

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2011

aruandeaasta lõpp: 31.12.2011

ärinimi: Kalasadama kaks OÜ

registrikood: 11312748

tänav a nimi, Roheline aas 16

linn: Tallinn

maakond: Harju maakond

postsihtnumber: 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 Osakapital	9
Lisa 3 Tingimuslikud kohustused ja varad	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.

Eeloleval perioodil pöörame tähelepanu firma ümberprofileerimisele. Suunaks on ehitusliku projekteerimisteenuse arendamine, keskkonnasäästlike ning innovatiivsete projekteerimisoskuste omandamine, seal hulgas võimalikult kõrgetasemelise uudse projekteerimistehnoloogia juurutamine.

Kaadri väljaõpe on märgilise tähtsusega. Kogemuste omandamine ja oskuste laiendamisele pöörame järgmisel majandusaastal erilise tähelepanu.

T. Tarbe

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	184 034	165 566	
Nõuded ja ettemaksed	2 978	2 779	
Kokku käibevara	187 012	168 345	
Kokku varad	187 012	168 345	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Võlad ja ettemaksed	5	0	
Kokku lühiajalised kohustused	5	0	
Kokku kohustused	5	0	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 556	2 556	2
Kohustuslik reservkapital	256	256	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	165 533	164 270	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	18 662	1 263	
Kokku omakapital	187 007	168 345	
Kokku kohustused ja omakapital	187 012	168 345	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2011	2010	Lisa nr
Müügitulu	21 994	1 045	4
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-2 344	0	
Mitmesugused tegevuskulud	-1 771	-935	
Tööjõukulud	-926	-708	5
Ärikasum (kahjum)	16 953	-598	
Finantstulud ja -kulud	1 709	1 861	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	18 662	1 263	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	18 662	1 263	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2011	2010
Rahavood äritegevusest		
Ärikasum (kahjum)	16 953	-598
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-199	-403
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	5	0
Laekunud intressid	1 709	1 861
Kokku rahavood äritegevusest	18 468	860
Kokku rahavood	18 468	860
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	165 566	164 706
Raha ja raha ekvivalentide muutus	18 468	860
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	184 034	165 566

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

				Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2009	2 556	256	164 270	167 082
Aruandeaasta kasum (kahjum)			1 263	1 263
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

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

OÜ Kalasadama kaks 2011. aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti Vabariigi hea raamatupidamise tavaga. Hea raamatupidamise tava põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduses, mida täiendavad Raamatupidamise Toimikonna poolt välja antud juhendid.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes.

Arvestuspõhimõtete või informatsiooni esitusviisi muutused

Üleminek eurole.

1. jaanuaril 2011 ühines Eesti Vabariik euroalaga ja võttis kasutusele euro, mis asendas Eesti krooni. Sellest tulenevalt on OÜ Kalasadama kaks arvestusvaluutaks alates 1. jaanuarist 2011 euro. Muutus arvestusvaluutas on kajastatud edasiulatuvalt. Seisuga 1. jaanuar 2011 on ettevõtte 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

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 tõeselisel laekuvus 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 ettevõtetel 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 suurust on võimalik usaldusväärselt hinnata.

Lisa 2 Osakapital

(eurodes)

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

Lisa 3 Tingimuslikud kohustused ja varad

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Tingimuslikud kohustused		
Võimalikud dividendid	145 514	130 771
Tulumaksukohustus võimalikelt dividendidelt	38 681	34 762
Kokku tingimuslikud kohustused	184 195	165 533

Lisa 4 Müügitulu

(eurodes)

	2011	2010
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	21 994	1 045
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	21 994	1 045
Kokku müügitulu	21 994	1 045
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Projekteerimisalane nõustamine	21 994	1 045
Kokku müügitulu	21 994	1 045

Lisa 5 Tööjõukulud

(eurodes)

	2011	2010
Palgakulu	696	532
Sotsiaalmaksud	230	176
Kokku tööjõukulud	926	708

Lisa 6 Seotud osapooled

(eurodes)

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2011	2010
Arvestatud tasu	696	532

Aruande allkirjad

Kalasadama kaks OÜ (registrikood: 11312748) 01.01.2011 - 31.12.2011 majandusaasta aruande andmete õigsust on kinnitanud:

Allkirjastaja nimi

Tõnis Tarbe

Allkirjastaja roll

Juhatuse liige

Kuupäev ja allkiri



Aruande elektroonilised kinnitused

Kalasadama kaks OÜ (registrikood: 11312748) 01.01.2011 - 31.12.2011 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Kinnitaja nimi	Kinnitaja roll	Kinnituse andmise aeg
Aire Ojassalu	Sisestaja	29.06.2012

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2011
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	165 533
Aruandeaasta kasum (kahjum)	18 662
Kokku	184 195
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	184 195
Kokku	184 195

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Arhitektitegevused	71111	21994	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