

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2011

aruandeaasta lõpp: 31.12.2011

ärinimi: Osaühing KAPITAALEHITUS

registrikood: 10338154

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

linn: Kohtla-Järve linn

maakond: Ida-Viru maakond

postisihthnumber: 30327

telefon: +372 5183427, +372 3370813

faks: +372 3370813

e-posti aadress: roee@hot.ee

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 Varud	10
Lisa 6 Materiaalne põhivara	11
Lisa 7 Kasutusrent	11
Lisa 8 Laenukohustused	12
Lisa 9 Võlad ja ettemaksed	12
Lisa 10 Võlad töövõtjatele	12
Lisa 11 Muud võlad	13
Lisa 12 Osakapital	13
Lisa 13 Müügitulu	13
Lisa 14 Kaubad, toore, materjal ja teenused	14
Lisa 15 Mitmesugused tegevuskulud	14
Lisa 16 Tööjõukulud	14
Lisa 17 Muud ärikulud	14
Lisa 18 Finantstulud ja -kulud	15
Lisa 19 Seotud osapooled	15

Tegevusaruanne

OÜ Kapitaalehitus asutati 1997.a. Jõhvi ja Kohtla-Järve linnas ühise ettevõtte linnapeade poolt. Firma osakapitali suurus on 2 556 eurot.

OÜ Kapitaalehitus põhitegevuseks oli 2011.a. järgmised töösuunad:

- järelevalve ehitus- ja remonditööde üle;
- projekteerimistööd;
- geodeetilised tööd ehitusplatsil;
- projektide ja ehitiste 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 2011 aastal 95 245 eurot

2011.a. oli osaühingu töötajate keskmine arv 7 ja palgakulud oli 53 671 eurot.

Juhatuse liikmetele 2011.a. dividende ei makstud.

OÜ Kapitaalehitusse juhatuse liige on Olga Lobovikova.

Raamatupidamise aastaaruanne

Tegevjuhtkonna deklaratsioon

Juhatus kinnitab OÜ Kapitaalehitus 2011.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

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	3 749	15 113	2
Nõuded ja ettemaksed	4 548	8 092	3
Varud	769	387	5
Kokku käibevara	9 066	23 592	
Põhivara			
Materiaalne põhivara	49 920	51 835	6
Kokku põhivara	49 920	51 835	
Kokku varad	58 986	75 427	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Laenukohustused	6 408	5 993	8
Võlad ja ettemaksed	17 592	16 213	4,9,10,11
Kokku lühiajalised kohustused	24 000	22 206	
Pikaajalised kohustused			
Laenukohustused	30 962	37 698	8
Kokku pikaajalised kohustused	30 962	37 698	
Kokku kohustused	54 962	59 904	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 556	2 556	12
Kohustuslik reservkapital	256	256	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	12 711	277	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-11 499	12 434	
Kokku omakapital	4 024	15 523	
Kokku kohustused ja omakapital	58 986	75 427	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2011	2010	Lisa nr
Müügitulu	95 245	124 499	13
Muud äritulud	320	0	
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-27 526	-35 191	14
Mitmesugused tegevuskulud	-1 321	-1 886	15
Tööjõukulud	-72 390	-65 055	16
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-2 990	-4 182	6
Muud ärikulud	-285	-398	17
Ärikasum (kahjum)	-8 947	17 787	
Finantstulud ja -kulud	-2 552	-2 806	18
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	-11 499	14 981	
Tulumaks	0	-2 547	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-11 499	12 434	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2011	2010
Rahavood äritegevusest		
Ärikasum (kahjum)	-8 947	17 787
Korrigeerimised		
Põhivara kulum ja väärtuse langus	2 990	4 182
Kokku korrigeerimised	2 990	4 182
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	3 544	-968
Varude muutus	-382	-276
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	1 379	2 888
Laekunud intressid	-2 553	-2 810
Makstud ettevõtte tulumaks	0	-2 547
Kokku rahavood äritegevusest	-3 969	18 256
Rahavood investeerimistegevusest		
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel	-1 075	-952
Laekunud intressid	1	2
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-1 074	-950
Rahavood finantseerimistegevusest		
Saadud laenude tagasimaksed	-6 321	-6 154
Makstud dividendid	0	-9 459
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-6 321	-15 613
Kokku rahavood	-11 364	1 693
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	15 113	13 420
Raha ja raha ekvivalentide muutus	-11 364	1 693
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	3 749	15 113

