

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2011

aruandeaasta lõpp: 31.12.2011

ärinimi: Osaühing KADRINA KRAANA

registrikood: 10611070

küla: Kadapiku küla

vald: Kadrina vald

maakond: Lääne-Viru maakond

postisihnumber: 45212

telefon: +372 5100149

e-posti aadress: info@kadrinakraana.ee

veebilehe aadress: www.kadrinakraana.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 Nõuded ja ettemaksed	9
Lisa 3 Võlad ja ettemaksed	10
Lisa 4 Mitmesugused tegevuskulud	10
Lisa 5 Tööjõukulud	10
Lisa 6 Seotud osapooled	10

Tegevusaruanne

Osaühing Kadrina Kraana põhitegevusala on:

* Autokraana Liebherr 1025 rentimine koos operaatoriga

2011.a .müügitulu oli 79 522 eurot. Võrreldes aastaga 2010 suurenes müügitulu 35%.

2011.a. töötas ettevõttes üks töötaja.

Juhatus on kaheliikmeline.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	62 723	38 592	
Nõuded ja ettemaksed	8 075	921	2,6
Kokku käibevara	70 798	39 513	
Põhivara			
Materiaalne põhivara	16 453	26 038	
Kokku põhivara	16 453	26 038	
Kokku varad	87 251	65 551	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Võlad ja ettemaksed	23 065	1 600	3
Eraldised	5 393	0	
Kokku lühiajalised kohustused	28 458	1 600	
Kokku kohustused	28 458	1 600	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	4 793	4 793	
Kohustuslik reservkapital	479	479	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	26 723	46 066	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	26 798	12 613	
Kokku omakapital	58 793	63 951	
Kokku kohustused ja omakapital	87 251	65 551	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2011	2010	Lisa nr
Müügitulu	79 522	58 856	
Muud äritulud	707	69	
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-4 179	-2 769	
Mitmesugused tegevuskulud	-20 758	-22 111	4
Tööjõukulud	-8 909	-7 577	5
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-11 084	-12 857	
Muud ärikulud	-6	-2	
Ärikasum (kahjum)	35 293	13 609	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	35 293	13 609	
Tulumaks	-8 495	-996	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	26 798	12 613	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2011	2010
Rahavood äritegevusest		
Ärikasum (kahjum)	35 293	13 609
Korrigeerimised		
Põhivara kulum ja väärtuse langus	11 084	12 857
Kokku korrigeerimised	11 084	12 857
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-4 519	6 355
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	1 118	-68
Kokku rahavood äritegevusest	42 976	32 753
Rahavood investeerimistegevusest		
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel	-1 499	0
Antud laenud	-9 587	0
Antud laenude tagasimaksed	7 012	1 406
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-4 074	1 406
Rahavood finantseerimistegevusest		
Makstud dividendid	-11 669	-14 577
Makstud ettevõtte tulumaks	-3 102	-3 875
Muud väljamaksed finantseerimistegevusest	0	1
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-14 771	-18 451
Kokku rahavood	24 131	15 708
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	38 592	22 884
Raha ja raha ekvivalentide muutus	24 131	15 708
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	62 723	38 592

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

				Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2009	4 793	479	49 812	55 084
Aruandeaasta kasum (kahjum)			12 613	12 613
Makstud dividendid			-3 749	-3 749
Muud muutused omakapitalis			3	3
31.12.2010	4 793	479	58 679	63 951
Aruandeaasta kasum (kahjum)			26 798	26 798
Makstud dividendid			-31 956	-31 956
31.12.2011	4 793	479	53 521	58 793

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Kadrina Kraana OÜ aruandeperiood on 01 jaanuar - 31 detsember.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud Eesti hea raamatupidamistava kohaselt. Eesti hea raamatupidamistava on IFRS standarditele kui rahvusvaheliselt tunnustatud arvestuse ja aruandluse põhimõtetele tuginev raamatupidamistava, mille põhinõuded on kehtestatud raamatupidamise seadusega ning mida täiendavad Raamatupidamise Toimkonna juhendid.

