

KONSOLIDEERITUD MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2012

aruandeaasta lõpp: 31.12.2012

ärinimi: OÜ Kraner Investments

registrikood: 11062323

tänava/talu nimi, Posti

maja ja korteri number: 25-5

linn: Viljandi linn

maakond: Viljandi maakond

postisihnumber: 71004

telefon: +372 601 0813

faks: +372 601 0812

e-posti aadress: info@tefire.ee

Sisukord

Tegevusaruanne	3
Raamatupidamise aastaaruanne	5
Konsolideeritud bilanss	5
Konsolideeritud kasumiaruanne	6
Konsolideeritud rahavoogude aruanne	7
Konsolideeritud omakapitali muutuste aruanne	8
Raamatupidamise aastaaruande lisad	9
Lisa 1 Arvestuspõhimõtted	9
Lisa 2 Raha	11
Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed	12
Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	13
Lisa 5 Pikaajalised finantsinvesteeringud	13
Lisa 6 Tütarettevõtjate aktsiad ja osad	14
Lisa 7 Muud nõuded	15
Lisa 8 Varud	15
Lisa 9 Materiaalne põhivara	16
Lisa 10 Laenukohustused	17
Lisa 11 Võlad ja ettemaksed	17
Lisa 12 Võlad töövõtjatele	18
Lisa 13 Tingimuslikud kohustused ja varad	18
Lisa 14 Osakapital	18
Lisa 15 Müügitulu	19
Lisa 16 Muud äritulud	19
Lisa 17 Kaubad, toore, materjal ja teenused	19
Lisa 18 Mitmesugused tegevuskulud	20
Lisa 19 Tööjõukulud	20
Lisa 20 Muud ärikulud	20
Lisa 21 Finantstulud ja -kulud	21
Lisa 22 Seotud osapooled	21
Lisa 23 Sündmused pärast bilansipäeva	21
Lisa 24 Konsolideerimata bilanss	22
Lisa 25 Konsolideerimata kasumiaruanne	22
Lisa 26 Konsolideerimata rahavoogude aruanne	23
Lisa 27 Konsolideerimata omakapitali muutuste aruanne	23

Tegevusaruanne

Tegevusaruanne

OÜ Kraner Investments loodi 2004. aastal.

Lõppenud majandusaastal jätkati 2004. aastal alustatud aktiivset majandustegevust ja see oli ettevõttele seitsmes täistegevusaasta. Esimesel tegevusaastal soetati kolm tütarettevõtet.

Käesoleva majandusaasta lõpuks omas Kraner Investments OÜ järgmisi tütarettevõtteid:

Leedus – UAB Tefire Group , UAB Polimin , UAB Tefire;

Soomes – Firebreak OY, AP Pinnoite OY;

Eestis – Tefire Tootmine OÜ , Firebreak OÜ, Tefire Group OÜ ,

tütarettevõtete põhitegevusalaks on tuletokestusmaterjalide paigaldamine, metallkonstruktsioonide tulekaitsevõõpamine, puitkonstruktsioonide tulekaitseelakkimine ning tuletokestusmaterjalide müük.

Alates 2006. aastast koostab OÜ Kraner Investments emaettevõtte ja tütarettevõtete kohta konsolideeritud aruande.

OÜ Kraner Investments põhitegevusalaks oli lõppenud majandusaastal oli investeeringute haldus, majandustegevuse korraldamine, juhtimis-, raamatupidamis- ja konsultatsiooniteenuste osutamist. Sellise tegevusega jätkatakse ka järgmisel majandusaastal.

Riskid ja mõjud

Juhtkond on hinnanud globaalse likviidsuskriisi ja sellega kaasnenud üldise majanduskriisi mõjusid kontserni äritegevusele. Juhtkonna hinnangul on olulisemateks lühi- ja pikaajalisemateks ohtudeks:

- Finantsturgude ebaliikviidsus ja deebitoride võimalikud makseraskused, võivad kaasa tuua kontserni nõuete väärtuse languse
- Kontserni tegevus sõltub olulistest hankijatest, kes võivad sattuda raskustesse ning seega olla võimetud tarnima kaupu/pakkuma teenuseid kokkulepitud tähtaegadel ja tingimustel.

Juhtkonnal ei ole võimalik usaldusväärset ennustada, milline on majanduskriisi mõju kontserni tegevusele ja finantspositsioonile. Juhtkond usub, et on võtnud kasutusele kõik vajalikud meetmed, et tagada Kontserni jätkusuutlikkus ja kasv praegustes tingimustes.

Kraner Investments OÜ tütarde põhitegevuseks on tuletokestustööd, mis sõltub olulisel määral ehitusturust, seega tagab kontserni arengu ja stabiilsuse majanduskasv ja ehitusturu elavnemine, ning riikide vaheline koostöö.

Need tegurid tänases majanduselus näitavad positiivseid märke.

Konsolideeritud raamatupidamise aastaaruande koostamise perioodil ei ilmnenud juhtkonna hinnangul selliseid sündmusi, mis võiksid oluliselt mõjutada järgmise majandusaasta tulemust. Laenu intress fikseeritud ja seega ei mõjuta finantsseisundit olulisel määral.

Tulud, kulud ja kasum

2012. aastal moodustas kontserni müügitulu kokku 3 388 566 eurot. Müügitulust moodustas 17 % tulekaitsematerjalide müük ja tuletokestustööde teenus 83% ja muu tulu, alla 1% kujunes renditulust.

