

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2011

aruandeaasta lõpp: 31.12.2011

ärinimi: Keroli Tehnika OÜ

registrikood: 11537772

küla: Kirumpää küla

vald: Võru vald

maakond: Võru maakond

postisihnumber: 65543

telefon: +372 5068385

e-posti aadress: keroli.tehnika@gmail.com

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 Raha	9
Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed	9
Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	9
Lisa 5 Materiaalne põhivara	10
Lisa 6 Võlad ja ettemaksed	10
Lisa 7 Kapitalirent	10
Lisa 8 Müügitulu	11
Lisa 9 Muud äritulud	11
Lisa 10 Tööjõukulud	12
Lisa 11 Seotud osapooled	12

Tegevusaruanne

OÜ Keroli Tehnika alustas tegevust 2008 aasta septembris. Peamiseks tegevusvaldkonnaks on kaevetööd ekskavaatoritega. Samades valdkondades jätkatakse ka järgneval majandusaastal.

Ramatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	1 729	3 272	2
Nõuded ja ettemaksud	12 790	18 267	3
Kokku käibevara	14 519	21 539	
Põhivara			
Materiaalne põhivara	92 490	105 193	5
Kokku põhivara	92 490	105 193	
Kokku varad	107 009	126 732	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Laenukohustused	15 820	21 085	
Võlad ja ettemaksud	17 534	8 120	6
Kokku lühiajalised kohustused	33 354	29 205	
Pikaajalised kohustused			
Laenukohustused	71 004	92 389	
Kokku pikaajalised kohustused	71 004	92 389	
Kokku kohustused	104 358	121 594	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 556	2 556	
Kohustuslik reservkapital	256	256	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	2 326	5 304	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-2 487	-2 978	
Kokku omakapital	2 651	5 138	
Kokku kohustused ja omakapital	107 009	126 732	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2011	2010	Lisa nr
Müügitulu	91 787	96 766	8
Muud äritulud	8 565	6 391	9
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-61 118	-62 653	
Mitmesugused tegevuskulud	-8 831	-14 119	
Tööjõukulud	-10 043	-13 080	10
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-12 703	-9 638	
Muud ärikulud	-1 821	-52	
Ärikasum (kahjum)	5 836	3 615	
Finantstulud ja -kulud	-8 323	-6 594	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	-2 487	-2 979	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-2 487	-2 979	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2011	2010
Rahavood äritegevusest		
Ärikasum (kahjum)	5 836	3 615
Korrigeerimised		
Põhivara kulum ja väärtuse langus	12 703	9 638
Kokku korrigeerimised	12 703	9 638
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	5 478	2 741
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	9 413	5 520
Makstud intressid	-8 323	-6 594
Kokku rahavood äritegevusest	25 107	14 920
Rahavood investeerimistegevusest		
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel	0	-2 237
Laekunud intressid	0	1
Kokku rahavood investeerimistegevusest	0	-2 236
Rahavood finantseerimistegevusest		
Saadud laenude tagasimaksed	-11 956	0
Kapitalirendi põhiosa tagasimaksed	-14 694	-13 648
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-26 650	-13 648
Kokku rahavood	-1 543	-964
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	3 272	4 236
Raha ja raha ekvivalentide muutus	-1 543	-964
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	1 729	3 272

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

				Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2009	2 556		5 560	8 116
Aruandeaasta kasum (kahjum)			-2 978	-2 978
Muutused reservides		256	-256	0
31.12.2010	2 556	256	2 326	5 138
Aruandeaasta kasum (kahjum)			-2 487	-2 487
31.12.2011	2 556	256	-161	2 651

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

OÜ Keroli Tehnika 2011 aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti hea raamatupidamistavaga, mille põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduses ja mida täiendavad Raamatupidamise Toimkonna poolt välja antud juhendid.

Raamatupidamise aastaaruande koostamisel on lähtutud soetusmaksumuse printsiibist.

1. jaanuaril 2011 ühines Eesti Vabariik euroalaga ja võttis rahvusvaluutana kasutusele euro, mis asendas Eesti krooni. Sellest tulenevalt on raamatupidamiskohustuslane seisuga 1. jaanuar 2011 teostanud raamatupidamiskontode saldode ümberarvestuse, lähtudes valuutakursist 15,6466 krooni/euro. 2011. aasta raamatupidamise aastaaruanne on esitatud eurodes. Aruandes esitatud võrdlusandmed on Eesti kroonidest eurodesse ümber arvestatud üleminekukursiga 15,6466 krooni/euro. Kuna nimetatud kurss on ühtlasi ka varasematel perioodidel kehtinud fikseeritud vahetuskurss, ei tekkinud ümberarvestusest kursierinevusi.

Raha

Raha ja selle ekvivalentidena on kajastatud kassas olevat sularaha ja arvelduskonto jääke.

Nõuded ja ettemaksud

Nõuetena kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumuses ettevõtte tavapärase äritegevuse käigus tekkinud lühiajalisi nõudeid.

Materiaalne ja immateriaalne põhivara

Materiaalseks põhivaraks loetakse ettevõtte enda majandustegevuses kasutatavaid varasid kasuliku tööeaga üle ühe aasta ja maksumusega alates 1000 eurost. Varad, mille kasulik tööiga on üle ühe aasta, kuid mille soetusmaksumus on alla 1000 euro kajastatakse kuni kasutusele võtmiseni varudena ja vara kasutusele võtmise hetkel kantakse kulusse.

