

# MAJANDUSAASTA ARUANNE

**aruandeaasta algus:** 01.01.2012

**aruandeaasta lõpp:** 31.12.2012

**ärinimi:** Kadaka Teed osühing

**registrikood:** 11527058

**tänava/talu nimi,** Kadaka tee 44  
**maja ja korteri number:**

**linn:** Tallinn

**maakond:** Harju maakond

**postisihthnumber:** 12915

**telefon:** +372 6566069

**faks:** +372 6566119

**e-posti aadress:** kadakateed@kadakateed.ee

## 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                                 | 11 |
| Lisa 3 Nõuded ostjate vastu                 | 11 |
| Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad     | 11 |
| Lisa 5 Muud nõuded                          | 12 |
| Lisa 6 Varud                                | 12 |
| Lisa 7 Kinnisvarainvesteeringud             | 12 |
| Lisa 8 Materiaalne põhivara                 | 13 |
| Lisa 9 Kapitalirent                         | 14 |
| Lisa 10 Laenukohustused                     | 15 |
| Lisa 11 Võlad ja ettemaksed                 | 15 |
| Lisa 12 Võlad tarnijatele                   | 16 |
| Lisa 13 Võlad töövõtjatele                  | 16 |
| Lisa 14 Muud võlad                          | 16 |
| Lisa 15 Osakapital                          | 16 |
| Lisa 16 Müügitulu                           | 17 |
| Lisa 17 Muud äritulud                       | 17 |
| Lisa 18 Kaubad, toore, materjal ja teenused | 17 |
| Lisa 19 Mitmesugused tegevuskulud           | 18 |
| Lisa 20 Tööjõukulud                         | 18 |
| Lisa 21 Muud ärikulud                       | 18 |
| Lisa 22 Seotud osapooled                    | 18 |

## Tegevusaruanne

Kadaka Teed OÜ aktiivne majandustegevus algas juunis 2009.aastal

2012. aastal oli ettevõttel jätkuvalt kaks peamist tegevusala:

- pinnasetööd (ehitusplatide ettevalmistus)
- teede ja tänavate hooldus (masinate rent)

Kadaka Teed OÜ pakub teenuseid teedehituse ja -rekonstrueerimise valdkonnas, teede ja tänavate hooldus ning ka vee-ja kanalisatsioonitrasside ehituses.

Ettevõtte tegevuspiirkond 2012.aastal oli Eesti Vabariik ja Soome Vabariik

2012 aastal oli ettevõttes keskmiselt 6 töötajat, kelle töötasu kokku moodustas 42 498 eurot. Majandusaastal arvestati juhatuse liikmele töötasu 7433 eurot

## Raamatupidamise aastaaruanne

### Tegevjuhtkonna deklaratsioon

Kadaka Teed OÜ tegevjuhtkond deklareerib oma vastutust raamatupidamise aastaaruande koostamise eest ja kinnitab, et:

- raamatupidamise aastaaruande koostamisel rakendatud arvestuspõhimõtted on vastavuses Eesti hea raamatupidamistavaga;
- raamatupidamise aastaaruanne kajastab õigesti ja õiglaselt Kadaka Teed OÜ finantsseisundit, majandustulemust ja rahavoogusid;
- kõik teadaolevad olulised asjaolud, mis on selgunud aruande valmimise kuupäevani, on raamatupidamise aastaaruandes nõuetekohaselt arvesse võetud ja esitatud;
- Kadaka Teed OÜ on jätkuvalt tegutsev.

## Bilanss

(eurodes)

|                                              | 31.12.2012     | 31.12.2011     | Lisa nr |
|----------------------------------------------|----------------|----------------|---------|
| Varad                                        |                |                |         |
| Käibevara                                    |                |                |         |
| Raha                                         | 42 348         | 38 206         | 2       |
| Nõuded ja ettemaksed                         | 152 173        | 42 330         |         |
| Varud                                        | 1 189          | 0              | 6       |
| <b>Kokku käibevara</b>                       | <b>195 710</b> | <b>80 536</b>  |         |
| Põhivara                                     |                |                |         |
| Kinnisvarainvesteeringud                     | 26 600         | 26 600         | 7       |
| Materiaalne põhivara                         | 145 401        | 112 262        | 8       |
| <b>Kokku põhivara</b>                        | <b>172 001</b> | <b>138 862</b> |         |
| <b>Kokku varad</b>                           | <b>367 711</b> | <b>219 398</b> |         |
| Kohustused ja omakapital                     |                |                |         |
| Kohustused                                   |                |                |         |
| Lühiajalised kohustused                      |                |                |         |
| Laenukohustused                              | 37 604         | 17 000         | 10      |
| Võlad ja ettemaksed                          | 96 230         | 65 994         | 11      |
| <b>Kokku lühiajalised kohustused</b>         | <b>133 834</b> | <b>82 994</b>  |         |
| Pikaajalised kohustused                      |                |                |         |
| Laenukohustused                              | 29 619         | 30 271         | 10      |
| <b>Kokku pikaajalised kohustused</b>         | <b>29 619</b>  | <b>30 271</b>  |         |
| <b>Kokku kohustused</b>                      | <b>163 453</b> | <b>113 265</b> |         |
| Omakapital                                   |                |                |         |
| Osakapital nimiväärtuses                     | 2 556          | 2 556          | 15      |
| Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) | 103 577        | 10 661         |         |
| Aruandeaasta kasum (kahjum)                  | 98 125         | 92 916         |         |
| <b>Kokku omakapital</b>                      | <b>204 258</b> | <b>106 133</b> |         |
| <b>Kokku kohustused ja omakapital</b>        | <b>367 711</b> | <b>219 398</b> |         |

