

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2012

aruandeaasta lõpp: 31.12.2012

ärinimi: Kalasadama kaks OÜ

registrikood: 11312748

tänav nimi, Roheline aas 16

linn: Tallinn

maakond: Harju maakond

postisihtnumber: 10150

telefon: +372 5535245

e-posti aadress: tarbe@tarbe.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 Tingimuslikud kohustused ja varad	9
Lisa 3 Osakapital	9
Lisa 4 Müügitulu	9
Lisa 5 Tööjõukulud	9
Lisa 6 Seotud osapooled	10

Tegevusaruanne

Osaühingu peamiseks valdkonnaks on ehitusprojektide juhtimine; tellija esindamine ehitusprotsessis, ning projekteerimise tugiteenuste osutamine (uuringud, fototeenused, maketeerimine jms.)

Vähesel määral korraldame ka ehitusobjektide varustamist ehitusteenustega ning –materjalidega.

Aruandlusperioodil ei ole firmas põhikohaga töötajat, juhatuse liige töötab osaliselt, saades tasu projektialusel, töövõtulepinguga.

Alltöövõtu korras tellitakse töid erinevatest firmadest, iga kord individuaalselt otsides parimaid spetsialistide kombinatsioone.

Firma üheks töövaldkonnaks on kinnisvara haldamisega seotud tegevused, mida viimaste aastate kinnisvaraturu madalseisu situatsioonis ei ole olnud otstarbekas arendada.

Käibe osas on viimasel aastal olnud oluline langustendents. Juhatus on teinud sellest omad järeldused ning 2013 aastal saneeritakse ettevõtte olulisel määral. Suunaks on ehitusliku projekteerimisteenuse arendamine, keskkonnasäästlike ning innovatiivsete projekteerimisoskuste omandamine, seal hulgas võimalikult kõrgetasemelise uudse projekteerimistehnoloogia juurutamine.

Vajaliku kvalifikatsiooniga töötajate valimine on käivitatud ning koostatud kaadri väljaõppe kava. Peale saneerimist on kavas majandustegevus elavdada.

T. Tarbe

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	181 725	184 034	
Nõuded ja ettemaksed	13 270	2 978	
Kokku käibevara	194 995	187 012	
Kokku varad	194 995	187 012	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Võlad ja ettemaksed	99	5	
Kokku lühiajalised kohustused	99	5	
Kokku kohustused	99	5	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 556	2 556	3
Kohustuslik reservkapital	256	256	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	184 195	165 533	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	7 889	18 662	
Kokku omakapital	194 896	187 007	
Kokku kohustused ja omakapital	194 995	187 012	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2012	2011	Lisa nr
Müügitulu	8 400	21 994	4
Kaubad, toore, materjal ja teenused	0	-2 344	
Mitmesugused tegevuskulud	-80	-1 771	
Tööjõukulud	-1 506	-926	5
Ärikasum (kahjum)	6 814	16 953	
Finantstulud ja -kulud	1 075	1 709	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	7 889	18 662	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	7 889	18 662	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2012	2011
Rahavood äritegevusest		
Ärikasum (kahjum)	6 814	16 953
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-10 292	-199
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	94	5
Laekunud intressid	1 075	1 709
Kokku rahavood äritegevusest	-2 309	18 468
Kokku rahavood	-2 309	18 468
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	184 034	165 566
Raha ja raha ekvivalentide muutus	-2 309	18 468
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	181 725	184 034

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

				Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2010	2 556	256	165 533	168 345
Aruandeaasta kasum (kahjum)			18 662	18 662
31.12.2011	2 556	256	184 195	187 007
Aruandeaasta kasum (kahjum)			7 889	7 889
31.12.2012	2 556	256	192 084	194 896

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

OÜ Kalasadama kaks 2012. aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti Vabariigi hea raamatupidamise tavaga. Hea raamatupidamise tava põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduses, mida täiendavad Raamatupidamise Toimkonna poolt välja antud juhendid.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes.