Kontserni müügitulust moodustas müük Eestis 50%, Soomes 48%, Leedus 1%, Rootsi 1% ja Lätis alla 1%.

Kontserni puhaskasumiks (emaettevõtja osa) kujunes 199 985 eurot.

Peamised finantssuhtarvud (tuh. eur.)	2012	2011
Müügitulu (tuh. eurot.)	3 389	2 648
Ärikasum (tuh. eurot.)	226	102
Käibevara (tuh. eurot.)	1 031	1 004
Lühiajalised kohustused kokku	633	668
Varad kokku	1 316	1 203
Omakapital kokku	669	535
Puhaskasum	200	166
Müügitulu muutus	28%	34%
Ärikasumimäär	7%	4%
Lühiajaliste kohustuste kattekordaja	1,6	1,5
ROA	15%	14%
ROE	30%	31%

Suhtarvude arvutamisel kasutatud valemid:

Tulu kasv (%) = (müügitulu 2012-müügitulu 2011)/müügitulu 2011 * 100

Ärikasumimäär (%) = ärikasum/müügitulu * 100

Lühiajaliste kohustuste kattekordaja (kordades) = käibevara/ lühiajalised kohustused

ROA (%) = puhaskasum/ varad kokku * 100

ROE (%) = puhaskasum/ omakapital kokku *100

Investeeringud

Aruandeperioodil lisandus üks pikaajaline laen, mis võeti 4 aastaks. Investeeriti põhivarasse 121 807 eurot. Järgneval majandusaastal jätkub 2012 aastal soetatud kinnistu rekonstrueerimine.

Arengu- ja uurimisväljaminekuid lõppenud majandusaastal ei tehtud ning ei planeerita teha ka järgmisel majandusaastal.

Tütarettevõtted

Tütarettevõtjateks loetakse ettevõtet, mille üle emaettevõtjal on kontroll.

Majandusaastal uusi tütar- ega sidusettevõtteid ei soetatud, osalusi tütarettevõtetes ei suurendatud. Võõrandamisi ei toimunud.

Majandusaastal ja aruande koostamise perioodil ilmnenuv valuutakursside, intressimäärade ja börsikursside muutumisega seonduvad riskid:

Majandusaasta jooksul ega ka aruande koostamisperioodil pole ilmnenuv valuutakursside, intressimäärade ja börsikursside muutumisega seonduvaid riske, kuna arveldamine toimub eurodes.

Tegevusega kaasnevaid olulisi keskkonna- ja sotsiaalsed mõjud:

Ettevõtte majandustegevusega ei kaasne olulisi keskkonna- ja sotsiaalseid mõjusid.

Raamatupidamise aastaaruande koostamise perioodil toimunud olulised sündmused, mis ei kajastu raamatupidamise aastaaruandes, kuid mis oluliselt mõjutavad või võivad mõjutada järgmiste majandusaastate tulemusi

Aastaaruande koostamisperioodil ei ilmnenuv juhtkonna hinnangul täiendavalt selliseid sündmusi, mis võivad mõjutada oluliselt järgmiste majandusaastate tulemusi.

Raamatupidamise aastaaruanne

Konsolideeritud bilanss

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	179 922	321 594	2
Finantsinvesteeringud	0	2 896	
Nõuded ja ettemaksud	612 297	446 387	3
Varud	238 518	232 773	8
Kokku käibevara	1 030 737	1 003 650	
Põhivara			
Finantsinvesteeringud	6 080	6 080	5
Nõuded ja ettemaksud	25 356	3 347	3
Materiaalne põhivara	254 150	190 076	9
Kokku põhivara	285 586	199 503	
Kokku varad	1 316 323	1 203 153	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Laenukohustused	6 017	0	10
Võlad ja ettemaksud	626 668	667 951	11
Kokku lühiajalised kohustused	632 685	667 951	
Pikaajalised kohustused			
Laenukohustused	14 886	0	10
Kokku pikaajalised kohustused	14 886	0	
Kokku kohustused	647 571	667 951	
Omakapital			
Emaettevõtja aktsionäridele või osanikele kuuluv omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 556	2 556	14
Kohustuslik reservkapital	256	256	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	322 579	235 229	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	199 985	166 350	
Kokku emaettevõtja aktsionäridele või osanikele kuuluv omakapital	525 376	404 391	
Vähemusalus	143 376	130 811	
Kokku omakapital	668 752	535 202	
Kokku kohustused ja omakapital	1 316 323	1 203 153	

Konsolideeritud kasumiaruanne

(eurodes)

	2012	2011	Lisa nr
Müügitulu	3 388 566	2 648 119	15
Muud äritulud	92 754	4 582	16
Valmis- ja lõpetamata toodangu varude jääkide muutus	-4 579	50 613	8
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-2 361 261	-1 892 382	17
Mitmesugused tegevuskulud	-346 151	-300 104	18
Tööjõukulud	-496 491	-361 193	19
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-43 922	-46 797	9
Muud ärikulud	-3 105	-564	20
Ärikasum (kahjum)	225 811	102 274	
Finantstulud ja -kulud	9 004	18 568	21
Kasum (kahjum) investeeringutelt sidusettevõtjatesse	0	-1 917	21
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	234 815	118 925	
Tulumaks	-22 265	-4 025	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	212 550	114 900	
Emaettevõtja aktsionäri/osaniku osa kasumist (kahjumist)	199 985	166 350	
Vähemusosaluse osa kasumist (kahjumist)	12 565	-51 450	

