

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2009

aruandeaasta lõpp: 31.12.2009

ärinimi või sihtasutuse nimi: OÜ KILIKIA

registrikood: 11122640

tänav/talu nimi, Endla 45a/Tulika 31
maja ja korteri number:

küla/alev/alevik/linn: Tallinn

vald:

postisihthnumber: 10615

maakond: Harju maakond

telefon: +372 6668014

faks +372 6996969

e-posti aadress: arnelli.bar@mail.ee

Sisukord

MAJANDUSAASTA ARUANNE	1
Sisukord	2
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	10
Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed	10
Lisa 4 Nõuded ostjate vastu	10
Lisa 5 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	11
Lisa 6 Materiaalne põhivara	11
Lisa 7 Kapitalirent	12
Lisa 8 Võlad ja ettemaksed	12
Lisa 9 Võlad tarnijatele	12
Lisa 10 Võlad töövõtjatele	12
Lisa 11 Muud võlad	13
Lisa 12 Müügitulu	13
Lisa 13 Kaubad, toore, materjal ja teenused	13
Lisa 14 Tööjõukulud	14
Lisa 15 Seotud osapooled	14

Tegevusaruanne

Olulised sündmused firmale aastal 2009 olid:

OÜ KILIKIA asutati 2005.a. Põhitegevusala on leivatootmine, värskete pagari- ja kondiitritoodete tootmine.

s.h.pagaritoodete ja kondiitritoodete jäemüük.

Kilikia OÜ valmistab üle 20 erineva pagari- ja kondiitritoote. Tooteid valmistatakse parimast toorainest ja kasutatakse kaasaegset tehnoloogiat.

Lisaks sortimenditoodetele saab Kilikia-lt tellida ka erikujulisi torte ja kooke (nt pulmadeks ja sünnipäevadeks.)

*2009. aastal moodustas Kilikia OÜ müügitulu 473 617krooni.

*Kilikia OÜ 2009 majandusaasta kahjum oli 158 175krooni.

*2009.aasta jooksul töötas OÜ-s Kilikia OU 4 inimest, kelle töötasu koos puhkusetasudega 149 139 moodustas tuhat krooni

Peamisteks arengusuundadeks 2010 aastal

*Kilikia OÜ põhieesmärgiks järgmisel majandusaastal on teenuste täiustamine ning firma turupositsiooni säilitamine ja kindlustamine olemasolevatel turgudel.

Raamatupidamise aastaaruanne

Tegevjuhtkonna deklaratsioon

OÜ Kilikia juhatus deklareerib oma vastutust nimetatud raamatupidamise aastaaruande koostamise eest ja kinnitab, et:

1. 31.12.2009.a lõppenud majandusaasta raamatupidamise aastaaruande koostamisel rakendatud arvestuspõhimõtted on vastavuses Eesti hea raamatupidamistavaga;
2. 31.12.2009.a lõppenud majandusaasta kohta koostatud raamatupidamise aastaaruanne kajastab õigesti ja õiglaselt OÜ KILIKIA finantsseisundit, majandustulemust ja rahavoogusid;
3. OÜ KILIKIA on jätkuvalt tegutsev.

Bilanss

(kroonides)

	31.12.2009	31.12.2008	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	3 959	56 077	2
Nõuded ja ettemaksed	67 737	17 700	3,4
Kokku käibevara	71 696	73 777	
Põhivara			
Materiaalne põhivara	389 108	18 200	6
Kokku põhivara	389 108	18 200	
Kokku varad	460 804	91 977	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Laenukohustused	18 679		7
Võlad ja ettemaksed	191 748	23 457	5,7,8
Eraldised	15 086	3 998	
Kokku lühiajalised kohustused	225 513	27 455	
Pikaajalised kohustused			
Võlad ja ettemaksed	328 944		11,7
Kokku pikaajalised kohustused	328 944		
Kokku kohustused	554 457	27 455	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	40 000	40 000	
Kohustuslik reservkapital	4 000		
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	20 522	11 302	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-158 175	13 220	
Kokku omakapital	-93 653	64 522	
Kokku kohustused ja omakapital	460 804	91 977	

Kasumiaruanne

(kroonides)

	2009	2008	Lisa nr
Müügitulu	473 617	268 931	12
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-368 222	-175 364	13
Mitmesugused tegevuskulud	-71 794	-17 423	
Tööjõukulud	-149 139	-58 695	14
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-34 592	-3 000	6
Muud ärikulud	-2 621	-1 229	
Ärikasum (-kahjum)	-152 751	13 220	
Finantstulud ja -kulud	-5 424		
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	-158 175	13 220	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-158 175	13 220	

Rahavoogude aruanne

(kroonides)

