

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2012

aruandeaasta lõpp: 31.12.2012

ärinimi: Osaühing KAPITAALEHITUS

registrikood: 10338154

tänava/talu nimi, Outokumpu 17-76

maja ja korteri number:

linn: Kohtla-Järve linn

maakond: Ida-Viru maakond

postisihthnumber: 30327

telefon: +372 5183427, +372 3370813

faks: +372 3370813

e-posti aadress: roee@hot.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 Raha	10
Lisa 3 Nõuded ostjate vastu	10
Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	11
Lisa 5 Varud	11
Lisa 6 Materiaalne põhivara	12
Lisa 7 Kasutusrent	12
Lisa 8 Laenukohustused	13
Lisa 9 Võlad ja ettemaksed	13
Lisa 10 Võlad töövõtjatele	14
Lisa 11 Muud võlad	14
Lisa 12 Osakapital	14
Lisa 13 Müügitulu	14
Lisa 14 Muud äritulud	15
Lisa 15 Kaubad, toore, materjal ja teenused	15
Lisa 16 Mitmesugused tegevuskulud	15
Lisa 17 Tööjõukulud	15
Lisa 18 Muud ärikulud	16
Lisa 19 Finantstulud ja -kulud	16
Lisa 20 Seotud osapooled	16

Tegevusaruanne

OÜ Kapitaalehitus asutati 1997.a. Jõhvi ja Kohtla-Järve linnas ühise ettevõtte linnapeade poolt.

Firma osakapitali suurus on 2 556 eurot.

OÜ Kapitaalehitus põhitegevuseks oli 2012.a. järgmised töösuunad:

- .järelevalve ehitus- ja remonditööde üle;
- .projekteerimistööd;
- .geodeetilised tööd ehitusplatsil;
- .projektide ja ehitiste ekspertiis;
- .täitevdokumentatsiooni ettevalmistamine ja vormistamine objektide üleandmiseks eksploatatsiooni (kaasa arvatud ehitusloa ja kasutusloa taotluse vormistamine);
- .hinnapakumiste 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 netokäve moodustas 2012 aastal 81 486 eurot

2012.a. oli osaühingu töötajate keskmine arv 6 ja palgakulud oli 54 579 eurot.

Juhatuse liikmetele 2012.a. dividende ei makstud.

OÜ Kapitaalehitusse juhatuse liige on Olga Lobovikova.

Raamatupidamise aastaaruanne

Tegevjuhtkonna deklaratsioon

Juhatus kinnitab Kapitaalehitus OÜ 2012. 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. Kapitaalehitus OÜ on jätkuvalt tegutsev ettevõtte.

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	404	3 749	2
Nõuded ja ettemaksed	4 613	4 548	3
Varud	139	769	5
Kokku käibevara	5 156	9 066	
Põhivara			
Materiaalne põhivara	46 931	49 920	6
Kokku põhivara	46 931	49 920	
Kokku varad	52 087	58 986	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Laenukohustused	7 651	6 408	8
Võlad ja ettemaksed	14 350	17 592	4,9,10,11
Kokku lühiajalised kohustused	22 001	24 000	
Pikaajalised kohustused			
Laenukohustused	23 860	30 962	8
Kokku pikaajalised kohustused	23 860	30 962	
Kokku kohustused	45 861	54 962	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 556	2 556	12
Kohustuslik reservkapital	256	256	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	1 212	12 711	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	2 202	-11 499	
Kokku omakapital	6 226	4 024	
Kokku kohustused ja omakapital	52 087	58 986	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2012	2011
Müügitulu	81 486	95 245
Muud äritulud	1 001	320
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-18 212	-27 526
Mitmesugused tegevuskulud	-1 893	-1 321
Tööjõukulud	-54 579	-72 390
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-2 989	-2 990
Muud ärikulud	-614	-285
Ärikasum (kahjum)	4 200	-8 947
Finantstulud ja -kulud	-1 998	-2 552
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	2 202	-11 499
Aruandeaasta kasum (kahjum)	2 202	-11 499

