

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2012

aruandeaasta lõpp: 31.12.2012

ärinimi: Osaühing CADRE

registrikood: 10329238

tänava/talu nimi, J.Kunderi 8A

maja ja korteri number:

linn: Tallinn

maakond: Harju maakond

postsihtnumber: 10121

telefon: +372 6484558

faks: +372 6484558

e-posti aadress: cadre@mail.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 Nõuded ostjate vastu	10
Lisa 3 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	10
Lisa 4 Varud	10
Lisa 5 Materiaalne põhivara	11
Lisa 6 Kasutusrent	11
Lisa 7 Võlad töövõtjatele	11
Lisa 8 Osakapital	12
Lisa 9 Müügitulu	12
Lisa 10 Muud äritulud	12
Lisa 11 Kaubad, toore, materjal ja teenused	12
Lisa 12 Mitmesugused tegevuskulud	13
Lisa 13 Tööjõukulud	13
Lisa 14 Muud ärikulud	13
Lisa 15 Seotud osapooled	13

Tegevusaruanne

OÜ Cadre lõpetas 2012. aastal põhitegevuse: lehtklaasi töötlemine ja vormimine, ja müüs oma põhivara aadressil Laki 11. Alates 2012. aasta teisest poolest tegeleme ainult piltide raamimisega.

2012. aastal moodustas osaühing Cadre müügitulu 124,7 tuhat eurot ja

kasum põhivara müügist 152 tuhat eurot.

Osaühing Cadre kasumiks kujunes 2012. aastal 104,8 tuhat eurot, mis

kujunes tänu põhivara müügile.

Peamised finantssuhtarvud:

	2012a.	2011.a
Müügitulu (eurodes)	124 706	198 267
Käibe kasv(-kahanemine)	- 37 %	- 9 %
Puhaskasum(-kahjum)	104 826	- 27 257
Puhasrentaablus	84 %	-14 %
Lühiajaliste kohustuste kattekordaja	22,21	5,09
ROA	45 %	- 21 %
ROE	47 %	- 23 %

Suhtarvude arvutamisel kasutatud valemid:

- käibekasv (%) = (müügitulu 2012 - müügitulu 2011)/ müügitulu 2011*100

- puhasrentaablus = puhaskasum/müügitulu*100

- lühiajaliste kohustuste kattekordaja (kordades) = käibevara/lühiajalised kohustused

- ROA (%) = puhaskaum/varad*100

- ROE (%) = puhaskasum/omakapital*100

Osaühing Cadre keskmine töötajate arv majandusaastal oli 4 töötajat.

Nende palkade kogusumma oli 24 077 eurot.

Osaühingu juhatus koosneb ühest liikmest. Juhatusale maksti 2012.aastal 9204 eurot.

Raamatupidamise aastaaruanne

Tegevjuhtkonna deklaratsioon

Käesolevaga deklareerin oma vastutust raamatupidamise aastaaruande koostamise eest

ja kinnitan, et

1. raamatupidamise aastaaruande koostamisel rakendatud arvestuspõhimõtted on vastavuses Eesti hea raamatupidamistavaga.
2. Raamatupidamise aastaaruanne kajastab õigesti ja õiglaselt OÜ Cadre finantsseisundit, majandustulemust ja rahavoogusid.
3. OÜ Cadre on jätkuvalt tegutsev ettevõte.

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	219 176	18 550	
Nõuded ja ettemaksed	3 209	3 367	
Varud	10 276	30 741	4
Kokku käibevara	232 661	52 658	
Põhivara			
Materiaalne põhivara	525	75 573	5
Kokku põhivara	525	75 573	
Kokku varad	233 186	128 231	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Võlad ja ettemaksed	10 476	10 347	
Kokku lühiajalised kohustused	10 476	10 347	
Kokku kohustused	10 476	10 347	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 555	2 555	8
Kohustuslik reservkapital	8 491	8 491	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	106 838	134 095	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	104 826	-27 257	
Kokku omakapital	222 710	117 884	
Kokku kohustused ja omakapital	233 186	128 231	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2012	2011	Lisa nr
Müügitulu	124 706	198 267	9
Muud äritulud	152 197	0	10
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-66 787	-84 165	11
Mitmesugused tegevuskulud	-48 018	-39 913	12
Tööjõukulud	-44 597	-64 145	13
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-12 069	-24 010	
Muud ärikulud	-656	0	14
Ärikasum (kahjum)	104 776	-13 966	
Finantstulud ja -kulud	50	0	15
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	104 826	-13 966	
Tulumaks	0	-13 291	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	104 826	-27 257	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2012	2011
Rahavood äritegevusest		
Ärikasum (kahjum)	104 776	-13 966
Korrigeerimised		
Põhivara kulum ja väärtuse langus	12 069	24 010
Kasum (kahjum) põhivara müügist	-152 022	0
Kokku korrigeerimised	-139 953	24 010
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	158	-2 033
Varude muutus	20 466	2 899
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	129	-1 286
Kokku rahavood äritegevusest	-14 424	9 624
Rahavood investeerimistegevusest		
Laekunud materiaalse ja immateriaalse põhivara müügist	215 000	0
Kokku rahavood investeerimistegevusest	215 000	0
Rahavood finantseerimistegevusest		
Makstud dividendid	0	-50 000
Makstud ettevõtte tulumaks	0	-13 291
Muud laekumised finantseerimistegevusest	50	0
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	50	-63 291
Kokku rahavood	200 626	-53 667
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	18 550	72 217
Raha ja raha ekvivalentide muutus	200 626	-53 667
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	219 176	18 550

