

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2012

aruandeaasta lõpp: 31.12.2012

ärinimi: Keroli Tehnika OÜ

registrikood: 11537772

küla: Kirumpää küla

vald: Võru vald

maakond: Võru maakond

postisihtnumber: 65543

telefon: +372 5068385

e-posti aadress: keroli.tehnika@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 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	9
Lisa 5 Materiaalne põhivara	10
Lisa 6 Kapitalirent	10
Lisa 7 Võlad ja ettemaksed	11
Lisa 8 Müügitulu	11
Lisa 9 Muud äritulud	11
Lisa 10 Tööjõukulud	12
Lisa 11 Seotud osapooled	12

Tegevusaruanne

OÜ Keroli Tehnika alustas tegevust 2008 aasta septembris. Peamiseks tegevusvaldkonnaks on kaevetööd ekskavaatoritega. Samades valdkondades jätkatakse ka järgneval majandusaastal.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	1 933	1 729	2
Nõuded ja ettemaksed	13 258	12 790	3
Varud	5 477	0	
Kokku käibevara	20 668	14 519	
Põhivara			
Materiaalne põhivara	87 696	92 490	5
Kokku põhivara	87 696	92 490	
Kokku varad	108 364	107 009	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Laenukohustused	12 420	15 820	
Võlad ja ettemaksed	12 003	17 534	7
Kokku lühiajalised kohustused	24 423	33 354	
Pikaajalised kohustused			
Laenukohustused	78 584	71 004	
Kokku pikaajalised kohustused	78 584	71 004	
Kokku kohustused	103 007	104 358	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 556	2 556	
Kohustuslik reservkapital	256	256	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	-161	2 326	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	2 706	-2 487	
Kokku omakapital	5 357	2 651	
Kokku kohustused ja omakapital	108 364	107 009	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2012	2011	Lisa nr
Müügitulu	86 928	91 787	8
Muud äritulud	13 000	8 565	9
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-60 516	-61 118	
Mitmesugused tegevuskulud	-9 309	-8 831	
Tööjõukulud	-5 690	-10 043	10
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-13 364	-12 703	
Muud ärikulud	-127	-1 821	
Ärikasum (kahjum)	10 922	5 836	
Finantstulud ja -kulud	-8 216	-8 323	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	2 706	-2 487	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	2 706	-2 487	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2012	2011	Lisa nr
Rahavood äritegevusest			
Ärikasum (kahjum)	10 922	5 836	
Korrigeerimised			
Põhivara kulum ja väärtuse langus	13 364	12 703	
Kokku korrigeerimised	13 364	12 703	
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-468	5 478	
Varude muutus	-5 477	0	
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	-5 531	9 413	
Makstud intressid	-8 217	-8 323	
Kokku rahavood äritegevusest	4 593	25 107	
Rahavood investeerimistegevusest			
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel	-8 570	0	
Laekunud intressid	1	0	
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-8 569	0	
Rahavood finantseerimistegevusest			
Saadud laenud	20 000	0	
Saadud laenude tagasimaksed	0	-11 956	
Kapitalirendi põhiosa tagasimaksed	-15 820	-14 694	
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	4 180	-26 650	
Kokku rahavood	204	-1 543	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	1 729	3 272	2
Raha ja raha ekvivalentide muutus	204	-1 543	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	1 933	1 729	2

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

				Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2010	2 556	256	2 326	5 138
Aruandeaasta kasum (kahjum)			-2 487	-2 487
31.12.2011	2 556	256	-161	2 651
Aruandeaasta kasum (kahjum)			2 706	2 706
31.12.2012	2 556	256	2 545	5 357

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

OÜ Keroli Tehnika 2012 aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti hea raamatupidamistavaga, mille põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduses ja mida täiendavad Raamatupidamise Toimkonna poolt välja antud juhendid. Raamatupidamise aastaaruande koostamisel on lähtutud soetusmaksumuse printsiibist.

Raha

Raha ja selle ekvivalentidena on kajastatud kassas olevat sularaha ja arvelduskonto jääke.

Nõuded ja ettemaksed

Nõuetena kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumuses ettevõtte tavapärase äritegevuse käigus tekkinud lühiajalisi nõudeid.

Materiaalne ja immateriaalne põhivara

Materiaalseks põhivaraks loetakse ettevõtte enda majandustegevuses kasutatavaid varasid kasuliku tööeaga üle ühe aasta ja maksumusega alates 1000 eurost. Varad, mille kasulik tööiga on üle ühe aasta, kuid mille soetusmaksumus on alla 1000 euro kajastatakse kuni kasutusele võtmiseni varudena ja vara kasutusele võtmise hetkel kantakse kulusse.

Materiaalne põhivara võetakse arvele soetusmaksumuses (koosneb ostuhinnast, soetamisega ja paigaldamisega otseselt seotud kuludest ning mittetagastatavatest maksudest), millest arvatakse maha akumuleeritud kulum ja võimalikud väärtuse langusest tulenevad allahindlused. Amortisatsiooni arvestatakse lineaarselt, määrates igale varale eraldi amortisatsiooninorm lähtudes vara eeldatavast kasulikust tööeast.

Põhivara arvelevõtmise alampiir 1000

Rendid

Renditehingutes kajastatakse kapitalirendina renditehingud, mille puhul renditud vara omandiõigus läheb rendiperioodi kestel või selle lõppedes rentnikule üle. Kõik ülejäänud renditehingud on kajastatud kasutusrendina. Renditud varadega seotud lühiajalised hooldus- ja remonditööd kantakse kuluks tööde teostamisel, pikaajaliste tööde korral koondatakse kulud poolelioleva omaehitusena ning kantakse kuluks või kapitaliseeritakse tööde lõppedes.

