

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2012

aruandeaasta lõpp: 31.12.2012

ärinimi: OÜ KILIKIA

registrikood: 11122640

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

linn: Tallinn

maakond: Harju maakond

postisihtnumber: 10615

telefon: +372 6668014, +372 56498050

faks: +372 6996969

e-posti aadress: kilikia_ee@yahoo.com, arneli.bar@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 Raha	9
Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed	10
Lisa 4 Nõuded ostjate vastu	10
Lisa 5 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	10
Lisa 6 Muud nõuded	11
Lisa 7 Varud	11
Lisa 8 Materiaalne põhivara	11
Lisa 9 Kapitalirent	12
Lisa 10 Laenukohustused	12
Lisa 11 Võlad ja ettemaksed	13
Lisa 12 Võlad tarnijatele	13
Lisa 13 Võlad töövõtjatele	13
Lisa 14 Muud võlad	14
Lisa 15 Müügitulu	14
Lisa 16 Muud äritulud	14
Lisa 17 Kaubad, toore, materjal ja teenused	15
Lisa 18 Mitmesugused tegevuskulud	15
Lisa 19 Tööjõukulud	15
Lisa 20 Muud ärikulud	15
Lisa 21 Finantstulud ja -kulud	16
Lisa 22 Seotud osapooled	16
Lisa 23 Sündmused pärast bilansipäeva	16

Tegevusaruanne

Tegevusaruanne on koostatud lähtudes raamatupidamise seaduse §-st 24 ja äriseadustiku §-st 331.

OÜ Kilikia registreeriti Tallinna Linnakohtu Registriosakonna poolt 11.04.2005.a.

OÜ Kilikia tegeleb leivatootmine, värskete pagari- ja kondiitritoodete tootmine.

Ettevõtte osakapital on 2 556 eur.

Aruandeaasta müügitulud olid 196398 eur, muud äritulud 87 eur .

Osalühing lõpetas majandusaasta 28062 eur kasumiga.

2012.majandusaastaks olulisi uurimis- ja arendustegevuse projekte ei ole planeeritud.

Ettevõttes töötas 2012.aastal keskmiselt 4 inimest, kellele maksti töötasu kokku 9 894 eur.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	15 893	4 952	2
Nõuded ja ettemaksed	45 230	27 139	3,4,5,6
Varud	7 034	921	7
Kokku käibevara	68 157	33 012	
Põhivara			
Materiaalne põhivara	38 770	36 838	8
Kokku põhivara	38 770	36 838	
Kokku varad	106 927	69 850	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Laenukohustused	7 476	0	
Võlad ja ettemaksed	34 651	27 455	11,12,13,14
Kokku lühiajalised kohustused	42 127	27 455	
Pikaajalised kohustused			
Laenukohustused	13 136	2 960	9,10
Võlad ja ettemaksed	0	15 833	
Kokku pikaajalised kohustused	13 136	18 793	
Kokku kohustused	55 263	46 248	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 556	2 556	
Kohustuslik reservkapital	256	256	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	20 790	17 851	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	28 062	2 939	
Kokku omakapital	51 664	23 602	
Kokku kohustused ja omakapital	106 927	69 850	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2012	2011	Lisa nr
Müügitulu	196 398	160 243	15
Muud äritulud	87	475	16
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-140 318	-136 339	17
Mitmesugused tegevuskulud	-1 983	-1 304	18
Tööjõukulud	-12 538	-13 507	19
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-6 318	-4 254	8
Muud ärikulud	-5 050	-960	20
Ärikasum (kahjum)	30 278	4 354	
Finantstulud ja -kulud	-2 216	-1 415	21
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	28 062	2 939	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	28 062	2 939	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2012	2011
Rahavood äritegevusest		
Ärikasum (kahjum)	30 278	4 354
Korrigeerimised		
Põhivara kulum ja väärtuse langus	6 318	4 254
Kokku korrigeerimised	6 318	4 254
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-18 091	-7 463
Varude muutus	-6 113	850
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	7 196	12 247
Kokku rahavood äritegevusest	19 588	14 242
Rahavood investeerimistegevusest		
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel	0	-417
Kokku rahavood investeerimistegevusest	0	-417
Rahavood finantseerimistegevusest		
Saadud laenude tagasimaksed	0	-2 600
Kapitalirendi põhiosa tagasimaksed	-6 431	-5 145
Makstud intressid	-2 216	-1 415
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-8 647	-9 160
Kokku rahavood	10 941	4 665
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	4 952	287
Raha ja raha ekvivalentide muutus	10 941	4 665
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	15 893	4 952

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

				Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2010	2 556	256	17 851	20 663
Aruandeaasta kasum (kahjum)			2 939	2 939
31.12.2011	2 556	256	20 790	23 602
Aruandeaasta kasum (kahjum)			28 062	28 062
31.12.2012	2 556	256	48 852	51 664

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

OÜ Kilikia 2012.a. majandusaasta raamatupidamise aruanne on koostatud kooskõlas Eesti hea raamatupidamistavaga, mis tugineb rahvusvaheliselt tunnustatud arvestuse ja aruandluse põhimõtetele. Hea raamatupidamistava põhinõuded on kehtestatud Raamatupidamise seadusega ning seda täiendavad Raamatupidamise Toimikonna poolt väljaantud juhendid.

