

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2009

aruandeaasta lõpp: 31.12.2009

ärinimi või sihtasutuse nimi: Osaühing KAPITAALEHITUS

registrikood: 10338154

tänavatalu nimi, Outokumpu 17-76
maja ja korteri number:

küla/alev/alevik/linn: Kohtla-Järve linn

vald:

postisihthnumber: 30327

maakond: Ida-Viru maakond

telefon: 5183427

faks: 33 70803

e-posti aadress: roee@hotmail.ee

veebilehe aadress:

Sisukord

MAJANDUSAASTA ARUANNE	1
Sisukord	2
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	10
Lisa 3 Nõuded ostjate vastu	10
Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	10
Lisa 5 Materiaalne põhivara	11
Lisa 6 Kasutusrent	11
Lisa 7 Laenukohustused	12
Lisa 8 Võlad ja ettemaksed	12
Lisa 9 Võlad töövõtjatele	12
Lisa 10 Muud võlad	13
Lisa 11 Osakapital	13
Lisa 12 Müügitulu	13
Lisa 13 Kaubad, toore, materjal ja teenused	14
Lisa 14 Muud ärikulud	14
Lisa 15 Tööjõukulud	14
Lisa 16 Mitmesugused tegevuskulud	14
Lisa 17 Finantstulud ja -kulud	15
Lisa 18 Seotud osapooled	15

Tegevusaruanne

OÜ Kapitaalehitus (registrikood 10338154) oli asutatud 1997 aastal, samal aastal alustati majandustegevusega.

OÜ Kapitaalehitus põhitegevuseks oli 2009.a. järgmised töösuunad:

- järelevalve ehitus- ja remonditööde üle;
- projekteerimistööd;;
- projekti ja ehitise ekspertiis;
- täitevdokumentatsiooni ettevalmistamine ja vormistamine objektide üleandmiseks ekspluatatsiooni (kaasa arvatud ehitusloa ja kasutusloa taotluse vormistamine);
- hinnapakkumiste ettevalmistamine ja kogu vajaliku tehnilise dokumentatsiooni vormistamine;
- ruumide, hoonete ja rajatiste mõõdistusprojekti koostamine;
- konsultatsiooni teenuste osutamine ehituse valdkonnas, mis on seotud Ehitusseaduse uute sätetega;
- jooniste trükkimine AutoCAD süsteemis.

Realiseerimise netokäive moodustas 2009 aastal 1 665 833 krooni.

OÜ Kapitaalehituse juhatuse liige on Olga Lobovikova.

Raamatupidamise aastaaruanne

Tegevjuhtkonna deklaratsioon

RAAMATUPIDAMISE AASTAARUANNE

1. Juhatus kinnitus raamatupidamise aastaaruandele

Juhatus kinnitab OÜ Kapitaalehitus 2009. a. raamatupidamise aastaaruande koostamise õigsust ja täielikkust.

Juhatus kinnitab, et:

1. raamatupidamise aastaaruande koostamisel rakendatud arvestuspõhimõtted on kooskõlas Eesti Vabariigi hea raamatupidamistava nõuetega;
2. raamatupidamise aastaaruanne kajastab ettevõtte finantsseisundit ja majandustulemust ja rahavoogusid õigesti ja õiglaselt;
3. OÜ Kapitaalehitus on jätkuvalt tegutsev ettevõtte.

Bilanss

(kroonides)

	31.12.2009	31.12.2008	31.12.2007	Lisa nr
Varad				
Käibevara				
Raha	209 980	464 198	382 039	2
Nõuded ja ettemaksed	111 460	24 840	19 470	3
Varud	1 728	1 100	1 100	
Kokku käibevara	323 168	490 138	402 609	
Põhivara				
Materiaalne põhivara	861 568	947 226	1 069 883	5
Kokku põhivara	861 568	947 226	1 069 883	5
Kokku varad	1 184 736	1 437 364	1 472 492	
Kohustused ja omakapital				
Kohustused				
Lühiajalised kohustused				
Laenukohustused	87 576	81 948	105 775	7
Võlad ja ettemaksed	208 492	370 136	332 424	4,8,9,10
Kokku lühiajalised kohustused	296 068	452 084	438 199	
Pikaajalised kohustused				
Laenukohustused	692 327	784 700	863 784	7
Kokku pikaajalised kohustused	692 327	784 700	863 784	
Kokku kohustused	988 395	1 236 784	1 301 983	
Omakapital				
Osakapital nimiväärtuses	40 000	40 000	40 000	11
Kohustuslik reservkapital	4 000	12 078	12 078	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	56 580	38 431	288 683	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	95 761	110 071	-150 252	
Kokku omakapital	196 341	200 580	190 509	
Kokku kohustused ja omakapital	1 184 736	1 437 364	1 492 492	

