

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2011

aruandeaasta lõpp: 31.12.2011

ärinimi: Osaühing Ehitusplaat

registrikood: 11182105

tänava/talu nimi, Hoiu 9

maja ja korteri number:

alevik: Laagri alevik

vald: Saue vald

maakond: Harju maakond

postisihthnumber: 76401

telefon: +372 5185910

e-posti aadress: info@ehitusplaat.ee

veebilehe aadress: www.ehitusplaat.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 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	10
Lisa 4 Pikaajalised finantsinvesteeringud	10
Lisa 5 Varud	10
Lisa 6 Materiaalne põhivara	11
Lisa 7 Laenukohustused	12
Lisa 8 Võlad ja ettemaksed	13
Lisa 9 Osakapital	13
Lisa 10 Müügitulu	13
Lisa 11 Tööjõukulud	13
Lisa 12 Seotud osapooled	14

Tegevusaruanne

Ehitusplaat OÜ (edaspidi ka "Firma") on Eesti erakapitalil põhinev osaühing mis asutati 01. novembril 2005. Firma põhitegevuseks on KIVEX loodusliku kivipuruga kaetud fassaadi ja sokliplaatide tootmine ja turustamine ning AMROC® tsementlaastplaatide turustamine. Tooted on esindatud ehitusmaterjalide kauplustes üle Eesti.

Aruandeaastal oli Firma müügitulu 634 849 eurot ning teeniti 18 966 euroti kasumit.

Aruandeaasta lõpus töötas firmas 7 inimest ning tööjõukulu oli 37 009 eurot. Juhatusel aruandeaastal tasusid arvestatud ega makstud ei ole.

Ehitusplaat OÜ 2011 ja 2010 majandusaasta finantssuhtarvud ning nende arvutamise metoodika on järgnev:

	2011	2010
Käibekasv	4	-4
Kasumi kasv	175	-71
Puhasrentaablus	3	1
Lühiajaliste kohustuste kattekordaja	2	2
ROA	24	22
ROE	97	96

Suhtarvude arvutamisel kasutatud valemid:

- Käibe kasv (%) = $(\text{müügitulu } 2011 - \text{müügitulu } 2010) / \text{müügitulu } 2010 * 100$
- Kasumi kasv (%) = $(\text{puhaskasum } 2011 - \text{puhaskasum } 2010) / \text{puhaskasum } 2010 * 100$
- Puhasrentaablus (%) = $\text{puhaskasum} / \text{müügitulu} * 100$
- Lühiajaliste kohustuste kattekordaja (kordades) = $\text{käibevara} / \text{lühiajalised kohustused}$
- ROA (%) = $\text{puhaskasum} / \text{varad kokku} * 100$
- ROE (%) = $\text{puhaskasum} / \text{omakapital kokku} * 100$

Ahti Velling

tegevjuht

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	17 295	8 142	
Nõuded ja ettemaksed	198 589	166 419	2
Varud	165 188	140 410	5
Kokku käibevara	381 072	314 971	
Põhivara			
Finantsinvesteeringud	1 230	1 230	4
Materiaalne põhivara	17 897	28 402	6
Kokku põhivara	19 127	29 632	
Kokku varad	400 199	344 603	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Laenukohustused	109 426	86 705	7
Võlad ja ettemaksed	137 481	104 494	8
Kokku lühiajalised kohustused	246 907	191 199	
Pikaajalised kohustused			
Laenukohustused	54 381	73 459	7
Kokku pikaajalised kohustused	54 381	73 459	
Kokku kohustused	301 288	264 658	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 556	2 556	9
Kohustuslik reservkapital	256	256	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	77 133	70 249	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	18 966	6 884	
Kokku omakapital	98 911	79 945	
Kokku kohustused ja omakapital	400 199	344 603	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2011	2010	Lisa nr
Müügitulu	634 849	610 229	10
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-539 437	-497 582	
Mitmesugused tegevuskulud	-16 824	-26 387	
Tööjõukulud	-37 009	-52 591	11
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-10 505	-11 854	
Muud ärikulud	-149	-1 259	
Ärikasum (kahjum)	30 925	20 556	
Finantstulud ja -kulud	-11 959	-13 672	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	18 966	6 884	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	18 966	6 884	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2011	2010
Rahavood äritegevusest		
Ärikasum (kahjum)	30 925	20 556
Korrigeerimised		
Põhivara kulum ja väärtuse langus	10 505	11 854
Kasum (kahjum) põhivara müügist	0	1 236
Kokku korrigeerimised	10 505	13 090
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-32 158	5 788
Varude muutus	-24 778	3 601
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	32 987	-7 709
Laekunud intressid	4	6
Kokku rahavood äritegevusest	17 485	35 332
Rahavood investeerimistegevusest		
Laekunud materiaalse ja immateriaalse põhivara müügist	0	96
Antud laenud	-12	-1 144
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-12	-1 048
Rahavood finantseerimistegevusest		
Saadud laenud	37 378	0
Saadud laenude tagasimaksed	-25 948	-15 185
Kapitalirendi põhiosa tagasimaksed	-7 787	-8 534
Makstud intressid	-11 963	-13 256
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-8 320	-36 975
Kokku rahavood	9 153	-2 691
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	8 142	11 255
Raha ja raha ekvivalentide muutus	9 153	-2 691
Valuutakursside muutuste mõju	0	-422
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	17 295	8 142