## Kasumiaruanne

(eurodes)

|                                                      | 2012          | 2011          | Lisa nr |
|------------------------------------------------------|---------------|---------------|---------|
| Müügitulu                                            | 586 985       | 286 796       | 16      |
| Muud äritulud                                        | 15 956        | 110 322       | 17      |
| Valmis- ja lõpetamata toodangu varude jääkide muutus | 0             | -7 646        |         |
| Kaubad, toore, materjal ja teenused                  | -299 444      | -182 682      | 18      |
| Mitmesugused tegevuskulud                            | -86 333       | -48 020       | 19      |
| Tööjõukulud                                          | -78 529       | -34 431       | 20      |
| Põhivara kulum ja väärtuse langus                    | -39 216       | -21 424       |         |
| Muud ärikulud                                        | 111           | -8 714        | 21      |
| <b>Ärikasum (kahjum)</b>                             | <b>99 530</b> | <b>94 201</b> |         |
| Finantstulud ja -kulud                               | -1 405        | -1 285        |         |
| <b>Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist</b>          | <b>98 125</b> | <b>92 916</b> |         |
| <b>Aruandeaasta kasum (kahjum)</b>                   | <b>98 125</b> | <b>92 916</b> |         |

## Rahavoogude aruanne

(eurodes)

|                                                          | 2012           | 2011           | Lisa nr  |
|----------------------------------------------------------|----------------|----------------|----------|
| <b>Rahavood äritegevusest</b>                            |                |                |          |
| Ärikasum (kahjum)                                        | 99 530         | 94 201         |          |
| <b>Korrigeerimised</b>                                   |                |                |          |
| Põhivara kulum ja väärtuse langus                        | 39 216         | 21 424         |          |
| Kasum (kahjum) põhivara müügist                          | 199            | -3 593         |          |
| Muud korrigeerimised                                     | -472           | -50 223        |          |
| <b>Kokku korrigeerimised</b>                             | <b>38 943</b>  | <b>-32 392</b> |          |
| Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus        | -109 843       | 63 035         |          |
| Varude muutus                                            | -21            | 7 646          |          |
| Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus    | 30 236         | -28 167        |          |
| Muud rahavood äritegevusest                              | 0              | 2 749          |          |
| <b>Kokku rahavood äritegevusest</b>                      | <b>58 845</b>  | <b>107 072</b> |          |
| <b>Rahavood investeerimistegevusest</b>                  |                |                |          |
| Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel | -21 901        | -60 777        |          |
| Laekunud materiaalse ja immateriaalse põhivara müügist   | 500            | 11 325         |          |
| Tasutud kinnisvarainvesteeringute soetamisel             | 0              | -26 600        |          |
| Antud laenud                                             | -250           | -5 060         |          |
| Antud laenude tagasimaksed                               | 100            | 0              |          |
| <b>Kokku rahavood investeerimistegevusest</b>            | <b>-21 551</b> | <b>-81 112</b> |          |
| <b>Rahavood finantseerimistegevusest</b>                 |                |                |          |
| Saadud laenud                                            | 0              | 30 328         |          |
| Saadud laenude tagasimaksed                              | -17 000        | -31 963        |          |
| Kapitalirendi põhiosa tagasimaksed                       | -14 637        | -7 166         |          |
| Makstud intressid                                        | -1 515         | 0              |          |
| <b>Kokku rahavood finantseerimistegevusest</b>           | <b>-33 152</b> | <b>-8 801</b>  |          |
| <b>Kokku rahavood</b>                                    | <b>4 142</b>   | <b>17 159</b>  |          |
| <b>Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses</b>        | <b>38 206</b>  | <b>21 047</b>  | <b>2</b> |
| <b>Raha ja raha ekvivalentide muutus</b>                 | <b>4 142</b>   | <b>17 159</b>  |          |
| <b>Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus</b>          | <b>42 348</b>  | <b>38 206</b>  | <b>2</b> |

## Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

|                             |                             |                             | Kokku   |
|-----------------------------|-----------------------------|-----------------------------|---------|
|                             | Osakapital<br>nimiväärtuses | Jaotamata<br>kasum (kahjum) |         |
| <b>31.12.2010</b>           | 2 556                       | 10 661                      | 13 217  |
| Aruandeaasta kasum (kahjum) |                             | 92 916                      | 92 916  |
| <b>31.12.2011</b>           | 2 556                       | 103 577                     | 106 133 |
| Aruandeaasta kasum (kahjum) |                             | 98 125                      | 98 125  |
| <b>31.12.2012</b>           | 2 556                       | 201 702                     | 204 258 |

# Raamatupidamise aastaaruande lisad

## Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

### Üldine informatsioon

Kadaka Teed OÜ 2012. aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti hea raamatupidamistavaga, mis tugineb rahvusvaheliselt tunnustatud arvestuse ja aruandluse põhimõtetele. Hea raamatupidamistava põhinõuded on kehtestatud Raamatupidamise seadusega ning seda täiendavad Raamatupidamise Toimkonna poolt väljaantavad juhendid.

Kadaka Teed OÜ kasumiaruanne on koostatud Raamatupidamise seaduse lisas 2 toodud kasumiaruande skeemi nr 1 alusel.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes.

### Raha

Raha ja selle ekvivalentidena kajastatakse bilansis ja rahavoogude aruandes kassas olevat sularaha ja arvelduskontode jääke.

Rahavoogude aruandes kajastatakse rahavoogusid äritegevusest kaudsel meetodil.

Investeeringis- ja finantseerimistegevusest tulenevaid rahavoogusid kajastatakse otsemeetodil.

### Nõuded ja ettemaksed

Nõudeid ostjate vastu kajastatakse bilansis korrigeeritud soetusmaksumuses. Ostjatelt laekumata arved on bilansis hinnatud tõenäoliselt laekuvatest summadest lähtudes. Seejuures hinnatakse iga kliendi laekumata arveid eraldi, arvestades teadaolevat informatsiooni kliendi maksevõime kohta.

Ebatõenäoliselt laekuvad nõuded on kajastatud müüdü toodangu kulus. Ostjatelt laekumata arved, mille maksetähtaeg on ületatud rohkem kui 180 päeva võrra, on kantud kuludesse täies ulatuses. Lootusetud nõuded on kantud bilansist välja. Varem alla hinnatud ebatõenäoliste nõuete laekumisi kajastatakse ebatõenäoliste nõuete kulu vähenemisena.

### Materiaalne ja immateriaalne põhivara

Materiaalse põhivara kajastamisel bilansis on selle soetusmaksumusest maha arvatud akumulieeritud kulum ja vara väärtuse langusest tulenevad allahindlused.

Olulisuse printsiibist lähtudes kajastatakse põhivarana need varaobjektid, mille soetusmaksumus ületab 639 eurot ja mille kasulik eluiga on üle ühe aasta. Madalama soetusmaksumusega või lühema kasuliku elueaga varaobjektid kantakse kasutusse võtmisel kuluks ning nende üle peetakse arvestust bilansiväliselt.

Juhul, kui materiaalse põhivara objekt koosneb üksteisest eristatavatest olulistest komponentidest, millel on erinevad kasulikud eluead, võetakse need komponendid raamatupidamises arvele eraldi varaobjektidena, määrates neile eraldi amortisatsiooninormid vastavalt komponentide kasulikule elueale.

Kui põhivara objekti valmistamine vältab pikema perioodi ja seda finantseeritakse laenuga, lülitatakse laenukasutuse kulutused objekti soetusmaksumusse. Vara maksumusse kapitaliseeritakse laenukasutuse kulutused, mis on arvestatud alates vara valmistamise alustamise hetkest kuni vara valmimiseni.

Ettevõtte kasutab materiaalse põhivara amortiseerimisel lineaarset meetodit.

Materiaalse põhivara objekti spetsiifika tõttu võib selle kasulik eluiga erineda muu sarnase grupi omast. Sellisel juhul vaadatakse seda eraldiseisvana ning määratakse talle sobiv amortisatsiooniperiood.

Materiaalsele põhivarale määratud amortisatsiooninormid vaadatakse üle, kui on ilmnunud asjaolusid, mis võivad oluliselt muuta põhivara või põhivara grupi kasulikku eluiga. Hinnangute muutuste mõju kajastub aruandeperioodis ja järgnevates perioodides.

Kui vara lõppväärtus ületab tema bilansilist jääkmaksumust, lõpetatakse vara amortiseerimine; amortiseerimist alustatakse uuesti hetkest, mil vara lõppväärtus on langenud alla tema bilansilise jääkmaksumuse.

Kui materiaalse põhivara objektile on tehtud selliseid kulutusi, mis vastavad materiaalse põhivara mõistele, siis need kulutused lisatakse

põhivara objekti soetusmaksumusele. Jooksva hoolduse ja remondiga kaasnevad kulutused kajastatakse aruandeperioodi kuludes.

