

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2011

aruandeaasta lõpp: 31.12.2011

ärinimi: Olio Projekti Osühing

registrikood: 10070834

tänava/talu nimi, Pärnu mnt. 67

maja ja korteri number:

linn: Kilingi-Nõmme vallasisene linn

vald: Saarde vald

maakond: Pärnu maakond

postisihthnumber: 86305

telefon: +372 5013325

e-posti aadress: info@olio.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	9
Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	9
Lisa 5 Materiaalne põhivara	10
Lisa 6 Kapitalirent	10
Lisa 7 Kasutusrent	11
Lisa 8 Laenukohustused	11
Lisa 9 Võlad ja ettemaksed	11
Lisa 10 Osakapital	12
Lisa 11 Müügitulu	12
Lisa 12 Tööjõukulud	12
Lisa 13 Seotud osapooled	12
Lisa 14 Sündmused pärast bilansipäeva	12

Tegevusaruanne

Olio Projekti osaühing on tegutsenud alates 1994.aastast jaekaubanduse alal. Alates 2006.aastast tegeleb osaühing ehitusteenuse pakkumisega.

Olio Projekti osaühingu peamine tegevusala 2011.aastal oli vee-ja kanalisatsioonitrasside ehitus.

2010.aastal oli Olio Projekti osaühingu müügitulu 754 803 EUR, käibe kasv 6% eelmise aastaga võrreldes. Põhilised objektid olid Pärnus vee-ja kanalisatsioonitrasside ehitus alltöövõtjana.

Konkurents ehitustööde turul on tugev. Eesmärk on säilitada eelmise aasta käibe tase, kuid kasumi osas on seoses väga tiheda konkurentsiga oodata väikest langust.

2011.aastal on investeringuid põhivarasse tehtud kokku 43 442.- EUR.

Osaühingul on kaks osanikku, kes on juhatuse liikmed.

Aruandeaastal tehinguid osakapitaliga ei ole tehtud.

Aastaaruande koostamise perioodil on toimunud tavapärane äritegevus. Bilansipäeva järgselt ei ole toimunud selliseid sündmusi, mis oluliselt võiksid mõjutada järgmise majandusaasta tulemusi.

Peamised finantssuhtarvud:	2011.a.	2010.a.
Käibekapital / Käibevara- lühiajalised kohustused / EUR	212 224.-	29 673.-
Likviidsuskordaja /Käibevara- varud : lühiajalised kohustused /	3,56	1,28
Käiberentaablus /Puhaskasum : müügitulu x 100 / %	21,3 %	0,9 %
Varade tulukus ROA / Puhaskasum: varad x 100 / %	31,6%	1,6 %

Kilingi-Nõmmes, 08.02.2012.a.

Juhatuse liige Alar Oks

Juhatuse liige Liina Lensment

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	76 170	56 135	2
Nõuded ja ettemaksed	219 018	81 037	3
Kokku käibevara	295 188	137 172	
Põhivara			
Materiaalne põhivara	214 991	262 251	5
Kokku põhivara	214 991	262 251	
Kokku varad	510 179	399 423	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Laenukohustused	25 824	42 652	8
Võlad ja ettemaksed	57 140	64 847	4,9
Kokku lühiajalised kohustused	82 964	107 499	
Pikaajalised kohustused			
Laenukohustused	17 727	43 553	8
Kokku pikaajalised kohustused	17 727	43 553	
Kokku kohustused	100 691	151 052	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	6 391	6 391	10
Kohustuslik reservkapital	639	639	10
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	241 341	235 037	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	161 117	6 304	
Kokku omakapital	409 488	248 371	
Kokku kohustused ja omakapital	510 179	399 423	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2011	2010	Lisa nr
Müügitulu	754 803	712 890	11
Muud äritulud	13 893	7 087	
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-333 476	-519 530	
Mitmesugused tegevuskulud	-35 238	-19 320	
Tööjõukulud	-144 080	-116 059	12
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-90 702	-53 445	5
Ärikasum (kahjum)	165 200	11 623	
Finantstulud ja -kulud	-4 083	-5 319	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	161 117	6 304	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	161 117	6 304	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2011	2010	Lisa nr
Rahavood äritegevusest			
Ärikasum (kahjum)	165 200	11 623	
Korrigeerimised			
Põhivara kulum ja väärtuse langus	90 702	53 445	5
Kokku korrigeerimised	90 702	53 445	
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-137 981	-35 256	
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	-7 707	38 554	
Kokku rahavood äritegevusest	110 214	68 366	
Rahavood investeerimistegevusest			
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel	-43 442	0	5
Laekunud intressid	13	24	
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-43 429	24	
Rahavood finantseerimistegevusest			
Kapitalirendi põhiosa tagasimaksed	-42 654	-55 225	
Makstud intressid	-4 096	-5 343	
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-46 750	-60 568	
Kokku rahavood	20 035	7 822	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	56 135	48 313	2
Raha ja raha ekvivalentide muutus	20 035	7 822	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	76 170	56 135	2

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

				Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2009	6 391	639	235 037	242 067
Aruandeaasta kasum (kahjum)			6 304	6 304
31.12.2010	6 391	639	241 341	248 371
Aruandeaasta kasum (kahjum)			161 117	161 117
31.12.2011	6 391	639	402 458	409 488

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

OÜ Olio Projekt 2011. aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti Vabariigi hea raamatupidamise tavaga. Hea raamatupidamise tava põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduses, mida täiendavad Raamatupidamise Toimkonna poolt välja antud juhendid.