Konsolideeritud rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2012	2011	Lisa nr
Rahavood äritegevusest			
Ärikasum (kahjum)	225 811	102 274	
Korrigeerimised			
Põhivara kulum ja väärtuse langus	43 922	46 797	9
Kasum (kahjum) põhivara müügist	973	7 373	9
Muud korrigeerimised	2 005	21 184	9
Kokku korrigeerimised	46 900	75 354	
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-353 047	-105 616	3
Varude muutus	-5 745	-17 375	8
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	160 605	18 053	11
Laekunud intressid	1 308	18 607	21
Makstud intressid	7 696	-39	21
Makstud ettevõtte tulumaks	-32 243	-2 127	
Kokku rahavood äritegevusest	51 285	89 131	
Rahavood investeerimistegevusest			
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel	-121 807	-23 961	9
Laekunud materiaalse ja immateriaalse põhivara müügist	10 833	2 000	9
Tasutud tütarettevõtjate soetamisel	0	-10 000	6
Antud laenude tagasimaksed	13 651	87 687	7
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-97 323	55 726	
Rahavood finantseerimistegevusest			
Saadud laenud	24 800	0	10
Saadud laenude tagasimaksed	-3 897	-1 862	10
Kapitalirendi põhiosa tagasimaksed	0	-1 709	10
Makstud dividendid	-116 537	-8 000	
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-95 634	-11 571	
Kokku rahavood	-141 672	133 286	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	321 594	188 308	2
Raha ja raha ekvivalentide muutus	-141 672	133 286	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	179 922	321 594	2

Konsolideeritud omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

	Emaettevõtja aktsionäridele või osanikele kuuluv omakapital			Vähemusosalus	Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)		
	31.12.2010	2 556	256		
Aruandeaasta kasum (kahjum)			166 350	-51 450	114 900
Muud muutused omakapitalis			26 128	-15 107	11 021
31.12.2011	2 556	256	401 579	130 811	535 202
Aruandeaasta kasum (kahjum)			199 985	12 565	212 550
Makstud dividendid			-79 000		-79 000
31.12.2012	2 556	256	522 564	143 376	668 752

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

OÜ Kraner Investments raamatupidamise aastaaruanne on koostatud lähtudes Eesti Vabariigi Raamatupidamise seadusest, Raamatupidamise Toimkonna Juhenditest ja heast raamatupidamise tavast.

Aruanne on koostatud eurodes.

Ettevõtte kasutab Raamatupidamise Seaduse lisas toodud bilansiskeemi ja kasumiaruande skeemi 1.

Rahavoogude aruandes on rahavoog äritegevusest kajastatud kaudsel meetodil.

Konsolideeritud raamatupidamise aastaaruande koostamisel on lähtutud soetusmaksumuse printsiibist, välja arvatud juhtudel, mida on kirjeldatud alljärgnevas arvestuspõhimõtetes.

Konsolideeritud aruande koostamine

Konsolideeritud aruandes on rida-realt konsolideeritud kõigi emaettevõtja kontrolli all olevate tütarettevõtjate finantsnäitajad. Elimineeritud on kõik kontsernisisesed nõuded ja kohustused, kontserni ettevõtete vahelised tehingud ning nende tulemusena tekkinud realiseerimata kasumid ja kahjumid. Vähemusosa emaettevõtja kontrolli all olevate ettevõtjate tulemus ja omakapitalis on konsolideeritud bilansis kajastatud omakapitali koosseisus eraldi emaettevõtte omanikele kuuluvast omakapitalist ning konsolideeritud kasumiaruandes eraldi kirjel. Vajadusel on tütarettevõtete arvestuspõhimõtteid muudetud vastavaks kontserni arvestuspõhimõtetele.

Emaettevõtja konsolideerimata aruannetes, mis on esitatud konsolideeritud aastaaruande lisades, kajastatakse investeeringuid tütarettevõtjatesse soetusmaksumuses.

2012. a konsolideeritud raamatupidamise aastaaruandes kajastuvad

OÜ Kraner Investments (emaettevõtja) ning tema tütarettevõtjate OÜ Tefire Tootmine, OÜ Tefire Group, OÜ Firebreak, UAB Tefire Group, UAB Tefire, UAB Polimin, Firebreak OY, AP Pinnoite OY finantsnäitajad.

Finantsvarad

Kontsernil on järgmised finantsvarad: raha ja raha ekvivalendid, nõuded ostjate vastu ja muud nõuded, ning lühi- ja pikaajalised finantsinvesteeringud.

Raha ja raha ekvivalendid, nõuded ostjatele ja muud nõuded (viitlaekumised, antud laenuid ning muud lühi- ja pikaajalised nõuded, kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumuses.

Lühiajaliste nõuete korrigeeritud soetusmaksumus on üldjuhul võrdne nende nominaalväärtusega, neid kajastatakse bilansis tõenäoliselt laekuvas summas.

Raha

Raha ja raha ekvivalendid koosnevad pangakontode ja jääkidest. Pangakontode jäägid on inventeeritud 31.12.2012 seisuga. Välisvaluuta pangakonto jäägid on hinnatud bilansipäeval kehtinud Euroopa Keskpanga valuutakursi alusel.

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.

Tütar- ja sidusettevõtjate aktsiad või osad

Tütarettevõtteks loetakse ettevõtet, mille üle emaettevõttel on kontroll. Tütarettevõtet loetakse emaettevõtte kontrolli all olevaks, kui kontsern omab kas otseselt või kaudselt üle 50% tütarettevõtte hääleõiguslikest aktsiatest või osadest või on muul moel võimeline kontrollima tütarettevõtte tegevus- ja finantspoliitikat.

