

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2011

aruandeaasta lõpp: 31.12.2011

ärinimi: Dorbek Ehitus OÜ

registrikood: 10857606

tänavatalu nimi, Kreutzwaldi 24
maja ja korteri number:

linn: Tallinn

maakond: Harju maakond

postisihthumber: 10147

telefon: +372 55544894

e-posti aadress: vadim@dorbek.ee, roman@dorbek.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 Nõuded ostjate vastu	10
Lisa 5 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	10
Lisa 6 Materiaalne põhivara	11
Lisa 7 Võlad ja ettemaksed	11
Lisa 8 Müügitulu	12
Lisa 9 Muud äritulud	12
Lisa 10 Kaubad, toore, materjal ja teenused	12
Lisa 11 Mitmesugused tegevuskulud	13
Lisa 12 Tööjõukulud	13
Lisa 13 Muud ärikulud	13
Lisa 14 Seotud osapooled	13

Tegevusaruanne

Dorbek Ehitus OÜ asutati 26.03.2002. 2002. aasta alguses alustati majandustegevusega ning põhitegevuseks olid ehitus-ja remonditööd.

Dorbek Ehitus OÜ 2011. aasta käive oli 163 901 eurot; seega suurenes käive võrreldes 2011. aastaga 200%. 2011. aastal moodustasid netokäibest 100% ehitustöödega seotud teenused.

2011. aastal oli Dorbek Ehitus OÜ keskmine töötajate arv 2. Dorbek Ehitus OÜ-d juhtis ja seal töötas kaks juhatuse liiget.

Firma juhatus täitis edukalt 2011. aasta plaanid. Võrreldes 2010. aastaga kasvas firma käive kaks korda. 2011. aasta jooksul kustutas firma oma võlad maksuameti ees ning hetkel on tal vaid jooksvad maksuvõlad. Juhatuse poolt peetud läbirääkimiste tulemusel õnnestus vähendada võlgnevusi tarnijatele ja 2010. aastal määratud trahvidest tulenevaid võlgnevusi.

Firma juhatus loodab, et 2012. aastal suudetakse säilitada müügikäibe kasvutendents.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	3 706	9	2
Nõuded ja ettemaksed	18 881	3 395	3,7
Kokku käibevara	22 587	3 404	
Põhivara			
Materiaalne põhivara	86 141	88 335	6
Kokku põhivara	86 141	88 335	
Kokku varad	108 728	91 739	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Laenukohustused	0	422	
Võlad ja ettemaksed	83 231	88 566	5,7
Kokku lühiajalised kohustused	83 231	88 988	
Kokku kohustused	83 231	88 988	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 556	2 556	
Kohustuslik reservkapital	256	256	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	-61	113 362	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	22 746	-113 423	
Kokku omakapital	25 497	2 751	
Kokku kohustused ja omakapital	108 728	91 739	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2011	2010	Lisa nr
Müügitulu	163 901	81 896	8
Muud äritulud	27 571	1 034	9
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-143 068	-125 293	10
Mitmesugused tegevuskulud	-14 852	-55 157	11
Tööjõukulud	-2 758	-3 836	12
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-2 194	-4 403	
Muud ärikulud	-5 854	-6 694	13
Ärikasum (kahjum)	22 746	-112 453	
Finantstulud ja -kulud	0	-969	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	22 746	-113 422	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	22 746	-113 422	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2011	2010	Lisa nr
Rahavood äritegevusest			
Ärikasum (kahjum)	22 746	-112 453	
Korrigeerimised			
Põhivara kulum ja väärtuse langus	2 194	4 403	
Muud korrigeerimised	-1	0	
Kokku korrigeerimised	2 193	4 403	
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-15 486	44 619	
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	-5 334	8 274	
Makstud intressid	0	-963	
Kokku rahavood äritegevusest	4 119	-56 120	
Rahavood investeerimistegevusest			
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel	0	-6 500	
Kokku rahavood investeerimistegevusest	0	-6 500	
Rahavood finantseerimistegevusest			
Saadud laenud	-422	32 652	
Kapitalirendi põhiosa tagasimaksed	0	-15 269	
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-422	17 383	
Kokku rahavood	3 697	-45 237	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	9	45 246	2
Raha ja raha ekvivalentide muutus	3 697	-45 237	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	3 706	9	2

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

				Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2009	2 556	256	68 624	71 436
Arvestuspõhimõtete muutuste mõju			44 738	44 738
Korrigeeritud saldo 31.12.2009	2 556	256	113 362	116 174
Aruandeaasta kasum (kahjum)			-113 423	-113 423
31.12.2010	2 556	256	-61	2 751
Aruandeaasta kasum (kahjum)			22 746	22 746
31.12.2011	2 556	256	22 685	25 497

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Dorbek Ehitus OÜ 2011 aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti Vabariigi hea raamatupidamistavaga ja kasutades soetusmaksumuse printsiipi. Hea raamatupidamistava tugineb rahvusvaheliselt tunnustatud arvestuspõhimõtetele ning see on kehtestatud Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduses, Eesti Vabariigi Raamatupidamise Toimkonna poolt väljaantud juhendites ning Vabariigi Valitsuse ja rahandusministri vastavasisulistes määrustes.