Kasumiaruanne

(kroonides)

	2009	2008	Lisa nr
Müügitulu	1 665 833	2 364 263	12
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-253 490	-654 737	13
Mitmesugused tegevuskulud	-27 171	-33 470	16
Tööjõukulud	-1 104 125	-1 342 597	15
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-85 658	-122 656	5
Muud ärikulud	-10 400	-3 296	14
Ärikasum (-kahjum)	184 989	207 507	
Finantstulud ja -kulud	-62 646	-70 854	17
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	122 343	136 653	
Tulumaks	-26 582	-26 582	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	95 761	110 071	

Rahavoogude aruanne

(kroonides)

	2009	2008
Rahavood äritegevusest		
Ärikasum (kahjum)	184 989	207 507
Korrigeerimised		
Põhivara kulum ja väärtuse langus	85 658	122 657
Kokku korrigeerimised	85 658	122 657
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-86 620	14 630
Varude muutus	-628	0
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	-161 644	37 712
Laekunud intressid	-62 733	-70 948
Makstud ettevõtte tulumaks	-26 582	-26 582
Kokku rahavood äritegevusest	-67 560	284 976
Rahavood investeerimistegevusest		
Laekunud intressid	87	94
Kokku rahavood investeerimistegevusest	87	94
Rahavood finantseerimistegevusest		
Saadud laenude tagasimaksed	-86 745	-102 911
Makstud dividendid	-100 000	-100 000
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-186 745	-202 911
Kokku rahavood	-254 218	82 159
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	464 198	382 039
Raha ja raha ekvivalentide muutus	-254 218	82 159
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	209 980	464 198

Omakapitali muutuste aruanne

(kroonides)

				Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2007	40 000	12 078	138 431	190 509
Korrigeeritud saldo 31.12.2007	40 000	12 078	138 431	190 509
Aruandeperioodi kasum (kahjum)			110 071	110 071
Makstud dividendid			-100 000	-100 000
31.12.2008	40 000	12 078	148 502	200 580
Aruandeperioodi kasum (kahjum)			95 761	95 761
Makstud dividendid			-100 000	-100 000
Muutused reservides		-8 078	8 078	0
31.12.2009	40 000	4 000	152 341	196 341

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

OÜ Kapitaalehitus 2009. aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti hea raamatupidamistavaga, mida täiendavad väljaantavad Raamatupidamise Toimkonna juhendid.

OÜ Kapitaalehitus kasutab kasumiaruande koostamisel kasumiaruande skeemi nr. 1

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eesti kroonides.

Raha ja raha ekvivalendid

Raha ja selle ekvivalendina kajastatakse rahavoogude aruandes kassas olevat sularaha, arvelduskontode jaake.

Nõuded ostjate vastu

Ostjatelt laekumata arveid on hinnatud bilansis lüühtuvalt tõenäoliselt laekuvatest summast. Nõuete hindamisel on vaadeldud iga nõuet eraldi.

Varud

Tooraine ja materjal võetakse arvele soetusmaksumuses, mis koosneb ostuhinnast, muudest mittetagastavatest maksudest ja soetamisega seotud veo ning teisteist väljaminekutest, millest on maha arvatud hinnaalandid ja dotsioonid. Varude arvestamisel kasutatakse FIFO meetodid.

Põhivara

Põhivaraks loetakse varasid kasuliku tööeaga üle ühe aasta ja maksumusega alates 5,000 krooni. Varad, mille kasulik tööiga on üle 1 aasta, kuid mille soetusmaksumus on alla 5,000 krooni, kajastatakse kuni kasutusele võtmiseni väheväärtusliku inventarina (varudes) ja vara kasutuselevõtmise hetkel kantakse 100%-liselt kulusse. Kuludesse kantud väheväärtuslike inventaride üle peetakse arvestust bilansiväliselt.

Amortisatsiooni arvestamisel kasutatakse lineaarset meetodit. Amortisatsiooninorm määratakse igale põhivara objektile eraldi, sõltuvalt selle kasulikust tööeast.

Amortisatsioonimäärad aastas on põhivara gruppidele järgmised:

- Ehitised ja rajatised 8%
- Tootmiseseadmed 10%
- Muud masinad ja seadmed 20%
- Muu inventar, tööriistad ja sisseseade 20%

Kohustused puhkusetasu osas

Puhkusetasu kulu on kajastatud kohustuste tekkimise perioodil. Puhkusetasu kohustuse summa korrigeeritakse üks kord aastas – aruande lõpul. Väljateenitud puhkusetasu kajastatakse kasuarusndes kuluna ning bilansis on võetud lühiajalise kohustusena töövõtjate ees.