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

				Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2009	2 556	256	70 249	73 061
Aruandeaasta kasum (kahjum)			6 884	6 884
31.12.2010	2 556	256	77 133	79 945
Aruandeaasta kasum (kahjum)			18 966	18 966
31.12.2011	2 556	256	96 099	98 911

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Ehitusplaat OÜ 2011. aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud lähtudes heast raamatupidamistavast. Hea raamatupidamistava põhinõuded on kehtestatud raamatupidamise seaduses, Vabariigi Valitsuse ja rahandusministri määrustes, mida täiendavad Eesti Vabariigi Raamatupidamise Toimkonna poolt väljaantud soovitusel.

Majandustehinguid on kirjendatud soetusmaksumuse printsiibi alusel nende toimumise momendil. Raamatupidamise aruanded on koostatud tekkepõhise arvestusprintsiibi kohaselt.

Raha

Raha rahakäibe aruandes sisaldab kassa, pangakontode ja lühiajaliste pangadeposiitide saldosid.

Põhitegevuse rahakäive on koostatud kasutades kaudset meetodit. Investeeringutegevuse ja finantseeringutegevuse rahakäive on esitatud aruandeperioodil tehtud brutolaekumiste ja -väljamaksetena.

Välisvaluutas toimunud tehingud ning välisvaluutas fikseeritud finantsvarad ja -kohustused

Välisvaluutatehingute kajastamisel on aluseks võetud tehingu toimumise päeval ametlikult kehtinud Eesti Panga valuutakursid. Välisvaluutas fikseeritud varad ja kohustused on ümber hinnatud Eesti kroonidesse bilansipäeval ametlikult kehtinud välisvaluutakursside alusel. Kursimuutustest tekkinud kasumid ja kahjumid on kasumiaruandes kajastatud perioodi tuluna või kuluna.

Nõuded ja ettemaksed

Bilansis kajastuvad nõuded on hinnatud lähtuvalt tõenäoliselt laekuvatest summadest. Ostjate tasumata summad, mille laekumine on ebatõenäoline, on kantud aruandeperioodi kuludesse ning allahindlus on kajastatud bilansis eraldi real "Ebatõenäoliselt laekuvad summad". Nõuded, mille sissenõudmiseks ei ole võimalik või majanduslikult kasulik meetmeid rakendada, on hinnatud lootusetuks ning bilansist välja kantud. Aruandeperioodil laekunud, kuid eelnevalt kuludesse kantud nõuded on kajastatud samal kulukirjel vastukandena.

Varud

Tooraine ja materjal võetakse arvele soetusmaksumuses, mis koosneb ostuhinnast, muudest mittetagastatavatest maksudest ja soetamisega seotud veo ning teistest otsestest väljaminekutest, millest on maha arvatud hinnaalandid ja dotatsioonid. Aruandeaastal allahindlusi ega mahakandmisi toimunud ei ole.

Materiaalne ja immateriaalne põhivara

Põhivaraks loetakse varasid kasuliku tööeaga üle ühe aasta ja maksumusega alates 640 eurot. Põhivara võetakse arvele soetusmaksumuses, mis koosneb ostuhinnast, mittetagastatavatest maksudest ja muudest põhivara kasutuselevõtuga otseselt seonduvatest väljaminekutest.