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2012	2011
Rahavood äritegevusest		
Ärikasum (kahjum)	4 200	-8 947
Korrigeerimised		
Põhivara kulum ja väärtuse langus	2 989	2 990
Kokku korrigeerimised	2 989	2 990
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-65	3 544
Varude muutus	630	-382
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	-3 242	1 379
Laekunud intressid	-1 998	-2 553
Kokku rahavood äritegevusest	2 514	-3 969
Rahavood investeerimistegevusest		
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel	-167	-1 075
Laekunud intressid	0	1
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-167	-1 074
Rahavood finantseerimistegevusest		
Saadud laenud	950	0
Saadud laenude tagasimaksed	-6 642	-6 321
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-5 692	-6 321
Kokku rahavood	-3 345	-11 364
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	3 749	15 113
Raha ja raha ekvivalentide muutus	-3 345	-11 364
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	404	3 749

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

				Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2010	2 556	256	12 711	15 523
Aruandeaasta kasum (kahjum)			-11 499	-11 499
31.12.2011	2 556	256	1 212	4 024
Korrigeeritud saldo 31.12.2011	2 556	256	1 212	4 024
Aruandeaasta kasum (kahjum)			2 202	2 202
31.12.2012	2 556	256	3 414	6 226

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

OÜ Kapitaalehitus 2012. 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 eurodes.

Raha

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

Finantsinvesteeringud

Finantsvara on vara, mis on:

- (a) raha;
- (b) lepinguline õigus saada teiselt osapoolelt raha või muid finantsvarasid (nt nõuded ostjate vastu);
- (c) lepinguline õigus vahetada teise osapoollega finantsvarasid potentsiaalselt kasulikel tingimustel (nt positiivse õiglase väärtusega tuletisinstrumendid);

Finantskohustus on lepinguline kohustus:

tasuda teisele osapoolle raha või muid finantsvarasid (nt kohustus tarnijate ees).

Finantsvarad võetakse algsest arvele nende soetusmaksumuses, milleks on antud finantsvara eest makstava või saadava tasu õiglane väärtus. Algne soetusmaksumus sisaldab kõiki finantsvara soetamisega otseselt kaasnevaid tehingukulutusi.

Finantsvarad eemaldatakse bilansist siis, kui ettevõtte kaotab õiguse finantsvarast tulenevatele rahavoogudele või ta annab kolmandale osapoolle üle enamiku finantsvaraga seotud riskidest ja hüvedest

Nõuded ja ettemaksed

Ostjatelt laekumata arveid on hinnatud bilansis lähtuvalt tõenäoliselt laekuvatest summadest. Nõuete hindsmisel 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 dotdtsioonid.

Varude arvestamisel kasutatakse FIFO meetodit.

Materiaalne ja immateriaalne põhivara

Põhivaraks loetakse varasid kasuliku tööeaga üle ühe aasta ja maksumusega alates 320 euro. Varad, mille kasulik tööiga on üle 1 aasta, kuid mille soetusmaksumus on alla 320 euro, 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%

Finantskohustused

Finantskohustus on lepinguline kohustus:

- (a) tasuda teisele osapoolle raha või muid finantsvarasid (nt kohustus tarnijate ees); või
- (b) vahetada teise osapoollega finantsvarasid potentsiaalselt kahjulikel tingimustel (nt negatiivse õiglase väärtusega tuletisinstrumendid).

Finantsvarad võetakse algselt arvele nende soetusmaksumuses, milleks on antud finantsvara eest makstava või saadava tasu õiglane väärtus. Algne soetusmaksumus sisaldab kõiki finantskohustuse soetamisega otseselt kaasnevaid tehingukulutusi. Finantskohustused kajastatakse bilansis korrigeeritud soetusmaksumuses. Finantskohustus eemaldatakse bilansist siis, kui see on rahuldatud, lõpetatud või aegunud.