Tütarettevõtte soetamist kajastatakse ostumeetodil. Omandatud osaluse soetusmaksumuse ja omandatud netovara õiglase väärtuse vahe kajastatakse positiivse või negatiivse firmaväärtusena.

Alates omandamise kuupäevast kajastatakse kontserni osalust omandatud ettevõtte varades, kohustustes ja ning tekkinud firmaväärtust konsolideeritud bilansis ning osalust omandatud ettevõtte tuludes ja kuludes konsolideeritud kasumiaruandes.

Sidusettevõtte on ettevõtte, mille üle kontsern omab olulist mõju, kuid mida ta ei kontrolli. Üldjuhul eeldatakse olulise mõju olemasolu juhul, kui kontsern omab ettevõttes 20% kuni 50% hääleõiguslikest aktsiastest või osadest.

Nõuded ja ettemaksud

Nõuded ostjate vastu on hinnatud individuaalselt iga arve laekumise tõenäosusest lähtuvalt. Ebatõenäoliselt laekuvad nõuded kantakse kuluks ja kajastatakse bilansis ebatõenäolise laekumisena (-) märgiga. Lootusetuks hinnatud ebatõenäoliselt laekuvad nõuded kantakse bilansist välja.

Muude pikaajaliste nõuete seas on kajastatud lepingutest tulenevaid garantiiperioodi tagatiseks olevaid arved ja ettemakstud kasutusrent.

Varud

Varudena on kajastatud tööde teostamiseks vajaminev soetatud materjal, mis on arvele võetud ostuhinnas ning arvestusmeetodina on kasutatud FIFO meetodi.

Varud võetakse algselt arvele nende soetusmaksumuses.

Materiaalne ja immateriaalne põhivara

Materiaalne põhivara on arvele võetud soetusmaksumuses, mis koosneb vara maksumusest ja kasutuselevõtmist võimaldavatest väljaminekutest. Materiaalse põhivara kajastamisel bilansis on selle soetusmaksumusest maha arvatud akumulieeritud kulum ja vara väärtuse langusest tulenevad allahindlused. Materiaalset põhivara amortiseeritakse lineaarselt lähtudes kasulikust tööeest. vara hakatakse amortiseerima tema kasutamisevalmis saamise hetkest.

Firmaväärtus on positiivne vahe äriühenduse käigus omandatud osaluse soetusmaksumuse ja omandatud netovara õiglase väärtuse vahel, peegeldades seda osa soetusmaksumusest, mis tasuti omandatud kontserni selliste varade eest, mida ei ole võimalik eristada ja eraldi arvele võtta. Negatiivne firmaväärtus on summa, mille võrra omandatud netovara õiglane väärtus ületab omandatud osaluse soetusmaksumust. Negatiivne firmaväärtus kajastatakse selle tekkimisel kasumiaruandes tuluna.

Põhivara arvelevõtmise alampiir 1917

Kasulik eluiga põhivara gruppide lõikes (aastates)

Põhivara grupi nimi	Kasulik eluiga
Masinad, seadmed	5
Ehitised	20
Muu inventar	5

Põhivarana kajastatakse objekte, mille kasulik tööiga ületab 1 aastat. Madalama soetusmaksumusega või lühema kasuliku elueaga varaobjektid kantakse kasutusse võtmisel kuluks.

Rendid

Kasutusrendina kajastatakse renti, mille puhul renditud varaobjekti omandiõigus ei lähe rendiperioodi kestel ega lõppedes rentnikule üle. Kasutusrendi maksed kajastatakse rendiperioodi jooksul lineaarselt kuluna.

Kapitalirendina käsitletakse rendilepingut, mille puhul kõik olulised vara omandiga seotud riskid ja hüved kanduvad üle rentnikule.

Kapitalirendi maksed kajastatakse bilansis vara ja kohustusena renditud vara soetusmaksumuses. Kapitalirendi maksed jaotatakse finantskuluks (intressikulud) ja kohustuse jääkväärtuse vähendamiseks. Intressimäär on fikseeritud. Kapitalirendi tingimustel renditud varad amortiseeritakse sarnaselt omandatud põhivaraga, kusjuures amortisatsiooniperioodiks on vara eeldatav kasulik tööiga.

Finantskohustused

Lühiajalisi kohustusi kajastatakse bilansis maksmisele kuuluvas summas. Finantskohustus liigitatakse lühiajaliseks, kui selle tasumise tähtaeg on kaksteist kuud alates bilansikuupäevast.

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.

Seotud osapooled

OÜ Kraner Investments aastaaruande koostamisel on loetud seotud osapoolteks: Omanikke, tegevjuhtkonda.

Ettevõtte juhtkonna hinnangul ei ole tehingutes eelpoolnimetatud osapooltega kasutatud turuhinnast oluliselt erinevaid hindasid.

Kraner Investments OÜ ja tema tütaretevõtted ei ole 2012 a. ostnud (kaubad edasimüügiks, materjal, põhivara) ning müünud kaupa ja osutanud teenuseid seotud osapooltele.

Nõudete ja kohustuste saldod koosnevad arveldustest aruandvate isikutega.

