

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2011

aruandeaasta lõpp: 31.12.2011

ärinimi: osäühing Krafthause

registrikood: 10983512

tänavatalu nimi, Voolu 19

maja ja korteri number:

linn: Tartu linn

maakond: Tartu maakond

postisihthnumber: 50115

telefon: +372 5015351

e-posti aadress: reginavalk@hotmail.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 ostjate vastu	9
Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	10
Lisa 5 Materiaalne põhivara	10
Lisa 6 Laenukohustused	11
Lisa 7 Võlad ja ettemaksed	11
Lisa 8 Osakapital	11
Lisa 9 Müügitulu	12
Lisa 10 Müüdud toodangu (kaupade, teenuste) kulu	12
Lisa 11 Üldhalduskulud	12
Lisa 12 Muud ärikulud	12
Lisa 13 Finantstulud ja -kulud	13
Lisa 14 Seotud osapooled	13

Tegevusaruanne

OÜ Krafthouse põhitegevusala on kinnisvara arendus ja haldus.

2005.aastal osteti kaks kinnistut Põlvas ja korrastati nendel asuvad tanklad. Tanklad on välja renditud Olerex AS-ile.

Vähesel määral tegeletakse ehitustöödega Eesti Vabariigis ja pakutakse raamatupidamisteenust.

Põhitegevuseks jääb 2012.aastal endiselt tanklatelt renditulu teenimine.

Plaanis on alustada Põlvas Jaama tänava kinnistul kaupluse ehitusega, et suurendada väljarenditavat pinda. 2009.aastal sai valmis detailplaneering.

Osaühingus töötajaid ei ole ja 2011.a. töötasu ei ole makstud.

Osaühingu juhatajale tasu ei makstud.

2011.a. oli müügitulu 42 841 eurot ja kasum 13 224 eurot (2010.a. vastavad näitajad olid: müügitulu -39 550 eurot ja kasum 12 738 eurot)

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	2 211	2 146	2
Nõuded ja ettemaksed	24 788	24 286	3
Kokku käibevara	26 999	26 432	
Põhivara			
Materiaalne põhivara	85 372	87 336	5
Kokku põhivara	85 372	87 336	
Kokku varad	112 371	113 768	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Laenukohustused	8 995	23 098	6
Võlad ja ettemaksed	11 109	11 627	4,7
Kokku lühiajalised kohustused	20 104	34 725	
Kokku kohustused	20 104	34 725	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 556	2 556	8
Kohustuslik reservkapital	256	256	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	76 231	63 493	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	13 224	12 738	
Kokku omakapital	92 267	79 043	
Kokku kohustused ja omakapital	112 371	113 768	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2011	2010	Lisa nr
Müügitulu	42 841	39 550	9
Müüdnud toodangu (kaupade, teenuste) kulu	-28 340	-24 676	10
Brutokasum (-kahjum)	14 501	14 874	
Üldhalduskulud	-583	-519	11
Muud äritulud	36	0	
Muud ärikulud	0	-45	13
Ärikasum (kahjum)	13 954	14 310	
Finantstulud ja -kulud	-730	-1 572	14
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	13 224	12 738	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	13 224	12 738	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2011	2010	Lisa nr
Rahavood äritegevusest			
Ärikasum (kahjum)	13 954	14 310	
Korrigeerimised			
Põhivara kulum ja väärtuse langus	1 964	1 736	
Kokku korrigeerimised	1 964	1 736	
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-762	567	
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	-518	2 299	
Laekunud intressid	3	0	
Kokku rahavood äritegevusest	14 641	18 912	
Rahavood investeerimistegevusest			
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel	0	-1 470	
Antud laenud	0	-2 045	
Antud laenude tagasimaksed	260	0	
Laekunud intressid	0	6	
Kokku rahavood investeerimistegevusest	260	-3 509	
Rahavood finantseerimistegevusest			
Saadud laenud	1 770	0	
Saadud laenude tagasimaksed	-15 873	-15 644	
Makstud intressid	-733	-1 557	
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-14 836	-17 201	
Kokku rahavood	65	-1 798	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	2 146	3 965	2
Raha ja raha ekvivalentide muutus	65	-1 798	
Valuutakursside muutuste mõju	0	-21	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	2 211	2 146	2