OÜ Kilikia kasumiaruanne on koostatud Raamatupidamise seaduse lisas 2 toodud kasumiaruande skeemi nr.1 alusel.

Majandusaasta alguseks on 1. jaanuar 2012.a. ja lõpp 31. detsember 2012.a. Raamatupidamise aastaaruande arv näitajad on esitatud Eurodes.

Raha

Raha ja raha ekvivalentidena kajastatakse raha kassas ja pangas, lühiajalisi pangadeposiite. Rahavoogude aruandes kajastatakse rahavoogusid äritegevusest kaudsel meetodil. Investeeringu- ja finantseerimistegevusest tulenevaid rahavoogusid kajastatakse otsemeetodil.

Nõuded ja ettemaksed

Ostjatelt laekumata arved on bilansis hinnatud lähtudes tõenäoliselt laekuvatest summadest. Seejuures hinnatakse iga konkreetse kliendi laekumata arveid eraldi, arvestades teadeolevat informatsiooni kliendi maksevoime kohta.

Varud

Varud võetakse arvele nende soetusmaksumuses, mis koosneb ostukuludest, tootmiskuludest ja muudest otsestest kulutustest, mis on vajalikud varude viimiseks nende olemasolevasse asukohta ja seisundisse.

Varude kuludes kajastamisel ja varade bilansilise väärtuse arvutamisel kasutatakse kaalutud keskmise soetushinna meetodit.

Varud hinnatakse bilansis lähtudes sellest, kumb on madalam, kas nende soetusmaksumus või neto realiseerimismaksumus.

Materiaalne ja immateriaalne põhivara

Materiaalseks põhivaraks loetakse ettevõtte enda majandustegevuses kasutatavaid varasid kasuliku tööeaga üle ühe aasta ja maksumusega alates 192 eur.

Materiaalne põhivara võetakse algselt 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.

Materiaalset põhivara kajastatakse bilansis tema soetusmaksumuses, millest on maha arvatud akumulieeritud kulum ja võimalikud väärtuse langusest tulenevad allahindlused.

Põhivara parendusväljaminekud, mis suurendavad põhivara tööjõudlust üle algselt arvatud taseme ja tõenäoliselt osalevad lisanduvate tulude tekkimisel tulevikus, kapitaliseeritakse bilansis põhivarana. Kulutused, mis tehakse eesmärgiga tagada ning säilitada varaobjektilt tulevikus saadavat tulu, kajastatakse nende kulude tekkimisel aruandeperioodi kuludes.

Juhul kui põhivara kaetav väärtus (s.o kõrgem kahest järgnevast näitajast: vara neto müügihind või vara kasutusväärtus) on väiksem tema bilansilisest jääkmaksumusest, on materiaalse põhivara objektid alla hinnatud nende kaetavale väärtusele.

Põhivara arvelevõtmise alampiir 192

Kasulik eluiga põhivara gruppide lõikes (aastates)

Põhivara grupi nimi	Kasulik eluiga
Muu põhivara	5 aastat
Transport	5 aastat

Maksustamine

Maksude kalkuleerimisel on lähtutud maksuseadustes fikseeritud maksumääradest:

Maksuliik Maksumäär

Üksikisiku tulumaks 21% maksustatavatelt väljamaksetelt

Sotsiaalmaks 33% töötajatele tehtud väljamaksetelt ja erisoodustustelt

Kinnipeetud töötuskindlustusmaks 2,0% maksustatavatelt väljamaksetelt

Arvestatud töötuskindlustusmaks 1,0% tehtud väljamaksetelt

Käibemaks 20% võõrandatud toodetele lisandunud väärtuselt

Vastavalt kehtivale seadusandlusele Eestis ettevõtete kasumit ei maksustata, mistõttu ei eksisteeri ka edasilükkunud tulumaksu nõudeid ega kohustusi. Kasumi asemel maksustatakse Eestis jaotamata kasumist väljamakstavaid dividendide maksumääraga 21/79 netodividendina väljamakstud summalt.

Dividendide väljamaksmisega kaasnevat ettevõtte tulumaksu kajastatakse kasumiaruandes tulumaksukuluna samal perioodil kui dividendid välja kuulutatakse, sõltumata sellest, millise perioodi eest need on välja kuulutatud või millal need tegelikult välja makstakse.