Tulud

Tulud ja kulud kasumiaruandes on kajastatud lähtuvalt tulude ja kulude vastavuse printsiibist. Potentsiaalsete kulude kajastamisel on lähtutud konservatiivsuse printsiibist

Tulu kaupade müügist kajastatakse saadud või saadaoleva tasu õiglasel väärtuses, võttes arvesse kõiki tehtud allahindlusi ja soodustusi. Tulu kaupade müügist kajastatakse siis, kui kõik olulised omandiga seotud riskid on läinud üle müüjalt ostjale, müügitulu ja tehinguga seotud kulu on usaldusväärselt määratav ning tehingust saadava tasu laekumine on tõenäoline.

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

Kohustuslik reservkapital

Vastavalt äriseadustikule on moodustatud kohustuslik reservkapital. Reservkapital moodustatakse iga-aastastest puhaskasumi eraldistest. Igal majandusaastal tuleb reservkapitali kanda vähemalt 1/20 puhaskasumist, kuni reservkapital moodustab 1/10 osakapitalist. Reservkapitali võib kasutada kahjumi katmiseks, samutiosakapitali suurendamiseks. Reservkapitalist ei või teha väljamakseid osanikele.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011
Sularaha kassas	0	21 018
Arvelduskontod	179 922	300 576
Kokku raha	179 922	321 594

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed (eurodes)

	31.12.2012	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Nõuded ostjate vastu	483 598	483 598			
Ostjatelt laekumata arved	520 661	520 661			
Ebatõenäoliselt laekuvad arved	-37 063	-37 063			
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	34 114	34 114			4
Muud nõuded	105 452	85 971	19 481		7
Laenunõuded	58 761	58 761			7
Viitlaekumised	46 691	27 210	19 481		
Ettemaksed	14 489	8 614	5 875		
Tulevaste perioodide kulud	9 440	3 565	5 875		
Muud makstud ettemaksed	5 049	5 049			
Kokku nõuded ja ettemaksed	637 653	612 297	25 356		
	31.12.2011	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Nõuded ostjate vastu	330 252	330 252			
Ostjatelt laekumata arved	332 499	332 499			
Ebatõenäoliselt laekuvad arved	-2 247	-2 247			
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	3 092	3 092			4
Muud nõuded	105 643	102 296	3 347		7
Laenunõuded	72 412	72 412			7
Viitlaekumised	33 231	29 884	3 347		
Ettemaksed	10 747	10 747			
Tulevaste perioodide kulud	2 319	2 319			
Muud makstud ettemaksed	8 428	8 428			
Kokku nõuded ja ettemaksed	449 734	446 387	3 347		

Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad (eurodes)

	31.12.2012		31.12.2011	
	Ettemaks	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Ettevõtte tulumaks	17 921	29 913		39 867
Käibemaks	14 457	16 994	258	20 613
Üksikisiku tulumaks		12 603		8 095
Sotsiaalmaks		23 326		12 342
Kohustuslik kogumispension		11 116		1 457
Töötuskindlustusmaksed	1 706	2 845		1 836
Ettemaksukonto jääk	30		2 834	
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	34 114	96 797	3 092	84 210

Lisa 5 Pikaajalised finantsinvesteeringud (eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011
Firmaväärtus	6 080	6 080
Kokku pikaajalised finantsinvesteeringud	6 080	6 080

Lisa 6 Tütarettevõtjate aktsiad ja osad (eurodes)

Tütarettevõtjate aktsiad ja osad, üldine informatsioon					
Tütarettevõtja registrikood	Tütarettevõtja nimetus	Asukohamaa	Põhitegevusala	Osaluse määr (%)	
				31.12.2011	31.12.2012
300144676	UAB Tefire Group	Leedu	Tulekindlate materjalide müük ja tulekindluse ja tuleohutusega seotud tööd ehitatavates ja rekonstrueeritavates hoonetes	100	100
111732134	UAB Tefire	Leedu	Tulekindlate materjalide müük ja tulekindluse ja tuleohutusega seotud tööd ehitatavates ja rekonstrueeritavates hoonetes	80	80
300088462	UAB Polimin	Leedu	Tulekindlate materjalide müük ja tulekindluse ja tuleohutusega seotud tööd ehitatavates ja rekonstrueeritavates hoonetes	80	80
1824147-8	OY Firebreak	Soome	Tuletõkestusmaterjalide müük, tuletõkestustööde teostamine	100	100
1477261-8	OY AP Pinnoite	Soome	Tuletõkestusmaterjalide müük, tuletõkestustööde teostamine	100	100
11132377	OÜ Tefire Tootmine	Eesti	Tuletõkestusmaterjalide müük ja ost	75	75
11438751	OÜ Firebreak	Eesti	Tuletõkestusmaterjalide müük, tuletõkestustööde teostamine	100	100
10588738	OÜ Tefire Group	Eesti	Tulekindlate materjalide müük ja tulekindluse ja tuleohutusega seotud tööd ehitatavates ja rekonstrueeritavates hoonetes	100	100

Tütarettevõtjate aktsiad ja osad, detailne informatsioon		
Tütarettevõtja nimetus	31.12.2011	31.12.2012
UAB Tefire Group	2 896	2 896
UAB Tefire	11 585	11 585
UAB Polimin	2 317	2 317
OY Firebreak	60 000	60 000
OY AP Pinnoite	222 527	222 527
OÜ Tefire Tootmine	1 917	1 917
OÜ Firebreak	2 556	2 556
OÜ Tefire Group	75 416	75 416
Kokku	379 214	379 214

Lisa 7 Muud nõuded

(eurodes)

	31.12.2012	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Laenunõuded	58 761	58 761		
Viitlaekumised	46 691	27 210	19 481	
Kokku muud nõuded	105 452	85 971	19 481	

