

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2011

aruandeaasta lõpp: 31.12.2011

ärinimi: OSAÜHING KALDROS

registrikood: 10201159

tänava/talu nimi, Mustamäe tee 96-19

maja ja korteri number:

linn: Tallinn

maakond: Harju maakond

postisihtnumber: 12917

telefon: +372 55515370, +372 6563313

faks: +372 6563313

e-posti aadress: kaldros@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	8
Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed	9
Lisa 4 Ettemaksed	9
Lisa 5 Materiaalne põhivara	10
Lisa 6 Võlad ja ettemaksed	11
Lisa 7 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	11
Lisa 8 Võlad töövõtjatele	11
Lisa 9 Müügitulu	12
Lisa 10 Tööjõukulud	12
Lisa 11 Seotud osapooled	12

Tegevusaruanne

OÜ Kaldros tegeleb remondiehitustöödega ja arvutite hooldus ja parandusega.

2011. aastal moodustas OÜ Kaldros müügitulu 122 202 eurot, mis on 59% suurem kui eelmisel aastal.

Peamised finantssuhtarvud	2011	2010
Müügitulu	122 202	77 097
Tulu kasv	59%	62%
Puhaskasum	13 531	13 732
Kasumi kasv	-	-
ROS Puhasrentaablus	11%	18%
Lühiajaliste kohustuste kattekordaja	3,15	5,85
ROA	32%	45%
ROE	45%	53%

Suhtarvude arvutamisel kasutatud valemid:

$ROS \text{ Puhasrentaablus (\%)} = \text{puhaskasum} / \text{müügitulu} * 100$

$ROA (\%) = \text{puhaskasum} / \text{varad} * 100$

$ROE(\%) = \text{puhaskasum} / \text{omakapital} * 100$

Võttes arvesse prognoose jäärgneviks aastaks on müügitulu OÜ Kaldros suurendamine.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	37 186	13 309	2
Nõuded ja ettemaksed	3 032	10 172	3
Varud	0	2 548	
Kokku käibevara	40 218	26 029	
Põhivara			
Materiaalne põhivara	2 364	4 297	5
Kokku põhivara	2 364	4 297	
Kokku varad	42 582	30 326	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Võlad ja ettemaksed	12 765	4 453	6
Kokku lühiajalised kohustused	12 765	4 453	
Kokku kohustused	12 765	4 453	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 682	2 684	
Kohustuslik reservkapital	268	268	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	13 336	9 189	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	13 531	13 732	
Kokku omakapital	29 817	25 873	
Kokku kohustused ja omakapital	42 582	30 326	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2011	2010	Lisa nr
Müügitulu	122 202	77 097	9
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-65 374	-37 422	
Mitmesugused tegevuskulud	-10 923	-9 522	
Tööjõukulud	-27 567	-14 011	10
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-2 286	-2 435	5
Ärikasum (kahjum)	16 052	13 707	
Finantstulud ja -kulud	27	25	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	16 079	13 732	
Tulumaks	-2 548	0	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	13 531	13 732	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2011	2010	Lisa nr
Rahavood äritegevusest			
Ärikasum (kahjum)	16 052	13 707	
Korrigeerimised			
Põhivara kulum ja väärtuse langus	2 286	2 435	5
Kokku korrigeerimised	2 286	2 435	
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	7 140	-9 545	3
Varude muutus	2 549	-2 549	
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	3 772	-216	
Laekunud intressid	27	25	
Makstud ettevõtte tulumaks	-1 595	0	
Kokku rahavood äritegevusest	30 231	3 857	
Rahavood investeerimistegevusest			
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel	-354	0	5
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-354	0	
Rahavood finantseerimistegevusest			
Makstud dividendid	-6 000	-4 218	
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-6 000	-4 218	
Kokku rahavood	23 877	-361	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	13 309	13 670	2
Raha ja raha ekvivalentide muutus	23 877	-361	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	37 186	13 309	2

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

				Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2009	2 684	268	9 189	12 141
Aruandeaasta kasum (kahjum)			13 732	13 732
31.12.2010	2 684	268	22 921	25 873
Aruandeaasta kasum (kahjum)			13 531	13 531
Makstud dividendid			-9 587	-9 587
Muud muutused omakapitalis	-2		2	0
31.12.2011	2 682	268	26 867	29 817

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Seoses euro kasutuselevõtuga alates 01.jaanuarist 2011 on kõigi raamatupidamiskontode algsaldod konverteeritud eurodesse, lähtudes Euroopa Liidu Nõukogu määruses kinnitatud valuutakursist 15.6466.

