

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2011

aruandeaasta lõpp: 31.12.2011

ärinimi: OÜ REF Ehitustööd

registrikood: 10950866

tänavatalu nimi, Paldiski mnt

maja ja korteri number: 3-22

linn: Tallinn

maakond: Harju maakond

postisihthnumber: 10137

telefon: +372 56219122

e-posti aadress: rein.velja@gmail.com

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	11
Lisa 5 Ettemaksed	11
Lisa 6 Materiaalne põhivara	12
Lisa 7 Laenukohustused	12
Lisa 8 Saadud ettemaksed	12
Lisa 9 Võlad tarnijatele	13
Lisa 10 Võlad töövõtjatele	13
Lisa 11 Muud võlad	13
Lisa 12 Osakapital	13
Lisa 13 Tööjõukulud	13
Lisa 14 Seotud osapooled	14

Tegevusaruanne

REF Ehitustööd Oü põhitegevuseks 2011.majandusaastal oli ehitusteenuse osutamine.

2011. majandusaastal oli keskmine põhikohaga töötajate keskmine arv 11, palkade kogusumma 58 774 eurot.

REF Ehitustööd Oü juhatus koosneb ühest liikmest, 2011 .majandusaastal juhatuse liikmele tasu ei makstud

Peamised finantssuhtarvud:

Käibe kasv 17,5 %

	2011
ROA	23%
ROE	47%

ROA (%) = puhaskasum/ varad kokku * 100

ROE (%) = puhaskasum/ omakapital kokku * 100

Rein Velja

Juhatuse liige

Raamatupidamise aastaaruanne

Tegevjuhtkonna deklaratsioon

Juhatus deklareerib oma vastutust REF Ehitustööd OÜ 2011. majandusaasta raamatupidamise aastaaruande koostamise õigsuse eest ning kinnitab, et:

- * raamatupidamise aastaaruande koostamisel rakendatud põhimõtted, arvestusmeetodid ja hindamiselused on kooskõlas Eesti hea raamatupidamistavaga
- * raamatupidamise aastaaruanne kajastab õigesti ja õiglaselt REF Ehitustööd OÜ finantsseisundit, majandustulemust ja rahavoogusid
- * REF Ehitustööd OÜ on jätkuvalt tegutsev majandusüksus
- * aastaaruande koostamisperioodil selgunud bilansipäeva järgsed olulised asjaolud on raamatupidamise aastaaruandes nõuetekohaselt arvesse võetud ja esitatud.

Rein Velja
Juhatuse liige

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Varad		
Käibevara		
Raha	141 815	157 356
Nõuded ja ettemaksed	177 910	61 623
Varud	4 194	4 186
Kokku käibevara	323 919	223 165
Põhivara		
Materiaalne põhivara	1 397	11 518
Kokku põhivara	1 397	11 518
Kokku varad	325 316	234 683
Kohustused ja omakapital		
Kohustused		
Lühiajalised kohustused		
Laenukohustused	5 439	0
Võlad ja ettemaksed	66 005	150 387
Kokku lühiajalised kohustused	71 444	150 387
Pikaajalised kohustused		
Võlad ja ettemaksed	95 867	0
Kokku pikaajalised kohustused	95 867	0
Kokku kohustused	167 311	150 387
Omakapital		
Osakapital nimiväärtuses	2 684	2 684
Kohustuslik reservkapital	268	268
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	81 344	119 407
Aruandeaasta kasum (kahjum)	73 709	-38 063
Kokku omakapital	158 005	84 296
Kokku kohustused ja omakapital	325 316	234 683

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2011	2010
Müügitulu	564 307	480 350
Muud äritulud	0	42
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-358 241	-336 868
Mitmesugused tegevuskulud	-41 799	-47 668
Tööjõukulud	-79 136	-97 936
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-11 538	-19 816
Muud ärikulud	-70	-360
Ärikasum (kahjum)	73 523	-22 256
Finantstulud ja -kulud	186	1 183
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	73 709	-21 073
Tulumaks	0	-16 989
Aruandeaasta kasum (kahjum)	73 709	-38 062