	31.12.2011	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Laenunõuded	72 412	72 412		
Viitlaekumised	33 231	29 884	3 347	
Kokku muud nõuded	105 643	102 296	3 347	

Lisa 8 Varud

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011
Tooraine ja materjal	13 494	21 804
Müügiks ostetud kaubad	126 183	115 828
Ettemaksed varude eest	0	30
Lõpetamata ehitustööd	98 841	95 111
Kokku varud	238 518	232 773

Lisa 9 Materiaalne põhivara (eurodes)

	Ehitised							Masinad ja seadmed	Muu materiaalne põhivara	Lõpetamata projektid	Lõpetamata projektid ja ettemaksed	Kokku
	Transpordivahendid	Arvutid ja arvuti-süsteemid	Muud masinad ja seadmed									
31.12.2010												
Soetusmaksumus	147 350	65 861	5 116	115 171	186 148	21 455						354 953
Akumuleeritud kulum	-26 392	-24 077	-2 455	-68 867	-95 399	-10 877						-132 668
Jääkmaksumus	120 958	41 784	2 661	46 304	90 749	10 578						222 285
Ostud ja parendused		20 306		2 501	22 807	1 154						23 961
Amortisatsioonikulu	-11 788	-17 833	-683	-14 255	-32 771	-2 238						-46 797
Müügid		-7 477		-101	-7 578	-1 795						-9 373
31.12.2011												
Soetusmaksumus	147 350	78 690	5 116	117 571	201 377	20 814						369 541
Akumuleeritud kulum	-38 180	-41 910	-3 138	-83 122	-128 170	-13 115						-179 465
Jääkmaksumus	109 170	36 780	1 978	34 449	73 207	7 699						190 076
Ostud ja parendused		26 028		27 343	53 371			68 436		68 436		121 807
Amortisatsioonikulu	-11 788	-15 858	-896	-14 740	-31 494	-640						-43 922
Allahindlused väärtuse languse tõttu		-2 601			-2 601							-2 601
Müügid		-9 205			-9 205							-9 205
Muud muutused		-2 005			-2 005							-2 005
31.12.2012												
Soetusmaksumus	147 350	90 907	5 116	144 914	240 937	20 814		68 436		68 436		477 537
Akumuleeritud kulum	-49 968	-57 768	-4 034	-97 862	-159 664	-13 755						-223 387
Jääkmaksumus	97 382	33 139	1 082	47 052	81 273	7 059		68 436		68 436		254 150

Müüdnud materiaalne põhivara müügihinna

	2012	2011
Masinad ja seadmed	10 833	2 000
Transpordivahendid	10 833	2 000
Kokku	10 833	2 000

Lisa 10 Laenukohustused

(eurodes)

	31.12.2012	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Pikaajalised laenud							
Pangalaen	20 903	6 017	14 886		3,5	eur	2016
Pikaajalised laenud kokku	20 903	6 017	14 886				
Pangalaen							
Laenukohustused kokku	20 903	6 017	14 886				

Laen võeti aastal 2012 summas 24 000 eurot perioodiga 4 aastat, intressimäär 3,5

Lisa 11 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2012	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Võlad tarnijatele	443 702	443 702			
Võlad töövõtjatele	55 435	55 435			12
Maksuvõlad	96 797	96 797			4
Muud võlad	30 734	30 734			
Dividendivõlad	27 961	27 961			
Muud viitvõlad	2 773	2 773			
Kokku võlad ja ettemaksed	626 668	626 668			

	31.12.2011	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Võlad tarnijatele	461 771	461 771			
Võlad töövõtjatele	50 800	50 800			12
Maksuvõlad	84 210	84 210			4
Muud võlad	71 170	71 170			
Dividendivõlad	65 498	65 498			
Muud viitvõlad	5 672	5 672			
Kokku võlad ja ettemaksed	667 951	667 951			

Lisa 12 Võlad töövõtjatele

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011
Töötasude kohustus	21 581	22 751
Puhkusetasude kohustus	33 854	28 049
Kokku võlad töövõtjatele	55 435	50 800

Lisa 13 Tingimuslikud kohustused ja varad

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011
Tingimuslikud kohustused		
Võimalikud dividendid	412 826	317 247
Tulumaksukohustus võimalikelt dividendidelt	109 738	84 332
Kokku tingimuslikud kohustused	522 564	401 579

Võimalikud maksurevisjonist tulenevad kohustused.

2012. aasta jooksul ei toimunud Kraner Investments OÜ-s maksurevisjone. Maksuhalduril on õigus kontrollida ettevõtte maksuarvestust kuni 6 aasta jooksul maksudeklaratsiooni esitamise tähtajast ning vigade tuvastamisel määrata täiendav maksusumma, intressid ja trahv.

Ettevõtte juhtkonna hinnangul ei esine asjaolusid, mille tulemusena võiks maksuhaldur määrata ettevõttele olulise täiendava maksusumma.