Kui materiaalse põhivara eeldatav neto realiseerimismaksumus on püsivalt madalam jääkväärtusest, on vastav vara esitatud hinnatuna eeldatavas neto realiseerimismaksumuses.

Kulumi arvestamisel kasutatakse lineaarse amortisatsiooni meetodit. Kuluminorm määratakse igale põhivara objektile eraldi sõltuvalt selle kasulikust tööeast.

Põhivara arvelevõtmise alampiir 640

Kasulik eluiga põhivara gruppide lõikes (aastates)

Põhivara grupi nimi	Kasulik eluiga
masinad ja seadmed	5

Rendid

Rendilepingut loetakse kapitalirendiks juhul, kui kõik olulised vara omandiga seonduvad riskid ja hüved kanduvad üle rentnikule; vastasel juhul loetakse rendilepingut kasutusrendiks.

Kasutusrendi puhul põhivara rendimaksed kajastatakse perioodikuluna. Kasutusrendile võetud põhivara bilansis ei kajastata ja amortisatsiooni ei arvestata.

Kapitalirendi tingimustel renditud vara ja kapitalirendikohustus võetakse bilansis arvele. Kui renditud objekti omandiõigus läheb üle rentnikule, arvestatakse amortisatsiooni lähtuvalt objekti kasulikust tööeas. Kui renditud objekt kuulub tagastamisele, on objekti maksimaalne amortisatsiooniperiood rendisuhte kehtivuse periood, sealjuures ei arvestata amortisatsiooni rentniku poolt garanteeritud jääkväärtuselt.

Finantskohustused

Pikaajaliste kohustustena on bilansis kajastatud kohustused, mille maksetähtaeg on hiljem kui üks aasta peale bilansikuupäeva. Ülejäänud kohustused on kajastatud lühiajalistena.

Lubadused, garantiid ja muud kohustused, mis teatud tingimustel võivad tulevikus muutuda kohustuseks, on avalikustatud aastaaruande lisades potentsiaalsete kohustustena.

Puhkusetasu kulu on kajastatud kohustuse tekkimise perioodil, see tähendab siis, kui töötajal tekib nõudeõigus. Väljateenitud puhkusetasu või selle muutus on kasumiaruandes kajastatud kuluna ning bilansis arvele võetud lühiajalise kohustusena.

Tulud

Müügitulu kajastatakse tekkepõhiselt realiseerimise printsiibi alusel, kui kõik olulised omandiga seotud riskid on ostjale üle läinud ning müügitulu ja tehinguga seotud kulu on usaldusväärselt määratav. Realiseerimise netokäive kajastab müüdud kaupade müügist saadud tulu, millest on maha arvestatud hinnavähendid ja tagastatud kaubad.

Intressitulu kajastatakse tekkepõhiselt ja dividenditulu kajastatakse siis, kui tekib nõudeõigus dividendile.

Lisa 2 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Nõuded ostjate vastu	120 351	87 259
Ostjatelt laekumata arved	120 351	87 259
Muud nõuded	77 876	77 864
Laenunõuded	77 876	77 864
Ettemaksed	362	1 296
Kokku nõuded ja ettemaksed	198 589	166 419

Lisa 3 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad (eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
	Maksuvõlg	Maksuvõlg
Käibemaks	5 779	2 818
Üksikisiku tulumaks	361	370
Erisoodustuse tulumaks	4	0
Sotsiaalmaks	1 841	2 056
Kohustuslik kogumispension	38	6
Töötuskindlustusmaksed	178	180
Intress	2	0
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	8 203	5 430

Lisa 4 Pikaajalised finantsinvesteeringud (eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Sidusettevõtjate aktsiad ja osad	1 230	1 230
Kokku pikaajalised finantsinvesteeringud	1 230	1 230

Lisa 5 Varud (eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Tooraine ja materjal	165 163	140 385
Ettemaksed varude eest	25	25
Kokku varud	165 188	140 410

Lisa 6 Materiaalne põhivara

(eurodes)