Kui materiaalse põhivara objektil vahetatakse välja mõni oluline komponent, lisatakse uue komponendi soetusmaksumus objekti soetusmaksumusele, eeldusel, et see vastab materiaalse põhivara mõistele. Asendatav komponent kantakse bilansist maha. Kui asendatava komponendi soetusmaksumus ei ole teada, hinnatakse maha kantavat maksumust lähtudes asendamise hetke soetusmaksumusest, arvestades maha hinnangulise kulumi.

#### Vara väärtuse vähenemine

Igal bilansipäeval hindab ettevõtte juhtkond, kas on märke, mis võiksid viidata vara väärtuse langusele. Juhul kui on kahtlusi, mis viitavad varaobjekti väärtuse langemisele alla tema bilansilise väärtuse, viiakse läbi vara kaetava väärtuse test. Vara kaetav väärtus on võrdne kõrgemaga kahest näitajast: kas vara õiglasest väärtusest (miinus müügikulutused) või diskonteeritud rahavoogude põhjal leitavast kasutusväärtusest. Kui testimise tulemusena selgub, et vara kaetav väärtus on madalam tema bilansilisest väärtusest, hinnatakse põhivara objekt alla tema kaetavale väärtusele. Juhul kui vara väärtuse testi ei ole võimalik teostada üksiku varaobjekti suhtes, leitakse kaetav väärtus väikseima varade grupi (raha genereeriva üksuse) kohta, kuhu see vara kuulub. Vara allahindlusi kajastatakse aruandeperioodi kuluna.

Kui varem alla hinnatud varade kaetava väärtuse testi tulemusena selgub, et kaetav väärtus on tõusnud üle bilansilise jääkmaksumuse, siis tühistatakse varasem allahindlus ning suurendatakse vara bilansilist maksumust. Ülempiiriks on vara bilansiline jääkmaksumus, mis oleks kujunenud arvestades vahepealsetel aastatel normaalset amortisatsiooni.

#### Põhivara arvelevõtmise alampiir 639

##### Kasulik eluiga põhivara gruppide lõikes (aastates)

| Põhivara grupi nimi  | Kasulik eluiga |
|----------------------|----------------|
| Masinad ja seadmed   | 10-15          |
| Inventar, tööriistad | 5-10           |

#### Rendid

Kapitalirendiks loetakse rendisuhet, mille puhul kõik olulised vara omandiga seonduvad riskid ja hüved kanduvad üle rentnikule.

#### Finantskohustused

Kõik finantskohustused (võlad hankijatele, võetud laenud, viitvõlad, väljastatud võlakirjad ning muud lühi- ja pikaajalised võlakohustused) võetakse algselt arvele nende soetusmaksumuses, mis sisaldab ka kõiki soetamisega otseselt kaasnevaid kulutusi. Edasine kajastamine toimub korrigeeritud soetusmaksumuse meetodil (v.a edasimüügi eesmärgil soetatud finantskohustused ning negatiivse õiglase väärtusega tuletisinstrumendid, mida kajastatakse nende õiglasest väärtuses).

Lühiajaliste finantskohustuste korrigeeritud soetusmaksumus on üldjuhul võrdne nende nominaalväärtusega, mistõttu lühiajalisi finantskohustusi kajastatakse bilansis maksamisele kuuluvas summas. Pikaajaliste finantskohustuste korrigeeritud soetusmaksumuse arvestamiseks võetakse nad algselt arvele saadud tasu õiglasest väärtuses (millest on maha arvatud tehingukulutused), arvestades järgnevatel perioodidel kohustustelt intressikulu kasutades sisemise intressimäära meetodit.

Finantskohustus liigitatakse lühiajaliseks, kui selle tasumise tähtaeg on kaheteist kuu jooksul alates bilansikuupäevast; või ettevõtte pole tingimusteta õigust kohustise tasumist edasi lükata rohkem kui 12 kuud pärast bilansikuupäeva. Laenukohustusi, mille tagasimakse tähtaeg on 12 kuu jooksul bilansipäevast, kuid mis refinantseeritakse pikaajaliseks pärast bilansipäeva, kuid enne aastaaruande kinnitamist, kajastatakse lühiajalistena. Samuti kajastatakse lühiajalistena laenukohustusi, mida laenuandjal oli õigus bilansipäeval tagasi kutsuda laenulepingus sätestatud tingimuste rikkumise tõttu.

#### 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 netodividendina väljamakstud summalt. Dividendide väljamaksmisega kaasnevad 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.

### Tulud

Tulu kaupade müügist kajastatakse saadud või saadaoleva tasu õiglasest väärtuses, võttes arvesse kõiki tehtud allahindlusi ja soodustusi. Tulu kaupade müügist kajastatakse siis, kui kõik olulised omandiga seotud riskid on läinud üle müüjalt 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.