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

				Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2010	2 556	8 491	184 095	195 142
Aruandeaasta kasum (kahjum)			-27 257	-27 257
Makstud dividendid			-50 000	-50 000
Muud muutused omakapitalis	-1			-1
31.12.2011	2 555	8 491	106 838	117 884
Aruandeaasta kasum (kahjum)			104 826	104 826
31.12.2012	2 555	8 491	211 664	222 710

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

OÜ Cadre 2012. aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti Vabariigi hea raamatupidamisetavaga ja kasutades soetusmaksumuse printsiipi. Hea raamatupidamistava tugineb rahvusvaheliselt tunnustatud arvestuspõhimõtetele ning selle põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi raamatupidamise seadusega ning mida täiendavad Raamatupidamise Toimkonna poolt väljaantud juhendid.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes.

Raha

Raha ja selle ekvivalentidena kaajastatakse bilansis raha kirjel ja rahavoogude aruandes kassas olevat sularaha ja arvelduskonto jääki. Rahavoo aruanne on koostatud kaudsel meetodil.

Nõuded ja ettemaksed

Nõuded ostjate vastu kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumuses (s.o. nominaalväärtus miinus vajadusel tehtavad allahindlused). Nõuded on bilansis hinnatud lähtuvalt tõenäoliselt laekuvatest summadest. Nõuete hindamisel on vaadatud igat nõuet eraldi, arvestades infot kliendi maksevõime kohta. Lootusetud nõuded on kantud bilansist välja.

Varud

Varud võetakse arvele soetusmaksumuses, mis koosneb varude ostuhinnast. Varude soetusmaksumuse kindlaks määramisel kasutatakse kaalutud keskmise soetusmaksumuse (FIFO) meetodit. Varud hinnatakse bilansis lähtused sellest, mis on madalam, kas soetusmaksumus või realseerimismaksumus.

Materiaalne ja immateriaalne põhivara

Materiaalseks põhivaraks loetakse varasid maksumusega alates 1300 eurost ja kasuliku tööeaga üle ühe aasta. Materiaalne põhivara võetakse arvele tema soetusmaksumuses, mis koosneb ostuhinnast ja otseselt soetamisega seotud kuludest. Materiaalne põhivara amortiseerimisel kasutatakse lineaarse amortisatsiooni meetodit. Amortisatsiooninorm määratakse igale põhivara objektile eraldi sõltuvalt selle kasulikust tööeast.

Põhivara arvelevõtmise alampiir 1300

Rendid

Kapitalirendina kajastatakse sellised renditehingud, mille puhul kõik olulised omandiga seonduvad riskid ja hüved kanduvad üle rentnikule. Kõiki ülejäänud renditehinguid kajastatakse kasutusrendina. Kasutusrendi puhul kajastab renditavat vara oma bilansis rendileandja. Kasutusrendi maksed kajastatakse rendiperioodi jooksul rendileandja poolt tuluna ja rentniku poolt kuluna.

Tulud

Tulu kajastatakse saadud või saadaoleva tasu õiglates väärtuses.
 Kaupade müügist tulenevat tulu kajastatakse siis, kui kõik olulised omandiga seotud riskid on läinud üle ostjale ning müügitulu ja tehinguga seotud kulu on usaldusväärselt määratav.
 Tulu teenuste müügist kajastatakse teenuse osutamisel.

