

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2011

aruandeaasta lõpp: 31.12.2011

ärinimi: Osaühing SOMPA ja LEPIKU

registrikood: 10174066

tänavatäli nimi, Täpiku 1
maja ja korteri number:

linn: Tallinn

maakond: Harju maakond

postisihthumber: 11913

telefon: +372 56699001

e-posti aadress: info@sompalepiku.ee

Sisukord

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	11
Lisa 4 Materiaalne põhivara	11
Lisa 5 Võlad ja ettemaksed	12
Lisa 6 Müügitulu	12
Lisa 7 Tööjõukulud	12
Lisa 8 Seotud osapooled	12

Tegevusaruanne

OÜ Somp ja Lepiku põhitegevusalaks on elanike joogiveega varustamine ning pumbajaama ja puurkaevu hooldamine.

2011. aasta müügitulu oli 17 629 eurot, müük vähenes aastaga 8%. OÜ Somp ja Lepiku ei ole kohaliku piirkonna veevõrgu arendaja, ettevõtte teenindab ainult oma olemasolevaid kliente ja uute liitumislepingute sõlmimist ei toimu.

OÜ Somp ja Lepiku puhaskahjum oli 2011. aastal 3 228 eurot, kahjum vähenes eelmise aastaga võrreldes 69,7%.

2011. aastal oli OÜ-s Somp ja Lepiku üks töötaja, kelle bruto töötasu majandusaastal oli kokku 1 665 eurot. Juhatuse liikmetele arvestatud tasud majandusaastal olid kokku 3 968 eurot.

Peamised finantsarvud:	2011	2010
Müügitulu (EUR)	17629	19160
Tulu kasv	-8,0%	4,2
Puhaskahjum (EUR)	-3228	-10648
Müügitulusus	-18,3%	-55,6%
Maksevõime üldine tase	8,0	8,0
Varade tulukus (ROA)	-8,5%	-25,4%
Võlakordaja	7,6%	8,3%

Suhtarvude arvutamisel kasutatud valemid:

Müügitulusus = puhaskasum/ müügitulu

Maksevõime üldine tase = käibevarad/ lühiajalised kohustused

Varade tulukus = puhaskasum/ varad

Võlakordaja= kohustused/ varad

Müügitulusus näitab puhaskasumi (-kahjumi) osatähtsust müügikäibest. OÜ Somp ja Lepiku on saanud 2011. aastal igalt müüdnud eurolt kahjumit 18,3 eurosent.

OÜ Somp ja Lepiku maksevõime üldine tase on väga hea, mis näitab et ettevõtte on piisavalt vabu vahendeid, et tasuda oma jooksvaid võlakohustusi.

Varade tulukuse suhtarvust võib välja lugeda, et OÜ-le Somp ja Lepiku tõi 2011. aastal iga varasse investeeritud euro kahjumit 8,5 eurosent.

Võlakordaja näitab, kui suurt osa ettevõtte varadest on finantseeritud laenatud vahenditega.

Raamatupidamise aastaaruanne

Tegevjuhtkonna deklaratsioon

OÜ Sompa ja Lepiku juhatus deklareerib oma vastutust ettevõtte raamatupidamise 2011. a. majandusaasta aastaaruande koostamise õigsuse eest ja kinnitab, et:

- raamatupidamise aastaaruande koostamisel rakendatud arvestusmeetodid on vastavuses Eesti hea raamatupidamistavaga;
- raamatupidamise aastaaruanne kajastab õigesti ja õiglaselt OÜ Sompa ja Lepiku finantsseisundit, majandustulemusi ja rahavoogusid;
- kõik teadaolevad olulised asjaolud, mis on selgunud aruande valmimise kuupäevani on raamatupidamise aastaaruandes nõuetekohaselt arvesse võetud ja esitatud;
- OÜ Sompa ja Lepiku on jätkuvalt tegutsev.

