ärikulud	-25 679	-33 010	17
Ärikasum (kahjum)	-115 011	-240 780	
Finantstulud ja -kulud	-44 339	-46 600	18
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	-159 350	-287 380	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-159 350	-287 380	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2011	2010
Rahavood äritegevusest		
Ärikasum (kahjum)	-115 011	-240 780
Korrigeerimised		
Põhivara kulum ja väärtuse langus	265 159	314 343
Kasum (kahjum) põhivara müügist	-4 386	4 466
Muud korrigeerimised	150	-685
Kokku korrigeerimised	260 923	318 124
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-67 450	38 687
Varude muutus	-15 708	157 552
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	62 177	-118 211
Makstud intressid	-44 325	-46 965
Kokku rahavood äritegevusest	80 606	108 407
Rahavood investeerimistegevusest		
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel	-1 833	-1 086
Laekunud materiaalse ja immateriaalse põhivara müügist	13 973	12 221
Laekunud intressid	5	26
Kokku rahavood investeerimistegevusest	12 145	11 161
Rahavood finantseerimistegevusest		
Saadud laenude tagasimaksed	-192 000	-211 174
Arvelduskrediidi saldo muutus	53 350	-136 955
Kapitalirendi põhiosa tagasimaksed	-49 082	-52 502
Laekunud aktsiate või osade emiteerimisest	97 018	265 061
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-90 714	-135 570
Kokku rahavood	2 037	-16 002
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	3 474	19 141
Raha ja raha ekvivalentide muutus	2 037	-16 002
Valuutakursside muutuste mõju	0	335
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	5 511	3 474

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

					Kokku
	Aktiikapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Muud reservid	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2009	89 476	14 380	873	1 683 779	1 788 508
Aruandeaasta kasum (kahjum)				-287 380	-287 380
Emiteeritud aktiikapital	265 061				265 061
Muud muutused omakapitalis			-873		-873
31.12.2010	354 537	14 380	0	1 396 399	1 765 316
Aruandeaasta kasum (kahjum)				-159 350	-159 350
Emiteeritud aktiikapital	97 508			-490	97 018
31.12.2011	452 045	14 380	0	1 236 559	1 702 984

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

AS Columbia-Kivi tegevuskohaks on Eesti ja põhitegevuseks betoonkivide tootmine. AS Columbia-Kivi raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti Hea Raamatupidamistavaga. Eesti hea raamatupidamistava tugineb rahvusvaheliselt tunnustatud arvestuspõhimõtetele (IFRS) ning selle põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduses, mida täiendavad Eesti Vabariigi Raamatupidamise Toimkonna poolt välja antud juhendid.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud lähtuvalt soetusmaksumuse printsiibist välja arvatud juhtudel, mis on kirjeldatud allpooltoodud arvestuspõhimõtetes.

Finantsvarad on kajastatud bilansis õiglasel väärtuses, v.a. nõuded teiste osapoolte vastu, mida kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumuses. Finantskohustused on kajastatud korrigeeritud soetusmaksumuses. Kõigi finantsvarade oste ja müüke kajastatakse tehingupäeval. Mitmed finantsnäitajad tuginevad juhtkonna hinnangutele, sh näiteks põhivara kasuliku tööea hindamine, nõuete ja varude allahindluse summade hindamine, garantiikohustuste eraldiste moodustamine. Juhtkonna hinnangud on tehtud juhtkonna parima teadmise kohaselt, kuid need ei pruugi osutuda täpseiks. Raamatupidamishinnangute muutuste mõju kajastatakse muutuse toimumise perioodi kasumiaruandes.

Kasumiaruandes on ärikulud liigendatud lähtudes kulude funktsioonist.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes.

Raha

Raha ja raha ekvivalentidena kajastatakse rahavoogude aruandes kassas olevat sularaha, arvelduskontode jääke (v.a. arvelduskrediit), kuni 3-kuulisi tähtajalisi deposiite ja kergesti realiseeritavaid väärtpapereid (pankade rahaturufondide osakuid).

