

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 16.11.2011

aruandeaasta lõpp: 31.12.2012

ärinimi: 3D Infra OÜ

registrikood: 12192813

tänav a nimi, maja number: Tallinna mnt 3B

linn: Rapla vallasisene linn

vald: Rapla vald

maakond: Rapla maakond

postisihthnumber: 79515

telefon: +372 5058106

e-posti aadress: maarek@uksepartner.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 Nõuded ja ettemaksed	9
Lisa 3 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	10
Lisa 4 Materiaalne põhivara	10
Lisa 5 Kasutusrent	10
Lisa 6 Laenukohustused	11
Lisa 7 Võlad ja ettemaksed	11
Lisa 8 Tingimuslikud kohustused ja varad	11
Lisa 9 Sihtfinantseerimine	11
Lisa 10 Osakapital	12
Lisa 11 Müügitulu	12
Lisa 12 Muud äritulud	12
Lisa 13 Tööjõukulud	13
Lisa 14 Seotud osapooled	13

Tegevusaruanne

3D Infra OÜ tegutseb alates 2011. aasta lõpust. Ettevõtte peamiseks tegevuseks on erinevate vee-, kütte- ja kanalisatsioonitrasside ehitus (EMTAK`i kood 42211).

Majandusaasta lõpetati kasumiga 1 177 eurot ja bilansimahuga 159 944 eurot. Müügitulud oli 488 555 eurot.

Arengu- ja uurimisväljaminekud

3D Infra OÜ-l ei olnud aastal 2012 märkimisväärsed arengu- ja uurimisväljaminekuid. Sama prognoosime ka aastaks 2013.

Investeeringimis- ja finantseerimispoliitika

3D Infra OÜ investeeris põhivarasse 2012. aastal summas 20 633 eurot.

Töötajate, tegevjuhtkonna ja kõrgema juhtorgani liikmete tasud ja soodustused

3D Infra OÜ-s töötas aastal 2012.aasta keskmiselt 16 töötajat. Töötajate palgakulu (sotsiaalmaksudeta) oli 127 960 eurot. Juhatusse kuulus 2 liiget, kellele juhatuse liikme tasu ei makstud. Tegevjuhtidele maksti tasu kokku 2012. aastal summas

15 002 eurot. Juhatusel liikmetele nendega lepingu lõpetamise korral hüvitist ei maksta.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2012	16.11.2011	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	12 109	2 508	
Nõuded ja ettemaksed	129 032	0	2
Kokku käibevara	141 141	2 508	
Põhivara			
Materiaalne põhivara	18 803	0	4
Kokku põhivara	18 803	0	
Kokku varad	159 944	2 508	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Laenukohustused	37 075	0	6
Võlad ja ettemaksed	119 184	0	7
Kokku lühiajalised kohustused	156 259	0	
Kokku kohustused	156 259	0	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 508	2 508	10
Aruandeaasta kasum (kahjum)	1 177	0	
Kokku omakapital	3 685	2 508	
Kokku kohustused ja omakapital	159 944	2 508	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	16.11.2011 - 31.12.2012	16.11.2011 - 16.11.2011	Lisa nr
Müügitulu	488 555	0	11
Muud äritulud	7 112	0	12
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-253 007	0	
Mitmesugused tegevuskulud	-46 861	0	
Tööjõukulud	-191 779	0	13
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-1 830	0	4
Muud ärikulud	-1 013	0	
Ärikasum (kahjum)	1 177	0	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	1 177	0	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	1 177	0	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	16.11.2011 - 31.12.2012	16.11.2011 - 16.11.2011	Lisa nr
Rahavood äritegevusest			
Ärikasum (kahjum)	1 177	0	
Korrigeerimised			
Põhivara kulum ja väärtuse langus	1 830	0	4
Kokku korrigeerimised	1 830	0	
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-129 032	0	
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	119 184	0	
Kokku rahavood äritegevusest	-6 841	0	
Rahavood investeerimistegevusest			
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel	-20 633	0	
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-20 633	0	
Rahavood finantseerimistegevusest			
Saadud laenud	133 130	0	
Saadud laenude tagasimaksed	-96 055	0	
Laekunud aktsiate või osade emiteerimisest	0	2 508	
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	37 075	2 508	
Kokku rahavood	9 601	2 508	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	2 508	0	
Raha ja raha ekvivalentide muutus	9 601	2 508	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	12 109	2 508	

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

			Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Jaotamata kasum (kahjum)	
16.11.2011	0	0	0
Muutused muudest omanike sissemaksetest	2 508	0	2 508
16.11.2011	2 508	0	2 508
Aruandeaasta kasum (kahjum)	0	1 177	1 177
31.12.2012	2 508	1 177	3 685

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

3D Infra 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.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes.