Äriühing kasutab kasumiaruande koostamisel raamatupidamise seaduse lisas 2 esitatud kasumiaruande skeemi 1.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes.

Arvestuspõhimõtete või informatsiooni esitusviisi muutused

Eelnenud aruandeperioodil kasutatud arvestuspõhimõtteid, hindamisaluseid ning info esitusviisi ei ole käesoleva raamatupidamise aastaaruande koostamisel muudetud, välja arvatud need valdkonnad, mis on muutunud muudatuste tõttu raamatupidamise seaduses või Raamatupidamise Toimkonna juhendites.

Raha

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

Nõuded ja ettemaksed

Nõuetena ostjate vastu kajastatakse ettevõtte tavapärase äritegevuse käigus tekkinud lühiajalisi nõudeid. Nõudeid ostjate vastu kajastatakse korrigeeritud soetatismaksumuses (s.o. nominaalväärtus miinus vajadusel tehtavad allahindlused).

Nõuete laekumiste tõenäosust hinnatakse iga ostja kohta eraldi, arvestades teadaolevat informatsiooni kliendi maksevõime kohta. Lootusetud nõuded on kantud bilansist välja.

Kõiki muid nõudeid kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumuses.

Materiaalne ja immateriaalne põhivara

Põhivaraks loetakse varasid kasuliku tööeaga üle ühe aasta ja maksumusega alates 640 eurost. Varad mille kasulik tööiga on üle ühe aasta, kuid mille soetusmaksumus on alla 640 euro kajastatakse kuni kasutusele võtmiseni väheväärtusliku inventarina (varudes) ja vara kasutusele võtmise hetkel kantakse täielikult kulusse.

Materiaalne põhivara võetakse algselt arvele tema soetusmaksumuses, mis koosneb ostuhinnast (k.a. tollimaks ja muud mittetagastatavad maksud) ja otseselt dseotud kulutustest, mis on vajalikud vara viimiseks tema tööseisundisse ja -asukohta. Materjaalset põhivara kajastatakse bilansis tema soetusmaksumuses, millest on maha arvatud akumuleeritud kulum ja võimalikud väärtuse langusest tulenevad allahindlused.

Põhivara parendusväljaminekud, mis suurendavad põhivara tööjõudlust üle algselt arvatud taseme ja tõenäoliselt osalevad lisanduvate tulude tekkimisel tulevikus, kapitaliseeritakse bilansis põhivarana. Kulutused, mis tehakse eesmärgiga tagada ning säilitada varaobjektilt tulevikus saadavat tulu, kajastatakse nende kulude tekkimisel aruandeperioodi kuludes.

Amortisatsiooni arvestatakse lineaarselt lähtudes kasuliku elueast.

Laenukasutuse kulutused kajastatakse tekkeperioodi kuluna.

Põhivara arvelevõtmise alampiir 640

Kasulik eluiga põhivara gruppide lõikes (aastates)

Põhivara grupi nimi	Kasulik eluiga
Masinad ja seadmed	8 aastat

Rendid

Kasutusrendimaksed kajastatakse rendiperioodi jooksul lineaarselt kasumiaruandes kuluna.

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 võrdne nende nominaalväärtusega, mistõttu kajastatakse neid bilansis maksmisele kuuluvas summas.

Pikaajaliste finantskohustuste tehinguga seotud kulutused on suhteliselt ebaolulised, mistõttu on laenu sisemine intressimäär lähedane (lepingus fikseeritud) nominaalsele intressimäärale ning sisemist intressimäära ei arvestata.

Eraldised ja tingimuslikud kohustused

Äriühing kajastab oma bilansis eraldist juhul, kui:

- * äriühinul lasub enne bilansipäeva tomunud kohustavast sündmusest tulenevalt juriidiline või tegevusest tingitud kohustus;
- * kohustuse realiseerumine on tõenäoline;
- * kohustuse summat on võimalik usaldusväärselt mõõta.