Välisvaluutas toimunud tehingud ning välisvaluutas fikseeritud finantsvarad ja -kohustused

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

Nõuded ja ettemaksed

Nõuded on bilansis kajastatud korrigeeritud soetusmaksumuses. Lühiajaliste nõuete korrigeeritud soetusmaksumus on võrdne saadaoleva summa nominaalväärtusega. Pikaajaliste nõuete korrigeeritud soetusmaksumuseks on saadaoleva summa nüüdisväärtus. Pikaajaliste nõuete nominaalväärtuse ja nüüdisväärtuse vahet kajastatakse nõude laekumise perioodi jooksul intressituluna. Nõuded on hinnatud lähtudes tõenäoliselt laekuvatest summadest. Seejuures on iga nõue eraldi hinnatud, arvestades teadaolevat informatsiooni tehingupartneri maksevõime kohta. Nõuded, mille laekumine on ebatõenäoline, kantakse aruandeperioodi kuludesse.

Varud

Varud võetakse arvele soetusmaksumuses, mis koosneb ostukulutustest, tootmiskulutustest ja muudest kulutustest, mis on vajalikud varude viimiseks nende olemasolevasse asukohta ja seisundisse.

Varude arvestamisel on kasutatud kaalutud keskmise soetusmaksumuse meetodit.

Varud on kajastatud bilansis nende soetusmaksumuses või neto realiseerimismaksumuses, sõltuvalt sellest, kumb on madalam.

Materiaalne ja immateriaalne põhivara

Materiaalne põhivara on materiaalne vara, mida kasutatakse toodete tootmisel, teenuste osutamisel või halduseesmärkidel pikema perioodi jooksul, kui üks aasta. Soetusmaksumus koosneb vara ostuhinnast ja muudest otseselt soetamisega seotud kuludest, 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.

Põhivara arvelevõtmise alampiir 640 eurot

Kasulik eluiga põhivara gruppide lõikes (aastates)

Põhivara grupi nimi	Kasulik eluiga
Ehitised	30
Masinad ja seadmed	5-25
Transpordivahendid	10-25
Muu inventar	2,5-5

Varad, mille kasulik tööiga on üle ühe aasta, kuid mille soetusmaksumus on alla 640 euro, loetakse väheolulise maksumusega varaks ja kantakse soetamisel kulusse. Väheolulise maksumusega vara üle peetakse arvestust bilansiväliselt.

Rendid

Kapitalirendina kajastatakse rendilepinguid, mille puhul kõik olulised vara omandiõigusega seotud riskid ja hüved kanduvad üle rentnikule. Omandiõigus võib, kuid ei pruugi lõppkokkuvõttes rentnikule üle minna.

Finantskohustused

Kõik finantskohustused (võlad hankijatele, viitvõlad ning muud lühi- ja pikaajalised võlakohustused) võetakse algselt arvele nende soetusmaksumuses, mis sisaldab ka kõiki soetamisega otseselt kaasnevaid kulusi. Edasine kajastamine toimub korrigeeritud soetusmaksumuse meetodil. Finantskohustus liigitatakse lühiajaliseks, kui selle tasumise tähtaeg on 12 kuu jooksul alates bilansikuupäevast. Laenukohustusi, mille tagasimakse tähtaeg on 12 kuu jooksul bilansipäevast, kuid mis refinantseeritakse pikaajaliseks pärast bilansipäeva, kajastatakse lühiajalisena.

Maksustamine

Eestis kehtiva tulumaksuseaduse kohaselt ei maksa juriidilised isikud teenitud kasumilt tulumaksu. Tulumaksuga maksustatakse ettevõtte poolt väljamakstud dividendide maksumääraga 21/79 netodividendidena väljamakstud summalt. Dividendide maksmisega kaasnev tulumaks kajastatakse dividendide väljakuulutamise hetkel kasumiaruandes kuluna.

Bilansis ei kajastata potentsiaalset tulumaksukohustust ettevõtte vaba omakapitali suhtes, mis kaasneks vaba omakapitali väljamaksmisel dividendidena. Maksimaalne võimalik tulumaksukohustuse summa, mis võiks kaasneda dividendide väljamaksmisega, on ära toodud lisades.