Raha

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

Nõuded ja ettemaksed

Kõiki muid nõudeid (viitlaekumisi, muid lühi- ja pikaajalisi nõudeid), välja arvatud edasimüügi eesmärgil omandatud nõudeid, kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumuses. Lühiajaliste nõuete korrigeeritud soetusmaksumus on üldjuhul võrdne nende nominaalväärtusega (miinus võimalikud allahindlused), mistõttu lühiajalisi nõudeid kajastatakse bilansis tõesoliselt laekuvas summas.

Maksustamine

Ettevõtte tulumaks

Eestis kehtiva tulumaksuseaduse kohaselt ei maksustata Eestis ettevõtte aruandeaasta kasumit. Tulumaksu makstakse dividendidelt, erisoodustustelt, kingitustelt, annetustelt, vastuvõtukuludelt, ettevõtlusega mitteseotud väljamaksetelt ning siirdehinna korrigeerimistelt. Alates 1.01.2008 on dividendidena jaotatud kasumi maksumääraks 21/79 väljamakstavalt netosummalt. Dividendide väljamaksmisega kaasnevat ettevõtte tulumaksu kajastatakse kohustusena ja kasumiaruandes tulumaksukuluna samal perioodil kui dividendid välja kuulutatakse, sõltumata sellest, millise perioodi eest need on välja kuulutatud või millal need tegelikult välja makstakse. Tulumaksu tasumise kohustus tekib dividendide väljamaksele järgneva kuu 10. kuupäeval.

Maksustamissüsteemi omapärast lähtuvalt ei teki Eestis registreeritud ettevõtetele erinevusi vara maksuarvestuslike ja bilansiliste jääkväärtuste vahel ning sellest tulenevalt ka edasilükkunud tulumaksunõudeid ega -kohustusi. Bilansis ei kajastata tingimuslikku tulumaksukohustust, mis tekiks jaotamata kasumist dividendide väljamaksmisel. Maksimaalne tulumaksukohustus, mis kaasneks jaotamata kasumi dividendidena väljamaksmisel, on esitatud aastaaruande lisades.

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.

Intressitulu kajastatakse siis, kui tulu laekumine on tõenäoline ja tulu suurus on võimalik usaldusväärselt hinnata.

Lisa 2 Tingimuslikud kohustused ja varad

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011
Tingimuslikud kohustused		
Võimalikud dividendid	151 747	145 514
Tulumaksukohustus võimalikelt dividendidelt	40 337	38 681
Kokku tingimuslikud kohustused	192 084	184 195

Lisa 3 Osakapital

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011
Osakapital	2 556	2 556
Osade arv (tk)	1	1

Lisa 4 Müügitulu

(eurodes)

	2012	2011
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	8 400	21 994
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	8 400	21 994
Kokku müügitulu	8 400	21 994
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Projekteerimisalane nõustamine	8 400	21 994
Kokku müügitulu	8 400	21 994

Lisa 5 Tööjõukulud

(eurodes)

	2012	2011
Palgakulu	1 133	696
Sotsiaalmaksud	373	230
Kokku tööjõukulud	1 506	926

Lisa 6 Seotud osapooled

(eurodes)

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2012	2011
Arvestatud tasu	1 133	696

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 20.06.2013

Kalasadama kaks OÜ (registrikood: 11312748) 01.01.2012 - 31.12.2012 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
TÕNIS TARBE	Juhatuse liige	30.06.2013

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2012
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	184 195
Aruandeaasta kasum (kahjum)	7 889
Kokku	192 084
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	192 084
Kokku	192 084

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Arhitektitegevused	71111	8400	100.00%	Jah

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Tõnis Tarbe	35304300303	Roheline Aas 16, Tallinn, Harju maakond, Eesti	2556 EUR

Sidevahendid

Liik	Sisu
Mobiiltelefon	+372 5535245
E-posti aadress	tarbe@tarbe.ee