

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2012

aruandeaasta lõpp: 31.12.2012

ärinimi: OSAÜHING ASTNIK EHITUS

registrikood: 10854335

tänavatalu nimi, Kukruse küla 23

maja ja korteri number:

küla: Kukruse küla

vald: Kohtla vald

maakond: Ida-Viru maakond

postisihnumber: 30623

telefon: +372 5211476, +372 5059548, +372 3327742

faks: +372 3370528, +372 3327742

e-posti aadress: astaseva@mail.ru

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 Nõuded ja ettemaksed	10
Lisa 3 Nõuded ostjate vastu	11
Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	11
Lisa 5 Muud nõuded	11
Lisa 6 Varud	12
Lisa 7 Materiaalne põhivara	12
Lisa 8 Kapitalirent	13
Lisa 9 Laenukohustused	14
Lisa 10 Võlad ja ettemaksed	14
Lisa 11 Võlad tarnijatele	15
Lisa 12 Võlad töövõtjatele	15
Lisa 13 Tingimuslikud kohustused ja varad	15
Lisa 14 Müügitulu	16
Lisa 15 Muud äritulud	16
Lisa 16 Kaubad, toore, materjal ja teenused	16
Lisa 17 Mitmesugused tegevuskulud	17
Lisa 18 Tööjõukulud	17
Lisa 19 Muud ärikulud	17
Lisa 20 Finantstulud ja -kulud	18
Lisa 21 Seotud osapooled	18

Tegevusaruanne

OÜ ASTNIK EHITUS on registreeritud aprillis 2002.a. ja tema põhitegevuseks on veevarustuse ja kanalisatsioonitööd, üldehitus ja remonditööd. Jooksval aastal OÜ Astnik Ehitus müügitulu moodustas 2 144 tuh. eurot (eelmise majandusaasta müügitulu oli 1 432 tuh.eurot), kasum moodustas 436 tuh.eurot (eelmise majandusaasta sama näitaja oli 121 tuh.eurot). See on seotud sellega, et sellel aastal oli ettevõtte olukord osutatavate teenuste turul stabiilne, laiendati koostööpartnerite nimekirja.

Ettevõtte osutab teenusi Ida-Virumaal.

Majandusaasta jooksul soetati masinad ja seadmed soetusmaksumusega 543 tuh.eurot, s.h. kapitalrendi tingimusel - 420 tuh.eurot, on alustatud tootmisbaasi ehitust (ehituskulud on 114 tuh.eurot)

2013.a. planeeritakse kindlustada oma positsioonid teenuste turul (osaleda konkursides), jaanuari kuus soetati ekskavaator ja sõiduauto.

Töötajate arv moodustas aruandeaastal keskmiselt 22 töötajat, tööjõukulu (koos sotsiaal- ja töötuskindlustusmaksega) üldsumma 170 tuh.eurot, s.h.juhatuse liikmetele makstud juhatusel liikmetasu 2 400 eurot.

Peamised finantsnäitajad:	2012	2011	muutus, %
Müügitulu	2 144 809	1 432 737	49,7
Aruandeaasta kasum	436 101	120 735	261,3
Müügirentaablus, %	20,3	8,4	
Varade rentaablus (ROA), %	40,2	26,9	
Omakapitali rentaablus(ROE), %	62,0	45,1	
Likviidsuskordaja	2,74	1,84	

Suhtarude arvutamisel kasutatud valemid:

Müügirentaablus (%) = puhaskasum/müügitulu*100

ROA (%) = puhaskasum/varad kokku*100

ROE (%) = puhaskasum/omakapital kokku*100

Likviidsuskordaja (kordades) =(käibevara – varud)/lühiajalised kohustused

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	157 972	250 969	
Nõuded ja ettemaksed	245 487	81 747	2
Varud	6 347	4 381	6
Kokku käibevara	409 806	337 097	
Põhivara			
Materiaalne põhivara	674 436	111 407	7
Kokku põhivara	674 436	111 407	
Kokku varad	1 084 242	448 504	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Laenukohustused	68 979	6 415	9
Võlad ja ettemaksed	77 884	174 567	10
Kokku lühiajalised kohustused	146 863	180 982	
Pikaajalised kohustused			
Laenukohustused	233 756	0	9
Kokku pikaajalised kohustused	233 756	0	
Kokku kohustused	380 619	180 982	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 556	2 556	
Kohustuslik reservkapital	256	256	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	264 710	143 975	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	436 101	120 735	
Kokku omakapital	703 623	267 522	
Kokku kohustused ja omakapital	1 084 242	448 504	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2012	2011	Lisa nr
Müügitulu	2 144 809	1 432 737	14
Muud äritulud	28 068	593	15
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-1 283 259	-883 222	16
Mitmesugused tegevuskulud	-174 666	-234 442	17
Tööjõukulud	-170 293	-138 156	18
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-98 611	-48 914	7
Muud ärikulud	-624	-6 134	19
Ärikasum (kahjum)	445 424	122 462	
Finantstulud ja -kulud	-9 323	-1 727	20
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	436 101	120 735	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	436 101	120 735	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2012	2011	Lisa nr
Rahavood äritegevusest			
Ärikasum (kahjum)	445 424	122 462	
Korrigeerimised			
Põhivara kulum ja väärtuse langus	98 611	48 914	7
Kasum (kahjum) põhivara müügist	-16 600	805	15,19
Kokku korrigeerimised	82 011	49 719	
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-163 740	-8 215	
Varude muutus	-1 966	7 647	
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	-96 683	83 231	
Kokku rahavood äritegevusest	265 046	254 844	
Rahavood investeerimistegevusest			
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel	-252 152	-28 005	
Laekunud materiaalse ja immateriaalse põhivara müügist	27 300	267	7
Laekunud intressid	16	6	20
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-224 836	-27 732	
Rahavood finantseerimistegevusest			
Saadud laenud	109 000	55 000	
Saadud laenude tagasimaksed	-104 000	-55 000	
Kapitalirendi põhiosa tagasimaksed	-128 868	-15 633	
Makstud intressid	-9 339	-1 733	20
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-133 207	-17 366	
Kokku rahavood	-92 997	209 746	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	250 969	41 223	
Raha ja raha ekvivalentide muutus	-92 997	209 746	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	157 972	250 969	

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

				Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2010	2 556	256	143 975	146 787
Aruandeaasta kasum (kahjum)			120 735	120 735
31.12.2011	2 556	256	264 710	267 522
Aruandeaasta kasum (kahjum)			436 101	436 101
31.12.2012	2 556	256	700 811	703 623

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Käesolev raamatupidamise aastaaruanne on koostatud vastavuses Eesti hea raamatupidamistavaga. Hea raamatupidamistava põhinõuded on kehtestatud Raamatupidamise seaduses, mida täiendavad Eesti Vabariigi Raamatupidamise Toimkonna poolt väljaantud soovitused.

Majaandustehinguid on kirjendatud soetusmaksumuse printsiibi alusel nende toimumise momendil. Raamatupidamise aruanded on koostatud tekkepõhise arvestusprintsiibi kohaselt.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes.

Välisvaluutas toimunud tehingute kajastamine

Välisvaluutas fikseeritud tehingute kajastamisel on võetud aluseks tehingu toimumise päeval ametlikult kehtinud Euroopa Keskpanka valuutakursid. Välisvaluutas fikseeritud monetaarsed finantsvarad ja –kohustused on bilansipäeva seisuga ümber hinnatud eurodesse bilansipäeval ametlikult kehtinud Euroopa Keskpanka valuutakursside alusel. Välisvaluutatehingutest ning varade ja kohustuste ümberhindamisest saadud kasumid ja kahjumid on kajastatud tulemiaruanDES.

OÜ Astnik Ehitus kasutab koostamisel kasumiaruande skeemi nr.1.

Põhitegevuse rahakäive on koostatud kasutades kaudset meetodit. Investeeringute ja finantstegevuse rahakäive on esitatud aruandeperioodil tehtud brutolaekumiste ja väljamaksetena.