Seotud osapooled

Seotud osapoolteks on:

- AS Columbia-Kivi olulist mõju omavad aktsionärid;
- olulist mõju omavate omanike lähedased sugulased;
- juhtkonna võtmeisikud ning nende lähedased sugulased;
- eespool loetletud isikute poolt kontrollitavad ettevõtted.

Olulise mõju olemasolu eeldatakse, kui isikul on rohkem kui 20% hääleõigusest.

Tulud

Tulu kajastatakse saadud või saadaoleva tasu õiglasel väärtusel. Tulu kaupade müügist kajastatakse siis, kui olulised omandiga seotud riskid ja hüved on ostjale üle läinud, tasu laekumine on tõenäoline ning tehingu tulu ja tehinguga seotud kulusi on võimalik usaldusväärselt mõõta. Tulu teenuste müügist kajastatakse vastavalt osutatava teenuse valmidusastmele bilansipäeval. Valmidusaste on kindlaks määratud lähtudes bilansipäevaks tehtud lepingu tegelike kulude ja lepingu eeldatud kulude suhtest.

Intressi- ja dividenditulu kajastatakse siis, kui tulu laekumine on tõenäoline ning tulu suurust on võimalik usaldusväärselt hinnata.

Bilansipäeva järgsed sündmused.

Aruandeaasta finantsaruanded kajastavad olulisi vara ja kohustuste hindamist mõjutavaid asjaolusid, mis ilmsid bilansipäeva ja aruande koostamispäeva vahemikul ning on seotud aruandeperioodi või eelnevate perioodide tehingutega. Olulisi bilansipäevajärgseid sündmusi, mis ei ole seotud aruandeperioodi või eelnevate perioodide tehingutega, ei kajastata bilansis. Oluliste bilansipäevajärgsete sündmuste olemasolul on vastavate sündmuste sisu avalikustatud aastaaruande lisades.

Lisa 2 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Nõuded ostjate vastu	180 293	112 400
Ostjatelt laekumata arved	180 293	120 059
Ebatõenäoliselt laekuvad arved	0	-7 659
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	2 091	3 155
Ettemaksed	2 205	1 584
Kokku nõuded ja ettemaksed	184 589	117 139

Lisa 3 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2011		31.12.2010	
	Ettemaks	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Ettevõtte tulumaks		275		
Käibemaks	1 988			2 798
Üksikisiku tulumaks		5 559		4 522
Sotsiaalmaks		10 145		8 455
Kohustuslik kogumispension		322		238
Töötuskindlustusmaksed		1 233		1 021
Intress	3			4
Ettemaksukonto jääk	100		3 155	
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	2 091	17 534	3 155	17 038

Lisa 4 Varud

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Tooraine ja materjal	64 544	59 699
Valmistoodang	93 861	82 998
Kokku varud	158 405	142 697

Lisa 5 Materiaalne põhivara

(eurodes)

							Kokku
	Maa	Ehitised			Masinad ja seadmed	Muu materiaalne põhivara	
			Transpordi- vahendid	Muud masinad ja seadmed			
31.12.2009							
Soetusmaksumus	18 643	1 851 969	171 298	3 418 512	3 589 810	109 155	5 569 577
Akumuleeritud kulum		-381 264	-39 964	-1 783 574	-1 823 538	-76 949	-2 281 751
Jääkmaksumus	18 643	1 470 705	131 334	1 634 938	1 766 272	32 206	3 287 826
Ostud ja parendused				1 086	1 086		1 086
Amortisatsioonikulu		-96 865	-16 992	-171 213	-188 205	-13 374	-298 444
Müügid				-9 762	-9 762	-849	-10 611
Ümberklassifitseerimised						-1 137	-1 137
Muud ümberklassifitseerimised						-1 137	-1 137
31.12.2010							
Soetusmaksumus	18 643	1 851 969	171 298	3 384 279	3 555 577	104 475	5 530 664
Akumuleeritud kulum		-478 129	-56 956	-1 929 230	-1 986 186	-87 629	-2 551 944
Jääkmaksumus	18 643	1 373 840	114 342	1 455 049	1 569 391	16 846	2 978 720
Ostud ja parendused				1 833	1 833		1 833
Amortisatsioonikulu		-96 852	-16 992	-142 090	-159 082	-9 225	-265 159
Muud muutused						-150	-150
31.12.2011							
Soetusmaksumus	18 643	1 851 969	171 298	3 334 514	3 505 812	89 230	5 465 654
Akumuleeritud kulum		-574 981	-73 948	-2 019 722	-2 093 670	-81 759	-2 750 410
Jääkmaksumus	18 643	1 276 988	97 350	1 314 792	1 412 142	7 471	2 715 244

