

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2013

aruandeaasta lõpp: 31.12.2013

ärinimi: Cabmont OÜ

registrikood: 12025169

tänavanimi: Kosenõmme 8

maja number:

alev: Aegviidu alev

vald: Aegviidu vald

maakond: Harju maakond

postisihthumber: 74501

telefon: +372 5088236

e-posti aadress: riivo.noor@gmail.com

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	9
Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed	9
Lisa 4 Laenukohustused	10
Lisa 5 Võlad ja ettemaksed	10
Lisa 6 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	11
Lisa 7 Osakapital	11
Lisa 8 Müügitulu	11
Lisa 9 Müüdnud toodangu (kaupade, teenuste) kulu	12
Lisa 10 Üldhalduskulud	12
Lisa 11 Tööjõukulud	12
Lisa 12 Seotud osapooled	12

Tegevusaruanne

OÜ Cabmont on 2010. aastal asutatud ehitusettevõtte.

Meie eesmärgiks on pakkuda klientidele ja koostööpartneritele parimaid komplekslahendusi ja paindlikkust kliendi soovide suhtes.

Cabmont OÜ tegevuseks 2013. aastal oli Eestis valmistatud majade paigaldamine Norra kuningriigis ning erinevad ehitus- ja renoveerimistööd Eestis.

OÜ Cabmont majandustegevus on mõjutatud hooajalisest tegevusest, kuna suvi on peamine ehitusaeg.

Olulised keskkonna- ja sotsiaalsed mõjud puuduvad.

Lepingud on sõlmitud eurodes ja norra kroonides, mille valuutakursi muutused avaldavad äritegevusele teatavat mõju.

Üha tihenev konkurents turul on vähendanud märgatavalt ettevõtte käivet ja tootnud kahjumit. Põhilisteks konkurentideks Norra turul on Läti ja Poola ettevõtted, kellel on võimalik turule tulla madalamate hindadega.

2014. aastaks on planeeritud reklaami suurendamist nii Eestis, kui ka Norra turul. Läbirääkimised käivad hetkel ühe Rootsis ettevõttega, kes oleks huvitatud esindama meid kohalikul turul.

Kahjumit plaanivad omanikud vähendada täiendavate sissemaksete näol. Ettevõtte lõpetamise plaane ei ole, kuna omanikud on optimistlikud maailmamajanduse ja sellega seoses Eesti majanduse kasvu suhtes.

Ettevõtte majandustegevust iseloomustavad järgmised suhtarvud:

	2013	2 012
Müügitulud	21 087	116 918
Lühiajaliste kohustuste kattekordaja	0,6	1,6
Suhtarvude arvutamisel kasutatud valemid:		
Lühiajaliste kohustuste kattekordaja (kordades) = käibevara/lühiajalised kohustused		

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2013	31.12.2012	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	320	20 034	2
Nõuded ja ettemaksed	20 459	35 744	3
Kokku käibevara	20 779	55 778	
Kokku varad	20 779	55 778	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Laenukohustused	25 923	18 874	4
Võlad ja ettemaksed	10 422	15 083	5
Kokku lühiajalised kohustused	36 345	33 957	
Kokku kohustused	36 345	33 957	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 684	2 684	7
Kohustuslik reservkapital	268	268	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	18 869	19 972	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-37 387	-1 103	
Kokku omakapital	-15 566	21 821	
Kokku kohustused ja omakapital	20 779	55 778	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2013	2012	Lisa nr
Müügitulu	21 087	116 918	8
Müüdnud toodangu (kaupade, teenuste) kulu	-53 061	-101 899	9
Brutokasum (-kahjum)	-31 974	15 019	
Üldhalduskulud	-4 313	-15 129	10
Muud ärikulud	-27	-250	
Ärikasum (kahjum)	-36 314	-360	
Intressikulud	-734	-814	
Muud finantstulud ja -kulud	-339	71	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	-37 387	-1 103	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-37 387	-1 103	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2013	2012	Lisa nr
Rahavood äritegevusest			
Ärikasum (kahjum)	-36 314	-360	
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	15 285	25 715	
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	-5 395	-19 956	
Kokku rahavood äritegevusest	-26 424	5 399	
Rahavood finantseerimistegevusest			
Saadud laenud	11 787	13 000	12
Saadud laenude tagasimaksed	-4 738	0	12
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	7 049	13 000	
Kokku rahavood	-19 375	18 399	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	20 034	1 564	
Raha ja raha ekvivalentide muutus	-19 375	18 399	
Valuutakursside muutuste mõju	-339	71	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	320	20 034	2

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

				Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2011	2 684		20 240	22 924
Aruandeaasta kasum (kahjum)	0	0	-1 103	-1 103
Muutused reservides	0	268	-268	0
31.12.2012	2 684	268	18 869	21 821
Aruandeaasta kasum (kahjum)	0	0	-37 387	-37 387
31.12.2013	2 684	268	-18 518	-15 566

Täpsem informatsioon osakapitali osas on kajastatud lisas 7.

