

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2012

aruandeaasta lõpp: 31.12.2012

ärinimi: OÜ Kattekeskus

registrikood: 10075855

tänava/talu nimi, Nurme 30

linn: Tallinn

maakond: Harju maakond

postisihtnumber: 11616

telefon: +372 55527112

e-posti aadress: info@kattekeskus.ee

veebilehe aadress: www.kattekeskus.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 Materiaalne põhivara	10
Lisa 5 Osakapital	11
Lisa 6 Müügitulu	11
Lisa 7 Seotud osapooled	11

Tegevusaruanne

Sissejuhatus

OÜ Kattekeskus on asutatud 2008a. ja on 100% Eesti kapitalil põhinev ettevõte.

OÜ Kattekeskus peamiseks tegevusalaks on PVC kangast erinevate koormakatete ja põrandakatete tootmine, paigaldamine ja parandamine, (EMTAK tegevusala 32991) mujal liigitamata tootmine.

Tulud, kulud ja kasum

2012. aastal oli müügitulu 8,2 tuh. eurot.

Peamised finantssuhtarvud	2012	2011
Müügitulu (tuh.€)	8,2	5,1
Puhaskasum (-kahjum)(tuh.€)	1,0	-0,8
Puhasrentaabilus	13%	-15%
Lühiajaliste kohustuste kattekordaja	14.05	1.28
ROA %	23,8%	-12,4%
ROE %	25,0%	-24,7%

Personal

2012. aastal ettevõtte töötajatele tasusid ei makstud. Juhatuse liikmele juhatuse liikmetasu ei makstud.

Eesmärgid järgmiseks majandusaastaks

OÜ Kattekeskus põhieesmärgiks järgmisel majandusaastal on tegevuse arendamine ja uute turgude leidmine . Lao- ja kontoriruumide ehitus. Uute tootmistehnikate õppimine. Reklaami ja turundustegevuse tõhustamine.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	367	319	2
Nõuded ja ettemaksed	89	408	3
Varud	2 424	3 209	
Kokku käibevara	2 880	3 936	
Põhivara			
Materiaalne põhivara	1 421	2 223	4
Kokku põhivara	1 421	2 223	
Kokku varad	4 301	6 159	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Võlad ja ettemaksed	205	3 086	7
Kokku lühiajalised kohustused	205	3 086	
Kokku kohustused	205	3 086	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 556	2 556	5
Kohustuslik reservkapital	256	256	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	261	1 023	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	1 023	-762	
Kokku omakapital	4 096	3 073	
Kokku kohustused ja omakapital	4 301	6 159	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2012	2011	Lisa nr
Müügitulu	8 180	5 144	6
Muud äritulud	5 600	0	
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-2 938	-1 265	
Mitmesugused tegevuskulud	-8 463	-3 773	
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-803	-803	4
Muud ärikulud	-209	-66	
Ärikasum (kahjum)	1 367	-763	
Finantstulud ja -kulud	-344	1	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	1 023	-762	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	1 023	-762	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2012	2011	Lisa nr
Rahavood äritegevusest			
Ärikasum (kahjum)	1 367	-763	
Korrigeerimised			
Põhivara kulum ja väärtuse langus	803	803	4
Kokku korrigeerimised	803	803	
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	319	848	3
Varude muutus	784	-1 414	
Kokku rahavood äritegevusest	3 273	-526	
Rahavood investeerimistegevusest			
Laekunud intressid	0	1	
Kokku rahavood investeerimistegevusest	0	1	
Rahavood finantseerimistegevusest			
Saadud laenud	-2 881	455	7
Makstud intressid	-344	0	
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-3 225	455	
Kokku rahavood	48	-70	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	319	389	2
Raha ja raha ekvivalentide muutus	48	-70	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	367	319	2

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

				Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2010	2 556	256	1 023	3 835
Aruandeaasta kasum (kahjum)			-762	-762
31.12.2011	2 556	256	261	3 073
Aruandeaasta kasum (kahjum)			1 023	1 023
31.12.2012	2 556	256	1 284	4 096

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

OÜ Kattekeskus peamiseks tegevusalaks on PVC kangast erinevate koormakatete ja põrandakatete tootmine, parandamine ja paigaldamine, (EMTAK tegevusala 32991) mujal liigitamata tootmine.

Arvestuspõhimõtete või informatsiooni esitusviisi muutused

OÜ Kattekeskus 2012 aasta raamatupidamise aastaaruanne 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 Toimkonna poolt väljaantavad juhendid.