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

Raamatupidamise aastaaruande koostamisel on lähtutud olulisuse printsiibist.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud Eurodes.

Raha

Raha ja raha ekvivalentidena kajastatakse bilansis ja rahavoogude aruandes kassas olevat sularaha ja pangas olevat raha.

Nõuded ja ettemaksed

Nõuetena ostjate vastu kajastatakse ettevõtte tavapärase äritegevuse käigus tekkinud lühiajalisi nõudeid. Nõuete laekumise tõenäosust hinnatakse iga ostja kohta eraldi, arvestades teadaolevat informatsiooni kliendi maksevõime kohta. Nõudeid ostjate vastu on hinnatud korrigeeritud soetusmaksumuse põhimõttel: nõude brutoväärtus miinus allahindlused, mis on kajastatud eraldi kirjel "ebatõenäoliselt laekuvad nõuded" miinusemärgiga. Varem alla hinnatud ebatõenäoliste nõuete laekumist kajastatakse ebatõenäoliselt laekuvate nõuete kulu vähendamisena.

Varud

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

Varude ostukulutused sisaldavad lisaks ostuhinnale varude soetamisega otseselt seotud transpordikulutusi.

Varude kuludes kajastamisel ja varude bilansilise väärtuse arvutamisel kasutatakse FIFO meetodit.

Varud hinnatakse bilansis lähtudes sellest, mis on madalam, kas soetusmaksumus või netorealiseerimismaksumus.

Materiaalne ja immateriaalne põhivara

Materiaalseks põhivaraks loetakse ettevõtte enda majandustegevuses kasutatavaid varasid kasuliku tööeaga üle ühe aasta ja maksumusega alates 639 EUR.

Varad, mille kasulik tööiga on üle ühe aasta, kuid mille soetusmaksumus on alla 639.-EUR, kantakse kasutusele võtmise hetkel 100%-liselt kuludesse. Kuludesse kantud väheväärtuslike inventaride üle peetakse arvestust bilansiväliselt.

Materiaalne põhivara võetakse algselt arvele tema soetusmaksumuses, mis koosneb ostuhinnast ja otseselt soetamisega seotud kulutustest, 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.

Amortisatsiooni arvestamisel kasutatakse lineaarset meetodit.

Amortisatsiooninorm määratakse igale põhivara objektile eraldi sõltuvalt selle eeldatavast tööeast. Amortisatsiooni hakatakse arvestama põhivara kasutusele võtmise hetkest ning seda tehakse kuni amortiseeritava osa täieliku amortiseerumiseni.

Põhivara arvelevõtmise alampiir 639.- EUR

Kasulik eluiga põhivara gruppide lõikes (aastates)

Põhivara grupi nimi	Kasulik eluiga
---------------------	----------------

Masinad ja seadmed	10 aastat
--------------------	-----------

Rendid

Kapitalirendina käsitletakse rendilepingut, mille puhul kõik olulised vara omandiga seonduvad riskid ja hüved kanduvad üle rentnikule. Muud rendilepingud kajastatakse kasutusrendina. Kapitalirenti kajastatakse bilansis vara ja kohustusena renditud vara õiglase väärtuse summas. Rendimaksed jaotatakse finantskuluks (intressikulu) ja kohustuse jääkväärtuse vähendamiseks. Finantskulud kajastatakse rendiperioodi jooksul. Kapitalirendi tingimustel renditud vara amortiseeritakse sarnaselt omandatud põhivaraga, kusjuures amortisatsiooniperioodiks on vara eeldatav kasulik eluiga.

Seotud osapooled

Osapooled on seotud, kui ühel osapoolel on kontroll teise osapoole üle või oluline mõju teise osapoole ärioludele otsustele. OÜ Olio Projekt käsitleb seotud osapooltena:

- a) tegevjuhtkonda ja kõrgemat juhtkonda
- b) punktis a kirjeldatud isikute lähisugulasi ja nendega seotud ettevõtteid.