Dorbek Ehitus OÜ kasutab kasumiaruande koostamisel Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduse lisas 2 toodud kasumiaruande skeemi nr. 1.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes.

Arvestuspõhimõtete või informatsiooni esitusviisi muutused

Majandustehingud kirjendatakse soetusmaksumuse printsiibi kohaselt nende tekkimise momendil tegelikus väärtuses. Raamatupidamise aruanded koostatakse tekkepõhise arvestusprintsiibi kohaselt.

Raha

Raha ja selle ekvivalentidena kajastatakse rahavoogude aruandes kassas olevat sularaha, nõudmiseni hoiuseid pankades, tähtajalisi hoiuseid tähtajaga kuni 3 kuud ja rahaturufondi osakuid.

Nõuded ja ettemaksed

Ostjatelt laekumata arved on bilansis hinnatud lähtuvalt tõenäoliselt laekuvatest summadest. Seejuures hinnatakse iga konkreetse kliendi laekumata arveid eraldi, arvestades teadaolevat informatsiooni kliendi maksevõime kohta.

Materiaalne ja immateriaalne põhivara

Põhivaraks loetakse varasid, mille kasulik tööiga on üle ühe aasta ja maksumuseks üle 10000 krooni. Varad, mille kasulik tööiga on küll rohkem kui 1 aasta, kuid mille soetusmaksumus on alla 10000 krooni, pannakse bilansis väikevahendina ekspluatatsiooni ja kantakse kuludesse mahakandmise aktide alusel. Teised väheväärtuslikud varad kantakse 100% kuludesse ja kajastatakse kuni kasutuselevõtmiseni väikevahendite nimekirjas bilansiväliselt. Amortisatsiooni arvestamisel kasutatakse lineaarset meetodit. Amortisatsiooninorm määratakse igale põhivara objektile eraldi, sõltuvalt selle kasulikust tööeest. Amortisatsioonimäärad aastas on põhivara gruppidele järgmised:

Masinad ja seadmed, muu inventar, tööriistad 20%

Põhivara müügist saadud tulud või kulu kajastatakse kasumiaruandes vastavalt muudes ärituludes või- kuludes.

Põhivara arvelevõtmise alampiir 640

Kasulik eluiga põhivara gruppide lõikes (aastates)

Põhivara grupi nimi	Kasulik eluiga
masinad ja seadmed	5
muu materiaalne põhivara	5

Rendid

Kapitalirenti kajastatakse bilansis vara ja kohustusena renditud vara õiglase väärtuse summas või rendimaksete miinimumsumma nüüdisväärtuses, juhul kui see on madalam. Rendimaksed jaotatakse finantskuluks (intressikulu) ja kohustuse jääkväärtuse vähendamiseks.

Finantskulud jaotatakse rendiperioodile arvestusega, et intressimäär on igal ajahetkel kohustuse jääkväärtuse suhtes sama. Kapitalirendi tingimustel renditud varad amortiseeritakse sarnaselt omandatud põhivaraga.

Sihtfinantseerimine

m

Tulud

Tulu kaupade müügist kajastatakse siis, kui kõik olulised omandiga seotud riskid on läinud üle ostjale, müügitulu ja tehinguga seotud kulu on usaldusväärselt määratav ning tehingust saadava tasu laekumine on tõenäoline.

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

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

Kulud

Teenuste müügist tulenevad kulud näidatakse nende tekkimise hetkel.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Arvelduskontod	3 706	9
Kokku raha	3 706	9

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010	Lisa nr
Nõuded ostjate vastu	16 943	3 206	4
Ostjatelt laekumata arved	16 943	47 533	
Ebatõenäoliselt laekuvad arved	0	-44 327	
Nõue osaniku vastu	1 702	0	
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	6	0	5
Muud nõuded	188	188	
garantii ostjatele	188	188	
tulevaste perioodide kulud	42	0	
Kokku nõuded ja ettemaksed	18 881	3 394	

Lisa 4 Nõuded ostjate vastu

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Ostjatelt laekumata arved	16 943	47 533
Ebatõenäoliselt laekuvad arved	0	-44 327
Kokku nõuded ostjate vastu	16 943	3 206
	2011	2010
Ebatõenäoliselt laekuvad arved		
Ebatõenäoliselt laekuvad arved perioodi alguses	-44 327	-2 873
Laekunud ebatõenäoliselt laekuvaks tunnistatud nõuded	0	1 034
Ebatõenäoliselt laekuvaks tunnistatud nõuded	0	-44 327
Lootusetuks tunnistatud nõuded	44 327	1 839
Ebatõenäoliselt laekuvad arved perioodi lõpuks	0	-44 327

