

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2011

aruandeaasta lõpp: 31.12.2011

ärinimi: Osaühing Clematis

registrikood: 10680929

tänava/talu nimi, Tiimani 1 L

maja ja korteri number:

linn: Narva linn

maakond: Ida-Viru maakond

postisihnumber: 21004

telefon: +372 3572870, +372 5202195

e-posti aadress: idamar2011@mail.ru

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	9
Lisa 3 Nõuded ja ettemaksud	10
Lisa 4 Varud	10
Lisa 5 Materiaalne põhivara	10
Lisa 6 Laenukohustused	11
Lisa 7 Võlad ja ettemaksud	11
Lisa 8 Võlad tarnijatele	12
Lisa 9 Osakapital	12
Lisa 10 Müügitulu	12
Lisa 11 Tööjõukulud	12
Lisa 12 Finantstulud ja -kulud	13
Lisa 13 Seotud osapooled	13

Tegevusaruanne

Firma põhitegevuseks on tegevust leiva -saja toodangu ja müük.

2011.a. jooksul töötas OÜ-s Clematis 6 inimest.

Juhatusel täitis oma kohustusi selle eest tasu saamata.

Raamatupidamise aastaaruanne

Tegevjuhtkonna deklaratsioon

OÜ Clematis juhatus on koostanud 31.12.2011.a. lõppenud majandusaasta raamatupidamise aastaaruande. OÜ Clematis juhatus deklareerib oma vastutust nimetatud raamatupidamise aastaaruande koostamise eest ja kinnitab, et

1. 31.12.2011.a. lõppenud majandusaasta raamatupidamise aastaaruande koostamisel rakendatud arvestuspõhimõtd on vastavuses hea raamatupidamistavaga;
2. 31.12.2011.a.lõppenud majandusaasta kohta koostatud raamatupidamise aastaaruanne kajastab õigesti ja õiglaselt OU Clematis finantsseisundit, majandustulemust ja rahavoogusid ;
3. OÜ Clematis on jätkuvalt tegutsev.

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	161	71	2
Nõuded ja ettemaksed	561	1 055	3
Varud	4 448	4 182	4
Kokku käibevara	5 170	5 308	
Põhivara			
Materiaalne põhivara	121 151	123 789	5
Kokku põhivara	121 151	123 789	
Kokku varad	126 321	129 097	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Võlad ja ettemaksed	22 226	11 114	7
Kokku lühiajalised kohustused	22 226	11 114	
Pikaajalised kohustused			
Laenukohustused	106 547	111 817	6
Kokku pikaajalised kohustused	106 547	111 817	
Kokku kohustused	128 773	122 931	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	24 926	24 926	9
Kohustuslik reservkapital	3 314	3 314	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	-22 074	-22 224	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-8 618	150	
Kokku omakapital	-2 452	6 166	
Kokku kohustused ja omakapital	126 321	129 097	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2011	2010	Lisa nr
Müügitulu	32 285	67 449	10
Muud äritulud	2 861	0	
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-22 216	-25 004	
Mitmesugused tegevuskulud	-3 256	-15 960	
Tööjõukulud	-37 351	-25 274	11
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-2 638	-1 669	
Muud ärikulud	-75	-1 030	
Ärikasum (kahjum)	-30 390	-1 488	
Finantstulud ja -kulud	21 772	1 638	12
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	-8 618	150	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-8 618	150	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2011	2010	Lisa nr
Rahavood äritegevusest			
Ärikasum (kahjum)	-30 390	-1 488	
Korrigeerimised			
Põhivara kulum ja väärtuse langus	2 638	5 185	
Kokku korrigeerimised	2 638	5 185	
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	494	38	
Varude muutus	-266	-722	
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	11 112	3 814	
Kokku rahavood äritegevusest	-16 412	6 827	
Rahavood finantseerimistegevusest			
Saadud laenude tagasimaksud	-5 270	-9 676	
Makstud intressid	-4 528	-2 837	
Muud laekumised finantseerimistegevusest	26 300	4 474	
Muud väljamaksud finantseerimistegevusest	0	-576	
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	16 502	-8 615	
Kokku rahavood	90	-1 788	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	71	1 859	2
Raha ja raha ekvivalentide muutus	90	-1 788	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	161	71	2

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

				Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2009	24 926	3 314	-22 224	6 016
Aruandeaasta kasum (kahjum)			150	150
31.12.2010	24 926	3 314	-22 074	6 166
Aruandeaasta kasum (kahjum)			-8 618	-8 618
31.12.2011	24 926	3 314	-30 692	-2 452

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

OÜ Clematis 31.12.2011.aastal lõppenud majandusaasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti hea raamatupidamistavaga. Eesti hea raamatupidamistava on rahvusvaheliselt tunnustatud arvestuse ja aruandluse põhimõtetele tuginev raamatupidamistava, mille põhinõuded kehtestatakse raamatupidamise seadusega ning mida täiendavad vastavalt raamatupidamise seaduse § 32 lõikele 1 väljaantavad Raamatupidamise Toimkonna juhendid.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud evro.

OÜ Clematis kasumiaruande koostamisel on kasutatud I skeemi.

Seoses eurole üleminekuga on võimalik esitada lisas informatsioon andmete konverteerimise kohta näiteks järgnevalt:

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.

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 arvestamisel kasutatakse FIFO meetodit.

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

Materiaalne ja immateriaalne põhivara

Materiaalne ja immateriaalne põhivara

Materiaalseks põhivaraks loetakse varasid maksumusega alates 1000 euro ja kasuliku tööeaga üle ühe aasta. Varasid, mille kasulik tööiga on üle 1 aasta, kuid mille soetusmaksumus on alla 650 euro, kajastatakse kuni kasutuselevõtmiseni väheväärtusliku inventarina (varudena) ja vara kasutuselevõtmise hetkel kantakse 100%-liselt kulusse. Kuludesse kantud väheväärtuslike inventaride üle peetakse arvestust bilansiväliselt.