## Lisa 2 Raha

(eurodes)

|                   | 31.12.2012    | 31.12.2011    |
|-------------------|---------------|---------------|
| Sularaha kassas   | 27 071        | 19 098        |
| Kassa             | 27 071        | 0             |
| Arvelduskontod    | 15 277        | 19 108        |
| Pank              | 15 277        | 0             |
| <b>Kokku raha</b> | <b>42 348</b> | <b>38 206</b> |

## Lisa 3 Nõuded ostjate vastu

(eurodes)

|                                                       | 31.12.2012     | 31.12.2011    |
|-------------------------------------------------------|----------------|---------------|
| Ostjatelt laekumata arved                             | 130 561        | 34 163        |
| Ostjatelt laekumata arved                             |                |               |
| Ebatõenäoliselt laekuvad arved                        | -3 234         | 0             |
| <b>Kokku nõuded ostjate vastu</b>                     | <b>127 327</b> | <b>34 163</b> |
|                                                       |                |               |
|                                                       | 2012           | 2011          |
| Ebatõenäoliselt laekuvad arved                        |                |               |
| Ebatõenäoliselt laekuvaks tunnistatud nõuded          | -3 234         | 0             |
| <b>Ebatõenäoliselt laekuvad arved perioodi lõpuks</b> | <b>-3 234</b>  | <b>0</b>      |

## Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

|                                               | 31.12.2012   |               | 31.12.2011   |
|-----------------------------------------------|--------------|---------------|--------------|
|                                               | Ettemaks     | Maksuvõlg     | Maksuvõlg    |
| Käibemaks                                     | 1 093        | 3 316         | 6 948        |
| Üksikisiku tulumaks                           |              | 2 222         | 673          |
| Sotsiaalmaks                                  |              | 4 435         | 1 801        |
| Kohustuslik kogumispension                    |              | 214           | 83           |
| Töötuskindlustusmaksed                        |              | 498           | 229          |
| Intress                                       |              |               | 241          |
| <b>Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad</b> | <b>1 093</b> | <b>10 685</b> | <b>9 975</b> |

## Lisa 5 Muud nõuded

(eurodes)

|                           | 31.12.2012    | Jaotus järeljäänud tähtaja järgi |                     |             |
|---------------------------|---------------|----------------------------------|---------------------|-------------|
|                           |               | 12 kuu jooksul                   | 1 - 5 aasta jooksul | üle 5 aasta |
| Laenunõuded               | 23 753        | 23 753                           |                     |             |
| Antud Lühiajalised laenud | 5 010         | 5 010                            |                     |             |
| Muud nõuded               | 18 743        | 18 743                           |                     |             |
| <b>Kokku muud nõuded</b>  | <b>23 753</b> | <b>23 753</b>                    |                     |             |

  

|                          | 31.12.2011   | Jaotus järeljäänud tähtaja järgi |                     |             |
|--------------------------|--------------|----------------------------------|---------------------|-------------|
|                          |              | 12 kuu jooksul                   | 1 - 5 aasta jooksul | üle 5 aasta |
| Laenunõuded              | 5 060        | 5 060                            |                     |             |
| <b>Kokku muud nõuded</b> | <b>5 060</b> | <b>5 060</b>                     |                     |             |

## Lisa 6 Varud

(eurodes)

|                                     | 31.12.2012   | 31.12.2011 |
|-------------------------------------|--------------|------------|
| Ettemaksed varude eest              | 1 189        | 0          |
| Lühiajalised ettemaksed tarnijatele | 1 189        | 0          |
| <b>Kokku varud</b>                  | <b>1 189</b> | <b>0</b>   |

## Lisa 7 Kinnisvarainvesteeringud

(eurodes)

| Soetusmaksumuse meetod |        |        |
|------------------------|--------|--------|
|                        |        | Kokku  |
|                        | Maa    |        |
|                        |        |        |
|                        |        |        |
| <b>31.12.2011</b>      |        |        |
| Soetusmaksumus         | 26 600 | 26 600 |
| <b>Jääkmaksumus</b>    | 26 600 | 26 600 |
|                        |        |        |
|                        |        |        |
| <b>31.12.2012</b>      |        |        |
| Soetusmaksumus         | 26 600 | 26 600 |
| <b>Jääkmaksumus</b>    | 26 600 | 26 600 |