Saldode ümardamisel tekkinud vahed on kajastatud aruandeperioodi kasumi või kahjumina.

Kui osakapital on Äriregistris eurodes registreeritud siis lisada ka osakapitali suurendamisel (või vähendamisel) tekkinud vahet kajastatakse kirjel eelmiste perioodide jaotamata kasum.

Raamatupidamise aastaaruandes kajastuvad olulised vara ja kohustuste hindamist mõjutavad asjaolud, mis ilmnesid bilansi kuupäeva 31. detsember 2011 ja aruande koostamise kuupäeva vahemikul, kuid on seotud aruandeperioodil või varasematel perioodidel toimunud tehingutega.

Vara ja kohustati on hinnatud kaalutletud ja konservatiivsetel alustel. Raamatupidamise aastaaruande koostamine nõud hinnangute andmist. Need hinnangud põhinevad aktuaalsel informatsioonil äriühingu seisundist ning kavatsustest ja riskidest raamatupidamise aastaaruande koostamise seisuga. Majandusaastal või varasematel perioodidel kajastatud majandustehingute lõplik tulemus võib erineda käesoleval perioodil antud hinnangust.

Välisvaluutas toimunud tehingud on raamatupidamises kajastamisel ümber hinnatud tehingupäeval kehtinud Euroopa Keskpanga valuutakursi järgi. Välisvaluutas fikseeritud monetaarsed varad ja kohustused on aastaaruandes esitatud bilansi kuupäeval kehtinud Euroopa Keskpanga valuutakursi järgi. Ümberhindlustest tekkinud tulud ja kulud on kajastanud kasumiaruandes.

Ostjatelt laekumata arved on bilansis hinnatud lähtudes tõenäoliselt laekuvatest summadest. Ostjatelt laekumata arved, mille laekumine on ebatõenäoline, on kantud aruandeperioodi kuludesse ning näidatud bilansis miinusmärgiga.

Ostjatelt laekumata arved, mille sissenõudmiseks ei ole võimalik või majanduslikult kasulik meetmeid rakendada, on hinnatud lootusetuks ning kantud bilansist välja.

Kohustused, millede maksetähtajad on bilansi kuupäevast arvestatuna üle ühe aasta, on bilansis esitatud pikaajaliste kohustustena, ülejäänud lühiajaliste kohustustena.

Tulud ja kulud on kirjendatud tekkepõhise arvestusprintsibi alusel. Tulud kirjendatakse raamatupidamises siis, kui müüdüd toote või teenuse omandiõigus on üle läinud ostjale ja OÜ Kaldros on tekkinud summale nõudeõigus.

Lisa 2 Raha (eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Sularaha kassas	1 366	1 726
Arvelduskontod	35 820	11 583
Kokku raha	37 186	13 309

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010	Lisa nr
Nõuded ostjate vastu	2 896	9 995	
Ostjatelt laekumata arved	2 896	9 995	
Muud nõuded	0	27	
Ettemaksed	136	150	4
Kokku nõuded ja ettemaksed	3 032	10 172	

Lisa 4 Ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2011	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi			Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Tulevaste perioodide kulud	136	136			3
Kokku ettemaksed	136	136			

	31.12.2010	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi			Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Tulevaste perioodide kulud	150	150			3
Kokku ettemaksed	150	150			

Lisa 5 Materiaalne põhivara

(eurodes)