	2009	2008	Lisa nr
Rahavood äritegevusest			
Ärikasum (kahjum)	-152 751	13 220	
Korrigeerimised			
Põhivara kulum ja väärtuse langus	34 592	3 000	6
Kokku korrigeerimised	34 592	3 000	
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-50 037	-17 700	
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	175 108	-522	
Makstud intressid	-5 424		
Kokku rahavood äritegevusest	1 488	-2 002	
Rahavood investeerimistegevusest			
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel	-303 500		6
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-303 500		
Rahavood finantseerimistegevusest			
Saadud laenud	300 000		11
Kapitalirendi põhiosa tagasimaksed	-54 377		
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	245 623		
Kokku rahavood	-56 389	-2 002	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	60 348	58 079	2
Raha ja raha ekvivalentide muutus	-56 389	-2 002	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	3 959	56 077	2

Omakapitali muutuste aruanne

(kroonides)

				Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2007	40 000		11 302	51 302
Aruandeperioodi kasum (kahjum)			13 220	13 220
31.12.2008	40 000		24 522	64 522
Aruandeperioodi kasum (kahjum)			-158 175	-158 175
Muud muutused omakapitalis		4 000	-4 000	
31.12.2009	40 000	4 000	-137 653	-93 653

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Kilikia OÜ 2009. aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti Vabariigi hea raamatupidamistavaga. Hea raamatupidamistava tugineb rahvusvaheliselt tunnustatud arvestus ja aruandluse põhimõtetele ning selle põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduses, mida täiendavad EV Raamatupidamise Toimkonna välja antud juhendid.

Kilikia OÜ kasutab kasumiaruande koostamisel Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduse lisas 2 toodud kasumiaruande skeemi nr 1.

Raha

Raha ja selle ekvivalentidena kajastatakse rahavoogude aruandes arvelduskonto jääke.

Varude soetusmaksumuse arvestuspõhimõtted

Materiaalsete varude hindamisel on rakendatud kaalutud keskmise soetushinna meetodit.

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

Valmistoodang ja lõpetamata toodang võetakse arvele tootmisomahinnas, mis koosneb nendest otsestest ja otsestest ja kaudsetest tootmisväljaminekutest milleta varud ei oleks praeguses olukorras ja koguses

Materiaalne ja immateriaalne põhivara

Põhivara on varad, mille kasulik tööiga on üle ühe aasta ja maksumus alates 3 001 krooni.

Varad, mille kasulik tööiga on üle ühe aasta, kuid mille soetusmaksumus on alla 3 001 krooni, kajastatakse kuni kasutusele võtmiseni väheväärtusliku inventarina (varudes) ja vara kasutusele võtmise hetkel kantakse täielikult kulusse.

Kuludesse kantud väheväärtusliku inventari üle peetakse arvestust bilansiväliselt.

Materiaalse põhivara puhul amortiseeritakse soetusmaksumuse ja lõppväärtuse vahet.

Kui lõppväärtust ei ole võimalik usaldusväärselt hinnata või kui see on ebaoluline, siis eeldatakse amortiseerimisel, et põhivara lõppväärtus on null.

Põhivara arvelevõtmise alampiir 3001

Kasulik eluiga põhivara gruppide lõikes (aastates)

Põhivara grupi nimi	Kasulik eluiga
Inventar, mööbel, kontoritehnika	10
Muud masinad ja seadmed	20

Inventar, mööbel, kontoritehnika 4-10 10%-25%

Muud masinad ja seadmed 4-20 5-25%

Tulud

Tulud

Tulud on kirjendatud tekkepõhise arvestusprintsipi alusel. Tulud kirjendatakse raamatupidamises siis, kui müüdud toote või teenuse omandiõigus on üle läinud ostjale ja OU-l Kilikia summale nõudeõigus

Kulud

Kulud

Kulud on kirjendatud tekkepõhise arvestusprintsibi alusel.

Puhkusetasude reserv

Puhkusetasu kulu on kajastatud kohustuse tekkimise perioodil. Puhkusetasu reservi korrigeeritakse üks kord aastas – aruandeaasta lõpul. Väljateenitud puhkusetasu kajastatakse kasumiaruandes kuluna ning bilansis on võetud arvele lühiajalise kohustusena töövõtjate ees.

