

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2012

aruandeaasta lõpp: 31.12.2012

ärinimi: Osaühing "KEHTENEL"

registrikood: 10017846

tänavatalu nimi, Tiigi 1

maja ja korteri number:

alevik: Kehtna alevik

vald: Kehtna vald

maakond: Rapla maakond

postisihthumber: 79001

telefon: +372 4868413

e-posti aadress: Tammus@hot.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	10
Lisa 5 Varud	10
Lisa 6 Materiaalne põhivara	11
Lisa 7 Laenukohustused	12
Lisa 8 Võlad ja ettemaksed	13
Lisa 9 Muud võlad	13
Lisa 10 Osakapital	13
Lisa 11 Müügitulu	14
Lisa 12 Kaubad, toore, materjal ja teenused	14
Lisa 13 Mitmesugused tegevuskulud	14
Lisa 14 Tööjõukulud	15
Lisa 15 Muud ärikulud	15
Lisa 16 Finantstulud ja -kulud	15
Lisa 17 Seotud osapooled	15

Tegevusaruanne

OÜ Kehteneli põhitegevus on puidust uste, akende, aknaluukide ja nende raamide tootmine (k.a. väravad) ja selle turustamine Eesti Vabariigis.

Müügitulu jaguneb järgmiste tegevusalade lõikes:

- | | |
|---|-------|
| 1. Puidutöötlemine | 30418 |
| 2. Muud mujal liigitamata lõbustus- ja vaba aja tegevused | 1594 |

Kogu teenus oli realiseeritud siseturul. 2012. aastal oli OÜ KEHTENEL müügitulu 32012.-eurot. Elanikkonna ostujõu suurenemisega kasvab ka meil käive.

2013 aastaks kavandame senise tootmismahu suurendamist. Meie eesmärkideks 2013 aastal on kindlustada tootmise püsiv kasv ning reageerida

kiiresti turu muutustele.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	476	1 376	2
Nõuded ja ettemaksed	1 259	9 183	3
Varud	25 590	26 167	5
Kokku käibevara	27 325	36 726	
Põhivara			
Materiaalne põhivara	34 382	32 490	6
Kokku põhivara	34 382	32 490	
Kokku varad	61 707	69 216	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Laenukohustused	7 297	18 936	7
Võlad ja ettemaksed	48 805	44 280	8
Kokku lühiajalised kohustused	56 102	63 216	
Pikaajalised kohustused			
Laenukohustused	2 808	3 327	7
Kokku pikaajalised kohustused	2 808	3 327	
Kokku kohustused	58 910	66 543	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	5 112	5 112	10
Kohustuslik reservkapital	723	723	
Muu omakapital	3 000	3 000	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	-6 162	-2 253	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	124	-3 909	
Kokku omakapital	2 797	2 673	
Kokku kohustused ja omakapital	61 707	69 216	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2012	2011	Lisa nr
Müügitulu	32 012	28 099	11
Muud äritulud	6 391	0	
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-23 048	-17 791	12
Mitmesugused tegevuskulud	-601	-598	13
Tööjõukulud	-12 844	-11 306	14
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-1 441	-1 450	
Muud ärikulud	-74	-82	15
Ärikasum (kahjum)	395	-3 128	
Finantstulud ja -kulud	-271	-781	16
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	124	-3 909	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	124	-3 909	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2012	2011	Lisa nr
Rahavood äritegevusest			
Ärikasum (kahjum)	395	-3 128	
Korrigeerimised			
Põhivara kulum ja väärtuse langus	1 441	1 450	
Kokku korrigeerimised	1 441	1 450	
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	7 924	769	
Varude muutus	577	-2 618	
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	4 525	4 911	
Makstud intressid	-271	-781	
Kokku rahavood äritegevusest	14 591	603	
Rahavood investeerimistegevusest			
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel	-3 333	-267	
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-3 333	-267	
Rahavood finantseerimistegevusest			
Saadud laenude tagasimaksed	-12 158	-3 376	
Muud laekumised finantseerimistegevusest	0	3 000	
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-12 158	-376	
Kokku rahavood	-900	-40	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	1 376	1 416	2
Raha ja raha ekvivalentide muutus	-900	-40	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	476	1 376	2