Raha

Raha ja selle ekvivalentidena kajastatakse rahavoogude aruandes kassas olevat sularaha, arvelduskontode jääke (v.a. arvelduskrediit), tähtajalisi deposiite.

Nõuded ja ettemaksed

Nõuetena ostjate vastu kajastatakse ettevõtte tavapärase äritegevuse käigus tekkinud lühiajalisi nõudeid. Nõudeid ostjate vastu kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumuses (s.o nominaalväärtus miinus tagasimaksed ning vajadusel tehtavad allahindlused). Nõuete allahindlust kajastatakse, kui esineb objektiivseid tõendeid selle kohta, et kõik nõuete summad ei laeku vastavalt nõuete esialgsetele lepingutingimustele. Asjaoludeks, mis viitavad võimalikule nõuete väärtuse langusele, on võlgniku pankrot või olulised finantsraskused ning maksetähtaegadest mittekinnipidamine. Individuaalselt oluliste nõuete väärtuse langust (st. vajadust allahindluseks) hinnatakse iga ostja kohta eraldi, lähtudes eeldatavasti tulevikus laekuvate summade nüüdisväärtusest. Selliste nõuete puhul, mis ei ole individuaalselt olulised ja mille suhtes ei ole otseselt teada, et nende väärtus oleks langenud, hinnatakse väärtuse langust kogumina, arvestades eelmiste aastate kogemust laekumata jäänud nõuete osas. Ebatõenäoliselt laekuvate nõuete allahindlussumma on vahe nende nõuete bilansilise väärtuse ja tulevaste rahavoogude nüüdisväärtuse vahel, kasutades sisemise intressimäära meetodit. Nõuete bilansilist väärtust vähendatakse ebatõenäoliselt laekuvate nõuete allahindlussumma võrra ning kahjum allahindlusest kajastatakse kasumiaruandes mitmesuguste tegevuskuludena. Kui nõue loetakse lootusetuks, kantakse nõue ja tema allahindlus bilansist välja. Varem alla hinnatud ebatõenäoliste nõuete laekumist kajastatakse ebatõenäoliselt laekuvate nõuete kulu vähendamisena.

Materiaalne ja immateriaalne põhivara

Materiaalne põhivara võetakse algselt arvele tema soetusmaksumuses, mis koosneb ostuhinnast ja soetamisega otseselt seotud kulutustest, mis on vajalikud vara viimiseks tema tööseisundisse ja –asukohta. Materiaalset põhivara kajastatakse bilansis tema soetusmaksumuses, millest on maha arvatud akumulieeritud kulum ja võimalikud väärtuse langusest tulenevad allahindlused. Amortisatsiooni arvestamisel kasutatakse lineaarset meetodit. Amortisatsioonimäär määratakse igale põhivara objektile eraldi, sõltuvalt selle kasulikust elueast. Maad ei amortiseerita. Kui on märke sellest, et varaobjekti eluiga või lõppväärtus on oluliselt muutunud, tehakse muudatused vara amortiseerimises edasiulatavalt.

Põhivara arvelevõtmise alampiir 1500

Kasulik eluiga põhivara gruppide lõikes (aastates)

Põhivara grupi nimi	Kasulik eluiga
Masinad ja seadmed	2-7 aastat

Rendid

Kapitalirendina käsitletakse rendilepingut, mille puhul kõik olulised vara omandiga seonduvad riskid ja hüved kanduvad üle rentnikule. Muud rendilepingud kajastatakse kasutusrendina. Kasutusrendimaksed kajastatakse rendiperioodi jooksul lineaarselt kasumiaruandes kuluna.