Tulud

Tulu kaupade müügist kajastatakse siis, kui kõik olulised omandiga seotud riskid on läinud üle ostjale, müügitulu ja tehinguga seotud kulu on usaldusväärselt määratav ning tehingust saadava tasu laekumine on tõenäoline. Tulu teenuse müügist kajastatakse teenuse osutamisel.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Sularaha kassas	61 099	37 190
Arvelduskontod	15 071	18 945
Kokku raha	76 170	56 135

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Nõuded ostjate vastu	219 018	81 037
Kokku nõuded ja ettemaksed	219 018	81 037

Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
	Maksuvõlg	Maksuvõlg
Käibemaks	4 616	502
Üksikisiku tulumaks	3 391	2 700
Sotsiaalmaks	6 516	5 647
Kohustuslik kogumispension	286	180
Töötuskindlustusmaksed	843	715
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	15 652	9 744

Lisa 5 Materiaalne põhivara

(eurodes)

			Kokku
	Maa	Masinad ja seadmed	
31.12.2009			
Soetusmaksumus	5 106	526 705	531 811
Akumuleeritud kulum		-253 184	-253 184
Jääkmaksumus	5 106	273 521	278 627
Ostud ja parendused		37 069	37 069
Amortisatsioonikulu		-53 445	-53 445
31.12.2010			
Soetusmaksumus	5 106	563 774	568 880
Akumuleeritud kulum		-306 629	-306 629
Jääkmaksumus	5 106	257 145	262 251
Ostud ja parendused		43 442	43 442
Amortisatsioonikulu		-90 702	-90 702
31.12.2011			
Soetusmaksumus	5 106	607 216	612 322
Akumuleeritud kulum		-397 331	-397 331
Jääkmaksumus	5 106	209 885	214 991

Lisa 6 Kapitalirent

(eurodes)

Aruandekohustuslane kui rentnik

	31.12.2011	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Masinad ja seadmed	43 551	25 824	17 727	
Kapitalirendikohustused kokku	43 551	25 824	17 727	
	31.12.2010	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Masinad ja seadmed	86 205	42 652	43 553	
Kapitalirendikohustused kokku	86 205	42 652	43 553	

Renditud varade bilansiline jääkmaksumus

	2011	2010
Masinad ja seadmed	129 326	149 409
Kokku	129 326	149 409

Lisa 7 Kasutusrent

(eurodes)

Aruandekohustuslane kui rentnik

	2011	2010
Kasutusrendikulu	10 511	10 028
Järgmiste perioodide kasutusrendikulu mittekatkestatavatest lepingutest		
	31.12.2011	31.12.2010
12 kuu jooksul	1 811	10 511
1-5 aasta jooksul	0	6 407

Lisa 8 Laenukohustused

(eurodes)

	31.12.2011	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Kapitalirendikohustused kokku	43 551	25 824	17 727	
Laenukohustused kokku	43 551	25 824	17 727	
	31.12.2010	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Kapitalirendikohustused kokku	86 205	42 652	43 553	
Laenukohustused kokku	86 205	42 652	43 553	

Lisa 9 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Võlad tarnijatele	29 029	44 037
Võlad töövõtjatele	12 459	11 065
Maksuvõlad	15 652	9 744
Kokku võlad ja ettemaksed	57 140	64 846

Lisa 10 Osakapital

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Osakapital	6 391	6 391
Osade arv (tk)	2	2

Lisa 11 Müügitulu

(eurodes)

	2011	2010
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	754 803	712 890
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	754 803	712 890
Kokku müügitulu	754 803	712 890
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Kanalisatsioonitrasside ehitus	754 803	712 890
Kokku müügitulu	754 803	712 890

Lisa 12 Tööjõukulud

(eurodes)

	2011	2010
Palgakulu	108 211	86 422
Sotsiaalmaksud	35 869	29 637
Kokku tööjõukulud	144 080	116 059
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	14	14

Lisa 13 Seotud osapooled

(eurodes)

2011.aastal pole toimunud tehinguid seotud osapooltega.
 Bilansipäeva seisuga ei ole saldosisid tehingutest seotud osapooltega.

Lisa 14 Sündmused pärast bilansipäeva

Peale bilansipäeva on jätkunud Olio Projekti OÜ tavapärane äritegevus.
 Bilansipäevajärgselt ei ole toimunud selliseid sündmusi, mis oluliselt võiksid mõjutada aruandeaasta tulemusi.

Aruande digitaalallkirjad

Olio Projekti Osaühing (registrikood: 10070834) 01.01.2011 - 31.12.2011 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
ALAR OKS	Juhatuse liige	08.04.2012
LIINA LENSMENT	Juhatuse liige	08.04.2012

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2011
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	241 341
Aruandeaasta kasum (kahjum)	161 117
Kokku	402 458
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	
Kokku	

jätta 2011 kasum jaotamata.

Kasumi jaotamise otsus

(eurodes)

	31.12.2011
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	241 341
Aruandeaasta kasum (kahjum)	161 117
Kokku	402 458
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	
Kokku	

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Vee-, gaasi- ja kanalisatsioonitrasside ehitus	42211	754803	100.00%	Jah

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Liina Lensment	46904044212	Eesti	25000 EEK
Alar Oks	36508294219	Eesti	75000 EEK

Sidevahendid

Liik	Sisu
Telefon	+372 4490011
Mobiiltelefon	+372 5013325
E-posti aadress	info@olio.ee