Lisa 5 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2011		31.12.2010	
	Ettemaks	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Käibemaks	0	2 243	0	2 386
Üksikisiku tulumaks	0	0	0	326
Sotsiaalmaks	0	367	0	1 786
Intress	0	4	0	3 123
Muud maksude ettemaksed ja maksuvõlad			0	64
Ettemaksukonto jääk	6			
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	6	2 614		7 685

Lisa 6 Materiaalne põhivara

(eurodes)

					Kokku
	Maa	Transpordi- vahendid	Masinad ja seadmed	Muu materiaalne põhivara	
31.12.2009					
Soetusmaksumus	80 377	24 817	24 817	6 252	111 446
Akumuleeritud kulum		-21 285	-21 285	-3 924	-25 209
Jääkmaksumus	80 377	3 532	3 532	2 328	86 237
Ostud ja parendused		6 500	6 500		6 500
Amortisatsioonikulu		-3 369	-3 369	-1 033	-4 402
31.12.2010					
Soetusmaksumus	80 377	31 317	31 317	6 252	117 946
Akumuleeritud kulum	0	-24 654	-24 654	-4 957	-29 611
Jääkmaksumus	80 377	6 663	6 663	1 295	88 335
Amortisatsioonikulu		-1 572	-1 572	-622	-2 194
31.12.2011					
Soetusmaksumus	80 377	31 317	31 317	6 252	117 946
Akumuleeritud kulum		-26 226	-26 226	-5 579	-31 805
Jääkmaksumus	80 377	5 091	5 091	673	86 141

Lisa 7 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010	Lisa nr
Võlad tarnijatele	10 375	25 293	
Maksuvõlad	2 614	7 685	5
Muud võlad	70 243	55 587	
võlgnevus osanikele	70 243	55 587	
Kokku võlad ja ettemaksed	83 232	88 565	

Lisa 8 Müügitulu

(eurodes)

	2011	2010
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	163 901	81 896
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	163 901	81 896
Kokku müügitulu	163 901	81 896
Müügitulu tegevusalade lõikes		
elamute ja miteeluhoonete ehitus	163 901	81 896
Kokku müügitulu	163 901	81 896

Lisa 9 Muud äritulud

(eurodes)

	2011	2010
Trahvid, viivised ja hüvitised	27 571	0
ebatõenäoliselt nõuete laekumine	0	1 034
Kokku muud äritulud	27 571	1 034

Lahtris "Trahvid, viivised ja hüvitised" on kajastatud vähenenud kohustused tarnijatele.

Lisa 10 Kaubad, toore, materjal ja teenused

(eurodes)

	2011	2010
Tooraine ja materjal	99 305	86 338
Müügi eesmärgil ostetud teenused	43 763	38 955
Kokku kaubad, toore, materjal ja teenused	143 068	125 293

Lisa 11 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

	2011	2010
Mitmesugused bürookulud	4 057	1 392
Uurimis- ja arengukulud	28	245
Lähetuskulud	142	505
Riiklikud ja kohalikud maksud	189	56
Kulu ebatõenäoliselt laekuvatest nõuetest	0	44 327
kindlustuskulud	365	2 662
transpordi-ja autokulud	8 903	5 028
väikevahend	741	190
autokasutusrendikulud	0	479
pangateenused	427	273
Kokku mitmesugused tegevuskulud	14 852	55 157

Lisa 12 Tööjõukulud

(eurodes)

	2011	2010
Palgakulu	556	1 551
Sotsiaalmaksud	2 202	2 285
Kokku tööjõukulud	2 758	3 836
Töötajate keskmine arv taandatud täistööajale	2	2

Lisa 13 Muud ärikulud

(eurodes)

	2011	2010
Trahvid, viivised ja hüvitised	5 854	6 694
Kokku muud ärikulud	5 854	6 694

Lisa 14 Seotud osapooled

(eurodes)

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2011	2010
Arvestatud tasu	556	1 551

Aruande digitaalallkirjad

Dorbek Ehitus OÜ (registrikood: 10857606) 01.01.2011 - 31.12.2011 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
VADIM VOGULKIN	Juhatuse liige	28.06.2012
ROMAN KARPOV	Juhatuse liige	28.06.2012

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2011
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	-61
Aruandeaasta kasum (kahjum)	22 746
Kokku	22 685
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	22 685
Kokku	22 685

Kasumi jaotamise otsus

(eurodes)

	31.12.2011
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	-61
Aruandeaasta kasum (kahjum)	22 746
Kokku	22 685
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	22 685
Kokku	22 685

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Elamute ja mitteeluhoonete ehitus	41201	163901	100.00%	Jah

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Roman Karpov	37409172721		1278 EUR
Vadim Vogulkin	37608252725		1278 EUR

Sidevahendid

Liik	Sisu
Mobiiltelefon	+372 55544894
E-posti aadress	vadim@dorbek.ee
E-posti aadress	roman@dorbek.ee