Finantskohustused

Kõik finantskohustused (võlad hankijatele, võetud laenud, viitvõlad, väljastatud võlakirjad ning muud lühi- ja pikaajalised võlakohustused) kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumuses. Lühiajaliste finantskohustuste korrigeeritud soetusmaksumus on üldjuhul võrdne nende nominaalväärtusega, mistõttu lühiajalisi finantskohustusi kajastatakse bilansis maksmisele kuuluvas summas. Pikaajaliste finantskohustuste korrigeeritud soetusmaksumuse arvestamiseks võetakse nad algselt arvele saadud tasu õiglases väärtuses (millest on

maha arvatud tehingukulutused), arvestades järgnevatel perioodidel kohustustelt intressikulu sisemise intressimäära meetodil. Finantskohustus liigitatakse lühiajaliseks, kui selle tasumise tähtaeg on kaheteist kuu jooksul alates bilansikuupäevast, kui kontsernil pole tingimusteta õigust kohustuse tasumist edasi lükata rohkem kui 12 kuud pärast bilansikuupäeva või kui laenuandjal oli õigus bilansipäeval finantskohustus tagasi kutsuda laenulepingus sätestatud tingimuste rikkumise tõttu.

Sihtfinantseerimine

Tegevuse sihtfinantseerimine, kajastatakse tuluna siis, kui sihtfinantseerimine muutub sissenõutavaks ning sihtfinantseerimisega seotud võimalikud tingimused on täidetud. Saadud sihtfinantseerimine, mille puhul tuluna kajastamise tingimused ei ole täidetud, kajastatakse bilansis kohustusena. Sihtfinantseerimine võetakse arvele saadud või saadava vara õiglasest väärtuses. Tulu sihtfinantseerimisest kajastatakse kasumiaruandes „Muu äritulu“ kirjel.

Maksustamine

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. Teatud tingimustel on võimalik saadud dividende jaotada edasi ilma täiendava tulumaksukuluta. 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

3D Infra OÜ aastaaruande koostamisel on loetud seotud osapoolteks:

- a. omanikke;
- b. tegev- ja kõrgemat juhtkonda.

Tulud

Tulu kaupade müügist kajastatakse siis, kui olulised omandiga seonduvad riskid ja hüved on läinud üle ostjale ning müügitulu ja tehinguga seotud kulutusi on võimalik usaldusväärselt mõõta. Tulu teenuste müügist kajastatakse teenuse osutamise järeleteenuse osutamisest saadavad tulud ja kasum kajastatakse proportsionaalselt samades perioodides nagu teenuse osutamisega kaasnevad kulutused. Intressitulu kajastatakse lähtudes vara sisemisest intressimäärast.

Kohustuslik reservkapital

Vastavalt põhikirjale tuleb moodustada kohustuslik reservkapital. Reservkapitali võib kasutada kahjumi katmiseks, samuti osakapitali suurendamiseks. Reservkapitalist ei või teha väljamakseid osanikele.

Lisa 2 Nõuded ja ettemaksed (eurodes)

	31.12.2012	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Nõuded ostjate vastu	128 748	128 748	0	0
Ostjatelt laekumata arved	128 748	128 748	0	0
Muud nõuded	1	1	0	0
Intressinõuded	1	1	0	0
Ettemaksed	283	283	0	0
Tulevaste perioodide kulud	279	279	0	0
Muud makstud ettemaksed	4	4	0	0
Kokku nõuded ja ettemaksed	129 032	129 032	0	0

Lisa 3 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad (eurodes)

	31.12.2012
	Maksuvõlg
Ettevõtte tulumaks	11
Käibemaks	162
Üksikisiku tulumaks	4 626
Sotsiaalmaks	8 665
Kohustuslik kogumispension	342
Töötuskindlustusmaksed	1 010
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	14 816

Lisa 4 Materiaalne põhivara (eurodes)

			Kokku
	Transpordi- vahendid	Masinad ja seadmed	
16.11.2011			
Soetusmaksumus	0	0	0
Akumuleeritud kulum	0	0	0
Jääkmaksumus	0	0	0
Ostud ja parendused	20 633	20 633	20 633
Amortisatsioonikulu	-1 830	-1 830	-1 830
31.12.2012			
Soetusmaksumus	20 633	20 633	20 633
Akumuleeritud kulum	-1 830	-1 830	-1 830
Jääkmaksumus	18 803	18 803	18 803

Lisa 5 Kasutusrent (eurodes)

Aruandekohustuslane kui rentnik

	16.11.2011 - 31.12.2012
Kasutusrendikulu	24 479

Kasutusrendi tingimustel renditakse bürooruume, laoruume ja transpordivahendeid.