## Lisa 8 Materiaalne põhivara

(eurodes)

|                                       | Masinad ja seadmed | Muu materiaalne põhivara | Ettemaksed | Lõpetamata projektid ja ettemaksed | Kokku   |
|---------------------------------------|--------------------|--------------------------|------------|------------------------------------|---------|
|                                       |                    |                          |            |                                    |         |
| <b>31.12.2010</b>                     |                    |                          |            |                                    |         |
| Soetusmaksumus                        | 115 392            | 1 880                    | 23 488     | 23 488                             | 140 760 |
| Akumuleeritud kulum                   | -12 603            | -110                     |            |                                    | -12 713 |
| <b>Jääkmaksumus</b>                   | 102 789            | 1 770                    | 23 488     | 23 488                             | 128 047 |
|                                       |                    |                          |            |                                    |         |
| Ostud ja parendused                   | 58 824             | 1 120                    | 833        | 833                                | 60 777  |
| Muud ostud ja parendused              | 58 824             | 1 120                    | 833        | 833                                | 60 777  |
| Amortisatsioonikulu                   | -21 217            | -206                     |            |                                    | -21 423 |
| Müügid                                | -32 300            |                          |            |                                    | -32 300 |
| Ümberklassifitseerimised              | 23 488             |                          | -23 488    | -23 488                            | 0       |
| Ümberklassifitseerimine ettemaksetest | 23 488             |                          | -23 488    | -23 488                            | 0       |
| Muud muutused                         | -22 839            |                          |            |                                    | -22 839 |
|                                       |                    |                          |            |                                    |         |
| <b>31.12.2011</b>                     |                    |                          |            |                                    |         |
| Soetusmaksumus                        | 130 527            | 3 000                    | 833        | 833                                | 134 360 |
| Akumuleeritud kulum                   | -21 782            | -316                     |            |                                    | -22 098 |
| <b>Jääkmaksumus</b>                   | 108 745            | 2 684                    | 833        | 833                                | 112 262 |
|                                       |                    |                          |            |                                    |         |
| Ostud ja parendused                   | 71 446             | 1 211                    |            |                                    | 72 657  |
| Amortisatsioonikulu                   | -38 406            | -473                     |            |                                    | -38 879 |
| Müügid                                | -639               |                          |            |                                    | -639    |
| Ümberklassifitseerimised              | 833                |                          | -833       | -833                               | 0       |
| Ümberklassifitseerimine ettemaksetest | 833                |                          | -833       | -833                               | 0       |
|                                       |                    |                          |            |                                    |         |
| <b>31.12.2012</b>                     |                    |                          |            |                                    |         |
| Soetusmaksumus                        | 202 167            | 4 211                    | 0          | 0                                  | 206 378 |
| Akumuleeritud kulum                   | -60 188            | -789                     |            |                                    | -60 977 |
| <b>Jääkmaksumus</b>                   | 141 979            | 3 422                    | 0          | 0                                  | 145 401 |

### Müüdnud materiaalne põhivara müügihinna

|                         | 2012       | 2011          |
|-------------------------|------------|---------------|
| Masinad ja seadmed      | 500        | 11 325        |
| Transpordivahendid      | 500        | 6 000         |
| Muud masinad ja seadmed |            | 5 325         |
| <b>Kokku</b>            | <b>500</b> | <b>11 325</b> |

## Lisa 9 Kapitalirent

(eurodes)

### Aruandekohustuslane kui rentnik

|                                      | 31.12.2012 | Jaotus järeljäänud tähtaja järgi |                     |             | Intressimäär                       | Alusvaluuta | Lõpptähtaeg |
|--------------------------------------|------------|----------------------------------|---------------------|-------------|------------------------------------|-------------|-------------|
|                                      |            | 12 kuu jooksul                   | 1 - 5 aasta jooksul | üle 5 aasta |                                    |             |             |
| SEB Liisingleping nr L12100044       | 24 535     | 5 248                            | 19 287              |             | 2,8%<br>aastas+6<br>kuu<br>EURIBOR | EUR         | 14.01.2017  |
| SEB Liisingleping nr L12103211       | 12 417     | 2 085                            | 10 332              |             | 2,9%<br>aastas+6<br>kuu<br>EURIBOR | EUR         | 20.04.2017  |
| <b>Kapitalirendikohustused kokku</b> | 36 952     | 7 333                            | 29 619              |             |                                    |             |             |

| Renditud varade bilansiline jääkmaksumus |               |  |
|------------------------------------------|---------------|--|
|                                          | 2012          |  |
| Masinad ja seadmed                       | 42 200        |  |
| <b>Kokku</b>                             | <b>42 200</b> |  |

## Lisa 10 Laenukohustused

(eurodes)