Tulu

Müügitulu kajastatakse tekkepõhiselt realiseerimise printsiibi alusel. Kauba muugi puhul on müügitulu tekkimise momendiks kauba omandiõiguse üleminek ostjale. Intressitulu kajastatakse kassapõhiselt.

Rahavood

Rahavoogude aruanne on koostatud kaudsel meetodil.

Lisa 2 Raha

(kroonides)

	31.12.2009	31.12.2008
Sularaha kassas	122 406	284 203
Arvelduskontod	87 574	179 995
Kokku raha	209 980	464 198

Lisa 3 Nõuded ostjate vastu

(kroonides)

	31.12.2009	31.12.2008
Ostjatelt laekumata arved	111 460	24 840
Kokku nõuded ostjate vastu	111 460	24 840

Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(kroonides)

	31.12.2009	31.12.2008
	Maksuvõlg	Maksuvõlg
Ettevõtte tulumaks	13 524	7 132
Käibemaks	31 907	64 302
Üksikisiku tulumaks	10 397	12 140
Sotsiaalmaks	21 591	25 976
Kohustuslik kogumispension	0	620
Töötuskindlustusmaksed	2 622	664
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	80 041	110 834

Lisa 5 Materiaalne põhivara

(kroonides)

					Kokku
	Maa	Ehitised	Masinad ja seadmed	Muu materiaalne põhivara	
31.12.2007					
Soetusmaksumus	31 920	968 080	354 267	154 766	1 509 033
Akumuleeritud kulum		-30 000	-323 813	-85 337	-439 150
Jääkmaksumus	31 920	938 080	30 454	69 429	1 069 883
Amortisatsioonikulu		-60 000	-30 454	-32 203	-122 657
31.12.2008					
Soetusmaksumus	31 920	968 080	200 322	142 690	1 343 012
Akumuleeritud kulum		-90 000	-200 322	-105 464	-395 786
Jääkmaksumus	31 920	878 080	0	37 226	947 226
Amortisatsioonikulu		-60 000		-25 658	-85 658
31.12.2009					
Soetusmaksumus	31 920	968 080	200 322	142 690	1 343 012
Akumuleeritud kulum		-150 000	-200 322	-131 122	-481 444
Jääkmaksumus	31 920	818 080		11 568	861 568

Lisa 6 Kasutusrent

(kroonides)

Aruandekohustuslane kui rentnik		
	2009	2008
Kasutusrendikulu	226 713	294 704
Järgmiste perioodide rendikulu mittekatestatavatest rendilepingutest		
	31.12.2009	31.12.2008
12 kuu jooksul	35 044	32 947
1-5 aasta jooksul	226 713	261 757

OÜ Kapitaalehitus on võtnud kasutusrendile sõiduauto

Lisa 7 Laenukohustused

(kroonides)

	31.12.2009	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Lühiajalised laenud				
AS Swedbank	87 576	87 576		
Lühiajalised laenud kokku	87 576	87 576		
Pikaajalised laenud				
AS Swedbank	692 327	93 768	575 715	22 844
Pikaajalised laenud kokku	692 327	93 768	575 715	22 844
Laenukohustused kokku	779 903	181 344	575 715	22 844

	31.12.2008	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Lühiajalised laenud				
AS Swedbank	86 745	86 745		
Lühiajalised laenud kokku	86 745	86 745		
Pikaajalised laenud				
AS Swedbank	779 903	87 576	537 665	154 662
Pikaajalised laenud kokku	779 903	87 576	537 665	154 662
Laenukohustused kokku	866 648	174 321	537 665	154 662

Lisa 8 Võlad ja ettemaksed

(kroonides)

	31.12.2009	31.12.2008
Võlad tarnijatele	15 691	59 103
Võlad töövõtjatele	88 822	156 805
Maksuvõlad	80 041	110 834
Muud võlad		
Deklareer-ta ukskisiku tulumaks	6 726	13 974
Deklareer-ta sotsiaalmaks	15 366	28 159
Deklareer-ta töötukindlustusmaks	1 846	481
Deklareer-ta kogumispensionimaks	0	780
Kokku võlad ja ettemaksed	208 492	370 136

Lisa 9 Võlad töövõtjatele

(kroonides)

	31.12.2009	31.12.2008
Töötasu	36 005	72 817
Puhkusetasu reserv	52 817	83 988
Kokku võlad töövõtjatele	88 822	156 805

Lisa 10 Muud võlad

(kroonides)