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	17 975	18 782	2
Nõuded ja ettemaksed	5 350	9 323	3
Kokku käibevara	23 325	28 105	
Põhivara			
Materiaalne põhivara	14 691	13 741	4
Kokku põhivara	14 691	13 741	
Kokku varad	38 016	41 846	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Võlad ja ettemaksed	2 892	3 494	5
Kokku lühiajalised kohustused	2 892	3 494	
Kokku kohustused	2 892	3 494	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	29 131	29 131	
Kohustuslik reservkapital	2 913	2 913	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	6 308	16 956	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-3 228	-10 648	
Kokku omakapital	35 124	38 352	
Kokku kohustused ja omakapital	38 016	41 846	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2011	2010	Lisa nr
Müügitulu	17 629	19 160	6
Muud äritulud	1 598	60	
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-7 948	-12 364	
Mitmesugused tegevuskulud	-3 579	-3 448	
Tööjõukulud	-7 515	-6 559	7
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-3 450	-7 427	
Muud ärikulud	-86	-70	
Ärikasum (kahjum)	-3 351	-10 648	
Finantstulud ja -kulud	123	0	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	-3 228	-10 648	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-3 228	-10 648	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2011	2010
Rahavood äritegevusest		
Ärikasum (kahjum)	-3 351	-10 648
Korrigeerimised		
Põhivara kulum ja väärtuse langus	3 450	7 427
Kokku korrigeerimised	3 450	7 427
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	3 973	-597
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	-602	-223
Kokku rahavood äritegevusest	3 470	-4 041
Rahavood investeerimistegevusest		
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel	-4 400	0
Laekunud intressid	123	0
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-4 277	0
Kokku rahavood	-807	-4 041
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	18 782	22 823
Raha ja raha ekvivalentide muutus	-807	-4 041
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	17 975	18 782

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

				Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2009	29 131	2 913	16 956	49 000
Aruandeaasta kasum (kahjum)			-10 648	-10 648
31.12.2010	29 131	2 913	6 308	38 352
Aruandeaasta kasum (kahjum)			-3 228	-3 228
31.12.2011	29 131	2 913	3 080	35 124

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

OÜ Somp ja Lepiku 2011. aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti Vabariigi hea raamatupidamistavaga. Hea raamatupidamistava põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduses, mida täiendavad Raamatupidamise Toimkonna poolt välja antud juhendid.

Raamatupidamise aastaaruande koostamisel on lähtutud soetusmaksumuse printsiibist, välja arvatud juhtudel, mida on kirjeldatud alljärgnevatel arvestuspõhimõtetel.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes.

Raha

Raha ja selle ekvivalentidena kajastatakse kassas olevat sularaha ja arvelduskontode jääke.

Rahavoogude aruandes kajastatakse rahavoogusid äritegevusest kaudsel meetodil. Investeeringu- ja finantseerimistegevusest tulenevaid rahavoogusid kajastatakse otsemeetodil.

Nõuded ja ettemaksud

Nõuetena ostjate vastu kajastatakse ettevõtte tavapärase äritegevuse käigus tekkinud lühiajalisi nõudeid. Nõudeid ostjate vastu kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumuses (s.o. nominaalväärtus miinus tagasimaksed ning vajadusel tehtavad allahindlused. Nõuete allahindlust kajastatakse, kui esineb objektiivseid tõendeid selle kohta, et kõik nõuete summad ei laeku vastavalt nõuete esialgsetele lepingutingimustele. Asjaoludeks, mis viitavad võimalikule nõuete väärtuse langusele, on võlgniku pankrot või olulised finantsraskused ning maksetähtaegade mittekinnipidamine. Individuaalselt oluliste nõuete väärtuse langust (s.t. vajadust allahindluseks) hinnatakse iga ostja kohta eraldi, lähtudes eeldatavasti tulevikus laekuvate summade nüüdisväärtusest. Selliste nõuete puhul, mis ei ole individuaalselt olulised ja mille suhtes ei ole otseselt teada, et nende väärtus oleks langenud, hinnatakse väärtuse langust kogumina, arvestades eelmiste aastate kogemust laekumata jäänud nõuete osas. Ebatõenäoliselt laekuvate nõuete allahindlussumma on vahe nende nõuete bilansilise väärtuse ja tulevaste rahavoogude nüüdisväärtuse vahel, kasutades sisemise intressimäära meetodit. Nõuete bilansilist väärtust vähendatakse ebatõenäoliselt laekuvate nõuete allahindlussumma võrra ning kahjum allahindlusest kajastatakse kasumiaruandes mitmesuguste tegevuskuludena. Kui nõue loetakse lootusetuks, kantakse nõue ja tema allahindlus bilansist välja. Varem alla hinnatud ebatõenäoliste nõuete laekumist kajastatakse ebatõenäoliselt laekuvate nõuete kulu vähendamisena.