Materiaalne põhivara võetakse algselt arvele selle 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 selle soetusmaksumuses, millest on maha arvatud akumulieeritud kulum ja võimalikud väärtuse langusest tulenevad allahindlused.

Amortisatsiooni arvestamisel kasutatakse lineaarset meetodit. Amortisatsiooninorm määratakse igale põhivara objektile eraldi sõltuvalt selle kasulikust tööeast.

Amortisatsiooninormid aastas on põhivara gruppidele järgmised:

Ehitised ja rajatised 2-10%

Masinad ja seadmed 6-20%

Muu põhivara 15-25%

Maa ei amortiseeru

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Sularaha kassas	84	31
Arvelduskontod	77	40
Kokku raha	161	71

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Nõuded ostjate vastu	515	1 036
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	46	0
Ettemaksed	0	19
Kokku nõuded ja ettemaksed	561	1 055

Lisa 4 Varud

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Tooraine ja materjal	224	855
Valmistoodang	207	7
Müügiks ostetud kaubad	4 017	3 320
Kokku varud	4 448	4 182

Lisa 5 Materiaalne põhivara

(eurodes)

	Ehitised				Kokku
	Ehitised	Transpordi- vahendid	Muud masinad ja seadmed	Masinad ja seadmed	
31.12.2009					
Soetusmaksumus	140 641	9 511	77 180	86 691	227 332
Akumuleeritud kulum	-22 580	-6 529	-69 249	-75 778	-98 358
Jääkmaksumus	118 061	2 982	7 931	10 913	128 974
Amortisatsioonikulu	-1 669	-396	-3 120	-3 516	-5 185
31.12.2010					
Jääkmaksumus	116 392	2 586	4 811	7 397	123 789
Amortisatsioonikulu	-1 164	-374	-1 100	-1 474	-2 638
31.12.2011					
Jääkmaksumus	115 228	2 212	3 711	5 923	121 151

Materiaalne ja immateriaalne põhivara

Materiaalseks põhivaraks loetakse varasid maksumusega alates 1000 euro ja kasuliku tööeaga üle ühe aasta. Varasid, mille kasulik

tööiga on üle 1 aasta, kuid mille soetusmaksumus on alla 650 euro, kajastatakse kuni kasutuselevõtmiseni väheväärtusliku inventarina (varudena) ja vara kasutuselevõtmise hetkel kantakse 100%-liselt kulusse. Kuludesse kantud väheväärtuslike inventaride üle peetakse arvestust bilansiväliselt.

Materiaalne põhivara võetakse algselt arvele selle 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 selle 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 kasulikust tööeest.

Amortisatsiooninormid aastas on põhivara gruppidele järgmised:

Ehitised ja rajatised 1-10%

Masinad ja seadmed 6-20%

Muu põhivara 15-25%

Maa ei amortiseeru

Lisa 6 Laenukohustused

(eurodes)

	31.12.2011	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Pikaajalised võlakirjad				
SEB	100 115			100 115
Malikov Andrei	6 432			6 432
Pikaajalised võlakirjad kokku	106 547			106 547
Laenukohustused kokku	106 547			106 547
	31.12.2010	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Pikaajalised laenud				
SEB	105 385			105 385
Malikov Andrei	6 432			6 432
Pikaajalised laenud kokku	111 817			111 817
Malikov Andrei				
Laenukohustused kokku	111 817			111 817

Lisa 7 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Võlad tarnijatele	7 098	5 786
Võlad töövõtjatele	10 609	2 488
Maksuvõlad	286	650
Muud võlad	4 233	2 190
Kokku võlad ja ettemaksed	22 226	11 114

Lisa 8 Võlad tarnijatele

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Kokku võlad tarnijatele	7 098	5 786

Lisa 9 Osakapital

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Osakapital	24 926	24 926

Lisa 10 Müügitulu

(eurodes)

	2011	2010
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	32 285	67 449
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	32 285	67 449
Kokku müügitulu	32 285	67 449
Müügitulu tegevusalade lõikes		
10711	32 285	67 449
Kokku müügitulu	32 285	67 449

Lisa 11 Tööjõukulud

(eurodes)

	2011	2010
Palgakulu	29 376	21 314
Sotsiaalmaksud	7 669	3 661
Tootusmaksud	306	298
Kokku tööjõukulud	37 351	25 273
Töötajate keskmine arv taandatud täistööajale	5	7

Lisa 12 Finantstulud ja -kulud

(eurodes)

	2011
Intressikulud	-4 528
Muud intressikulud	-4 528
Muud finantstulud ja -kulud	26 300
Kokku finantstulud ja -kulud	21 772

Lisa 13 Seotud osapooled

(eurodes)

Tasusid eimakstud juhatusele

Aruande digitaalallkirjad

Osühing Clematis (registrikood: 10680929) 01.01.2011 - 31.12.2011 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
ANDREI OSSIPOV	Juhatuse liige	02.07.2012

Kahjumi katmise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2011
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	-22 074
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-8 618
Kokku	-30 692

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Leiva- ja saiatootmine; säilitusaineteta pagaritoodete tootmine	10711	32285	100.00%	Jah

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Andrei Malikov	36609023714	Narva linn, Ida-Viru maakond, Eesti	195000 EEK
Dmitri Makarikov	36308193722	Narva linn, Ida-Viru maakond, Eesti	195000 EEK

Sidevahendid

Liik	Sisu
Telefon	+372 3572870
Mobiiltelefon	+372 5202195
E-posti aadress	Clematis@mail.ru