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

				Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2009	2 556	256	63 493	66 305
Aruandeaasta kasum (kahjum)			12 738	12 738
31.12.2010	2 556	256	76 231	79 043
Aruandeaasta kasum (kahjum)			13 224	13 224
31.12.2011	2 556	256	89 455	92 267

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

OÜ Krafthouse 2011. aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti Vabariigi hea raamatupidamistavaga. Hea raamatupidamistava põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduses, mida täiendavad Raamatupidamise Toimkonna poolt välja antud juhendid.

Raamatupidamise aastaaruande koostamisel on lähtutud soetusmaksumuse printsiibist, välja arvatud juhtudel, mida on kirjeldatud alljärgnevates arvestuspõhimõtetes.

1. jaanuaril 2011 ühines Eesti Vabariik euroalaga ja võttis rahvusvaluutana kasutusele euro, mis asendas Eesti krooni. Sellest tulenevalt on raamatupidamiskohustuslane seisuga 1. jaanuar 2011 teostanud raamatupidamiskontode saldode ümberarvestuse, lähtudes valuutakursist 15,6466 krooni/euro. 2011. aasta raamatupidamise aastaaruanne on esitatud eurodes. Aruandes esitatud võrdlusandmed on Eesti kroonidest eurodesse ümber arvestatud üleminekukursiga 15,6466 krooni/euro. Kuna nimetatud kurss on ühtlasi ka varasematel perioodidel kehtinud fikseeritud vahetuskurss, ei tekkinud ümberarvestusest kursierinevusi.

Raha

Raha ja selle ekvivalentidena kajastatakse rahavoogude aruandes kassas olevat sularaha, nõudmiseni hoiuseid pankades.

Nõuded ja ettemaksed

Nõuetena ostjate vastu kajastatakse ettevõtte tavapärase äritegevuse käigus tekkinud lühiajalisi nõudeid, v.a nõudeid teiste kontserni ettevõtete ja sidusettevõtete vastu. Nõudeid ostjate vastu kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumus (s.o nominaalväärtus miinus vajadusel tehtavad allahindlused).

Nõuete laekumise tõenäosust hinnatakse võimaluse korral iga ostja kohta eraldi. Kui nõuete individuaalne hindamine ei ole nõuete arvust tulenevalt võimalik, siis hinnatakse individuaalselt ainult olulisi nõudeid. Ülejäänud nõudeid hinnatakse kogumina, arvestades eelmiste aastate kogemust laekumata jäänud nõuete osas. Varem alla hinnatud ebatõenäoliste nõuete laekumist kajastatakse ebatõenäoliselt laekuvate nõuete kulu vähendamisenä.

Materiaalne ja immateriaalne põhivara

Materiaalseks põhivaraks loetakse ettevõtte enda majandustegevuses kasutatavaid varasid kasuliku tööeaga üle ühe aasta ja maksumusega alates 640 eurot.

Materiaalne põhivara võetakse algselt arvele tema soetusmaksumuses, mis koosneb ostuhinnast (k.a tollimaks ja muud mittetagastatavad maksud) ja otseselt soetamisega seotud kulutustest, mis on vajalikud vara viimiseks tema tööseisundisse ja –asukohta. Materiaalset põhivara kajastatakse bilansis tema soetusmaksumuses, millest on maha arvatud akumulieeritud 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.

Rendipindade renoveerimine suures ulatuses kajastatakse põhivara koosseisus ning nende amortisatsiooniperiood võrdub antud pinna rendilepingu pikkusega.

Amortisatsiooni arvestatakse lineaarselt lähtudes eeldatavatest kasulikest eluigadest.

Maad ei amortiseerita.