Lisa 6 Laenukohustused

(eurodes)

	31.12.2012	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Lühiajalised laenud							
Laen osanikelt	37 075	37 075			0%	EUR	Nõudmisel
Lühiajalised laenud kokku	37 075	37 075					
Laenukohustused kokku	37 075	37 075					

Lisa 7 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2012	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Võlad tarnijatele	87 189	87 189	0	0
Võlad töövõtjatele	16 979	16 979	0	0
Maksuvõlad	14 816	14 816	0	0
Muud võlad	200	200	0	0
Muud viitvõlad	200	200	0	0
Kokku võlad ja ettemaksed	119 184	119 184	0	0

Lisa 8 Tingimuslikud kohustused ja varad

(eurodes)

	31.12.2012
Tingimuslikud kohustused	
Võimalikud dividendid	731
Tulumaksukohustus võimalikelt dividendidelt	195
Kokku tingimuslikud kohustused	926

Lisa 9 Sihtfinantseerimine

(eurodes)

Netomeetod

	16.11.2011 - 31.12.2012	Lisa nr
	Saadud	
Sihtfinantseerimine tegevuskuludeks		
EAS toetus	7 000	
Kokku sihtfinantseerimine tegevuskuludeks	7 000	
Kokku sihtfinantseerimine	7 000	12

Lisa 10 Osakapital

(eurodes)

	31.12.2012	16.11.2011
Osakapital	2 508	2 508
Osade arv (tk)	2	2

Lisa 11 Müügitulu

(eurodes)

	16.11.2011 - 31.12.2012
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes	
Müük Euroopa Liidu riikidele	
Eesti	488 555
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	488 555
Kokku müügitulu	488 555
Müügitulu tegevusalade lõikes	
Kütte- ja soojustorustike ehitus	488 555
Kokku müügitulu	488 555

Lisa 12 Muud äritulud

(eurodes)

	16.11.2011 - 31.12.2012	Lisa nr
Tulu sihtfinantseerimisest	7 000	9
Muud	112	
Kokku muud äritulud	7 112	

Lisa 13 Tööjõukulud

(eurodes)

	16.11.2011 - 31.12.2012
Palgakulu	-142 962
Sotsiaalmaksud	-48 817
Kokku tööjõukulud	-191 779
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	16

Lisa 14 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

16.11.2011 - 31.12.2012	Ostud
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	14 003

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused	
	16.11.2011 - 31.12.2012
Arvestatud tasu	15 002

Osutatud teenuste müügitehingud seotud osapooltega on teostatud turuhindades.

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 15.06.2013

3D Infra OÜ (registrikood: 12192813) 16.11.2011 - 31.12.2012 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
AAVO BOLLVERK	Juhatuse liige	15.06.2013
MAAREK GRÜNTAL	Juhatuse liige	17.06.2013

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2012
Aruandeaasta kasum (kahjum)	1 177
Kokku	1 177
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	1 177
Kokku	1 177

Kasumi jaotamise otsus

(eurodes)

	31.12.2012
Aruandeaasta kasum (kahjum)	1 177
Kokku	1 177
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	1 177
Kokku	1 177

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Vee-, gaasi- ja kanalisatsioonitrasside ehitus	42211	488555	100.00%	Jah

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Maarek Grünthal	37611080241	Alu tee 9A, Rapla vallasisene linn, Rapla maakond, Eesti	1254 EUR
Aavo Bollverk	37409140227	Alu tee 9A, Rapla vallasisene linn, Rapla maakond, Eesti	1254 EUR

Sidevahendid

Liik	Sisu
Mobiiltelefon	+372 5058106
E-posti aadress	maarek@uksepartner.ee