Maksimaalne võimalik tulumaksukohustuse summa, mis võiks kaasneda dividendide väljamaksmisega, on ära toodud aastaaruande lisades.

Seotud osapooled

OÜ Kilikia seotud osapooled:

a. omanik

b. tegev- ja kõrgem juhtkond

Tulud

Müügitulu on kajastatud tekkepõhiselt realiseerimise printsiibi alusel.

Intressitulu on kajastatud tekkepõhiselt.

Kulud

Kulud on kajastatud tekkepõhise arvestusprintsiibi alusel.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011
Sularaha kassas	12 005	1 190
Arvelduskontod	3 888	3 762
Kokku raha	15 893	4 952

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2012	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Nõuded ostjate vastu	41 016	41 016			4
Muud nõuded	4 214	4 214			
Viitlaekumised	4 214	4 214			6
Kokku nõuded ja ettemaksed	45 230	45 230			

	31.12.2011	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Nõuded ostjate vastu	22 507	22 507			
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	49	49			
Ettemaksed	4 583	4 583			
Tulevaste perioodide kulud	3 471	3 471			
Muud makstud ettemaksed	1 112	1 112			
Kokku nõuded ja ettemaksed	27 139	27 139			

Lisa 4 Nõuded ostjate vastu

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011	Lisa nr
Ostjatelt laekumata arved	46 016	22 507	
Kokku nõuded ostjate vastu	46 016	22 507	3

Lisa 5 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011	
	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Ettevõtte tulumaks	11		59
Käibemaks	2 088	49	
Üksikisiku tulumaks	351		22
Sotsiaalmaks	852		64
Kohustuslik kogumispension	59		7
Töötuskindlustusmaksed	125		16
Intress	160		
Muud maksude ettemaksed ja maksuvõlad			285
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	3 646	49	453

Lisa 6 Muud nõuded

(eurodes)

	31.12.2012	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Viitlaekumised	4 214	4 214			
Kokku muud nõuded	4 214	4 214			3

Lisa 7 Varud

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011	Lisa nr
Tooraine ja materjal	7 034	921	
Materjal	7 034	921	
Kokku varud	7 034	921	7

Lisa 8 Materiaalne põhivara

(eurodes)

					Kokku
	Transpordi- vahendid	Arvutid ja arvuti- süsteemid	Muud masinad ja seadmed	Masinad ja seadmed	
31.12.2010					
Soetusmaksumus	17 064	341	21 315	38 720	38 720
Akumuleeritud kulum	-2 415	-21	-3 599	-6 035	-6 035
Jääkmaksumus	14 649	320	17 716	32 685	32 685
Ostud ja parendused	7 990		417	8 407	8 407
Amortisatsioonikulu	-2 333	-72	-1 849	-4 254	-4 254
31.12.2011					
Soetusmaksumus	25 054	341	21 732	47 127	47 127
Akumuleeritud kulum	-4 748	-93	-5 448	-10 289	-10 289
Jääkmaksumus	20 306	248	16 284	36 838	36 838
Ostud ja parendused	8 250			8 250	8 250
Amortisatsioonikulu	-4 026	-72	-2 220	-6 318	-6 318
31.12.2012					
Soetusmaksumus	33 304	341	21 732	55 377	55 377
Akumuleeritud kulum	-8 774	-165	-7 668	-16 607	-16 607
Jääkmaksumus	24 530	176	14 064	38 770	38 770

Lisa 9 Kapitalirent

(eurodes)

Aruandekohustuslane kui rendileandja

	31.12.2011	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Krediidipanga Liisingu AS	256	256			
Krediidipanga Liisingu AS	8 111	1 488	6 623		
Swedbank Liisingu AS	7 466	2 160	5 306		
Kapitalirendinõuded kokku	15 833	3 904	11 929		

Aruandekohustuslane kui rentnik

	31.12.2012	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Krediidipanga Liisingu AS	6 541	1 452	5 089		
Swedbank Liisingu AS	5 050	1 944	3 106		
SEB Liising AS	6 061	4 080	1 981		
Kapitalirendikohustused kokku	17 652	7 476	10 176		9

Lisa 10 Laenukohustused

(eurodes)

	31.12.2012	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Kapitalirendikohustused kokku	17 652	7 476	10 176		9
Muud laenukohustused					
Seotud osapooled	2 960		2 960		
Muud laenukohustused kokku	2 960		2 960		10
Laenukohustused kokku	20 612	7 476	13 136		10
	31.12.2011	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Pikaajalised laenud					
Seotud osapooled	2 960				
Pikaajalised laenud kokku	2 960				
Laenukohustused kokku	2 960				

Lisa 11 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2012	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi			Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Võlad tarnijatele	27 618	27 618			12
Võlad töövõtjatele	2 231	2 231			13
Maksuvõlad	3 646	3 646			5
Muud võlad	1 156	1 156			
Muud viitvõlad	1 156	1 156			14
Kokku võlad ja ettemaksed	34 651	34 651			