Põhivara arvelevõtmise alampiir 640

Kasulik eluiga põhivara gruppide lõikes (aastates)

Põhivara grupi nimi	Kasulik eluiga
Muud masinad ja seadmed	5
Transpordivahendid	5

Finantskohustused

Kõik finantskohustused (võlad hankijatele, võetud laenud, viitvõlad, väljastatud võlakirjad ning muud lühi- ja pikaajalised võlakohustused) võetakse algselt arvele nende soetusmaksumuses. Kõik soetamisega otseselt kaasnevad kulutused kantakse tekkeperioodil kuludesse

Maksustamine

Vastavalt kehtivale seadusandlusele Eestis ettevõtete kasumit ei maksustata, mistõttu ei eksisteeri ka edasilükkunud tulumaksu nõudeid ega kohustusi. Kasumi asemel maksustatakse Eestis jaotamata kasumist väljamakstavaid dividende maksumääraga 21/79 2009.aastal netodividendina väljamakstud summalt. Dividendide väljamaksmisega kaasnevat ettevõtte tulumaksu kajastatakse kasumiaruandes tulumaksukuluna samal perioodil kui dividendid välja kuulutatakse, sõltumata sellest, millise perioodi eest need on välja kuulutatud või millal need tegelikult välja makstakse.

Seotud osapooled

Aastaaruande koostamisel on loetud seotud osapoolteks:

- 1) omanikke,
- 2) tegev- ja kõrgemat juhtkonda,
- 3) eespool loetletud isikute lähedasi pereliikmeid ja nende poolt kontrollitavaid või nende olulise mõju all olevaid ettevõtteid.

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.

Kulud

Kulusid kajastatakse tekkepõhiselt vastavalt tulude ja kulude vastavuse printsiibile. Kajastades kauba müügist või teenuse osutamisest saadud tulu, peame näitama samal perioodil kaasnevaid kulusid.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Sularaha kassas	8	5
Arvelduskontod	2 203	2 141
Kokku raha	2 211	2 146

Lisa 3 Nõuded ostjate vastu

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Ostjatelt laekumata arved	15 493	14 731
Kokku nõuded ostjate vastu	15 493	14 731

Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
	Maksuvõlg	Maksuvõlg
Ettevõtte tulumaks	1 699	1 699
Käibemaks	269	349
Erisoodustuse tulumaks	0	9
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	1 968	2 057

Lisa 5 Materiaalne põhivara

(eurodes)

	Maa				Masinad ja seadmed	Lõpetamata projektid	Lõpetamata projektid ja ettemaksed	Kokku
		Transpordi- vahendid	Arvutid ja arvuti- süsteemid	Muud masinad ja seadmed				
31.12.2009								
Soetusmaksumus	76 694	14 500	639		15 139	1 436	1 436	93 269
Akumuleeritud kulum	0	-5 166	-501		-5 667	0		-5 667
Jääkmaksumus	76 694	9 334	138		9 472	1 436	1 436	87 602
Ostud ja parendused				1 470	1 470			1 470
Muud ostud ja parendused				1 470	1 470			1 470
Amortisatsioonikulu		-1 535	-127	-74	-1 736			-1 736
31.12.2010								
Soetusmaksumus	76 694	14 500	639	1 470	16 609	1 436	1 436	94 739
Akumuleeritud kulum	0	-6 701	-628	-74	-7 403	0	0	-7 403
Jääkmaksumus	76 694	7 799	11	1 396	9 206	1 436	1 436	87 336
Amortisatsioonikulu		-1 535	-11	-418	-1 964			-1 964
31.12.2011								
Soetusmaksumus	76 694	14 500	0	1 470	15 970	1 436	1 436	94 100
Akumuleeritud kulum	0	-8 236	0	-492	-8 728			-8 728
Jääkmaksumus	76 694	6 264	0	978	7 242	1 436	1 436	85 372

Lisa 6 Laenukohustused

(eurodes)

	31.12.2011	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi			Intressimäär
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Lühiajalised laenud					
SEB laen	7 225	7 225			3
Lühiajalised laenud kokku	7 225	7 225			
Muud laenukohustused					
Muud laenud	1 770	1 770			
Muud laenukohustused kokku	1 770	1 770			
Laenukohustused kokku	8 995	8 995			