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

OÜ Cabmont raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti hea raamatupidamise tavaga. Hea raamatupidamistava põhinõuded on kehtestatud Eesti raamatupidamise seaduses, mida täiendavad Raamatupidamise Toimkonna poolt väljaantud juhendid.

Majandustehinguid on kirjendatud soetusmaksumuse printsiibi alusel nende toimumise momendil. Raamatupidamise aruanded on koostatud tekkepõhise arvestusprintsiibi kohaselt.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes.

Finantsvarad

Ettevõtte on järgmised finantsvarad: raha ja raha ekvivalendid, nõuded ostjate vastu ja muud lühiajalised nõuded.

Finantsvarad kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumuses. Lühiajaliste nõuete korrigeeritud soetusmaksumus on üldjuhul võrdne nende nominaalväärtusega (miinus tagasimaksed ning võimalikud allahindlused), mistõttu lühiajalisi nõudeid kajastatakse bilansis tõenäoliselt laekuvas summas. Edasimüügi eesmärgil soetatud nõudeid kajastatakse õiglase väärtuse meetodil.

Raha

Raha ja selle ekvivalentidena kajastatakse raha pangas ja kassas.

Välisvaluutas toimunud tehingud ning välisvaluutas fikseeritud finantsvarad ja -kohustused

Välisvaluutadeks on loetud kõik teised valuutad peale arvestusvaluuta euro. Välisvaluutas toimunud tehingute kajastamisel on aluseks võetud tehingu toimumise päeval ametlikult kehtinud Euroopa keskpanga valuutakursid. Välisvaluutas fikseeritud monetaarsed varad ja kohustused hinnatakse bilansipäeval ümber arvestusvaluutasse bilansipäeval kehtivate Euroopa keskpanga valuutakursside alusel.

Ümberhindamise tulemusena tekkinud kursikasumid ja -kahjumid esitatakse aruandeperioodi kasumiaruandes.

Nõuded ja ettemaksed

Nõuded on bilansis kajastatud korrigeeritud soetusmaksumuses. Lühiajaliste nõuete korrigeeritud soetusmaksumus on võrdne saada oleva summa nominaalväärtusega. Nõuded on hinnatud lähtudes tõenäoliselt laekuvatest summadest. Seejuures on iga nõue eraldi hinnatud, arvestades teadaolevat informatsiooni tehingupartneri maksevõime kohta. Nõuded, mille laekumine on ebatõenäoline, kantakse aruandeperioodi kuludesse.

Finantskohustused

Kõik finantskohustused (võlad hankijatele, viitvõlad ning muud lühi- ja pikaajalised võlakohustused) võetakse algselt arvele nende soetusmaksumuses, mis sisaldab ka kõiki soetamisega otseselt kaasnevaid kulusi. Edasine kajastamine toimub korrigeeritud soetusmaksumuse meetodil. Lühiajaliste finantskohustuste korrigeeritud soetusmaksumus on üldjuhul võrdne nende nominaalväärtusega, mistõttu lühiajalisi finantskohustusi kajastatakse bilansis maksmisele kuuluvas summas. 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.

Kohustuslik reservkapital

Vastavalt äriseadustiku nõuetele on moodustatud kohustuslik reservkapital. Reservkapital on moodustatud iga-aastastest puhaskasumi eraldistest. Igal majandusaastal kanti reservkapitali vähemalt 1/20 puhaskasumist kuni reservkapital moodustas 1/10 aktsiakapitalist. Reservkapitali võib kasutada kahjumi katmiseks, samuti osakapitali suurendamiseks. Reservkapitalist ei või teha väljamakseid osanikele.

Tulud

Tulu teenuse müügist kajastatakse teenuse osutamise järel, või juhul kui teenus osutatakse pikema ajaperioodi jooksul, siis lähtudes valmidusastme meetodist.

Maksustamine

Eestis kehtiva tulumaksuseaduse kohaselt ei maksustata Eestis ettevõtte aruandeaasta kasumit. Tulumaksu makstakse dividendidelt, erisoodustustelt, kingitustelt, annetustelt, vastuvõtukuludelt ning ettevõtlusega mitteseotud väljamaksetelt. Dividendidena jaotatud kasumi maksumääraks on 21/79 väljamakstavalt netosummal. 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.