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2011	2010
Rahavood äritegevusest		
Ärikasum (kahjum)	73 523	-22 256
Korrigeerimised		
Põhivara kulum ja väärtuse langus	11 538	19 816
Kokku korrigeerimised	11 538	19 816
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-116 287	-7 371
Varude muutus	8	-266
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	10 052	107 611
Muud rahavood äritegevusest	0	959
Kokku rahavood äritegevusest	-21 166	98 493
Rahavood investeerimistegevusest		
Laekunud intressid	186	224
Kokku rahavood investeerimistegevusest	186	224
Rahavood finantseerimistegevusest		
Saadud laenud	5 439	0
Makstud dividendid	0	-63 912
Makstud ettevõtte tulumaks	0	-22 257
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	5 439	-86 169
Kokku rahavood	-15 541	12 548
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	157 356	144 808
Raha ja raha ekvivalentide muutus	-15 541	12 548
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	141 815	157 356

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

				Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2009	2 684	268	183 318	186 270
Arvestuspõhimõtete muutuste mõju			1	1
Korrigeeritud saldo 31.12.2009	2 684	268	183 319	186 271
Aruandeaasta kasum (kahjum)			-38 063	-38 063
Makstud dividendid			-63 912	-63 912
31.12.2010	2 684	268	81 344	84 296
Aruandeaasta kasum (kahjum)			73 709	73 709
31.12.2011	2 684	268	155 053	158 005

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

REF Ehitustööd OÜ 2011.a. raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti Vabariigi hea raamatupidamistavaga. Hea raamatupidamistava tugineb rahvusvaheliselt tunnustatud arvestuspõhimõtetele (IAS ja Euroopa Ühenduse direktiivid) ning selle põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduses ja Vabariigi Valitsuse ja rahandusministri vastavasisulistes määrustes, mida täiendavad Eesti Vabariigi Raamatupidamise Toimikonna poolt välja antud juhendid.

REF Ehitustööd OÜ kasutab kasumiaruande koostamisel Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduse lisas 2 toodud kasumiaruande skeemi 1.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes.

Arvestuspõhimõtete või informatsiooni esitusviisi muutused

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 kassas olevat sularaha, nõudmiseni hoiuseid pankades, tähtajalisi hoiuseid ja arvelduskontode jääke.

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.

Varud

Varud võetakse arvele soetusmaksumuses, mis koosneb ostuhinnast, muudest mittetagastatavatest maksudest.

Materiaalne ja immateriaalne põhivara

Põhivaraks loetakse varasid kasuliku tööeaga üle ühe aasta ja maksumusega alates

1598 eurost. Varad, mille kasulik tööiga on üle 1 aasta, kuid mille soetusmaksumus on alla 1598 euro, kantakse kasutusele võtmise hetkel 100%-liselt kulusse. Amortisatsiooni arvestamisel kasutatakse lineaarset meetodit. Amortisatsiooninorm määratakse igale põhivara objektile eraldi sõltuvalt selle kasulikust tööeast.

Põhivara arvelevõtmise alampiir 1598

Eraldised ja tingimuslikud kohustused

Bilansis kajastatakse eraldisena aruandeperioodil või eelnevatel perioodidel tekkinud ettevõtte kohustusi, millel on seaduslik või lepinguline alus, mis nõuab varast loobumist ja mille maksumust saab usaldusväärselt määrata, kuid mille lõplik maksumus või maksetähtaeg ei ole kindlalt fikseeritud. Eraldiste hindamisel on lähtutud juhatuse hinnangust, kogemusest ja vajadusel ka sõltumatute ekspertide hinnangutest.

Seotud osapooled

Osapooled on seotud juhul, kui üks osapool omab kontrolli teise osapoole üle või olulist mõju teise osapoole äriliste otsustele. Äriühing käsitleb seotud osapooltena:

- * emaettevõtja
- * tütarettevõtja
- * teised samasse konsolideerimisgruppi kuuluvad äriühingud
- * tegev - ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikutest omanikud, välja arvatud juhul, kui antud isikutel puudub võimalus avaldada olulist mõju äriühingute äriliste otsustele
- * eelmises lõikes kirjeldatud isikute lähedsed pereliikmed ja nendega seotd äriühingud.

Tulud

Kaupade müügist tulenevat tulu kajastatakse siis, kui kõik olulised omandiga seotud riskid on üle läinud ostjale ning müügitulu ja tehinguga seotud kulu on usaldusväärselt määratav.

Tulu teenuste müügist kajastatakse teenuse osutamisel.

Intressimis, dividenditulu ja litsentsitasu kajastatakse tuluna siis, kui tulu laekumine on tõenäoline ja tulu suurust on võimalik usaldusväärselt hinnata.