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

					Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Muu omakapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2010	5 113	723		-2 254	3 582
Aruandeaasta kasum (kahjum)				-3 909	-3 909
Muud muutused omakapitalis	-1		3 000	1	3 000
31.12.2011	5 112	723	3 000	-6 162	2 673
Korrigeeritud saldo 31.12.2011	5 112	723	3 000	-6 162	2 673
Aruandeaasta kasum (kahjum)				124	124
31.12.2012	5 112	723	3 000	-6 038	2 797

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Raamatupidamise aastaaruande koostamisel kasutatud arvestuspõhimõtted ja hindamiselused

OÜ KEHTENEL raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti Vabariigi hea raamatupidamistavaga. Hea raamatupidamistava põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduses, mida täiendavad Eesti Vabariigi Raamatupidamise Toimkonn poolt väljaantud juhendid.

OÜ KEHTENEL kasutab kasumiaruande koostamisel Eesti Vabariigi raamatupidamiseseaduse lisa 2 toodud kasumiaruande skeemi nr.1. Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud Eesti eurodes.

Arvestuspõhimõtete või informatsiooni esitusviisi muutused

Raha

Rahavoogude aruandes kajastatakse raha ja raha ekvivalentidena kassas olevat sularaha, arvelduskontode jääke.

Nõuded ja ettemaksud

Ostjate tasumata summad kajastatakse bilansis korrigeeritud soetusmaksumuse meetodil, lähtudes laekumise tõenäosusest. Seejuures hinnatakse nõuet iga konkreetse kliendi vastu eraldi, arvestades teadaolevat infot kliendi maksevõime kohta. Nõuded hinnatakse alla bilansis tõenäoliselt laekuva summani ning allahindlus kajastatakse bilansireal "Ebatõenäoliselt laekuvad summad". Aruandeperioodil laekunud, eelnevalt kuludesse kantud nõuded kajastatakse ebatõenäoliste nõuete summa korrigeerimisena ja kulu vähendusena aruandeperioodikasumiaruandes. Lootusetud nõuded kantakse bilansist välja.

Varud

Toore ja materjal ning ostetud kaubad edasimüügiks on võetud arvele soetusmaksumuses, mis koosneb ostuhinnast ja soetamisega seotud otsestest veokuludest.

Materiaalne ja immateriaalne põhivara

Põhivaraks loetakse varasid kasuliku tööeaga üle ühe aasta ja maksumusega alates 128 eurost. Varasid, mille kasulik tööiga on üle ühe aasta, kuid mille soetusmaksumus on alla 128 euro, kantakse kasutusele võtmise hetkel täielikult kulusse. Kuludesse kantud väheväärtusliku inventari kohta peetakse bilansivälist arvestust.

Amortisatsiooni arvestamise meetodid. Amortisatsiooni arvestamisel kasutatakse lineaarset (kahaneva jäägi) meetodit ning amortisatsioonimäärad jagunevad gruppide lõikes:

- * Ehitised 3 - 15%
- * Tootmiseseadmed 8 - 10%
- * Masinad ja seadmed 10 - 25%
- * Muu inventar, tööriistad ja sisseseade 20 - 40%

Tootmisepõhivarale amortisatsiooninormi määramisel võetakse aluseks vara kasulik tööiga ning tema kasutamistensiivsus. Igal bilansipäeval võrreldakse kehtestatud amortisatsioonimeetodit ja -määra vara tegeliku kasutuse, eeldatava järeljäänud kasuliku tööea ning lõppväärtusega. Kui tegelikud andmed erinevad esialgsest eeldusest oluliselt, korrigeeritakse amortisatsioonimäärasid.

Põhivara arvelevõtmise alampiir 128

Kasulik eluiga põhivara gruppide lõikes (aastates)

Põhivara grupi nimi	Kasulik eluiga
Maa ja ehitised	20
Masinad ja seadmed	5

Seotud osapooled

Aastaaruande koostamisel on loetud seotud osapoolteks:

1.Omanik

2.Tegev- ja kõrgemat juhtkonda eespool loetletud isikute lähisugulasi nendega seotud ettevõtteid. 2012.a.ei ole otnud kaupade edasimüügiks tootmismaterjale ning müünud oma kaupu ja otnud teenuseid seotud osapooltele.Juhatuse liige on ka töölepingu alusel töötaja ja temale on makstud töölepingu alusel töötamise töötasu.

