

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2010

aruandeaasta lõpp: 31.12.2010

ärinimi või sihtasutuse nimi: Osaühing KAPITAALEHITUS

registrikood: 10338154

tänava/talu nimi, Outokumpu 17-76
maja ja korteri number:

küla/alev/alevik/linn: Kohtla-Järve linn

vald:

postisihtnumber: 30327

maakond: Ida-Viru maakond

telefon: 5183427

faks: 33 70813

e-posti aadress: roee@hotmail.ee

veebilehe aadress:

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 ostjate vastu	10
Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	10
Lisa 5 Materiaalne põhivara	11
Lisa 6 Kasutusrent	11
Lisa 7 Laenukohustused	12
Lisa 8 Võlad ja ettemaksed	12
Lisa 9 Võlad töövõtjatele	12
Lisa 10 Muud võlad	13
Lisa 11 Osakapital	13
Lisa 12 Müügitulu	13
Lisa 13 Kaubad, toore, materjal ja teenused	14
Lisa 14 Muud ärikulud	14
Lisa 15 Tööjõukulud	14
Lisa 16 Mitmesugused tegevuskulud	14
Lisa 17 Finantstulud ja -kulud	15
Lisa 18 Seotud osapooled	15

Tegevusaruanne

OÜ Kapitaalehitus asutati 1997.a. Jõhvi ja Kohtla-Järve linnas ühise ettevõtte linnapeade poolt. Firma osakapitali suurus on 40000 krooni.

OÜ Kapitaalehitus põhitegevuseks oli 2010.a. järgmised töösuunad:

- järelevalve ehitus- ja remonditööde üle;
- projekteerimistööd;
- geodeetilised tööd ehitusplatsil;
- projekti ja ehitise ekspertiis;
- täitevdokumentatsiooni ettevalmistamine ja vormistamine objektide üleandmiseks ekspluatatsiooni (kaasa arvatud ehitusloa ja kasutusloa taotluse vormistamine);
- hinnapakkumiste ettevalmistamine ja kogu vajaliku tehnilise dokumentatsiooni vormistamine;
- ruumide, hoonete ja rajatiste mõõdistusprojekti koostamine;
- konsultatsiooni teenuste osutamine ehituse valdkonnas, mis on seotud Ehitusseaduse uute sätetega;
- jooniste trükkimine AutoCAD süsteemis.

Realiseerimise netokäive moodustas 2010 aastal 1 947 992 krooni

2010.a. oli osaühingu töötajate keskmine arv 7 ja palgakulud oli 751 865 krooni.

Dividendid on väljamakstud summas 148 000 krooni 2010 aastal.

OÜ Kapitaalehitusse juhatuse liige on Olga Lobovikova.

Raamatupidamise aastaaruanne

Tegevjuhtkonna deklaratsioon

Raamatupidamise aastaaruanne

Tegivjuhtkonna deklaratsioon

Juhatus kinnitab OÜ Kapitaalehitus 2010.a. raamatupidamise aastaaruande koostamise õigsust ja täielikkust.

Juhatus kinnitab, et:

1. raamatupidamise aastaaruande koostamisel rakendatud arvestuspõhimõtted on kooskõlas Eesti Vabariigi hea raamatupidamistava nõuetega;
2. raamatupidamise aastaaruanne kajastab ettevõtte finantsseisundit ja majandustulemust ja rahavoogusid õigesti ja õiglaselt;
3. OÜ Kapitaalehitus on jätkuvalt tegutsev ettevõtte.

Bilanss

(kroonides)

	31.12.2010	31.12.2009	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	236 476	209 980	2
Nõuded ja ettemaksed	126 614	111 460	3
Varud	6 052	1 728	
Kokku käibevara	369 142	323 168	
Põhivara			
Materiaalne põhivara	811 035	861 568	
Kokku põhivara	811 035	861 568	5
Kokku varad	1 180 177	1 184 736	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Laenukohustused	93 768	87 576	7
Võlad ja ettemaksed	253 680	208 492	4,8,9,10
Kokku lühiajalised kohustused	347 448	296 068	
Pikaajalised kohustused			
Laenukohustused	589 840	692 327	7
Kokku pikaajalised kohustused	589 840	692 327	
Kokku kohustused	937 288	988 395	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	40 000	40 000	11
Kohustuslik reservkapital	4 000	4 000	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	4 341	56 580	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	194 548	95 761	
Kokku omakapital	242 889	196 341	
Kokku kohustused ja omakapital	1 180 177	1 184 736	