Materiaalne ja immateriaalne põhivara

Materiaalseks põhivaraks loetakse ettevõtte enda majandustegevuses kasutatavaid varasid kasuliku tööeaga üle ühe aasta ja maksumusega alates 191 eurot. Varad, mille kasulik tööiga on üle 1 aasta, kuid mille soetusmaksumus on alla 191 euro, kajastatakse kuni kasutusele võtmiseni väheväärtusliku inventarina (varudes) ja vara kasutuselevõtmise hetkel kantakse kulusse.

Materiaalset põhivara kajastatakse bilansis tema soetusmaksumuses, millest on maha arvatud akumuliseeritud kulum ja võimalikud väärtuse langusest tulenevad allahindlused. Kapitalirendile võetud materiaalse põhivara arvestus toimub sarnaselt ostetud põhivaraga.

Materiaalse põhivara objektile tehtud hilisemad väljaminekud kajastatakse põhivarana, kui on tõenäoline, et ettevõtte saab varaobjektiga seotud tulevast majanduslikku kasu ning varaobjekti soetusmaksumust saab usaldusväärselt mõõta. Muid hooldus- ja remondikuludid kajastatakse kuluna nende toimumise momendil.

Amortisatsiooni arvestamisel kasutatakse lineaarset meetodit. Amortisatsioonimäär määratakse igale põhivara objektile eraldi, sõltuvalt selle kasulikust tööeast. Olulise lõppväärtusega varaobjektide puhul amortiseeritakse kasuliku eluea jooksul kulusse ainult soetusmaksumuse ja lõppväärtuse vahelist amortiseeritavat osa.

Juhul kui materiaalse põhivara objekt koosneb üksteisest eristatavatest komponentidest, millel on erinevad kasulikud eluead, võetakse need komponendid raamatupidamises arvele eraldi varaobjektidena ning määratakse vastavalt nende kasulikule elueale eraldi amortisatsiooninormid. Amortisatsiooni arvestamist alustatakse hetkest, mil vara on kasutatav vastavalt juhtkonna poolt plaanitud eesmärgil ning lõpetatakse kui lõppväärtus ületab bilansilist jääkmaksumust, vara lõpliku eemaldamiseni kasutusest või ümberklassifitseerimisel "müügiototel põhivaraks".

Igal bilansipäeval hinnatakse kasutatavate amortisatsioonimäärade, amortisatsioonimeetodi ning lõppväärtuse põhjendatust. Juhul kui põhivara kaetav väärtus (s.o kõrgem kahest järgnevast näitajast: a)vara õiglane väärtus miinus müügikulutused või b)vara kasutusväärtus) on väiksem tema bilansilisest jääkmaksumusest, on materiaalse põhivara objektid alla hinnatud nende kaetavale väärtusele.

Materiaalse põhivara kajastamine lõpetatakse vara võõrandamise korral või olukorras, kus vara kasutamisest või müügist ei eeldata enam majanduslikku kasu. Kasum või kahjum, mis on tekkinud materiaalse põhivara kajastamise lõpetamisest, kajastatakse kasumiaruandes muude äritulude või muude ärikulude real. Antud väheväärtuslike inventaride üle peetakse arvestust bilansiväliselt.

Kasulik eluiga põhivara gruppide lõikes (aastates)

Põhivara grupi nimi	Kasulik eluiga
Ehitised	12 aastat
Masinad ja seadmed	5 aastat

Finantskohustused

Kõik finantskohustused (võlad tarnijatele, võetud laenud, viitvõlad ning muud lühi- ja pikaajalised võlakohustused) võetakse algselt arvele nende soetusmaksumuses, mis sisaldab ka kõiki soetamisega otseselt kaasnevaid kulutusi. Edasine kajastamine toimub korrigeeritud soetusmaksumuse meetodil.

Lühiajaliste finantskohustuste korrigeeritud soetusmaksumus on üldjuhul võrdne nende nominaalväärtusega, mistõttu lühiajalisi finantskohustusi kajastatakse bilansis maksmisele kuuluvas summas.