Seotud osapooled

Osapooli loetakse seotuks juhul, kui üks osapool omab kas kontrolli teise osapoole üle või olulist mõju teise osapoole ärilistele otsustele.

Seotud osapoolteks loetakse:

Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikutest omanikud, välja arvatud juhul, kui antud isikutel puudub võimalus avaldada olulist mõju Modulehouse OÜ ärilistele otsustele, ning nende olulise mõju all olevad ettevõtted;

Tulud

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

Kulud

Kõik otseselt põhitegevusega seotud kulud.

Kulud jaotuvad:

- kaubad, toore materjal ja teenused;
- mitmesugused tegevuskulud;
- tööjõu kulud;
- põhivara kulum ja väärtuse langus;
- muud ärikulud.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011
Sularaha kassas	0	2 121
Arvelduskontod	404	1 628
Kokku raha	404	3 749

Lisa 3 Nõuded ostjate vastu

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011
Ostjatelt laekumata arved	4 613	4 548
Kokku nõuded ostjate vastu	4 613	4 548

Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011
	Maksuvõlg	Maksuvõlg
Ettevõtte tulumaks	48	74
Käibemaks	909	1 434
Üksikisiku tulumaks	413	709
Sotsiaalmaks	2 931	2 965
Kohustuslik kogumispension	35	47
Töötuskindlustusmaksed	107	193
Intress	17	184
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	4 460	5 606

Lisa 5 Varud

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011
Ettemaksed varude eest	139	769
Kokku varud	139	769

Lisa 6 Materiaalne põhivara

(eurodes)

					Kokku
	Maa	Ehitised	Masinad ja seadmed	Muu materiaalne põhivara	
31.12.2010					
Soetusmaksumus	2 040	61 872	12 803	2 996	79 711
Akumuleeritud kulum		-13 422	-12 803	-1 651	-27 876
Jääkmaksumus	2 040	48 450	0	1 345	51 835
Ostud ja parendused				1 075	1 075
Amortisatsioonikulu		-2 400		-590	-2 990
31.12.2011					
Soetusmaksumus	2 040	61 872	12 803	4 071	80 786
Akumuleeritud kulum		-15 822	-12 803	-2 241	-30 866
Jääkmaksumus	2 040	46 050	0	1 830	49 920
Amortisatsioonikulu		-2 400		-589	-2 989
31.12.2012					
Soetusmaksumus	2 040	61 872	0	4 071	67 983
Akumuleeritud kulum		-18 222	0	-2 830	-21 052
Jääkmaksumus	2 040	43 650	0	1 241	46 931

Lisa 7 Kasutusrent

(eurodes)

Aruandekohustuslane kui rentnik

	2012	2011
Kasutusrendikulu	2 534	2 382
Järgmiste perioodide kasutusrendikulu mittekatkestatavatest lepingutest		
	31.12.2012	31.12.2011
12 kuu jooksul	2 234	2 534
1-5 aasta jooksul	0	2 234

Lisa 8 Laenukohustused

(eurodes)

	31.12.2012	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Lühiajalised laenud				
AS Swedbank	6 868	6 868		
Muud	783	783		
Lühiajalised laenud kokku	7 651	7 651		
Pikaajalised laenud				
Pikaajalised laenud kokku	23 860		23 860	
Laenukohustused kokku	31 511	7 651	23 860	

	31.12.2011	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Pikaajalised laenud				
AS Swedbank	37 370	6 408	30 962	
Pikaajalised laenud kokku	37 370	6 408	30 962	
Laenukohustused kokku	37 370	6 408	30 962	

Lisa 9 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2012	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Võlad tarnijatele	3 762	3 762		
Võlad töövõtjatele	3 609	3 609		
Maksuvõlad	4 460	4 460		
Muud võlad	2 519	2 519		
Kokku võlad ja ettemaksed	14 350	14 350		

	31.12.2011	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Võlad tarnijatele	1 512	1 512		
Võlad töövõtjatele	7 330	7 330		
Maksuvõlad	5 606	5 606		
Muud võlad	3 144	3 144		
Kokku võlad ja ettemaksed	17 592	17 592		