Kasumiaruanne

(kroonides)

	2010	2009	Lisa nr
Müügitulu	1 947 992	1 665 833	12
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-550 616	-253 490	13
Mitmesugused tegevuskulud	-29 505	-27 171	16
Tööjõukulud	-1 017 889	-1 104 125	15
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-65 433	-85 658	5
Muud ärikulud	-6 235	-10 400	14
Ärikasum (-kahjum)	278 314	184 989	
Finantstulud ja -kulud	-43 914	-62 646	17
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	234 400	122 343	
Tulumaks	-39 852	-26 582	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	194 548	95 761	

Rahavoogude aruanne

(kroonides)

	2010	2009
Rahavood äritegevusest		
Ärikasum (kahjum)	278 314	184 989
Korrigeerimised		
Põhivara kulum ja väärtuse langus	65 433	85 658
Kokku korrigeerimised	65 433	85 658
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-15 153	-86 620
Varude muutus	-4 324	-628
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	45 187	-161 644
Laekunud intressid	-43 965	-62 733
Makstud ettevõtte tulumaks	-39 852	-26 582
Kokku rahavood äritegevusest	285 640	-67 560
Rahavood investeerimistegevusest		
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel	-14 900	
Laekunud intressid	51	87
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-14 849	87
Rahavood finantseerimistegevusest		
Saadud laenude tagasimaksed	-96 295	-86 745
Makstud dividendid	-148 000	-100 000
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-244 295	-186 745
Kokku rahavood	26 496	-254 218
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	209 980	464 198
Raha ja raha ekvivalentide muutus	26 496	-254 218
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	236 476	209 980

Omakapitali muutuste aruanne (kroonides)

				Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2008	40 000	12 078	148 502	200 580
Aruandeperioodi kasum (kahjum)			95 761	95 761
Makstud dividendid			-100 000	-100 000
Muutused reservides		-8 078	8 078	0
31.12.2009	40 000	4 000	152 341	196 341
Aruandeperioodi kasum (kahjum)			194 548	194 548
Makstud dividendid			-148 000	-148 000
31.12.2010	40 000	4 000	198 889	242 889

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Üldine informatsioon

OÜ Kapitaalehitus 2009. aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti hea raamatupidamistavaga, mida täiendavad väljaantavad Raamatupidamise Toimkonna juhendid.

OÜ Kapitaalehitus kasutab kasumiaruande koostamisel kasumiaruande skeemi nr. 1

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eesti kroonides.

Raha ja raha ekvivalendid

Raha ja selle ekvivalendina kajastatakse rahavoogude aruandes kassas olevat sularaha, arvelduskontode jaake.

Nõuded ostjate vastu

Ostjatelt laekumata arveid on hinnatud bilansis lüühtuvalt tõenäoliselt laekuvatest summast. Nõuete hindamisel on vaadeldud iga nõuet eraldi.

Varud

Tooraine ja materjal võetakse arvele soetusmaksumuses, mis koosneb ostuhinnast, muudest mittetagastavatest maksudest ja soetamisega seotud veo ning teisteist väljaminekutest, millest on maha arvatud hinnaalandid ja dotatsioonid. Varude arvestamisel kasutatakse FIFO meetodid.

Põhivara

Põhivaraks loetakse varasid kasuliku tööeaga üle ühe aasta ja maksumusega alates 5,000 krooni. Varad, mille kasulik tööiga on üle 1 aasta, kuid mille soetusmaksumus on alla 5,000 krooni, kajastatakse kuni kasutusele võtmiseni väheväärtusliku inventarina (varudes) ja vara kasutuselevõtmise hetkel kantakse 100%-liselt kulusse. Kuludesse kantud väheväärtuslike inventaride üle peetakse arvestust bilansiväliselt.

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

Amortisatsioonimäärad aastas on põhivara gruppidele järgmised:

- Ehitised ja rajatised 8%
- Tootmiseseadmed 10%
- Muud masinad ja seadmed 20%
- Muu inventar, tööriistad ja sisseseade 20%

Kohustused puhkusetasu osas

Puhkusetasu kulu on kajastatud kohustuste tekkimise perioodil. Puhkusetasu kohustuse summa korrigeeritakse üks kord aastas – aruande lõpul. Väljateenitud puhkusetasu kajastatakse kasuarusndes kuluna ning bilansis on võetud lühiajalise kohustusena töövõtjate ees.