Lisa 2 Nõuded ostjate vastu

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011
Ostjatelt laekumata arved	3 102	3 252
Ebatõenäoliselt laekuvad arved	107	0
Kokku nõuded ostjate vastu	3 209	3 252
	2012	2011
Ebatõenäoliselt laekuvad arved		
Ebatõenäoliselt laekuvaks tunnistatud nõuded	107	0
Ebatõenäoliselt laekuvad arved perioodi lõpuks	107	0

Lisa 3 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011
	Maksuvõlg	Maksuvõlg
Käibemaks	822	1 380
Üksikisiku tulumaks	262	674
Sotsiaalmaks	1 140	2 299
Kohustuslik kogumispension	19	63
Töötuskindlustusmaksed	50	173
Muud maksude ettemaksed ja maksuvõlad	0	76
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	2 293	4 665

Lisa 4 Varud

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011
Tooraine ja materjal	10 276	30 741
Kokku varud	10 276	30 741

Lisa 5 Materiaalne põhivara

(eurodes)

	Maa	Ehitised	Muud masinad ja seadmed	Masinad ja seadmed	Kokku
31.12.2010					
Soetusmaksumus	3 617	114 445	334 746	334 746	452 808
Akumuleeritud kulum	0	-48 980	-304 245	-304 245	-353 225
Jääkmaksumus	3 617	65 465	30 501	30 501	99 583
Amortisatsioonikulu	0	-4 578	-19 432	-19 432	-24 010
31.12.2011					
Soetusmaksumus	3 617	114 445	334 746	334 746	452 808
Akumuleeritud kulum	0	-53 558	-323 677	-323 677	-377 235
Jääkmaksumus	3 617	60 887	11 069	11 069	75 573
Amortisatsioonikulu	0	-1 525	-10 544	-10 544	-12 069
Müügid	-3 617	-59 362	0	0	-62 979
31.12.2012					
Soetusmaksumus	0	0	83 440	83 440	83 440
Akumuleeritud kulum	0	0	-82 915	-82 915	-82 915
Jääkmaksumus	0	0	525	525	525

Lisa 6 Kasutusrent

(eurodes)

Aruandekohustuslane kui rentnik

	2012	2011
Kasutusrendikulu	12 837	12 993

Lisa 7 Võlad töövõtjatele

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011
Võlad töövõtjatele	1 727	2 990
Kokku võlad töövõtjatele	1 727	2 990

Lisa 8 Osakapital

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011
Osakapital	2 555	2 555
Osade arv (tk)	2	2

Lisa 9 Müügitulu

(eurodes)

	2012	2011
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	120 342	193 878
Müük Euroopa Liidu riikidele, muud	4 364	4 389
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	124 706	198 267
Kokku müügitulu	124 706	198 267
Müügitulu tegevusalade lõikes		
lehtklaasi vormimine ja töötlemine	124 706	198 267
Kokku müügitulu	124 706	198 267

Lisa 10 Muud äritulud

(eurodes)

	2012	2011
Kasum materiaalse põhivara müügist	152 022	0
Muud	175	0
Kokku muud äritulud	152 197	0

Lisa 11 Kaubad, toore, materjal ja teenused

(eurodes)

	2012	2011
Tooraine ja materjal	66 787	84 165
Kokku kaubad, toore, materjal ja teenused	66 787	84 165

Lisa 12 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

	2012	2011
Üür ja rent	12 837	12 993
Energia	2 196	2 297
Elektrienergia	2 196	2 297
Muud	32 985	24 623
Kokku mitmesugused tegevuskulud	48 018	39 913

Lisa 13 Tööjõukulud

(eurodes)

	2012	2011
Palgakulu	33 281	47 823
Sotsiaalmaksud	11 316	16 322
Kokku tööjõukulud	44 597	64 145
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	4	7

Lisa 14 Muud ärikulud

(eurodes)

	2012	2011
Muud	656	0
Kokku muud ärikulud	656	0

Lisa 15 Seotud osapooled

(eurodes)

Tehinguid seotud osapooltega aruandeaastal ei toimunud.

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 04.04.2013

Osaühing CADRE (registrikood: 10329238) 01.01.2012 - 31.12.2012 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
ÜLO VÄLLO	Juhatuse liige	04.04.2013

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2012
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	106 838
Aruandeaasta kasum (kahjum)	104 826
Kokku	211 664
Jaotamine	
Dividendideks	-163 750
Kokku	-163 750

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Muu mujal liigitamata teenindus	9609	66266	53.14%	Jah
Lehtklaasi vormimine ja töötlemine	23121	58440	46.86%	Ei

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Ülo Vällo	35002250288	Tallinn, Harju maakond, Eesti	2044 EUR
Peep Aarma	35307090243	Tallinn, Harju maakond, Eesti	511 EUR

Sidevahendid

Liik	Sisu
Telefon	+372 6484558
Faks	+372 6484558
E-posti aadress	cadre@mail.ee