Seotud osapooled

OÜ Cabmont aastaaruande koostamisel on loetud seotud osapoolteks:

- 1) osanikke
- 2) tegevjuhtkonda
- 3) eelpool loetletud isikute lähedasi pereliikmeid ja nende poolt kontrollitavaid või nende olulise mõju all olevaid ettevõtteid.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2013	31.12.2012
Arvelduskontod	320	20 034
Kokku raha	320	20 034

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2013	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	18 177	18 177
Ostjatelt laekumata arved	18 177	18 177
Muud nõuded	2 282	2 282
Viitlaekumised	2 282	2 282
Kokku nõuded ja ettemaksed	20 459	20 459
	31.12.2012	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	33 831	33 831
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	1 881	1 881
Ettemaksed	32	32
Kokku nõuded ja ettemaksed	35 744	35 744

Lisa 4 Laenukohustused

(eurodes)

	31.12.2013	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg	Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta				
Lühiajalised laenud								
Osanikult	9 007	9 007			0%	EUR	31.12.2014	12
Seotud ettevõttelt	16 916	16 916			4%	EUR	31.12.2014	12
Lühiajalised laenud kokku	25 923	25 923						
Laenukohustused kokku	25 923	25 923						

	31.12.2012	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg	Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta				
Lühiajalised laenud								
Seotud ettevõttelt	18 874	18 874			4%	EUR	31.12.2013	12
Lühiajalised laenud kokku	18 874	18 874						
Laenukohustused kokku	18 874	18 874						

Lisa 5 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2013	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Võlad tarnijatele	5 263	5 263			
Võlad töövõtjatele	2 180	2 180			
Maksuvõlad	1 303	1 303			6
Muud võlad	1 676	1 676			
Intressivõlad	1 575	1 575			
Muud viitvõlad	101	101			
Kokku võlad ja ettemaksed	10 422	10 422			

	31.12.2012	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Võlad tarnijatele	1 266	1 266			
Võlad töövõtjatele	7 124	7 124			
Maksuvõlad	5 852	5 852			6
Muud võlad	841	841			
Intressivõlad	841	841			
Kokku võlad ja ettemaksed	15 083	15 083			

Lisa 6 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2013	31.12.2012	
	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Käibemaks	56	1 881	0
Üksikisiku tulumaks	274	0	1 772
Sotsiaalmaks	845	0	3 478
Kohustuslik kogumispension	51	0	213
Töötuskindlustusmaksed	77	0	389
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	1 303	1 881	5 852

Lisa 7 Osakapital

(eurodes)

	31.12.2013	31.12.2012
Osakapital	2 684	2 684
Osade arv (tk)	2	2
Osakapital koosneb 2 osast nimiväärtusega 1 342 eurot.		

Lisa 8 Müügitulu

(eurodes)

	2013	2012
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	7 620	7 313
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	7 620	7 313
Müük väljapoole Euroopa Liidu riike		
Norra	13 467	109 605
Müük väljapoole Euroopa Liidu riike, kokku	13 467	109 605
Kokku müügitulu	21 087	116 918
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Elamute paigaldus	21 087	116 918
Kokku müügitulu	21 087	116 918

Lisa 9 Müüdnud toodangu (kaupade, teenuste) kulu (eurodes)

	2013	2012
Alltöövõttutööd	4 093	12 882
Transpordikulud	6 868	2 695
Lähetuskulud	11 160	25 946
Tööjõukulud	30 940	60 376
Kokku müüdnud toodangu (kaupade, teenuste) kulu	53 061	101 899

Lisa 10 Üldhalduskulud (eurodes)

	2013	2012
Kulu ebatõenäoliselt laekuvatest nõuetest	0	8 151
Sidekulud	558	567
Finantsteenused	3 630	5 121
Muud ostetud teenused	125	1 290
Kokku üldhalduskulud	4 313	15 129

Lisa 11 Tööjõukulud (eurodes)

	2013	2012
Palgakulu	23 085	44 853
Sotsiaalmaksud	7 855	15 523
Kokku tööjõukulud	30 940	60 376
Töötajate keskmine arv taandatud täistööajale	4	5

Lisa 12 Seotud osapooled (eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2013	31.12.2012
	Kohustused	Kohustused
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	27 498	19 715

2013	Ostud	Müügid	Saadud laenud	Saadud laenude tagasimaksed
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	3 200	0	11 787	-4 738
2012	Ostud	Müügid	Saadud laenud	Saadud laenude tagasimaksed
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	0	8 850	13 000	0

Juhatuse liikmetele aruandeperioodil ja sellele eelnenud perioodil tasu ei makstud.

Juhatuse liikme lepingu ennetähtaegse lõpetamisega ei kaasne kohustusi täiendavate kompensatsioonide tasumiseks.

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 30.06.2014

Cabmont OÜ (registrikood: 12025169) 01.01.2013 - 31.12.2013 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
RIIVO NOOR	Juhatuse liige	30.06.2014

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2013
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	18 869
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-37 387
Kokku	-18 518
Jaotamine	
Ülekursi vähendamine	18 518
Kokku	18 518

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Elamute ja mitteeluhoonete ehitus	41201	21087	100.00%	Jah

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Raul Rikken	36009280270	Eesti	1342 EUR
Riivo Noor	37303040232	Papli 12A, Aegviidu alev, Aegviidu vald, Harju maakond, Eesti	1342 EUR

Sidevahendid

Liik	Sisu
Mobiiltelefon	+372 5088236
E-posti aadress	riivo.noor@gmail.com