Müüdud materiaalne põhivara müügihinna

	2011	2010
Masinad ja seadmed	6 056	
Muud masinad ja seadmed	6 056	
Kokku	6 056	

Lisa 6 Kapitalirent

(eurodes)

Aruandekohustuslane kui rentnik

	31.12.2011	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Kapitalirent	70 538	52 181	18 357	
Kapitalirendikohustused kokku	70 538	52 181	18 357	

	31.12.2010	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Kapitalirent	119 621	49 083	70 538	
Kapitalirendikohustused kokku	119 621	49 083	70 538	

Renditud varade bilansiline jääkmaksumus		
	2011	2010
Masinad ja seadmed	185 136	202 376
Kokku	185 136	202 376

Lisa 7 Laenukohustused

(eurodes)

	31.12.2011	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg	Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta				
Lühiajalised laenud								
Arvelduskrediit	167 936	167 936			5,0	EUR	2012	
Investeeringislaen	928 544	928 544			3,38	EUR	2012	
Lühiajalised laenud kokku	1 096 480	1 096 480						
Kapitalirendikohustused kokku	70 538	52 181	18 357					6
Laenukohustused kokku	1 167 018	1 148 661	18 357					
	31.12.2010	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg	Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta				
Lühiajalised laenud								
Arvelduskrediit	114 586	114 586			3,9	EEK	2011	
Lühiajalised laenud kokku	114 586	114 586						
Pikaajalised laenud								
Investeeringislaen	1 120 543	474 339	646 204		2,87	EEK	2012	
Pikaajalised laenud kokku	1 120 543	474 339	646 204					
Kapitalirendikohustused kokku	119 621	49 083	70 538					6
Laenukohustused kokku	1 354 750	638 008	716 742					

Tagatiseks panditud varade bilansiline (jääk)maksumus		
	31.12.2011	31.12.2010
Maa	18 643	18 643
Ehitised	1 276 988	1 373 840
Masinad ja seadmed	1 412 142	1 569 391
Kokku	2 707 773	2 961 874

Lisa 8 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010	Lisa nr
Võlad tarnijatele	113 895	46 980	
Võlad töövõtjatele	47 741	37 705	
Maksuvõlad	17 534	17 038	3
Muud võlad	9 870	7 956	
Intressivõlad	1 215	1 196	
Muud viitvõlad	8 655	6 760	
Saadud ettemaksed	0	494	
Aktsionäride ettemaksed	4 707	21 378	
Kokku võlad ja ettemaksed	193 747	131 551	

Lisa 9 Tingimuslikud kohustused ja varad

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Tingimuslikud kohustused		
Võimalikud dividendid	976 882	1 103 155
Tulumaksukohustus võimalikelt dividendidelt	259 677	293 244
Kokku tingimuslikud kohustused	1 236 559	1 396 399

Lisa 10 Aktsiakapital

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Aktsiakapital	452 045	354 537
Aktsiate arv (tk)	70 632	55 473
Aktsiate nimiväärtus	6.40	6.39

02.12.2010 a. muudeti ja 11.01.2011 a. registreeriti uus põhikirja redaktsioon, kus on aktsiakapitali minimaalseks suuruseks 159 779 eurot ja ühe aktsia nominaalväärtus on 6,40 eurot. 2011 a. emiteeriti 15 159 uut aktsiat, mille eest aktsionärid tasusid rahalise sissemaksega kokku 97 018 eurot. 2011 a. lõpus alustati uut aktsiate märkimist, millega plaanitakse emiteerida veel 34 369 uut lihtaktsiat, mille tulemusena suureneks aktsiakapital veel 219 961 euro võrra.