	31.12.2010	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi			Intressimäär
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Lühiajalised laenud					
SEB laen	14 713	14 713			
SEB laen	8 385	8 385			
Lühiajalised laenud kokku	23 098	23 098			
Laenukohustused kokku	23 098	23 098			

Tagatiseks panditud varade bilansiline (jääk)maksumus		
	31.12.2011	31.12.2010
Maa	76 694	76 694
Kokku	76 694	76 694

Lisa 7 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Võlad tarnijatele	2 750	3 179
Maksuvõlad	1 968	2 057
Muud võlad	6 391	6 391
Dividendivõlad	6 391	6 391
Kokku võlad ja ettemaksed	11 109	11 627

Lisa 8 Osakapital

(eurodes)

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

Lisa 9 Müügitulu

(eurodes)

	2011	2010
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	42 841	39 550
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	42 841	39 550
Kokku müügitulu	42 841	39 550
Müügitulu tegevusalade lõikes		
68201-enda või renditud kinnisvara üürileandmine	18 193	18 205
43391-muu ehitiste viimistlus ja lõpetamine	5 371	4 260
78301-muu inimressursiga varustamine	2 300	1 981
47521-rauakaupade ja tööriistade jaemüük	16 977	15 104
Kokku müügitulu	42 841	39 550

Lisa 10 Müüdnud toodangu (kaupade, teenuste) kulu

(eurodes)

	2011	2010
Tooraine ja materjal	23 684	20 816
Energia	254	232
Kütus	254	232
Alltöövõtutööd	1 123	1 052
Amortisatsioonikulu	1 964	1 736
kindlustus	441	375
Muud	874	465
Kokku müüdnud toodangu (kaupade, teenuste) kulu	28 340	24 676

Lisa 11 Üldhalduskulud

(eurodes)

	2011	2010
Mitmesugused bürookulud	583	519
Kokku üldhalduskulud	583	519

Lisa 12 Muud ärikulud

(eurodes)

	2011	2010
Trahvid, viivised ja hüvitised	0	45
Kokku muud ärikulud	0	45

Lisa 13 Finantstulud ja -kulud

(eurodes)

	2011	2010
Intressitulud	3	6
Intressitulu hoiustelt	3	6
Intressikulud	-733	-1 557
Intressikulu laenudelt	-733	-1 557
Kasum (kahjum) valuutakursi muutustest	0	-21
Kokku finantstulud ja -kulud	-730	-1 572

Lisa 14 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2011		31.12.2010	
	Nõuded	Kohustused	Nõuded	Kohustused
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud	0	770	0	0
Tegev- ja kõrgema juhtkonna ning olulise osalusega eraisikust omanike lähedased pereliikmed ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	0	0	9 555	0

	2010	
	Ostud	Müügid
Tegev- ja kõrgema juhtkonna ning olulise osalusega eraisikust omanike lähedased pereliikmed ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	0	15 103

Aruande digitaalallkirjad

osaühing Krafthouse (registrikood: 10983512) 01.01.2011 - 31.12.2011 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
REGINA VALK	Juhatuse liige	03.07.2012

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2011
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	76 231
Aruandeaasta kasum (kahjum)	13 224
Kokku	89 455
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	89 455
Kokku	89 455

Kasumi jaotamise otsus

(eurodes)

	31.12.2011
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	76 231
Aruandeaasta kasum (kahjum)	13 224
Kokku	89 455
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	89 455
Kokku	89 455

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Enda või renditud kinnisvara üürileandmine ja käitus	68201	18193	42.47%	Jah
Rauakaupade ja tööriistade jaemüük	47521	16977	39.63%	Ei
Muu ehitiste viimistlus ja lõpetamine	43391	5371	12.54%	Ei
Muu inimressursiga varustamine	78301	2300	5.37%	Ei

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Regina Valk	46203126538	Voolu 19, Tartu linn, Tartu maakond, Eesti	40000 EEK

Sidevahendid

Liik	Sisu
Mobiiltelefon	+372 5015351
E-posti aadress	reginavalk@hotmail.ee