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

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes.

Raha

Raha ning raha ekvivalentidena kajastatakse raha kassas ja pangas, nõudmiseni hoiuseid, lühiajalisi (alla 3 kuulise lunastustähtajaga) pangadeposiite ja rahaturufondi osakuid, millel puudub oluline turuväärtuse muutuse risk. Rahavoogude aruandes kajastatakse rahavoogusid äritegevusest kaudsel meetodil. Investeeringu- ja finantseerimistegevusest tulenevaid rahavoogusid kajastatakse otsemeetodil.

Finantsinvesteeringud

Finantsvaraks loetakse raha, lühiajalisi finantsinvesteeringuid, nõudeid ostjate vastu ja muid lühi- ja pikaajalisi nõudeid.

Finantskohustusteks loetakse tarnijatele tasumata arveid, viitvõlgasid ja muid lühi- ja pikaajalisi võlakohustusi.

Finantsvara ja –kohustused võetakse algselt arvele nende soetusmaksumuses, milleks on antud finantsvara või –kohustuse eest makstud või saadud tasu õiglane väärtus. Algne soetusmaksumus sisaldab kõiki finantsvara või –kohustusega otseselt seotud tehingukulutusi.

Finantskohustused kajastatakse bilansis korrigeeritud soetusmaksumuses.

Finantsvara eemaldatakse bilansist siis, kui ettevõtte kaotab õiguse finantsvarast tulenevatele rahavoogudele või ta annab kolmandale osapoolale üle varast tulenevad rahavood ning enamiku finantsvaraga seotud riskidest ja hüvedest. Finantskohustus eemaldatakse bilansist siis, kui see on rahuldatud, lõpetatud või aegunud.

Finantsvara oste ja müüke kajastatakse järjepidevalt väärtuspäeval st päeval, mil ettevõtte saab ostetud finantsvara omanikuks või kaotab omandiõiguse müüdud finantsvara üle.

Nõuded ja ettemaksed

Nõudeid ostjate vastu kajastatakse bilansis korrigeeritud soetusmaksumuses. Ostjatelt laekumata arved on bilansis hinnatud tõenäoliselt laekuvatest summadest lähtudes. Seejuures hinnatakse iga kliendi laekumata arveid eraldi, arvestades teadaolevat informatsiooni kliendi maksevõime kohta. Ebatõenäoliselt laekuvad nõuded on kajastatud müüdud toodangu kulus. Ostjatelt laekumata arved, mille maksetähtaeg on ületatud rohkem kui 180 päeva võrra, on kantud kuludesse täies ulatuses.

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 varude bilansilise väärtuse arvutamisel kasutatakse FIFO meetodit. Lõpetamata- ja valmistoodangu puhul on tootmise üldkulud varudele jagatud ettevõtte normaalsetest tootmismahutudest lähtudes.

Varud kajastatakse bilansis lähtudes sellest, kumb on madalam, kas nende soetusmaksumus või neto realiseerimisväärtus. Materjalid ja lõpetamata toodang hinnatakse alla juhul, kui nendest valmistatavate valmistoodete hinnanguline soetusmaksumus ületab samade valmistoodete neto realiseerimismaksumuse.

Varude allahindlusi nende neto realiseerimisväärtusele kajastatakse allahindluse perioodil müüdud toodangu (kaupade, teenuste) kuluna.

Materiaalne ja immateriaalne põhivara

Materiaalse põhivara kajastamisel bilansis on selle soetusmaksumusest maha arvatud akumulieeritud kulum ja vara väärtuse langusest tulenevad allahindlused.

Olulisuse printsiibist lähtudes kajastatakse põhivarana need varaobjektid, mille soetusmaksumus ületab 960 eurot ja mille kasulik eluiga on üle ühe aasta. Madalama soetusmaksumusega või lühema kasuliku elueaga varaobjektid kantakse kasutusse võtmisel kuluks ning nende üle peetakse arvestust bilansiväliselt.

Juhul, kui materiaalse põhivara objekt koosneb üksteisest eristatavatest olulistest komponentidest, millel on erinevad kasulikud eluead, võetakse need komponendid raamatupidamises arvele eraldi varaobjektidena, määrares neile eraldi amortisatsiooninormid vastavalt

komponentide kasulikule elueale.