Lisa 2 Raha

(kroonides)

	31.12.2009	31.12.2008	Lisa nr
Sularaha kassas	600	46 720	2
Arvelduskontod	3 359	9 357	
Kokku raha	3 959	56 077	

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(kroonides)

	31.12.2009	31.12.2008
Nõuded ostjate vastu	41 755	
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	25 982	17 700
Kokku Nõuded ja ettemaksed	67 737	17 700

Lisa 4 Nõuded ostjate vastu

(kroonides)

	31.12.2009
Ostjatelt laekumata arved	5 816
Maxima Eesti OU	35 939
Kokku nõuded ostjate vastu	41 755

Lisa 5 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(kroonides)

	31.12.2009	31.12.2008
	Maksuvõlg	Maksuvõlg
Ettevõtte tulumaks	423	169
Käibemaks	16 559	3 703
Üksikisiku tulumaks	3 736	551
Sotsiaalmaks	13 703	3 713
Kohustuslik kogumispension	180	174
Töötuskindlustusmaksed	1 481	78
Muud maksude ettemaksed ja maksuvõlad	893	12
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	36 975	8 400

Lisa 6 Materiaalne põhivara

(kroonides)

			Kokku
	Muud masinad ja seadmed	Masinad ja seadmed	
31.12.2007			
Soetusmaksumus	30 000	30 000	30 000
Akumuleeritud kulum	-8 800	-8 800	-8 800
Jääkmaksumus	21 200	21 200	21 200
Amortisatsioonikulu	-3 000	-3 000	-3 000
31.12.2008			
Soetusmaksumus	30 000	30 000	30 000
Akumuleeritud kulum	-11 800	-11 800	-11 800
Jääkmaksumus	18 200	18 200	18 200
Ostud ja parendused	303 500	303 500	303 500
Kapitaliseeritud laenukulutused	102 000	102 000	102 000
Amortisatsioonikulu	-34 592	-34 592	-34 592
31.12.2009			
Soetusmaksumus	435 500	435 500	435 500
Akumuleeritud kulum	-46 392	-46 392	-46 392
Jääkmaksumus	389 108	389 108	389 108

Lisa 7 Kapitalirent

(kroonides)

Aruandekohustuslane kui rentnik				
	31.12.2009	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Krediidipanga Liisingu AS	47 623	18 679	28 944	
Kapitalirendikohustused kokku	47 623	18 679	28 944	

Renditud varade bilansiline jääkmaksumus		
	Masinad ja seadmed	Kokku
31.12.2009	73 950	73 950

Lisa 8 Võlad ja ettemaksed

(kroonides)

	31.12.2009	31.12.2008
Võlad tarnijatele	144 479	12 272
Võlad töövõtjatele	10 294	2 785
Maksuvõlad	36 975	8 400
Muud võlad		
Kokku võlad ja ettemaksed	191 748	23 457

Lisa 9 Võlad tarnijatele

(kroonides)

	31.12.2009	31.12.2008
MSI Group OU	119 979	
Muud	24 500	12 272
Kokku võlad tarnijatele	144 479	12 272

Lisa 10 Võlad töövõtjatele

(kroonides)

	31.12.2009	31.12.2008
Kokku võlad töövõtjatele	10 294	2 785

Lisa 11 Muud võlad

(kroonides)

	31.12.2009	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Muud võlad	300 000		300 000	
Kokku muud võlad	300 000		300 000	

Lisa 12 Müügitulu

(kroonides)

Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
	2009	2008
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	473 617	268 931
Kokku müük Euroopa Liidu riikidele	473 617	268 931
Kokku müügitulu	473 617	268 931
Müügitulu tegevusalade lõikes		
	2009	2008
10711	473 617	268 931
Kokku müügitulu	473 617	268 931

Lisa 13 Kaubad, toore, materjal ja teenused

(kroonides)

	2009	2008
Tooraine ja materjal	44 311	14 751
Energia	170 123	55 835
Elektrienergia	169 094	55 835
Soojusenergia	1 029	
Üür ja rent	132 224	104 368
Muud	21 564	410
Kokku kaubad, toore, materjal ja teenused	368 222	175 364

Lisa 14 Tööjõukulud

(kroonides)

	2009	2008
Palgakulu	110 734	43 616
Sotsiaalmaksud	38 405	15 079
Kokku tööjõukulud	149 139	58 695
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	4	3

Lisa 15 Seotud osapooled

(kroonides)

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2009	
Arvestatud tasu	43 500	

Aruande digitaalallkirjad

OÜ KILIKIA (registrikood: 11122640) 01.01.2009 - 31.12.2009 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
ARA MATINJAN	Juhatuse liige	17.06.2010

Kahjumi katmise ettepanek

(kroonides)

	31.12.2009
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	20 522
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-158 175
Kokku	-137 653
Katmine	
Kokku	-137 653

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EEK)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Leiva- ja saiatootmine; säilitusaineteta pagaritoodete tootmine	10711	473617	100.00%	Jah

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Ara Matinjan	38211232246	Tallinn, Harju maakond, Eesti	40000 EEK

Sidevahendid

Liik	Sisu
Telefon	+372 6668014
Faks	+372 6996969
Mobiiltelefon	+372 56498050
E-posti aadress	kilikia_ee@yahoo.com