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

				Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2009	2 556	256	9 736	12 548
Aruandeaasta kasum (kahjum)			12 434	12 434
Makstud dividendid			-9 459	-9 459
31.12.2010	2 556	256	12 711	15 523
Aruandeaasta kasum (kahjum)			-11 499	-11 499
31.12.2011	2 556	256	1 212	4 024

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Üldine informatsioon

OÜ Kapitaalehitus 2011. 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 eurodes.

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 summadest. Nõuete hindsmisel 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 320 euro. Varad, mille kasulik tööiga on üle 1 aasta, kuid mille soetusmaksumus on alla 320 euro, 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

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Sularaha kassas	2 121	1
Arvelduskontod	1 628	15 112
Kokku raha	3 749	15 113

Lisa 3 Nõuded ostjate vastu

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Ostjatelt laekumata arved	4 548	8 092
Kokku nõuded ostjate vastu	4 548	8 092

Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010	
	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Ettevõtte tulumaks	74		848
Käibemaks	1 434		1 522
Üksikisiku tulumaks	709		1 392
Sotsiaalmaks	2 965		2 665
Kohustuslik kogumispension	47		83
Töötuskindlustusmaksed	193		326
Intress	184	1	
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	5 606	1	6 836

Lisa 5 Varud

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Ettemaksed varude eest	769	387
Kokku varud	769	387

Lisa 6 Materiaalne põhivara

(eurodes)

					Kokku
	Maa	Ehitised	Masinad ja seadmed	Muu materiaalne põhivara	
31.12.2009					
Soetusmaksumus	2 040	61 872	12 803	9 120	85 835
Akumuleeritud kulum		-9 587	-12 803	-8 380	-30 770
Jääkmaksumus	2 040	52 285	0	740	55 065
Ostud ja parendused				952	952
Amortisatsioonikulu		-3 835		-347	-4 182
31.12.2010					
Soetusmaksumus	2 040	61 872	12 803	2 996	79 711
Akumuleeritud kulum		-13 422	-12 803	-1 651	-27 876
Jääkmaksumus	2 040	48 450	0	1 345	51 835
Ostud ja parendused				1 075	1 075
Amortisatsioonikulu		-2 400		-590	-2 990
31.12.2011					
Soetusmaksumus	2 040	61 872	12 803	4 071	80 786
Akumuleeritud kulum		-15 822	-12 803	-2 241	-30 866
Jääkmaksumus	2 040	46 050	0	1 830	49 920

Lisa 7 Kasutusrent

(eurodes)

Aruandekohustuslane kui rentnik

	2011	2010
Kasutusrendikulu	2 382	12 250
Järgmiste perioodide kasutusrendikulu mittekatkestatavatest lepingutest		
	31.12.2011	31.12.2010
12 kuu jooksul	2 534	23 793
1-5 aasta jooksul	2 234	12 250

Lisa 8 Laenukohustused

(eurodes)

	31.12.2011	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Pikaajalised laenud				
AS Swedbank	37 370	6 408	30 962	
Pikaajalised laenud kokku	37 370	6 408	30 962	
Laenukohustused kokku	37 370	6 408	30 962	

	31.12.2010	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Pikaajalised laenud				
Swedbank	43 691	5 993	37 698	
Pikaajalised laenud kokku	43 691	5 993	37 698	
Laenukohustused kokku	43 691	5 993	37 698	