			Kokku
	Masinad ja seadmed	Muu materiaalne põhivara	
31.12.2009			
Soetusmaksumus	58 108	1 897	60 005
Akumuleeritud kulum	-17 182	-1 234	-18 416
Jääkmaksumus	40 926	663	41 589
Amortisatsioonikulu	-11 475	-380	-11 855
Müügid	-1 332	0	-1 332
31.12.2010			
Soetusmaksumus	55 776	1 897	57 673
Akumuleeritud kulum	-27 657	-1 614	-29 271
Jääkmaksumus	28 119	283	28 402
Amortisatsioonikulu	-10 222	-283	-10 505
31.12.2011			
Soetusmaksumus	55 776	0	55 776
Akumuleeritud kulum	-37 879	0	-37 879
Jääkmaksumus	17 897	0	17 897

Müüdud materiaalne põhivara müügihinnas

	2011	2010
Masinad ja seadmed	0	96
Transpordivahendid	0	96
Kokku	0	96

Lisa 7 Laenukohustused

(eurodes)

	31.12.2011	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Lühiajalised laenud				
Krediitkaart	784	784		
Lühiajaline laen firmalt	6 104	6 104		
Lühiajaline laen firmalt	1 278	1 278		
Faktooring	70 259	70 259		
Lühiajalised laenud kokku	78 425	78 425		
Pikaajalised laenud				
Laen LHV Pank ASilt	75 161	25 053	50 108	
Kapitalirent Nordea Finance Estonia ASilt	8 006	3 733	4 273	
Kapitalirent Nordea Finance Estonia ASilt	1 541	1 541		
Kapitalirent Elion Ettevõtted ASilt	674	674		
Pikaajalised laenud kokku	85 382	31 001	54 381	
Laenukohustused kokku	163 807	109 426	54 381	

	31.12.2010	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Lühiajalised laenud				
Krediitkaart	1 677	1 677		
Lühiajaline laen firmalt	6 104	6 104		
Lühiajaline laen firmalt	1 278	1 278		
Faktooring	47 881	47 881		
Lühiajalised laenud kokku	56 940	56 940		
Pikaajalised laenud				
Laen LHV Pank ASilt	85 216	21 304	63 912	
Kapitalirent Nordea Finance Estonia ASilt	11 561	3 555	8 006	
Kapitalirent Nordea Finance Estonia ASilt	5 983	4 442	1 541	
Kapitalirent Elion Ettevõtted ASilt	464	464	0	
Pikaajalised laenud kokku	103 224	29 765	73 459	
Laenukohustused kokku	160 164	86 705	73 459	

Tagatiseks panditud varade bilansiline (jääk)maksumus		
	31.12.2011	31.12.2010
Masinad ja seadmed	17 897	23 089
Kokku	17 897	23 089

Lisa 8 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010	Lisa nr
Võlad tarnijatele	124 382	94 695	
Võlad töövõtjatele	4 097	4 369	
Maksuvõlad	8 203	5 430	3
Saadud ettemaksed	799	0	
Kokku võlad ja ettemaksed	137 481	104 494	

Lisa 9 Osakapital

(eurodes)

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

Lisa 10 Müügitulu

(eurodes)

	2011	2010
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	608 491	604 314
Leedu	0	2 558
Soome	26 358	3 357
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	634 849	610 229
Kokku müügitulu	634 849	610 229
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Fassaadi- ja sokliplaatide tootmine ja turustamine	634 849	610 229
Kokku müügitulu	634 849	610 229

Lisa 11 Tööjõukulud

(eurodes)

	2011	2010
Palgakulu	27 754	38 549
Sotsiaalmaksud	9 255	14 042
Kokku tööjõukulud	37 009	52 591
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	5	7

Lisa 12 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2011	31.12.2010
	Nõuded	Nõuded
Sidusettevõtjad	77 876	77 864

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2011	2010
Arvestatud tasu	3 758	3 024

Aruande digitaalallkirjad

Osaühing Ehitusplaat (registrikood: 11182105) 01.01.2011 - 31.12.2011 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
AHTI VELLING	Juhatuse liige	28.06.2012

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2011
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	77 133
Aruandeaasta kasum (kahjum)	18 966
Kokku	96 099
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	
Kokku	

Kasumi jaotamise otsus

(eurodes)

	31.12.2011
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	77 133
Aruandeaasta kasum (kahjum)	18 966
Kokku	96 099

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Betoonist muude ehitustoodete tootmine	23619	634849	100.00%	Jah

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Ahti Velling	37406062748		2556 EUR

Sidevahendid

Liik	Sisu
Mobiiltelefon	+372 5185910
E-posti aadress	info@ehitusplaat.ee
Veebilehe aadress	www.ehitusplaat.ee