Lisa 14 Osakapital

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011
Osakapital	2 556	2 556
Osade arv (tk)	1	1

Lisa 15 Müügitulu

(eurodes)

	2012	2011
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Soome	1 609 443	1 486 892
Leedu	34 845	781
Läti	6 485	3 360
Eesti	1 688 009	1 157 086
Rootsi	49 784	0
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	3 388 566	2 648 119
Kokku müügitulu	3 388 566	2 648 119
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Kauba müük	574 094	192 767
Teenuse müük	2 805 464	2 440 153
Omatoodangu müük	0	9 320
Muud	9 008	5 879
Kokku müügitulu	3 388 566	2 648 119

Lisa 16 Muud äritulud

(eurodes)

	2012	2011
Kasum materiaalse põhivara müügist	1 628	1 600
Trahvid, viivised ja hüvitised	57 700	234
Tulu kohustuse mahakandmisest	25 286	1 810
Kindlustushüvitis	6 715	0
Muud	1 425	938
Kokku muud äritulud	92 754	4 582

Lisa 17 Kaubad, toore, materjal ja teenused

(eurodes)

	2012	2011
Tooraine ja materjal	2 020 324	613 511
Alltöövõtutööd	278 718	1 241 123
Üür ja rent	62 219	37 748
Kokku kaubad, toore, materjal ja teenused	2 361 261	1 892 382

Lisa 18 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

	2012	2011
Üür ja rent	40 153	35 952
Energia	60 125	47 756
Elektrienergia	7 108	5 308
Kütus	53 017	42 448
Mitmesugused bürookulud	41 873	42 148
Lähetuskulud	12 011	21 181
Koolituskulud	1 544	4 231
Riiklikud ja kohalikud maksud	664	201
Kulu ebatõenäoliselt laekuvatest nõuetest	43 768	9 673
Transpordi-ja sõidukite kulud	110 764	68 105
Haldus-ja juhtimiskulud	24 502	46 119
Ostetud teenused	2 216	20 183
Reklaam	3 651	2 783
Muud	4 880	1 772
Kokku mitmesugused tegevuskulud	346 151	300 104

Lisa 19 Tööjõukulud

(eurodes)

	2012	2011
Palgakulu	374 197	274 444
Sotsiaalmaksud	122 294	86 749
Kokku tööjõukulud	496 491	361 193
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	22	17

Lisa 20 Muud ärikulud

(eurodes)

	2012	2011
Kahjum valuutakursi muutustest	80	60
Trahvid, viivised ja hüvitised	352	0
Muud	2 673	504
Kokku muud ärikulud	3 105	564

Lisa 21 Finantstulud ja -kulud

(eurodes)

	2012	2011
Finantstulud ja -kulud tütarettevõtjate aktsiatelt ja osadelt	0	-1 917
Intressitulud	9 632	18 607
Intressitulu hoiustelt	1 395	77
Intressitulu laenudelt	8 237	17 482
Muud intressitulud	0	1 048
Intressikulud	-546	-39
Intressikulu laenudelt	-546	0
Intressikulu kapitalirendilt	0	-39
Muud finantstulud ja -kulud	-82	0
Kokku finantstulud ja -kulud	9 004	16 651

Lisa 22 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2012	31.12.2011	
	Nõuded	Nõuded	Kohustused
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	12 545	12 545	29 707

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused	2012	2011
Arvestatud tasu	34 273	7 680

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale ei ole arvestanud muid olulisi soodustusi.

Lisa 23 Sündmused pärast bilansipäeva

Aastaaruande koostamisperioodil ei ole toimunud selliseid sündmusi ega ilmnunud selliseid asjaolusid, mida oleks tulnud arvesse võtta raamatupidamise aastaaruande koostamisel või avalikustada käesolevas lisas.

Lisa 24 Konsolideerimata bilanss

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011
Varad		
Käibevara		
Raha	32 043	74 037
Nõuded ja ettemaksud	359 783	342 538
Kokku käibevara	391 826	416 575
Põhivara		
Finantsinvesteeringud	379 214	379 214
Nõuded ja ettemaksud	57 924	57 924
Materiaalne põhivara	68 436	0
Kokku põhivara	505 574	437 138
Kokku varad	897 400	853 713
Kohustused ja omakapital		
Kohustused		
Lühiajalised kohustused		
Võlad ja ettemaksud	26 824	61 440
Kokku lühiajalised kohustused	26 824	61 440
Kokku kohustused	26 824	61 440
Omakapital		
Osakapital nimiväärtuses	2 556	2 556
Kohustuslik reservkapital	256	256
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	710 461	736 395
Aruandeaasta kasum (kahjum)	157 303	53 066
Kokku omakapital	870 576	792 273
Kokku kohustused ja omakapital	897 400	853 713

Lisa 25 Konsolideerimata kasumiaruanne

(eurodes)

	2012	2011
Müügitulu	232 388	168 899
Muud äritulud	57 700	0
Mitmesugused tegevuskulud	-36 947	-80 602
Tööjõukulud	-74 199	-34 842
Muud ärikulud	-694	-504
Kokku ärikasum (-kahjum)	178 248	52 951
Finantstulud ja -kulud	55	115
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	178 303	53 066
Tulumaks	-21 000	0
Aruandeaasta kasum (kahjum)	157 303	53 066

Lisa 26 Konsolideerimata rahavoogude aruanne (eurodes)

	2012	2011
Rahavood äritegevusest		
Ärikasum (kahjum)	178 248	52 951
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-17 245	72 982
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	12 899	-6 415
Laekunud intressid	55	2 032
Makstud ettevõtte tulumaks	-30 978	0
Kokku rahavood äritegevusest	142 979	121 550
Rahavood investeerimistegevusest		
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel	-68 436	0
Tasutud tütarettevõtjate soetamisel	0	-10 000
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-68 436	-10 000
Rahavood finantseerimistegevusest		
Saadud laenude tagasimaksud	0	-55 864
Makstud dividendid	-116 537	-8 000
Makstud ettevõtte tulumaks	0	-2 127
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-116 537	-65 991
Kokku rahavood	-41 994	45 559
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	74 037	28 478
Raha ja raha ekvivalentide muutus	-41 994	45 559
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	32 043	74 037