Bilansipäevajärgsed sündmused

Raamatupidamise aastaaruandes kajastuvad olulised varade ja kohustuste hindamist mõjutavad asjaolud, mis ilmnESid bilansi kuupäeva, 31.12.2012 ja aruande koostamise kuupäeva vahemikul, kuid on seotud aruandeperioodil toimunud tehingutega. Bilansipäevajärgsed sündmused, mida ei ole varade ja kohustuste hindamisel arvesse võetud, kuid mis oluliselt mõjutavad järgmise majandusaasta tulemust, on avalikustatud aastaaruande lisades.

Raha

Bilansis kajastatakse rahana kassas olevat sularaha ning pankades olevaid arvelduskontode jääke (v.a arvelduskrediit) ja lühiajalisi tähtajalisi deposiite.

Nõuded ja ettemaksed

Ostjate tasumata summad on kajastatud bilansis korrigeeritud soetusmaksumuse meetodi järgi laekumise tõenäolisusest lähtuvalt. Seejuures on nõuet iga konkreetse kliendi vastu hinnatud eraldi, arvestades teadaolevat infot kliendi maksevõime kohta. Nõuded on bilansis alla hinnatud tõenäoliselt laekuva summani ning allahindlus on kajastatud bilansireal "Ebatõenäoliselt laekuvad summad". Nõue loetakse lootusetuks, kui juhtkonna hinnangul puuduvad võimalused nõude kogumiseks. Lootusetud nõuded on bilansist välja kantud.

Varud

Varudena on kajastatud varud, ostetud müügiks. Varud võetakse arvele soetusmaksumuses, mis koosneb ostuhinnast ja muudest soetamisega seotud otsestest kulutustest.

Kinnisvarainvesteeringud

Kinnisvarainvesteeringutena kajastatakse selliseid kinnisvaraobjekte (maa, hooned ja rajatised), mida hoitakse väljarentimise või turuväärtuse tõusmise eesmärgil ja mida ei kasutata oma põhitegevuses. Kinnisvarainvesteeringuid kajastatakse soetusmaksumuse meetodil (soetusmaksumuses, millest on maha arvatud akumuliseeritud kulum ja võimalikud allahindlused) analoogiliselt materiaalse põhivara kajastamisele.

Materiaalne ja immateriaalne põhivara

Põhivaraks loetakse varasid kasutuseaga üle ühe aasta ja maksumusega alates 1000 eurot. Põhivarad võetakse arvele soetusmaksumuses, mis koosneb ostuhinnast, mittetagastatavatest maksudest ja muudest põhivara kasutuselevõtuga otseselt seonduvatest väljaminekutest. Omatarbeks valmistatud põhivara soetusmaksumus sisaldab endas tegelikke valmistamisväljaminekuid.

Põhivara grupp Amortisatsiooni arvestusmeetod Amortisatsiooni määr aruandeaastas

Masinad ja seadmed	Lineaarne	20%
Inventar	Lineaarne	5-20%

Rendid

Kapitalirendina käsitletakse rendilepingut, mille puhul kõik olulised vara omandiga seonduvad riskid ja hüved kanduvad üle rentnikule. Muud rendilepingud kajastatakse kasutusrendina.

(a) Aruandekohustuslane on rentnik

Kapitalirenti kajastatakse bilansis vara ja kohustusena renditud vara õiglase väärtuse summas või rendimaksete miinimumsumma nüüdisväärtuses, juhul kui see on madalam. Kapitalirenti tingimustel renditud varasid amortiseeritakse sarnaselt omandatud põhivaraga, välja arvatud juhul, kui ei eksisteeri piisavat kindlust, kas rentnik omandab rendiperioodi lõpuks vara omandiõiguse – sellisel juhul amortiseeritakse vara kas rendiperioodi jooksul või kasuliku eluea jooksul, olenevalt sellest, kumb on lühem. Kapitalirenti maksed jagatakse kohustust vähendavateks põhiosa tagasimakseteks ning intressikuluks.