Tulud

Kaupade müügist tulenevat tulu kajastatakse siis,kui kõik olulised omandiga seotud riskid on läinud üle ostjale,müügitulu ja tehinguga seotud kulu on usaldusväärselt määratavad ning tehingust saadava tasu laekumine on tõenäoline.

Tulu kajastatakse saadud või saadaoleva tasu õiglasest väärtuses,võttes arvesse lepingus ettenähtud hinnavähendusi.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011
Sularaha kassas	101	96
Arvelduskontod	375	1 280
Kokku raha	476	1 376

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2012	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Nõuded ostjate vastu	980	980		
Ostjatelt laekumata arved	980	980		
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	279	279		
Kokku nõuded ja ettemaksed	1 259	1 259		
	31.12.2011	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Nõuded ostjate vastu	9 183	9 183		
Ostjatelt laekumata arved	9 183	9 183		
Kokku nõuded ja ettemaksed	9 183	9 183		

Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2012		31.12.2011
	Ettemaks	Maksuvõlg	Maksuvõlg
Käibemaks	186		1
Üksikisiku tulumaks		158	148
Sotsiaalmaks		498	615
Kohustuslik kogumispension		17	13
Töötuskindlustusmaksed		38	43
Muud maksude ettemaksed ja maksuvõlad	10		
Ettemaksukonto jääk	83		
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	279	711	820

Lisa 5 Varud

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011
Tooraine ja materjal	25 590	26 167
Kokku varud	25 590	26 167

Lisa 6 Materiaalne põhivara

(eurodes)

				Kokku
	Ehitised	Masinad ja seadmed	Muu materiaalne põhivara	
31.12.2010				
Soetusmaksumus	23 369	32 587	102	56 058
Akumuleeritud kulum	-4 609	-17 674	-102	-22 385
Jääkmaksumus	18 760	14 913	0	33 673
Ostud ja parendused		267		267
Amortisatsioonikulu	-217	-1 233		-1 450
31.12.2011				
Soetusmaksumus	23 369	32 854	102	56 325
Akumuleeritud kulum	-4 826	-18 907	-102	-23 835
Jääkmaksumus	18 543	13 947	0	32 490
Ostud ja parendused		3 333		3 333
Amortisatsioonikulu	-218	-1 223		-1 441
31.12.2012				
Soetusmaksumus	23 369	36 187	102	59 658
Akumuleeritud kulum	-5 044	-20 130	-102	-25 276
Jääkmaksumus	18 325	16 057	0	34 382

Lisa 7 Laenukohustused

(eurodes)

	31.12.2012	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta		
Lühiajalised laenud						
Kehtna Hoiu-Laenuühistu	518	518			13	05.04.2013
Eraisiku laen	6 779	6 779				
Lühiajalised laenud kokku	7 297	7 297				
Pikaajalised laenud						
Eraisiku laen	2 808		2 808			
Pikaajalised laenud kokku	2 808		2 808			
Eraisiku laen						
Laenukohustused kokku	10 105	7 297	2 808			
	31.12.2011	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta		
Lühiajalised laenud						
Kehtna Hoiu-Laenuühistu	5 767	5 767				
Eraisiku laen	13 169	13 169				
Lühiajalised laenud kokku	18 936	18 936				
Pikaajalised laenud						
Kehtna Hoiu-Laenuühistu	518		518		13	05.04.2013
Eraisikulaen	2 809		2 809			
Pikaajalised laenud kokku	3 327		3 327			
Laenukohustused kokku	22 263	18 936	3 327			

Lisa 8 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2012	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Võlad tarnijatele	251	251		
Võlad töövõtjatele	658	658		
Maksuvõlad	711	711		
Muud võlad	47 185	47 185		
Muud viitvõlad	47 185	47 185		
Kokku võlad ja ettemaksed	48 805	48 805		