|                                      | 31.12.2012 | Jaotus järelejäänud tähtaja järgi |                     |             |
|--------------------------------------|------------|-----------------------------------|---------------------|-------------|
|                                      |            | 12 kuu jooksul                    | 1 - 5 aasta jooksul | üle 5 aasta |
| Lühiajalised laenud                  |            |                                   |                     |             |
| Lühiajaline laen                     | 17 000     | 17 000                            |                     |             |
| <b>Lühiajalised laenud kokku</b>     | 17 000     | 17 000                            |                     |             |
| Pikaajalised laenud                  |            |                                   |                     |             |
| Pikaajaline laen                     | 13 271     | 13 271                            |                     |             |
| <b>Pikaajalised laenud kokku</b>     | 13 271     | 13 271                            |                     |             |
| <b>Kapitalirendikohustused kokku</b> | 36 952     | 7 333                             | 29 619              |             |
| <b>Laenukohustused kokku</b>         | 67 223     | 37 604                            | 29 619              |             |
|                                      |            |                                   |                     |             |
|                                      | 31.12.2011 | Jaotus järelejäänud tähtaja järgi |                     |             |
|                                      |            | 12 kuu jooksul                    | 1 - 5 aasta jooksul | üle 5 aasta |
| Lühiajalised laenud                  |            |                                   |                     |             |
| Laen                                 | 17 000     | 17 000                            |                     |             |
| <b>Lühiajalised laenud kokku</b>     | 17 000     | 17 000                            |                     |             |
| Pikaajalised laenud                  |            |                                   |                     |             |
| Laen                                 | 30 271     |                                   | 30 271              |             |
| <b>Pikaajalised laenud kokku</b>     | 30 271     |                                   | 30 271              |             |
| <b>Laenukohustused kokku</b>         | 47 271     | 17 000                            | 30 271              |             |

## Lisa 11 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

|                                  | 31.12.2012 | Jaotus järelejäänud tähtaja järgi |                     |             |
|----------------------------------|------------|-----------------------------------|---------------------|-------------|
|                                  |            | 12 kuu jooksul                    | 1 - 5 aasta jooksul | üle 5 aasta |
| Võlad tarnijatele                | 79 261     | 79 261                            |                     |             |
| Võlad töövõtjatele               | 4 301      | 4 301                             |                     |             |
| Maksuvõlad                       | 10 685     | 10 685                            |                     |             |
| Muud võlad                       | 1 983      | 1 983                             |                     |             |
| Muud viitvõlad                   | 1 983      | 1 983                             |                     |             |
| <b>Kokku võlad ja ettemaksed</b> | 96 230     | 96 230                            |                     |             |

## Lisa 12 Võlad tarnijatele

(eurodes)

|                                | 31.12.2012    | 31.12.2011    |
|--------------------------------|---------------|---------------|
| Tarnijatele tasumata arved     | 79 261        | 51 881        |
| <b>Kokku võlad tarnijatele</b> | <b>79 261</b> | <b>51 881</b> |

## Lisa 13 Võlad töövõtjatele

(eurodes)

|                                 | 31.12.2012   | 31.12.2011   |
|---------------------------------|--------------|--------------|
| Töötasude kohustus              | 0            | 2 253        |
| Võlad töövõtjatele              | 4 301        | 0            |
| <b>Kokku võlad töövõtjatele</b> | <b>4 301</b> | <b>2 253</b> |

## Lisa 14 Muud võlad

(eurodes)

|                         | 31.12.2012   | Jaotus järeljäänud tähtaja järgi |                     |             |
|-------------------------|--------------|----------------------------------|---------------------|-------------|
|                         |              | 12 kuu jooksul                   | 1 - 5 aasta jooksul | üle 5 aasta |
| Muud viitvõlad          | 1 983        | 1 983                            |                     |             |
| Muud lühiajalised võlad | 1 983        | 1 983                            |                     |             |
| <b>Kokku muud võlad</b> | <b>1 983</b> | <b>1 983</b>                     |                     |             |

## Lisa 15 Osakapital

(eurodes)

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

## Lisa 16 Müügitulu

(eurodes)

|                                             | 2012           | 2011           |
|---------------------------------------------|----------------|----------------|
| Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes |                |                |
| Müük Euroopa Liidu riikidele                |                |                |
| Eesti                                       | 63 862         | 137 731        |
| Müük Euroopa Liidu riikidele, muud          | 523 123        | 149 065        |
| <b>Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku</b>  | <b>586 985</b> | <b>286 796</b> |
| <b>Kokku müügitulu</b>                      | <b>586 985</b> | <b>286 796</b> |
| Müügitulu tegevusalade lõikes               |                |                |
| Teede ehitus                                | 19 457         | 0              |
| Pinnasetööd                                 | 523 123        | 254 216        |
| Masinate rent                               | 38 740         | 32 580         |
| Muud                                        | 5 665          | 0              |
| <b>Kokku müügitulu</b>                      | <b>586 985</b> | <b>286 796</b> |

## Lisa 17 Muud äritulud

(eurodes)

|                                    | 2012          | 2011           |
|------------------------------------|---------------|----------------|
| Kasum materiaalse põhivara müügist | 199           | 7 545          |
| Trahvid, viivised ja hüvitised     | 15 757        | 0              |
| Laenust loobumine                  | 0             | 18 306         |
| Muud                               | 0             | 84 471         |
| <b>Kokku muud äritulud</b>         | <b>15 956</b> | <b>110 322</b> |