Lisa 11 Müügitulu

(eurodes)

	2011	2010
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	1 448 942	1 442 659
Läti	77 102	53 479
Soome	0	20 868
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	1 526 044	1 517 006
Kokku müügitulu	1 526 044	1 517 006
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Betoonist muude ehitustoodete tootmine	1 526 044	1 517 006
Kokku müügitulu	1 526 044	1 517 006

Lisa 12 Muud äritulud

(eurodes)

	2011	2010
Kasum materiaalse põhivara müügist	6 056	2 296
Rendi- ja üüritulu	9 087	1 314
Turundustoetus	8 657	6 637
Muud	17 992	2 595
Kokku muud äritulud	41 792	12 842

Lisa 13 Müüdnud toodangu (kaupade, teenuste) kulu

(eurodes)

	2011	2010
Tooraine ja materjal	433 895	482 828
Varude allahindlus ja mahakandmine	0	12 479
Energia	80 514	82 689
Elektrienergia	31 575	40 097
Kütus	48 939	42 592
Tööjõukulud	178 519	174 704
Amortisatsioonikulu	167 840	201 149
Põhivara hoolduskulud	31 370	21 431
Tooraine müügikulu	1 522	3 887
Materjali müügikulu	176 308	176 205
Muud	30 156	36 205
Kokku müüdnud toodangu (kaupade, teenuste) kulu	1 100 124	1 191 577

Lisa 14 Turustuskulud

(eurodes)

	2011	2010
Transpordikulud	181 696	183 680
Tööjõukulud	98 845	89 324
Amortisatsioonikulu	10 752	16 346
Muud	36 348	46 027
Kokku turustuskulud	327 641	335 377

Lisa 15 Üldhalduskulud

(eurodes)

	2011	2010
Mitmesugused bürookulud	20 891	18 550
Uurimis- ja arengukulud	1 006	1 465
Kulu ebatõenäoliselt laekuvatest nõuetest	0	4 621
Tööjõukulud	108 839	112 492
Amortisatsioonikulu	69 597	68 506
Muud	29 070	5 030
Kokku üldhalduskulud	229 403	210 664

Lisa 16 Tööjõukulud

(eurodes)

	2011	2010
Palgakulu	290 827	272 509
Sotsiaalmaksud	99 688	93 376
Kokku tööjõukulud	390 515	365 885
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	24	24

Lisa 17 Muud ärikulud

(eurodes)

	2011	2010
Kahjum müügioteel põhivara müügist	0	-21 006
Kahjum materiaalse põhivara müügist	0	-6 470
Muud	-25 679	-5 534
Kokku muud ärikulud	-25 679	-33 010

2011. a. pidi Columbia-Kivi AS kohtuotsuse alusel tasuma Columbia-Kivi MSIA-le 21 695,37 eurot ja kohtukulusid kokku 825,03 euro ulatuses. Kohtuasi oli seoses Columbia-Kivi SIA pankrotimenetlusega.

Lisa 18 Finantstulud ja -kulud

(eurodes)

	2011	2010
Intressikulud	-44 344	-46 924
Intressikulu laenudelt	-40 294	-40 917
Intressikulu kapitalirendilt	-4 050	-6 007
Muud finantstulud ja -kulud	5	324
Kokku finantstulud ja -kulud	-44 339	-46 600

Lisa 19 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2011		31.12.2010	
	Nõuded	Kohustused	Nõuded	Kohustused
Teised samasse konsolideerimisgruppi kuuluvad ettevõttjad	17 817	4 178	3 584	10
Tegev- ja kõrgema juhtkonna ning olulise osalusega eraisikust omanike lähedased pereliikmed ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõttjad		176		81
Omanikfirma Rand & Tuulberg Grupp AS	311		198	

	2011		2010	
	Ostud	Müügid	Ostud	Müügid
Teised samasse konsolideerimisgruppi kuuluvad ettevõtjad	8 448	432 171	12 839	563 862
Tegev- ja kõrgema juhtkonna ning olulise osalusega eraisikust omanike lähedased pereliikmed ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	1 415		420	297
Omanikfirma Rand & Tuulberg Grupp AS		7 015		3 659

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2011	2010
Arvestatud tasu	21 295	

Aruande digitaalallkirjad

aktsiaselts "COLUMBIA-KIVI" (registrikood: 10183036) 01.01.2011 - 31.12.2011 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
VALLO PUUSEPP	Juhatuse liige	17.04.2012

SÕLTUMATU VANDEAUDIITORI ARUANNE

aktsiaselts "COLUMBIA-KIVI" aktsionäridele

Oleme auditeerinud aktsiaselts "COLUMBIA-KIVI" raamatupidamise aastaaruannet, 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.