Pikaajaliste finantskohustuste korrigeeritud soetusmaksumuse arvestamiseks võetakse nad algselt arvele saadud tasu õiglases väärtuses (millest on maha arvatud tehingukulutused), arvestades järgnevatel perioodidel kohustustelt intressikulu kasutades sisemise intressimäära meetodit.

Finantskohustus liigitatakse lühiajaliseks, kui selle tasumise tähtaeg on kaheteist kuu jooksul alates bilansikuupäevast või ettevõtte pole tingimusteta õigust kohustise tasumist edasi lükata rohkem kui 12 kuud pärast bilansikuupäeva. Laenukohustusi, mille tagasimakse tähtaeg on 12 kuu jooksul bilansipäevast, kuid mis refinantseeritakse pikaajaliseks pärast bilansipäeva, kuid enne aastaaruande kinnitamist, kajastatakse lühiajalistena. Samuti kajastatakse lühiajalistena laenukohustusi, mida laenuandjal oli õigus bilansipäeval tagasi kutsuda laenulepingus sätestatud tingimuste rikkumise tõttu.

Tulud

Tulu kaupade müügist kajastatakse saadud või saadaoleva tasu õiglases väärtuses, võttes arvesse kõiki tehtud allahindlusi ja soodustusi. Tulu kaupade müügist kajastatakse siis, kui kõik olulised omandiga seotud riskid on läinud üle müüjalt ostjale, müügitulu ja tehinguga seotud kulu on usaldusväärselt määratav ning tehingust saadava tasu laekumine on tõenäoline.

Tulu teenuse müügist kajastatakse teenuse osutamise järel, või juhul kui teenus osutatakse pikema ajaperioodi jooksul, siis lähtudes valmidusastme meetodist.

Liitumistasud kajastatakse tuluna perioodi jooksul, mil kliendid eeldatavalt liitumisega seotud teenust tarbivad. Juhul, kui teenuse müügi periood ei ole lepingus fikseeritud, kajastatakse liitumistasu tuluna liitumisega seoses tehtud investeeringute kasuliku eluea jooksul.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Sularaha kassas	111	11
Arvelduskontod	4 965	5 989
Tähtajalised hoiused	12 899	12 782
Kokku raha	17 975	18 782

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed (eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Nõuded ostjate vastu	4 871	8 822
Ostjatelt laekumata arved	4 871	10 957
Ebatõenäoliselt laekuvad arved	0	-2 135
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	0	22
Ettemaksed	479	479
Kokku nõuded ja ettemaksed	5 350	9 323

Lisa 4 Materiaalne põhivara (eurodes)

				Kokku
	Ehitised		Masinad ja seadmed	
		Muud masinad ja seadmed		
31.12.2009				
Soetusmaksumus	76 132	15 404	15 404	91 536
Akumuleeritud kulum	-59 707	-10 661	-10 661	-70 368
Jääkmaksumus	16 425	4 743	4 743	21 168
Amortisatsioonikulu	-6 091	-1 336	-1 336	-7 427
31.12.2010				
Soetusmaksumus	76 132	15 404	15 404	91 536
Akumuleeritud kulum	-65 798	-11 997	-11 997	-77 795
Jääkmaksumus	10 334	3 407	3 407	13 741
Ostud ja parendused	4 400			4 400
Amortisatsioonikulu	-2 336	-1 114	-1 114	-3 450
31.12.2011				
Soetusmaksumus	80 532	15 404	15 404	95 936
Akumuleeritud kulum	-68 134	-13 111	-13 111	-81 245
Jääkmaksumus	12 398	2 293	2 293	14 691

Lisa 5 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Võlad tarnijatele	258	865
Võlad töövõtjatele	500	319
Maksuvõlad	392	453
Muud võlad	1 553	1 780
Dividendivõlad	1 553	1 553
Muud viitvõlad	0	227
Saadud ettemaksed	189	77
Kokku võlad ja ettemaksed	2 892	3 494

Lisa 6 Müügitulu

(eurodes)

	2011	2010
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	17 629	19 160
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	17 629	19 160
Kokku müügitulu	17 629	19 160
Müügitulu tegevusalade lõikes		
veekogumine, -töötlus ja -varumine	17 629	19 160
Kokku müügitulu	17 629	19 160

Lisa 7 Tööjõukulud

(eurodes)