## Lisa 18 Kaubad, toore, materjal ja teenused

(eurodes)

|                                                  | 2012           | 2011           |
|--------------------------------------------------|----------------|----------------|
| Tooraine ja materjal                             | 83 757         | 74 855         |
| Müügi eesmärgil ostetud teenused                 | 0              | 1 877          |
| Energia                                          | 40 761         | 34 987         |
| Kütus                                            | 40 761         | 34 987         |
| Alltöövõtutööd                                   | 108 435        | 2 910          |
| Transpordikulud                                  | 9 054          | 44 138         |
| Suurte masinatega seotud kulud                   | 48 154         | 23 915         |
| Muud                                             | 9 283          | 0              |
| <b>Kokku kaubad, toore, materjal ja teenused</b> | <b>299 444</b> | <b>182 682</b> |

## Lisa 19 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

|                                           | 2012          | 2011          |
|-------------------------------------------|---------------|---------------|
| Üür ja rent                               | 5 848         | 2 818         |
| Energia                                   | 6 060         | 4 092         |
| Kütus                                     | 6 060         | 4 092         |
| Mitmesugused bürookulud                   | 8 228         | 10 599        |
| Uurimis- ja arengukulud                   | 0             | 206           |
| Lähetuskulud                              | 40 979        | 16 007        |
| Koolituskulud                             | 383           | 0             |
| Riiklikud ja kohalikud maksud             | 3 612         | 5 755         |
| Kulu ebatõenäoliselt laekuvatest nõuetest | 1 289         | 0             |
| Sõiduautodega seotud kulud                | 5 654         | 5 591         |
| Muud                                      | 14 280        | 2 952         |
| <b>Kokku mitmesugused tegevuskulud</b>    | <b>86 333</b> | <b>48 020</b> |

## Lisa 20 Tööjõukulud

(eurodes)

|                                               | 2012          | 2011          |
|-----------------------------------------------|---------------|---------------|
| Palgakulu                                     | 58 372        | 26 296        |
| Sotsiaalmaksud                                | 20 157        | 8 135         |
| <b>Kokku tööjõukulud</b>                      | <b>78 529</b> | <b>34 431</b> |
| Töötajate keskmine arv taandatud täistööajale | 7             | 5             |

## Lisa 21 Muud ärikulud

(eurodes)

|                                     | 2012        | 2011         |
|-------------------------------------|-------------|--------------|
| Kahjum materiaalse põhivara müügist | 0           | 3 952        |
| Trahvid, viivised ja hüvitised      | 83          | 300          |
| Muud                                | -194        | 4 462        |
| <b>Kokku muud ärikulud</b>          | <b>-111</b> | <b>8 714</b> |

## Lisa 22 Seotud osapooled

(eurodes)

| Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused |       |       |
|-------------------------------------------------------------------------------|-------|-------|
|                                                                               | 2012  | 2011  |
| Arvestatud tasu                                                               | 7 433 | 3 574 |

# Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 30.06.2013

**Kadaka Teed osühing (registrikood: 11527058) 01.01.2012 - 31.12.2012 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:**

| Allkirjastaja nimi | Allkirjastaja roll | Allkirja andmise aeg |
|--------------------|--------------------|----------------------|
| REIGO PROOS        | Juhatuse liige     | 13.07.2013           |

## Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

|                                                                        | 31.12.2012     |
|------------------------------------------------------------------------|----------------|
| Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)                           | 103 577        |
| Aruandeaasta kasum (kahjum)                                            | 98 125         |
| <b>Kokku</b>                                                           | <b>201 702</b> |
| Jaotamine                                                              |                |
| Dividendideks                                                          |                |
| Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist) | 201 702        |
| <b>Kokku</b>                                                           | <b>201 702</b> |

## Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

| Tegevusala                         | EMTAK kood | Müügitulu (EUR) | Müügitulu % | Põhitegevusala |
|------------------------------------|------------|-----------------|-------------|----------------|
| Muud kaeve- ja mullatööd           | 43129      | 523123          | 89.12%      | Jah            |
| Muu puhastustegevus                | 81291      | 38740           | 6.60%       | Ei             |
| Mujal liigitamata rajatiste ehitus | 42991      | 25122           | 4.28%       | Ei             |

## Osanikud

| Nimi / ärinimi | Isikukood /<br>registrikood /<br>sünniaeg | Elukoht / Asukoht                                                   | Osaluse suurus ja<br>valuuta |
|----------------|-------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------|------------------------------|
| Peeter Proos   | 35412200225                               | Tammesalu 2,<br>Tiskre küla, Harku<br>vald, Harju<br>maakond, Eesti | 2556 EUR                     |
| Ingrid Proos   | 45107210223                               | Tammesalu 2,<br>Tiskre küla, Harku<br>vald, Harju<br>maakond, Eesti | 2556 EUR                     |

## Sidevahendid

| Liik            | Sisu                     |
|-----------------|--------------------------|
| Telefon         | +372 6566069             |
| Faks            | +372 6566119             |
| E-posti aadress | kadakateed@kadakateed.ee |