Tulu

Müügitulu kajastatakse tekkepõhiselt realiseerimise printsiibi alusel. Kauba muugi puhul on müügitulu tekkimise momendiks kauba omandiõiguse üleminek ostjale. Intressitulu kajastatakse kassapõhiselt.

Rahavood

Rahavoogude aruanne on koostatud kaudsel meetodil.

Lisa 2 Raha

(kroonides)

	31.12.2010	31.12.2009
Sularaha kassas	10	122 406
Arvelduskontod	236 466	87 574
Kokku raha	236 476	209 980

Lisa 3 Nõuded ostjate vastu

(kroonides)

	31.12.2010	31.12.2009
Ostjatelt laekumata arved	126 614	111 460
Kokku nõuded ostjate vastu	126 614	111 460

Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(kroonides)

	31.12.2010		31.12.2009
	Ettemaks	Maksuvõlg	Maksuvõlg
Ettevõtte tulumaks		13 270	13 524
Käibemaks		23 812	31 907
Üksikisiku tulumaks		21 777	10 397
Sotsiaalmaks		41 703	21 591
Kohustuslik kogumispension		1 294	0
Töötuskindlustusmaksed		5 107	2 622
Intress	14		
Kokku Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	14	106 963	80 041

Lisa 5 Materiaalne põhivara

(kroonides)

					Kokku
	Maa	Ehitised	Masinad ja seadmed	Muu materiaalne põhivara	
31.12.2008					
Soetusmaksumus	31 920	968 080	200 322	142 690	1 343 012
Akumuleeritud kulum		-90 000	-200 322	-105 464	-395 786
Jääkmaksumus	31 920	878 080	0	37 226	947 226
Amortisatsioonikulu		-60 000		-25 658	-85 658
31.12.2009					
Soetusmaksumus	31 920	968 080	200 322	142 690	1 343 012
Akumuleeritud kulum		-150 000	-200 322	-131 122	-481 444
Jääkmaksumus	31 920	818 080		11 568	861 568
Ostud ja parendused				14 900	14 900
Amortisatsioonikulu		-60 000		-5 433	-65 433
31.12.2010					
Soetusmaksumus	31 920	968 080	200 322	46 886	1 247 208
Akumuleeritud kulum		-210 000	-200 322	-25 851	-436 173
Jääkmaksumus	31 920	758 080		21 035	811 035

Lisa 6 Kasutusrent

(kroonides)

Aruandekohustuslane kui rentnik		
	2010	2009
Kasutusrendikulu	191 669	226 713
Järgmiste perioodide kasutusrendikulu mittekatkestatavatest lepingutest		
	31.12.2010	31.12.2009
12 kuu jooksul	372 275	35 044
1-5 aasta jooksul	191 669	226 713

Lisa 7 Laenukohustused

(kroonides)

	31.12.2010	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Pikaajalised laenud				
Swedbank	683 608	93 768	589 840	
Pikaajalised laenud kokku	683 608	93 768	589 840	
Laenukohustused kokku	683 608	93 768	589 840	

	31.12.2009	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Pikaajalised laenud				
AS Swedbank	779 903	87 576	669 483	22 844
Pikaajalised laenud kokku	779 903	87 576	669 483	22 844
AS Swedbank				
Laenukohustused kokku	779 903	87 576	669 483	22 844

Lisa 8 Võlad ja ettemaksed

(kroonides)

	31.12.2010	31.12.2009
Võlad tarnijatele	15 636	15 691
Võlad töövõtjatele	96 489	88 822
Maksuvõlad	106 963	80 041
Muud võlad		
Deklareer-ta üksikisiku tulumaks	9 912	6 726
Deklareer-ta sotsiaalmaks	21 474	15 366
Deklareer-ta töötukindlustusmaks	2 633	1 846
Deklareer-ta kogumispensionimaks	572	0
Kokku võlad ja ettemaksed	253 679	208 492

Lisa 9 Võlad töövõtjatele

(kroonides)

	31.12.2010	31.12.2009
Töötasu	50 468	36 005
Puhkusetasu reserv	46 021	52 817
Kokku võlad töövõtjatele	96 489	88 822

Lisa 10 Muud võlad

(kroonides)

	31.12.2010	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Muud võlad	34 591	34 591		
Kokku muud võlad	34 591	34 591		