Finantskohustused

Kohustused on arvele võetud soetusmaksumuses, edasine kajastamine toimub nende korrigeeritud soetusmaksumuse meetodil. Kohustuste korrigeeritud soetusmaksumus on võrdne nende nominaalväärtusega, mistõttu kohustusi on kajastatud bilansis maksmisele kuulavas summas.

Seotud osapooled

Seotud osapoolteks on ettevõtte omanik, juhatuse liikmed ja nende lähisugulased.

Tulud

Kaupade müügist tulenevat tulu kajastatakse siis, kui kõik olulised omandiga seotud riskid on läinud üle ostjale. Tulu teenuste müügist kajastatakse teenuse osutamisel.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011
Sularaha kassas	0	1 000
Arvelduskontod	1 933	729
SEB Pank	207	634
Swedbank	1 726	95
Kokku raha	1 933	1 729

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2012	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Nõuded ostjate vastu	12 784	12 784		
Ostjatelt laekumata arved	12 784	12 784		
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	474	474		
Kokku nõuded ja ettemaksed	13 258	13 258		

	31.12.2011	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Nõuded ostjate vastu	12 782	12 782		
Ostjatelt laekumata arved	12 782	12 782		
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	8	8		
Kokku nõuded ja ettemaksed	12 790	12 790		

Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2012		31.12.2011	
	Ettemaks	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Käibemaks		659		490
Üksikisiku tulumaks		51		97
Sotsiaalmaks		134		258
Kohustuslik kogumispension		8		8
Töötuskindlustusmaksed		17		33
Ettemaksukonto jääk	474		8	
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	474	869	8	886

Lisa 5 Materiaalne põhivara

(eurodes)

				Kokku
			Masinad ja seadmed	
	Transpordi- vahendid	Muud masinad ja seadmed		
31.12.2010				
Soetusmaksumus	2 237	122 551	124 788	124 788
Akumuleeritud kulum	-447	-19 148	-19 595	-19 595
Jääkmaksumus	1 790	103 403	105 193	105 193
Amortisatsioonikulu	-448	-12 255	-12 703	-12 703
31.12.2011				
Soetusmaksumus	2 237	122 551	124 788	124 788
Akumuleeritud kulum	-895	-31 403	-32 298	-32 298
Jääkmaksumus	1 342	91 148	92 490	92 490
Ostud ja parendused	3 167	5 403	8 570	8 570
Amortisatsioonikulu	-659	-12 705	-13 364	-13 364
31.12.2012				
Soetusmaksumus	5 404	127 954	133 358	133 358
Akumuleeritud kulum	-1 554	-44 108	-45 662	-45 662
Jääkmaksumus	3 850	83 846	87 696	87 696

Lisa 6 Kapitalirent

(eurodes)

Aruandekohustuslane kui rentnik

	31.12.2012	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Nordea Finance Estonia AS	51 004	12 420	38 584		7,41	EUR	15.10.2018
Kapitalirendikohustused kokku	51 004	12 420	38 584				
	31.12.2011	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Nordea Finance Estonia AS	66 824	15 820	51 004		7,41	EUR	15.10.2013
Kapitalirendikohustused kokku	66 824	15 820	51 004				

Renditud varade bilansiline jääkmaksumus		
	2012	2011
Masinad ja seadmed		91 148
Kokku		91 148

Lisa 7 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2012	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Võlad tarnijatele	10 805	10 805		
Võlad töövõtjatele	329	329		
Maksuvõlad	869	869		
Kokku võlad ja ettemaksed	12 003	12 003		

	31.12.2011	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Võlad tarnijatele	15 978	15 978		
Võlad töövõtjatele	670	670		
Maksuvõlad	886	886		
Kokku võlad ja ettemaksed	17 534	17 534		

Lisa 8 Müügitulu

(eurodes)

	2012	2011
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	86 928	91 787
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	86 928	91 787
Kokku müügitulu	86 928	91 787
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Kaeve- ja mullatööd	86 928	91 787
Kokku müügitulu	86 928	91 787

Lisa 9 Muud äritulud

(eurodes)

	2012	2011
Annetused	13 000	8 565
Kokku muud äritulud	13 000	8 565

Lisa 10 Tööjõukulud

(eurodes)

	2012	2011
Palgakulu	4 234	7 472
Sotsiaalmaksud	1 456	2 571
Kokku tööjõukulud	5 690	10 043
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	1	1

Lisa 11 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2012	31.12.2011
	Kohustused	Kohustused
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	40 000	20 000

2012	Saadud laenud
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	40 000
2011	Saadud laenud
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	20 000

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 30.05.2013

Keroli Tehnika OÜ (registrikood: 11537772) 01.01.2012 - 31.12.2012 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
ROLAND KAHAR	Juhatuse liige	30.05.2013

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2012
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	-161
Aruandeaasta kasum (kahjum)	2 706
Kokku	2 545
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	2 545
Kokku	2 545

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Muud kaeve- ja mullatööd	43129	86928	100.00%	Jah

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Roland Kahar	36301106518		2556 EUR

Sidevahendid

Liik	Sisu
Mobiiltelefon	+372 5068385
E-posti aadress	keroli.tehnika@gmail.com