Raamatupidamise aastaaruandes kajastuvad olulised vara ja kohustuste hindamist mõjutavad asjaolud, mis ilmnesid bilansi kuupäeva 31.12.2011 ja aruande koostamispäeva vahemikul, kuid on seotud aruandeperioodil või varasematel perioodil toimunud tehingutega.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Sularaha kassas	0	43
Arvelduskontod	118 292	133 790
Tähtajalised hoiused	23 523	23 523
Kokku raha	141 815	157 356

Lisa 3 Nõuded ostjate vastu

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Ostjatelt laekumata arved	172 489	48 841
Kokku nõuded ostjate vastu	172 489	48 841

Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad (eurodes)

	31.12.2011	
	Ettemaks	Maksuvõlg
Ettevõtte tulumaks		25 492
Käibemaks	5 421	
Üksikisiku tulumaks		710
Sotsiaalmaks		3 082
Kohustuslik kogumispension		16
Töötuskindlustusmaksed		261
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	5 421	29 561

Ettevõtte tulumaksu väljamaksmise kohustus tekib pärast pärast dividendide väljamaksmist.

Lisa 5 Ettemaksed (eurodes)

	31.12.2011	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Tulevaste perioodide kulud	4 194	4 194		
Kokku ettemaksed	4 194	4 194		

	31.12.2010	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Tulevaste perioodide kulud	4 186	4 186		
Muud makstud ettemaksed	12 782	12 782		
Kokku ettemaksed	16 968	16 968		

Lisa 6 Materiaalne põhivara

(eurodes)

				Kokku
	Transpordi- vahendid	Masinad ja seadmed	Muu materiaalne põhivara	
31.12.2009				
Soetusmaksumus	50 911	50 911		50 911
Akumuleeritud kulum	-19 577	-19 577		-19 577
Jääkmaksumus	31 334	31 334		31 334
Amortisatsioonikulu	-19 816	-19 816		-19 816
31.12.2010				
Jääkmaksumus	11 518	11 518		11 518
Ostud ja parendused			1 417	1 417
Amortisatsioonikulu	-11 518	-11 518	-20	-11 538
31.12.2011				
Jääkmaksumus	0	0	1 397	1 397

Lisa 7 Laenukohustused

(eurodes)

	31.12.2011	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta		
Lühiajalised laenud						
Laen omanikult	5 439	5 439			0	31.12.2012
Lühiajalised laenud kokku	5 439	5 439				
Laenukohustused kokku	5 439	5 439				

Lisa 8 Saadud ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Ostjate ettemaksed	105	121
Kokku saadud ettemaksed	105	121

Lisa 9 Võlad tarnijatele

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Võlad tarnijatele	31 668	6 588
Kokku võlad tarnijatele	31 668	6 588

Lisa 10 Võlad töövõtjatele

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Võlad töövõtjatele	4 671	15 922
Kokku võlad töövõtjatele	4 671	15 922

Lisa 11 Muud võlad

(eurodes)

	31.12.2010	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Dividendivõlad	95 867		95 867	
Kokku muud võlad	95 867		95 867	

	31.12.2011	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Dividendivõlad	95 867		95 867	
Kokku muud võlad	95 867		95 867	

Lisa 12 Osakapital

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Osakapital	2 684	2 684
Osade arv (tk)	1	1

Lisa 13 Tööjõukulud

(eurodes)

	2011	2010
Palgakulu	58 774	72 875
Sotsiaalmaksud	20 362	25 061
Kokku tööjõukulud	79 136	97 936
Töötajate keskmine arv taandatud täistööajale	11	12

Lisa 14 Seotud osapooled

(eurodes)

REF Ehitustööd Oü 2011. majandusaastal tehingud seotud osapooltega puudusid.
Juhatuse liikmetele tasu ei makstud ja muid erisoodustusi ette nähtud ei olnud.

Aruande digitaalallkirjad

OÜ REF Ehitustööd (registrikood: 10950866) 01.01.2011 - 31.12.2011 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
REIN VELJA	Juhatuse liige	30.06.2012

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2011
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	81 344
Aruandeaasta kasum (kahjum)	73 709
Kokku	155 053

Kasumi jaotamise otsus

(eurodes)

	31.12.2011
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	81 344
Aruandeaasta kasum (kahjum)	73 709
Kokku	155 053

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Elamute ja mitteeluhoonete ehitus	41201	564307	100.00%	Jah

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Rein Velja	36908150220	Sõpruse pst 221-15, Eesti	2684 EUR

Sidevahendid

Liik	Sisu
Mobiiltelefon	+372 56219122
E-posti aadress	rein.velja@gmail.com