	31.12.2009	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Muud võlad	23 938	23 938		
Kokku muud võlad	23 938	23 938		

	31.12.2008	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Muud võlad	43 394	43 394		
Kokku muud võlad	43 394	43 394		

Lisa 11 Osakapital

(kroonides)

	31.12.2009	31.12.2008
Osakapital	40 000	40 000
Osade arv (tk)	1	1

Lisa 12 Müügitulu

(kroonides)

Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes			
	2009	2008	Lisa nr
Müük Euroopa Liidu riikidele			
Eesti	1 665 833	2 364 263	
Kokku müük Euroopa Liidu riikidele	1 665 833	2 364 263	
Kokku müügitulu	1 665 833	2 364 263	
Müügitulu tegevusalade lõikes			
	2009	2008	Lisa nr
72121	1 665 833	2 364 263	71121
Kokku müügitulu	1 665 833	2 364 263	71121

Lisa 13 Kaubad, toore, materjal ja teenused (kroonides)

	2009	2008
Tooraine ja materjal	-93 139	-464 747
Energia	-42 182	-54 629
Elektrienergia	-6 149	-6 530
Soojusenergia	-9 834	-8 141
Kütus	-26 199	-39 958
Transpordikulud	-48 359	-58 194
Üür ja rent	-34 947	-45 127
Telefon	-11 935	-16 074
Valve	-16 785	-9 750
Muud	-6 143	-6 216
Kokku kaubad, toore, materjal ja teenused	-253 490	-654 737

Lisa 14 Muud ärikulud (kroonides)

	2009	2008
Trahhid, viivised ja hüvitised	-10 400	-3 296
Kokku muud ärikulud	-10 400	-3 296

Lisa 15 Tööjõukulud (kroonides)

	2009	2008
Palgakulu	-819 040	-1 006 611
Sotsiaalmaksud	-278 039	-332 182
Pensionikulu	-7 046	-3 804
Kokku tööjõukulud	-1 104 125	-1 342 597
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	7	10

Lisa 16 Mitmesugused tegevuskulud (kroonides)

	2009	2008
Vastuvõtukulud	-5 290	-10 586
Pangakulud	-1 402	-2 267
Muud	-20 479	-20 617
Kokku mitmesugused tegevuskulud	-27 171	-33 470

Lisa 17 Finantstulud ja -kulud

(kroonides)

	2009	2008
Intressitulud	87	94
Intressikulud	-61 928	-70 948
Intressikulu laenudelt	-44 512	-70 154
Muud intressikulud	-17 416	-794
Kasum (kahjum) valuutakursi muutustest	-805	
Kokku finantstulud ja -kulud	-62 646	-70 854

Lisa 18 Seotud osapooled

(kroonides)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2009		31.12.2008	
	Nõuded	Kohustused	Nõuded	Kohustused
Emaettevõtja	0	0	0	0
Tütarettevõtjad	0	0	0	0
Sidusettevõtjad	0	0	0	0
Teised samasse konsolideerimisgruppi kuuluvad ettevõtjad	0	0	0	0
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud	0	0	0	0
Tegev- ja kõrgema juhtkonna ning olulise osalusega eraisikust omanike lähedased pereliikmed ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	0	0	0	0

	2009		2008	
	Tulud	Kulud	Tulud	Kulud
Emaettevõtja	0	0	0	0
Tütarettevõtjad	0	0	0	0
Sidusettevõtjad	0	0	0	0

Seotud isikutele väljamakseid ei tehtud ja soodustusi ei antud.

Aruande digitaalallkirjad

Osaühing KAPITAALHEITUS (registrikood: 10338154) 01.01.2009 - 31.12.2009 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
OLGA LOBOVIKOVA	Juhatuse liige	18.06.2010

Kasumi jaotamise ettepanek

(kroonides)

	31.12.2009
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	56 580
Aruandeaasta kasum (kahjum)	95 761
Kokku	152 341
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	152 341
Kokku	152 341

Kasumi jaotamise otsus

(kroonides)

	31.12.2009
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	56 580
Aruandeaasta kasum (kahjum)	95 761
Kokku	152 341
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	152 341
Kokku	152 341

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EEK)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Ehituslik insener-tehniline projekteerimine ja nõustamine	71121	1665833	100.00%	Jah

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Dima Loope	38412302242	Kohtla-Järve linn, Ida-Viru maakond, Eesti	40000 EEK

Sidevahendid

Liik	Sisu
Telefon	+372 33 70 813
Faks	+372 33 70 813
Mobiiltelefon	+372 51 83 427
E-posti aadress	roee@hotmail.ee