Materiaalne põhivara võetakse arvele soetusmaksumuses (koosneb ostuhinnast, soetamisega ja paigaldamisega otseselt seotud kuludest ning mittetagastatavatest maksudest), millest arvatakse maha akumuleeritud kulum ja võimalikud väärtuse langusest tulenevad allahindlused. Amortisatsiooni arvestatakse lineaarselt, määrates igale varale eraldi amortisatsiooninorm lähtudes vara eeldatavast kasulikust tööeast.

Põhivara arvelevõtmise alampiir 1000

Rendid

Renditehingutes kajastatakse kapitalirendina renditehingud, mille puhul renditud vara omandiõigus läheb rendiperioodi kestel või selle lõppedes rentnikule üle. Kõik ülejäänud renditehingud on kajastatud kasutusrendina. Renditud varadega seotud lühiajalised hooldus- ja remonditööd kantakse kuluks tööde teostamisel, pikaajaliste tööde korral koondatakse kulud poolelioleva omaehitusena ning kantakse kuluks või kapitaliseeritakse tööde lõppedes.

Finantskohustused

Kohustused on arvele võetud soetusmaksumuses, edasine kajastamine toimub nende korrigeeritud soetusmaksumuse meetodil.

Kohustuste korrigeeritud soetusmaksumus on võrdne nende nominaalväärtusega, mistõttu kohustusi on kajastatud bilansis maksmisele kuuluvas summas.

Seotud osapooled

Seotud osapoolteks on ettevõtte omanik, juhatuse liikmed ja nende lähisugulased.

Tulud

Kaupade müügist tulenevat tulu kajastatakse siis, kui kõik olulised omandiga seotud riskid on läinud üle ostjale. Tulu teenuste müügist kajastatakse teenuse osutamisel.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Sularaha kassas	1 000	0
Arvelduskontod	729	3 272
SEB Pank	634	823
Swedbank	95	2 449
Kokku raha	1 729	3 272

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Nõuded ostjate vastu	12 782	18 103
Ostjatelt laekumata arved	12 782	18 103
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	8	164
Kokku nõuded ja ettemaksed	12 790	18 267

Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2011		31.12.2010	
	Ettemaks	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Käibemaks		490		460
Üksikisiku tulumaks		97		194
Sotsiaalmaks		258		362
Kohustuslik kogumispension		8		
Töötuskindlustusmaksed		33		46
Intress				4
Ettemaksukonto jääk	8		164	
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	8	886	164	1 066

Lisa 5 Materiaalne põhivara

(eurodes)

				Kokku
	Transpordi- vahendid	Muud masinad ja seadmed	Masinad ja seadmed	
31.12.2009				
Soetusmaksumus		122 551	122 551	122 551
Akumuleeritud kulum		-9 957	-9 957	-9 957
Jääkmaksumus		112 594	112 594	112 594
Ostud ja parendused	2 237		2 237	2 237
Amortisatsioonikulu	-447	-9 191	-9 638	-9 638
31.12.2010				
Soetusmaksumus	2 237	122 551	124 788	124 788
Akumuleeritud kulum	-447	-19 148	-19 595	-19 595
Jääkmaksumus	1 790	103 403	105 193	105 193
Amortisatsioonikulu	-448	-12 255	-12 703	-12 703
31.12.2011				
Soetusmaksumus	2 237	122 551	124 788	124 788
Akumuleeritud kulum	-895	-31 403	-32 298	-32 298
Jääkmaksumus	1 342	91 148	92 490	92 490

Lisa 6 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Võlad tarnijatele	15 978	5 640
Võlad töövõtjatele	670	1 414
Maksuvõlad	886	1 066
Kokku võlad ja ettemaksed	17 534	8 120

Lisa 7 Kapitalirent

(eurodes)

Aruandekohustuslane kui rentnik

	31.12.2011	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Nordea Finance Estonia AS	66 824	15 820	51 004		7,41	EUR	15.10.2013
Kapitalirendikohustused kokku	66 824	15 820	51 004				

	31.12.2010	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Nordea Finance Estonia AS	81 518	14 694	66 824		7,41	EUR	15.10.2013
Kapitalirendikohustused kokku	81 518	14 694	66 824				

Renditud varade bilansiline jääkmaksumus		
	2011	2010
Masinad ja seadmed	91 148	103 403
Kokku	91 148	103 403

Lisa 8 Müügitulu

(eurodes)

	2011	2010
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	91 787	96 766
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	91 787	96 766
Kokku müügitulu	91 787	96 766
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Kaeve- ja mullatööd	91 787	96 766
Kokku müügitulu	91 787	96 766

Lisa 9 Muud äritulud

(eurodes)

	2011	2010
Annetused	8 565	6 391
Kokku muud äritulud	8 565	6 391

Lisa 10 Tööjõukulud

(eurodes)

	2011	2010
Palgakulu	7 472	9 577
Sotsiaalmaksud	2 571	3 503
Kokku tööjõukulud	10 043	13 080
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	1	1

Lisa 11 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2011	31.12.2010
	Kohustused	Kohustused
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud	20 000	31 956

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 30.06.2012

Keroli Tehnika OÜ (registrikood: 11537772) 01.01.2011 - 31.12.2011 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
ROLAND KAHAR	Juhatuse liige	24.03.2013

Kahjumi katmise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2011
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	2 326
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-2 487
Kokku	-161
Katmine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	-161
Kokku	-161

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Muud kaeve- ja mullatööd	43129	91787	100.00%	Jah

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Roland Kahar	36301106518		2556 EUR

Sidevahendid

Liik	Sisu
Mobiiltelefon	+372 5068385
E-posti aadress	keroli.tehnika@gmail.com