	31.12.2011	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Võlad tarnijatele	207	207		
Võlad töövõtjatele	661	661		
Maksuvõlad	820	820		
Muud võlad	42 592	42 592		
Muud viitvõlad	42 592	42 592		
Kokku võlad ja ettemaksed	44 280	44 280		

Lisa 9 Muud võlad

(eurodes)

	31.12.2012	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Muud viitvõlad	47 185	47 185		
Kokku muud võlad	47 185	47 185		

	31.12.2011	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Muud viitvõlad	42 592	42 592		
Kokku muud võlad	42 592	42 592		

Lisa 10 Osakapital

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011
Osakapital	5 112	5 112
Osade arv (tk)	1	1

Lisa 11 Müügitulu

(eurodes)

	2012	2011
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	32 012	28 099
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	32 012	28 099
Kokku müügitulu	32 012	28 099
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Puidust akende ja uste valmistamine	30 418	26 273
Muusikaline teenus	1 594	1 826
Muud äritulud		
Kokku müügitulu	32 012	28 099

Lisa 12 Kaubad, toore, materjal ja teenused

(eurodes)

	2012	2011
Tooraine ja materjal	17 746	12 142
Energia	5 032	5 490
Elektrienergia	2 066	1 765
Kütus	2 966	3 725
Vesi, kanalisatsioon	270	159
Kokku kaubad, toore, materjal ja teenused	23 048	17 791

Lisa 13 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

	2012	2011
Mitmesugused bürookulud	30	0
Koolituskulud	55	25
Kulu ebatõenäoliselt laekuvatest nõuetest	25	0
Remondikulud		
Pangateenustetasud	116	105
Telefonikulud	0	0
Raamatupidamise ja autiitork.teenusk.		
Muud	375	468
Kokku mitmesugused tegevuskulud	601	598

Lisa 14 Tööjõukulud

(eurodes)

	2012	2011
Palgakulu	9 607	7 812
Sotsiaalmaksud	3 237	3 494
Kokku tööjõukulud	12 844	11 306
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	3	3

Juhatusesimehele maksti 2012.a. 4200.-euro. ja keskmine töötajate arv 2012.a. oli 3 ning neile maksti 9046.-euro.

Lisa 15 Muud ärikulud

(eurodes)

	2012	2011
Trahvid, viivised ja hüvitised	2	10
Muud	72	72
Kokku muud ärikulud	74	82

Lisa 16 Finantstulud ja -kulud

(eurodes)

	2012	2011
Intressikulud	271	781
Kokku finantstulud ja -kulud	271	781

Lisa 17 Seotud osapooled

(eurodes)

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2012	2011
Arvestatud tasu	4 200	3 522

OÜ Kehteneli aastaaruande koostamisel on loetud seotud osapoolteks:

- 1.Omanik
 - 2.Tegev-ja kõrgemat juhtkonda
 - 3.Eespool loetletud isikute lähisugulasi ja nendega seotud ettevõtteid.
- 2012.a. ei ole ostanud kaupade edasimüügiks tootmismaterjale ning müünud oma kaupa ja ostanud teenuseid seotud osapooltele. Juhatuses liige on ka töölepingu alusel töötaja ja temale on makstud töölepingu alusel töötamise töötasu.

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 07.05.2013

Osaühing "KEHTENEL" (registrikood: 10017846) 01.01.2012 - 31.12.2012 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
AGO KUUS	Juhatuse liige	07.05.2013

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2012
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	-6 162
Aruandeaasta kasum (kahjum)	124
Kokku	-6 038
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	-6 038
Kokku	-6 038

Kasumi jaotamise otsus

(eurodes)

	31.12.2012
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	-6 162
Aruandeaasta kasum (kahjum)	124
Kokku	-6 038

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Puidust uste, akende, aknaluukide ja nende raamide tootmine (k.a väravad)	16231	30418	95.02%	Jah
Muud mujal liigitamata lõbustus- ja vaba aja tegevused	93299	1594	4.98%	Ei

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Ago Kuus	36207250211	Kehtna vald, Kehtna alevik, Kehtna vald, Rapla maakond, Eesti	5112 EUR

Sidevahendid

Liik	Sisu
Telefon	+372 4868413
E-posti aadress	Tammus@hotmail.ee