	31.12.2009	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Muud võlad	23 938	23 938		
Kokku muud võlad	23 938	23 938		

Lisa 11 Osakapital

(kroonides)

	31.12.2010	31.12.2009
Osakapital	40 000	40 000
Osade arv (tk)	1	1

Lisa 12 Müügitulu

(kroonides)

Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
	2010	2009
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	1 947 992	1 665 833
Kokku müük Euroopa Liidu riikidele	1 947 992	1 665 833
Kokku müügitulu	1 947 992	1 665 833
Müügitulu tegevusalade lõikes		
	2010	2009
72121	1 947 992	1 665 833
Kokku müügitulu	1 947 992	1 665 833

Lisa 13 Kaubad, toore, materjal ja teenused (kroonides)

	2010	2009
Tooraine ja materjal	-383 156	-93 139
Energia	-60 021	-42 182
Elektrienergia	-7 398	-6 149
Soojusenergia	-10 391	-9 834
Kütus	-42 232	-26 199
Transpordikulud	-38 159	-48 359
Üür ja rent	-41 044	-34 947
Telefon	-13 533	-11 935
Valve	-9 075	-16 785
Muud	-5 628	-6 143
Kokku kaubad, toore, materjal ja teenused	-550 616	-253 490

Lisa 14 Muud ärikulud (kroonides)

	2010	2009
Traavid, viivised ja hüvitised	-6 235	-10 400
Kokku muud ärikulud	-6 235	-10 400

Lisa 15 Tööjõukulud (kroonides)

	2010	2009
Palgakulu	-751 865	-819 040
Sotsiaalmaksud	-255 630	-278 039
Pensionikulu	-10 394	-7 046
Kokku tööjõukulud	-1 017 889	-1 104 125
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	7	7

Lisa 16 Mitmesugused tegevuskulud (kroonides)

	2010	2009
Vastuvõtukulud	-5 383	-5 290
Pangakulud	-1 971	-1 402
Muud	-22 151	-20 479
Kokku mitmesugused tegevuskulud	-29 505	-27 171

Lisa 17 Finantstulud ja -kulud

(kroonides)

	2010	2009
Intressitulud	51	87
Intressikulud	-43 759	-61 928
Intressikulu laenudelt	-28 517	-44 512
Muud intressikulud	-15 242	-17 416
Kasum (kahjum) valuutakursi muutustest	-206	-805
Kokku finantstulud ja -kulud	-43 914	-62 646

Lisa 18 Seotud osapooled

(kroonides)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2010		31.12.2009	
	Nõuded	Kohustused	Nõuded	Kohustused
Emaettevõtja	0	0	0	0
Tütarettevõtjad	0	0	0	0
Sidusettevõtjad	0	0	0	0
Teised samasse konsolideerimisgruppi kuuluvad ettevõtjad	0	0	0	0
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud	0	0	0	0
Tegev- ja kõrgema juhtkonna ning olulise osalusega eraisikust omanike lähedased pereliikmed ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	0	0	0	0

	2010	
	Ostud	Müügid
Emaettevõtja	0	0
Tütarettevõtjad	0	0
Sidusettevõtjad	0	0
Teised samasse konsolideerimisgruppi kuuluvad ettevõtjad	0	0

Seotud isikutele väljamakseid ei tehtud ja soodustuse ei antud

Aruande digitaalallkirjad

Osaühing KAPITAALHEITUS (registrikood: 10338154) 01.01.2010 - 31.12.2010 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
OLGA LOBOVIKOVA	Juhatuse liige	20.06.2011

Kasumi jaotamise ettepanek

(kroonides)

	2010
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	4 341
Aruandeaasta kasum (kahjum)	194 548
Kokku	198 889
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	
Kokku	

Kasumi jaotamise otsus

(kroonides)

	31.12.2010
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	4 341
Aruandeaasta kasum (kahjum)	194 548
Kokku	198 889
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	198 889
Kokku	198 889

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EEK)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Ehituslik insener-tehniline projekteerimine ja nõustamine	71121	1947992	100.00%	Jah

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Dima Loope	38412302242	Kohtla-Järve linn, Ida-Viru maakond, Eesti	40000 EEK

Sidevahendid

Liik	Sisu
Telefon	+372 33 70 813
Faks	+372 33 70 813
Mobiiltelefon	+372 51 83 427
E-posti aadress	roee@hot.ee
E-posti aadress	roee@hot.ee