Lisa 27 Konsolideerimata omakapitali muutuste aruanne (eurodes)

				Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2010	2 556	256	736 395	739 207
Aruandeaasta kasum (kahjum)			53 066	53 066
31.12.2011	2 556	256	789 461	792 273
Aruandeaasta kasum (kahjum)			157 303	157 303
Makstud dividendid			-79 000	-79 000
31.12.2012	2 556	256	867 764	870 576

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 26.06.2013

OÜ Kraner Investments (registrikood: 11062323) 01.01.2012 - 31.12.2012 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
JAN KRANER	Juhatuse liige	26.06.2013

SÕLTUMATU VANDEAUDIITORI ARUANNE

OÜ Kraner Investments üldkoosolekule

Oleme auditeerinud OÜ Kraner Investments konsolideerimisgrupi raamatupidamise aastaaruannet, mis sisaldab bilanssi seisuga 31.12.2012, kasumiaruannet, omakapitali muutuste aruannet ja rahavoogude aruannet eeltoodud kuupäeval lõppenud majandusaasta kohta, aastaaruande koostamisel kasutatud oluliste arvestuspõhimõtete kokkuvõtet ning muid selgitavaid lisasid. Auditeeritud raamatupidamise aastaaruanne on esitatud lehekülgedel 5 kuni 23.

Juhtkonna kohustus raamatupidamisaruannete osas

OÜ Kraner Investments juhtkond vastutab konsolideerimisgrupi raamatupidamise aastaaruande koostamise ja õiglase esitamise eest kooskõlas Eesti hea raamatupidamistavaga ning sellise sisekontrolli eest, mida juhtkond peab vajalikuks, et võimaldada pettusest või veast tuleneva olulise väärkajastamiseta raamatupidamise aastaaruande koostamist.

Vandeauditiitori kohustus

Meie kohustuseks on avaldada oma auditi põhjal arvamust selle konsolideerimisgrupi raamatupidamise aastaaruande kohta. Viisime oma auditi läbi kooskõlas rahvusvaheliste auditeerimisstandarditega (Eesti). Nende standardite kohaselt on nõutav, et oleme kooskõlas eetikanõuetega ning planeerime ja viime auditi läbi omandamiseks põhjendatud kindluse selle kohta, kas raamatupidamise aastaaruanne on olulise väärkajastamiseta.

Audit hõlmab raamatupidamise aastaaruandes esitatud arvnaajate ja avalikustatud informatsiooni kohta auditi tõendusmaterjali hankimiseks vajalike protseduuride läbiviimist. Valitud protseduurid sõltuvad vandeauditiitori otsustustest, sealhulgas hinnangust riskidele, et raamatupidamise aastaaruanne võib sisaldada pettustest või vigadest tulenevaid olulisi väärkajastamisi. Nende riskihinnangute tegemisel võtab vandeauditiitor arvesse sisekontrolli, mis on relevantne majandusüksuse raamatupidamise aastaaruande koostamisel ja õiglasel kajastamisel, kavandamaks antud tingimustes asjakohaseid auditi protseduure, kuid mitte arvamuse avaldamise eesmärgil majandusüksuse sisekontrolli tulemuslikkuse kohta. Audit hõlmab samuti juhtkonna poolt kasutatud arvestuspoliitika asjakohasuse ja tehtud arvestushinnangute põhjendatuse ning ka raamatupidamise aastaaruande üldise esitusviisi hindamist.

Usume, et auditi tõendusmaterjal, mille oleme hankinud, on piisav ja asjakohane aluse andmiseks meie auditiarvamusele.

Arvamus

Meie arvates kajastab kaasatud raamatupidamise aastaaruanne kõigis olulistel osades õiglaselt OÜ Kraner Investments konsolideerimisgrupi finantsseisundit seisuga 31.12.2012 ning sellel kuupäeval lõppenud majandusaasta konsolideeritud finantstulemust ja konsolideeritud rahavoogusid kooskõlas Eesti hea raamatupidamistavaga.

/digitaalselt allkirjastatud/

Krista Lehtsalu

Vandeauditiitori number 279

Infora OÜ

Auditiorettevõtja tegevusloa number 51

Tallinna 19/21, 71013 Viljandi

27.06.2013

Audiitorite digitaalallkirjad

OÜ Kraner Investments (registrikood: 11062323) 01.01.2012 - 31.12.2012 majandusaasta aruandele lisatud audiitori aruande on digitaalselt allkirjastanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
KRISTA LEHTSALU	Vandeaudiitor	27.06.2013

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2012
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	322 579
Aruandeaasta kasum (kahjum)	199 985
Kokku	522 564
Jaotamine	
Dividendideks	-100 000
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	522 564
Kokku	422 564

Kasumi jaotamise otsus

(eurodes)

	31.12.2012
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	322 579
Aruandeaasta kasum (kahjum)	199 985
Kokku	522 564
Jaotamine	
Dividendideks	-100 000
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	522 564
Kokku	422 564

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Muud finantsteenuste abitegevusalad, v.a kindlustus ja pensionifondid	6619	232388	100.00%	Jah

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Jan Kraner	37501256011	Taevere tee 5, Lõhavere küla, Suure-Jaani vald, Viljandi maakond, Eesti	2556 EUR

Sidevahendid

Liik	Sisu
Telefon	+372 6010813
Faks	+372 6010812
E-posti aadress	info@tefire.ee