Põhivara arvelevõtmise alampiir 960.-

Maksustamine

Kehtiva tulumaksuseaduse kohaselt maksustatakse dividendidena jaotatavat kasumit määraga 21/79 netodividendina väljamakstud summast. Dividendidelt arvestatud ettevõtte tulumaks kajastatakse tulumaksukuluna dividendide väljakuulutamise perioodi kasumiaruandes, sõltumata sellest, millise perioodi eest need on välja kuulutatud või millal dividendid välja makstakse.

Seotud osapooled

OÜ Kattekeskus aastaaruande koostamisel on loetud seotud osapoolteks:

- a. omanikke;
- b. sidusettevõtteid;
- c. tegev- ja kõrgemat juhtkonda;
- e. eespool loetletud isikute lähedasi pereliikmeid ja nende poolt kontrollitavaid või nende olulise mõju all olevaid ettevõtteid.

Tulud

Tulu kaupade müügist kajastatakse siis, kui olulised omandiga seonduvad riskid ja hüved on läinud üle ostjale ning müügitulu ja tehinguga seotud kulutusi on võimalik usaldusväärselt mõõta.

Tulu teenuste müügist kajastatakse lähtudes valmidusastme meetodist, teenuse osutamisest saadavad tulud ja kasum kajastatakse proportsionaalselt samades perioodides nagu teenuse osutamisega kaasnevad kulutused.

Intressitulu kajastatakse lähtudes vara sisemisest intressimäärast. Dividenditulu kajastatakse vastava nõudeõiguse tekkimisel.

Kohustuslik reservkapital.

Vastavalt Eesti Vabariigi äriseadustikule teeb ettevõtte iga aasta puhaskasumist vähemalt 5%-lise eraldise kohustuslikku reservkapitali kuni reservkapital moodustab vähemalt 10%

ettevõtte aktsiakapitalist. Kohustuslikku reservkapitali ei tohi dividendidena välja maksta, kuid seda võib kasutada kahjumi katmiseks, kui seda ei ole võimalik katta vabast omakapitalist. Samuti võib kohustuslikku reservkapitali kasutada aktsiakapitali suurendamiseks.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011
Sularaha kassas	38	1
Arvelduskontod	329	318
Kokku raha	367	319

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2012	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	89	89		
Kokku nõuded ja ettemaksed	89	89		
	31.12.2011	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Nõuded ostjate vastu	406	406		
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	2	2		
Kokku nõuded ja ettemaksed	408	408		

Lisa 4 Materiaalne põhivara

(eurodes)

			Kokku
	Muud masinad ja seadmed	Masinad ja seadmed	
31.12.2010			
Soetusmaksumus	3 355	3 355	3 355
Akumuleeritud kulum	-329	-329	-329
Jääkmaksumus	3 026	3 026	3 026
Amortisatsioonikulu	-803	-803	-803
31.12.2011			
Soetusmaksumus	3 026	3 026	3 026
Akumuleeritud kulum	-803	-803	-803
Jääkmaksumus	2 223	2 223	2 223
Amortisatsioonikulu	-802	-802	-802
31.12.2012			
Soetusmaksumus	2 223	2 223	2 223
Akumuleeritud kulum	-802	-802	-802
Jääkmaksumus	1 421	1 421	1 421

Lisa 5 Osakapital

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011
Osakapital	2 556	2 556
Osade arv (tk)	1	1
2556.-		

Lisa 6 Müügitulu

(eurodes)

	2012	2011
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	8 180	5 144
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	8 180	5 144
Kokku müügitulu	8 180	5 144
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Mujal liigitamata tootmine	8 180	5 144
Kokku müügitulu	8 180	5 144

Lisa 7 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2012	31.12.2011
	Kohustused	Kohustused
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	205	3 086

2012 aastal juhatuse liikmetasusid ei makstud.

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 19.06.2013

OÜ Kattekeskus (registrikood: 10075855) 01.01.2012 - 31.12.2012 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
OLIVER LILL	Juhatuse liige	25.06.2013

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2012
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	261
Aruandeaasta kasum (kahjum)	1 023
Kokku	1 284

Ei jaotata.

Kasumi jaotamise otsus

(eurodes)

	31.12.2012
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	261
Aruandeaasta kasum (kahjum)	1 023
Kokku	1 284

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Muu mujal liigitamata tootmine	32991	8180	100.00%	Jah

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Oliver Lill	38212120222	Nurme tn 30-1, Tallinn, Harju maakond, Eesti	2556 EUR

Sidevahendid

Liik	Sisu
Mobiiltelefon	+372 55527112
E-posti aadress	info@kattekeskus.ee
Veebilehe aadress	www.kattekeskus.ee