Lisa 9 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010	Lisa nr
Võlad tarnijatele	1 512	999	
Võlad töövõtjatele	7 330	6 167	10
Maksuvõlad	5 606	6 836	4
Muud võlad			
Deklareer-ta üksikisiku tulumaks	931	634	
Deklareer-ta sotsiaalmaks	1 872	1 372	
Deklareer-ta töötukindlustusmaks	245	168	
Deklareer-ta kogumispensionimaks	96	37	
Kokku võlad ja ettemaksed	17 592	16 213	

Lisa 10 Võlad töövõtjatele

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Töötasu	4 517	3 226
Puhkusetasu reserv	2 813	2 941
Kokku võlad töövõtjatele	7 330	6 167

Lisa 11 Muud võlad

(eurodes)

	31.12.2010	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Kokku muud võlad	2 210	2 210		
	31.12.2011	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Kokku muud võlad	3 144	3 144		

Lisa 12 Osakapital

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Osakapital	2 556	2 556
Osade arv (tk)	1	1

Lisa 13 Müügitulu

(eurodes)

	2011	2010
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	95 245	124 499
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	95 245	124 499
Kokku müügitulu	95 245	124 499
Müügitulu tegevusalade lõikes		
72121	95 245	124 499
Kokku müügitulu	95 245	124 499

Lisa 14 Kaubad, toore, materjal ja teenused (eurodes)

	2011	2010
Tooraine ja materjal	-17 248	-24 488
Energia	-4 311	-3 836
Elektrienergia	-481	-473
Soojusenergia	-653	-664
Kütus	-3 177	-2 699
Transpordikulud	-2 205	-2 439
Üür ja rent	-2 382	-2 623
Telefon	-869	-865
Valve	-388	-580
Muud	-123	-360
Kokku kaubad, toore, materjal ja teenused	-27 526	-35 191

Lisa 15 Mitmesugused tegevuskulud (eurodes)

	2011	2010
Vastuvõtukulud	-203	-344
Pangakulud	-128	-126
Muud	-990	-1 416
Kokku mitmesugused tegevuskulud	-1 321	-1 886

Lisa 16 Tööjõukulud (eurodes)

	2011	2010
Palgakulu	-53 671	-48 053
Sotsiaalmaksud	-17 986	-16 338
Pensionikulu	-733	-664
Kokku tööjõukulud	-72 390	-65 055
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	8	7

Lisa 17 Muud ärikulud (eurodes)

	2011	2010
Trahvid, viivised ja hüvitised	-285	-398
Kokku muud ärikulud	-285	-398

Lisa 18 Finantstulud ja -kulud

(eurodes)

	2011	2010
Intressitulud	1	3
Intressikulud	-2 553	-2 796
Intressikulu laenudelt	-1 760	-1 822
Muud intressikulud	-793	-974
Kasum (kahjum) valuutakursi muutustest	0	-13
Kokku finantstulud ja -kulud	-2 552	-2 806

Lisa 19 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

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

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

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2011	2010
Arvestatud tasu	11 828	11 299

Seotud isikutele väljamaksed ei tehtud ja soodustusi ei antud.

Aruande digitaalallkirjad

Osaühing KAPITAALHEITUS (registrikood: 10338154) 01.01.2011 - 31.12.2011 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
OLGA LOBOVIKOVA	Juhatuse liige	25.06.2012

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2011
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	12 711
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-11 499
Kokku	1 212
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	1 212
Kokku	1 212

Kasumi jaotamise otsus

(eurodes)

	31.12.2011
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	12 711
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-11 499
Kokku	1 212
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	1 212
Kokku	1 212

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Ehituslik insener-tehniline projekteerimine ja nõustamine	71121	95245	100.00%	Jah

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
SANDER-DIMA LOOPE	38412302242		2556 EUR

Sidevahendid

Liik	Sisu
Telefon	+372 3370813
Faks	+372 3370813
Mobiiltelefon	+372 5183427
E-posti aadress	roee@hotmail.ee