	2011	2010
Palgakulu	1 665	1 998
Sotsiaalmaksud	1 882	1 648
Juhatuse tasud	3 968	2 913
Kokku tööjõukulud	7 515	6 559
Töötajate keskmine arv taandatud täistööajale	1	1

Lisa 8 Seotud osapooled

(eurodes)

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2011	2010
Arvestatud tasu	3 968	2 913

Aruande digitaalallkirjad

Osaühing SOMPA ja LEPIKU (registrikood: 10174066) 01.01.2011 - 31.12.2011 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
TOOMAS UUSTANI	Juhatuse liige	16.05.2012
ANDRES SAKS	Juhatuse liige	06.06.2012
URMAS LOIK	Juhatuse liige	20.06.2012

Kahjumi katmise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2011
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	6 308
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-3 228
Kokku	3 080
Katmine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	3 080
Kokku	3 080

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Veekogumine, -töötlus ja -varustus	36001	17629	100.00%	Jah

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Urmas Loik	36802040284	Jakobi tn 13-54, Eesti	4000 EEK
Kristjan Kruusmägi	37107050275		6000 EEK
Josif Engler	35201110364	Tallinn, Harju maakond, Eesti	24500 EEK
Terje Aru	46410190297	Tallinn, Harju maakond, Eesti	22400 EEK
Andrus Egel	36103250265	Tallinn, Harju maakond, Eesti	20900 EEK
Ants Egel	35404210314	Tallinn, Harju maakond, Eesti	21000 EEK
Harry Saar	35911050269	Tallinn, Harju maakond, Eesti	16000 EEK
Enn Kukk	33804270211	Tallinn, Harju maakond, Eesti	22400 EEK
Külliki Niit	20.11.1940	Tallinn, Harju maakond, Eesti	15900 EEK
Märt Saks	27.10.1938	Tallinn, Harju maakond, Eesti	11000 EEK
Mary Põldar	41312100242	Tallinn, Harju maakond, Eesti	1000 EEK
Ülla Porgasaar	44703250312	Tallinn, Harju maakond, Eesti	4000 EEK
Vladimir Kovalkov	35601120317	Tallinn, Harju maakond, Eesti	22500 EEK
Leonid Litvinenko	22.01.1938	Tallinn, Harju maakond, Eesti	10900 EEK
Epp Keevallik	46604120215	Keila linn, Harju maakond, Eesti	37700 EEK
Anneli Parktal	01.10.1964	Tallinn, Harju maakond, Eesti	8100 EEK
Maire Kirna	45807100286	Tallinn, Harju maakond, Eesti	20000 EEK
Heikki Rooberg	36610180327	Tallinn, Harju maakond, Eesti	9900 EEK
Aime Lurje	18.05.1958	Tallinn, Harju maakond, Eesti	9900 EEK
Toomas Uustani	35408050226	Tallinn, Harju maakond, Eesti	10900 EEK
Tiina Haavistu	23.11.1957	Tallinn, Harju maakond, Eesti	9000 EEK

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Peeter Viikholm	34907260288	Tallinn, Harju maakond, Eesti	21000 EEK
Tiina Raadik	22.06.1967	Tallinn, Harju maakond, Eesti	17000 EEK
Nadežda Metsik	21.08.1929	Tallinn, Harju maakond, Eesti	6000 EEK
Meelis Metsik	36204040319	Tallinn, Harju maakond, Eesti	17000 EEK
Lea-Jangaada Veeber	44810190217	Tallinn, Harju maakond, Eesti	16000 EEK
Enn Siirak	19.06.1966	Tallinn, Harju maakond, Eesti	11900 EEK
Jaan Purje	35502220216	Tallinn, Harju maakond, Eesti	10900 EEK
Tiiu Asu	24.03.1940	Tallinn, Harju maakond, Eesti	7000 EEK
Jaan Oja	06.06.1949	Tallinn, Harju maakond, Eesti	7000 EEK
Eldur Karulaas	16.12.1937	Tallinn, Harju maakond, Eesti	17000 EEK
Mati Laane	34607160340	Tallinn, Harju maakond, Eesti	17000 EEK

Sidevahendid

Liik	Sisu
Mobiiltelefon	+372 56462604
E-posti aadress	soone.ehitus@mail.ee