Lisa 10 Võlad töövõtjatele

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011
Töötasu	3 470	4 517
Puhkusetasu reserv	139	2 813
Kokku võlad töövõtjatele	3 609	7 330

Lisa 11 Muud võlad

(eurodes)

	31.12.2012	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Kokku muud võlad	2 519	2 519		
	31.12.2011	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Kokku muud võlad	3 144	3 144		

Lisa 12 Osakapital

(eurodes)

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

Lisa 13 Müügitulu

(eurodes)

	2012	2011
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	81 486	95 245
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	81 486	95 245
Kokku müügitulu	81 486	95 245
Müügitulu tegevusalade lõikes		
72121	81 486	95 245
Kokku müügitulu	81 486	95 245

Lisa 14 Muud äritulud

(eurodes)

	2012	2011
Kasum müügioteel põhivara müügist	1 000	0
Muud	1	320
Kokku muud äritulud	1 001	320

Lisa 15 Kaubad, toore, materjal ja teenused

(eurodes)

	2012	2011
Tooraine ja materjal	-8 805	-17 248
Energia	-3 338	-4 311
Elektrienergia	-535	-481
Soojusenergia	-814	-653
Kütus	-1 989	-3 177
Transpordikulud	-2 518	-2 205
Üür ja rent	-2 321	-2 382
Telefon	-743	-869
Valve	-307	-388
Muud	-180	-123
Kokku kaubad, toore, materjal ja teenused	-18 212	-27 526

Lisa 16 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

	2012	2011
Koolituskulud	-108	0
Vastuvõtukulud	-182	-203
Pangakulud	-114	-128
Muud	-1 489	-990
Kokku mitmesugused tegevuskulud	-1 893	-1 321

Lisa 17 Tööjõukulud

(eurodes)

	2012	2011
Palgakulu	-40 103	-53 671
Sotsiaalmaksud	-13 926	-17 986
Pensionikulu	-550	-733
Kokku tööjõukulud	-54 579	-72 390
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	6	8

Lisa 18 Muud ärikulud

(eurodes)

	2012	2011
Trahvid, viivised ja hüvitised	-614	-285
Kokku muud ärikulud	-614	-285

Lisa 19 Finantstulud ja -kulud

(eurodes)

	2012	2011
Intressitulud	0	1
Intressikulud	-1 998	-2 553
Intressikulu laenudelt	-1 384	-1 760
Muud intressikulud	-614	-793
Kokku finantstulud ja -kulud	-1 998	-2 552

Lisa 20 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2012
	Kohustused
Tegev- ja kõrgema juhtkonna ning olulise osalusega eraisikust omanike lähedased pereliikmed ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	783

2012	Saadud laenud	Saadud laenude tagasimaksed
Tegev- ja kõrgema juhtkonna ning olulise osalusega eraisikust omanike lähedased pereliikmed ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	950	167
Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2012	2011
Arvestatud tasu	11 828	11 828

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 28.06.2013

Osaühing KAPITAALEHITUS (registrikood: 10338154) 01.01.2012 - 31.12.2012 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
OLGA LOBOVIKOVA	Juhatuse liige	28.06.2013

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2012
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	1 212
Aruandeaasta kasum (kahjum)	2 202
Kokku	3 414
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	3 414
Kokku	3 414

Kasumi jaotamise otsus

(eurodes)

	31.12.2012
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	1 212
Aruandeaasta kasum (kahjum)	2 202
Kokku	3 414
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	3 414
Kokku	3 414

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Inseneritegevused ning nendega seotud tehniline nõustamine	7112	81486	100.00%	Jah

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
SANDER-DIMA LOOPE	38412302242		2556 EUR

Sidevahendid

Liik	Sisu
Telefon	+372 3370813
Faks	+372 3370813
Mobiiltelefon	+372 5183427
E-posti aadress	roee@hot.ee