Juhtkonna kohustus raamatupidamisaruannete osas

Juhtkond vastutab raamatupidamise aastaaruande koostamise ja õiglase esitamise eest kooskõlas Eesti hea raamatupidamistavaga ning sellise sisekontrolli eest, mida juhtkond peab vajalikuks, et võimaldada pettusest või veast tuleneva olulise väärkajastamiseta raamatupidamise aastaaruande koostamist.

Vandeaudiitori kohustus

Meie kohustuseks on avaldada oma auditi põhjal arvamust selle raamatupidamise aastaaruande kohta. Viisime oma auditi läbi kooskõlas rahvusvaheliste auditeerimisstandarditega (Eesti). Nende standardite kohaselt on nõutav, et oleme kooskõlas eetikanõuetega ning planeerime ja viime auditi läbi omandamaks põhjendatud kindluse selle kohta, kas raamatupidamise aastaaruanne on olulise väärkajastamiseta.

Audit hõlmab raamatupidamise aastaaruandes esitatud arv näitajate ja avalikustatud informatsiooni kohta auditi tõendusmaterjali hankimiseks vajalike protseduuride läbiviimist. Valitud protseduurid sõltuvad vandeaudiitori otsustustest, sealhulgas hinnangust riskidele, et raamatupidamise aastaaruanne võib sisaldada pettustest või vigadest tulenevaid olulisi väärkajastamisi. Nende riskihinnangute tegemisel võtab vandeaudiitor arvesse sisekontrolli, mis on relevantne majandusüksuse raamatupidamise aastaaruande koostamisel ja õiglasel kajastamisel, kavandamaks antud tingimustes asjakohaseid auditiprotseduure, kuid mitte arvamuse avaldamise eesmärgil majandusüksuse sisekontrolli tulemuslikkuse kohta. Audit hõlmab samuti juhtkonna poolt kasutatud arvestuspoliitika asjakohasuse ja tehtud arvestushinnangute põhjendatuse ning ka raamatupidamise aastaaruande üldise esitusviisi hindamist.

Usume, et auditi tõendusmaterjal, mille oleme hankinud, on piisav ja asjakohane aluse andmiseks meie auditiarvamusele.

Arvamus

Meie arvates kajastab kaasatud raamatupidamise aastaaruanne kõigis olulistes osades õiglaselt aktsiaselts "COLUMBIA-KIVI" finantsseisundit seisuga 31.12.2011 ning sellel kuupäeval lõppenud majandusaasta finantstulemust ja rahavoogusid kooskõlas Eesti hea raamatupidamistavaga.

/digitaalselt allkirjastatud/

Illar Kukk

Vandeaudiitori number 519

Rein Ruusalu

Vandeaudiitori number 261

PKF Estonia OÜ

Audiitorettevõtja tegevusloa number 12

Pärnu mnt. 141 Tallinn

18.04.2012

Audiitorite digitaalallkirjad

aktsiaselts "COLUMBIA-KIVI" (registrikood: 10183036) 01.01.2011 - 31.12.2011 majandusaasta aruandele lisatud audiitori aruande on digitaalselt allkirjastanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
REIN RUUSALU	Vandeaudiitor	18.04.2012
ILLAR KUKK	Vandeaudiitor	19.04.2012

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2011
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	1 395 909
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-159 350
Kokku	1 236 559

AS Columbia-Kivi juhatus teeb aktsionäride üldkoosolekule ettepaneku jätta kasum jaotamata.

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Betoonist ehitustoodete tootmine	2361	1526044	100.00%	Jah

Sidevahendid

Liik	Sisu
Telefon	+372 7351352
Faks	+372 7351368
E-posti aadress	info@columbia-kivi.ee
Veebilehe aadress	www.columbia-kivi.ee