Dividendide väljamaksmisega kaasnevat äriühingu tulumaksu kajastatakse kohustuse ja kuluna dividendide väljakuulutamise hetkel. Dividendide tulumaksu kajastatakse tulumaksukuluna kasumaruandes samal perioodil, kui dividendid välja kuulutatakse, sõltumata sellest, mis perioodi eest need on välja kuulutatud või millal need tegelikult välja makstakse.

Seotud osapooled

Osapooled on seotud, kui ühel osapoolel on kontroll teise osapoole üle või oluline mõju teise osapooleäriiliste otsustele. Kadfrina KRaana OÜ käsitleb seotud osapooltena:

- a) tegevjuhtkonda ja kõrgemat juhtkonda;
- b) punktis a kirjeldatud isikute lähisugulasi ja nendega seotud ettevõtteid.

Tulud

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

Intressitulu kajastatakse siis, kui tulu laekumine on tõenäoline ja tulu suurus on võimalik usaldusväärselt hinnata. Intressitulu kajastatakse kasutades vara sisemist intressimäära, välja arvatud juhul kui intressilaekumine on ebakindel. Sellistel juhtudel arvestatakse intressitulu kassapõhiselt.

Kulud

Vastavalt EV Raamatupidamiseseaduse kajastatud tulude ja kulude vastavuse printsiibile arvatakse antud perioodi jooksul kaupade ja teenuste realiseerimisel saadud tuludest maha samade kaupade ja teenuste valmistamise, soetamise ja realiseerimisega seotud kulud. Väljaminekud, mida ei saa vastavusse viia tuludega, reguleeritakse aruande koostamisel nii, et antud perioodi jooksul tekkinud väljaminekud kajastatakse kuludena.

Lisa 2 Nõuded ja ettemaksed (eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Nõuded ostjate vastu	4 431	134
Ostjatelte laekumata arved	4 431	134
Muud nõuded	3 086	511
Laenunõuded	3 086	511
Ettemaksed	497	276
Ettemakstud maksud	61	0
Kokku nõuded ja ettemaksed	8 075	921

Lisa 3 Võlad ja ettemaksed (eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Võlad tarnijatele	756	156
Maksuvõlad	2 022	1 444
Muud võlad	20 287	0
Dividendivõlad	20 287	0
Kokku võlad ja ettemaksed	23 065	1 600

Lisa 4 Mitmesugused tegevuskulud (eurodes)

	2011	2010
Üür ja rent	0	1 849
Energia	9 505	8 231
Elektrienergia	721	761
Kütus	8 784	7 470
Lähetuskulud	0	848
Koolituskulud	102	319
Riiklikud ja kohalikud maksud	18	163
Kulu ebatõenäoliselt laekuvatest nõuetest	0	215
Muud	11 133	10 486
Kokku mitmesugused tegevuskulud	20 758	22 111

Lisa 5 Tööjõukulud (eurodes)

	2011	2010
Palgakulu	5 637	5 637
Sotsiaalmaksud	1 939	1 947
Kokku tööjõukulud	7 576	7 584
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	1	1

Lisa 6 Seotud osapooled (eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2011	31.12.2010
	Nõuded	Nõuded
Tegev- ja kõrgema juhtkonna ning olulise osalusega eraisikust omanike lähedased pereliikmed ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	3 086	511

Aruande digitaalallkirjad

Osaühing KADRINA KRAANA (registrikood: 10611070) 01.01.2011 - 31.12.2011 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
ALAR PALMAR	Juhatuse liige	22.06.2012
KATI PALMAR	Juhatuse liige	22.06.2012

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2011
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	26 723
Aruandeaasta kasum (kahjum)	26 798
Kokku	53 521
Jaotamine	
Dividendideks	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	53 521
Kokku	53 521

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Tellingute ja tööplatvormide püstitus ja demonteerimine. Ehitus- ja tösteseadmete rentimine koos operaatoriga	43993	79522	100.00%	Jah

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Alar Palmar	36107075228	Eesti	4793 EUR

Sidevahendid

Liik	Sisu
Mobiiltelefon	+372 5100149
E-posti aadress	info@kadrinakraana.ee
Veebilehe aadress	www.kadrinakraana.ee