	31.12.2011	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi			Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Võlad tarnijatele	25 489	25 489			
Võlad töövõtjatele	883	883			
Maksuvõlad	453	453			
Muud võlad	330	330			
Muud viitvõlad	330	330			
Saadud ettemaksed	300	300			
Muud saadud ettemaksed	300	300			
Kokku võlad ja ettemaksed	27 455	27 455			

Lisa 12 Võlad tarnijatele

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011	Lisa nr
MSI Group OU	7 347	7 828	
Muud	8 539	11 813	
Olmarin OU	11 732	5 848	
Kokku võlad tarnijatele	27 618	25 489	11

Lisa 13 Võlad töövõtjatele

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011	Lisa nr
Töötasude kohustus	1 531	444	
Puhkusetasude kohustus	700	439	
Töötasu ja puhkusetasu			
Kokku võlad töövõtjatele	2 231	883	11

Lisa 14 Muud võlad

(eurodes)

	31.12.2012	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Muud viitvõlad	1 156	1 156			
Maksud tulevaste perioodide					
Kokku muud võlad	1 156	1 156			11

	31.12.2011	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Muud viitvõlad	330	330			
Kokku muud võlad	330	330			

Lisa 15 Müügitulu

(eurodes)

	2012	2011
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	196 398	160 243
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	196 398	160 243
Kokku müügitulu	196 398	160 243
Müügitulu tegevusalade lõikes		
10711	196 398	160 243
Kokku müügitulu	196 398	160 243

Lisa 16 Muud äritulud

(eurodes)

	2012	2011
Trahvid, viivised ja hüvitised	87	58
Dotatsioon riigilt	0	417
Kokku muud äritulud	87	475

Lisa 17 Kaubad, toore, materjal ja teenused (eurodes)

	2012	2011
Tooraine ja materjal	64 883	67 599
Energia	15 458	12 759
Elektrienergia	6 546	6 219
Kütus	8 912	6 540
Transpordikulud	10 611	9 264
Logistikakulud	8 357	5 642
Üür ja rent	21 268	30 025
Tootmiskulud	18 660	11 050
Muud	1 081	0
Kokku kaubad, toore, materjal ja teenused	140 318	136 339

Lisa 18 Mitmesugused tegevuskulud (eurodes)

	2012	2011
Mitmesugused bürookulud	1 855	598
Riiklikud ja kohalikud maksud	128	706
Kokku mitmesugused tegevuskulud	1 983	1 304

Lisa 19 Tööjõukulud (eurodes)

	2012	2011	Lisa nr
Palgakulu	9 894	10 644	
Sotsiaalmaksud	2 644	2 863	
Kokku tööjõukulud	12 538	13 507	11,13
Töötajate keskmine arv taandatud täistööajale	4	4	

Lisa 20 Muud ärikulud (eurodes)

	2012	2011	Lisa nr
Trahvid, viivised ja hüvitised	109	722	
Ostuboonus	4 941	238	
Kokku muud ärikulud	5 050	960	20

Lisa 21 Finantstulud ja -kulud

(eurodes)

	2012	2011	Lisa nr
Intressikulud	-2 216	-1 415	
Intressikulu kapitalirendilt	-1 948	-1 156	
Muud intressikulud	-268	-259	
Kokku finantstulud ja -kulud	-2 216	-1 415	21

Lisa 22 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2011
	Kohustused
Laen	2 960

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2012	2011
Arvestatud tasu	3 480	5 459

Tegev ja kõrgemale juhtkonnale ei arvestatud tasud.
Tegev ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud töötasu.

Lisa 23 Sündmused pärast bilansipäeva

Aastaruande kuupäeva 31.detsember 2012.a. ja aruande tegeliku lõpetamine 08.07.2013. vahel ei ole sündmused, mis on aruande koostamisel arvesse võetud.

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 30.06.2013

OÜ KILIKIA (registrikood: 11122640) 01.01.2012 - 31.12.2012 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
ARA MATINJAN	Juhatuse liige	09.07.2013
Resolutsioon:	Juhatuse liige	

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2012
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	20 790
Aruandeaasta kasum (kahjum)	28 062
Kokku	48 852
Jaotamine	
Kokku	48 852

Jaotada 2012.a. aruandeaasta kasum summas 28062.00 eur
ja eelmiste perioodide jaotamata kasum summas 20790.00 eur
alljärgnevalt:
- kasum summas 48852.00 eur jätta jaotamata ettevõtte
arenduseks.

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Leiva- ja saiatootmine; säilitusaineteta pagaritoodete tootmine	10711	196398	100.00%	Jah

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Ara Matinjan	38211232246		2556 EUR

Sidevahendid

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