			Kokku
	Masinad ja seadmed	Muu materiaalne põhivara	
31.12.2009			
Soetusmaksumus	9 338	936	10 274
Akumuleeritud kulum	-2 969	-573	-3 542
Jääkmaksumus	6 369	363	6 732
Amortisatsioonikulu	-2 269	-166	-2 435
31.12.2010			
Soetusmaksumus	9 338	936	10 274
Akumuleeritud kulum	-5 238	-739	-5 977
Jääkmaksumus	4 100	197	4 297
Ostud ja parendused		354	354
Amortisatsioonikulu	-2 139	-147	-2 286
Muud muutused		-1	-1
31.12.2011			
Soetusmaksumus	9 338	1 290	10 628
Akumuleeritud kulum	-7 377	-887	-8 264
Jääkmaksumus	1 961	403	2 364

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, kantakse kohe kulusse ja arvele ei võeta.

Amortisatsiooni arvestamisel kasutatakse lineaarset meetodit. Amortisatsiooninorm määratakse igale põhivara objektile eraldi, sõltuvalt selle kasulikkusest tööeas.

Amortisatsioonimäärad aastas on põhivara gruppidele järgmised:

Masinad ja seadmed 20-25%

Muu inventar, tööriistad ja sisseseade 20-40%

Lisa 6 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010	Lisa nr
Võlad tarnijatele	203	1 295	
Võlad töövõtjatele	5 325	1 784	8
Maksuvõlad	3 462	1 374	7
Muud võlad	3 775	0	
Dividendivõlad	3 587	0	
Muud viitvõlad	188	0	
Kokku võlad ja ettemaksed	12 765	4 453	

Lisa 7 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
	Maksuvõlg	Maksuvõlg
Ettevõtte tulumaks	1 063	34
Käibemaks	1 078	702
Üksikisiku tulumaks	309	99
Erisoodustuse tulumaks	68	68
Sotsiaalmaks	852	428
Kohustuslik kogumispension	3	2
Töötuskindlustusmaksed	89	41
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	3 462	1 374

Lisa 8 Võlad töövõtjatele

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010	Lisa nr
Töötasude kohustus	3 537	1 290	
Puhkusetasude kohustus	1 788	494	
Kokku võlad töövõtjatele	5 325	1 784	6

Lisa 9 Müügitulu

(eurodes)

	2011	2010
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	122 202	77 097
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	122 202	77 097
Kokku müügitulu	122 202	77 097
Müügitulu tegevusalade lõikes		
elamute ja mitteeluhoonete ehitus	58 613	41 175
arvutite ja arvuti välisseadmete parandus	63 589	35 922
Kokku müügitulu	122 202	77 097

Lisa 10 Tööjõukulud

(eurodes)

	2011	2010
Palgakulu	20 205	10 022
Sotsiaalmaksud	7 362	3 989
Kokku tööjõukulud	27 567	14 011
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	4	3

Lisa 11 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2011	31.12.2010
	Kohustused	Nõuded
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud	188	27

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2011	2010
Arvestatud tasu	10 686	4 910
erisoodustuselt arvestatud maksud	2 100	2 097

2011.aastal välja makstud dividende summas 6 000 eurot (2010.a. 66 000 eesti krooni).

Aruande digitaalallkirjad

OSAÜHING KALDROS (registrikood: 10201159) 01.01.2011 - 31.12.2011 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
SERGEI VALGUR	Juhatuse liige	28.06.2012
JELENA REPPÖ	Juhatuse liige	28.06.2012

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2011
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	13 336
Aruandeaasta kasum (kahjum)	13 531
Kokku	26 867
Jaotamine	
Dividendideks	
Kokku	26 867

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Arvutite ja arvuti välisseadmete parandus	95111	63589	52.04%	Jah
Elamute ja mitteeluhoonete ehitus	41201	58613	47.96%	Ei

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Jelena Reppo	45302060325	Tallinn, Harju maakond, Eesti	894 EUR
Sergei Bassanets	36402120220	Keila linn, Harju maakond, Eesti	894 EUR
Sergei Valgur	35801030270	Tallinn, Harju maakond, Eesti	894 EUR

Sidevahendid

Liik	Sisu
Telefon	+372 6563313
Faks	+372 6563313
Mobiiltelefon	+372 55515370
E-posti aadress	kaldros@hotmail.ee