Kasutusrendi maksed kajastatakse kuluna ühtlaselt rendiperioodi jooksul.

(b) Aruandekohustuslane on rendileandja

Kapitalirenti alusel väljarenditud vara kajastatakse bilansis nõudena kapitalirenti tehtud netoinvesteeringu summas. Rentnikult saadavad rendimaksed jagatakse kapitalirendinõude põhiosa tagasimakseteks ja intressituluks.

Kasutusrendi tingimustel väljarenditud vara kajastatakse bilansis tavakorras, analoogselt muu põhivaraga. Kasutusrendimaksed kajastatakse tuluna ühtlaselt rendiperioodi jooksul.

Finantskohustused

Pikaajaliste kohustusena on bilansis kajastatud kohustused, mille maksetähtaeg on hiljem kui üks aasta peale bilansikuupäeva. Ülejäänud kohustused on kajastatud lühiajalistena.

Puhkusetasu kulu on kajastatud kohustuste tekkimise perioodil, see tähendab siis, kui töötajal tekib nõudeõigus. Väljateenitud puhkusetasu või selle muutus on kasumiaruandes kajastatud kuluna ning bilansis arvele võetud lühiajalise kohustusena

Eraldised ja tingimuslikud kohustused

Eraldist kajastatakse bilansis järgmistel juhtudel:

- ettevõtjal lasub enne bilansipäeva toimunud kohustavast sündmusest tulenevalt juriidiline või tegevusest tingitud kohustus;
- kohustuse realiseerimine on tõenäoline;
- kohustuse summat on võimalikusaldusväärselt mõõta.

Eraldis moodustatakse ja kajastatakse bilansis ainult juhul, kui selle realiseerumise tõenäosus on suurem kui 50 %. Vastasel korral eraldist bilansis ei moodustata, kuid võimalik tingimuslik kohustus avalikustatakse aruande lisades.

Eraldiste kajastamisel bilansis lähtutakse juhtkonna hinnangust kohustuse täitmiseks tõenäoliselt vajaliku summa ning kohustuse realiseerumise aja kohta. Eraldiste suuruse hindamiseks kaasatakse ka väliseksperite.

Pikaajalised eraldised kajastatakse bilansis eraldistega seotud väljamaksetenüüdisväärtuse summas. Eraldiste moodustamisega kaasnevat kulu ja eraldiste vähendamise kaasnevat kulu vähenemist kajastatakse kirjetel, millega need on kõige enam seotud.

Tingimuslik vara on võimalik vara, mille realiseerumine ei ole kindel.

Tingimuslik kohustus on võimalik või eksisteeriv kohustus, mille realiseerumine ei ole tõenäoline või selle suurus ei ole võimalik piisava usaldusväärsusega määrata.

Tingimuslike kohustusena avalikustatakse ka olulised lubadused, garantiid jms, mis tulevikus võivad teatud tingimustel muutuda kohustuseks.

Tingimuslike varasid ja kohustusi ei kajastata ettevõtte bilansis, kuid info oluliste tingimuslike varade ja kohustuste kohta avalikustatakse aruande lisades.

Seotud osapooled

Käesoleva raamatupidamise aastaaruande koostamisel on osapooled loetud seotuks, kui ühel osapoolel on teise üle kontroll või oluline mõju teise osapoolle finants-või juhtimisotsustele.

Tulud

Müügitulu kajastatakse tekkepõhiselt realiseerimise printsiibi alusel, kui kõik olulised omandiga seotud riskid on ostjale üle läinud ning müügitulu ja tehinguga seotud kulu on usadusväärselt määratav. Realiseerimise netokäive kajastab müüdud teenuste eest saadavaid summasid, millest on maha arvestatud hinnaalandid. Teenuse müügitulu kajastatakse teenuse osutamise perioodil.

Kulud

Kulusid kajastatakse tekkepõhiselt.

Kohustuslik reservkapital

Vastavalt Äriseadustiku nõuetele on kajastatud kohustuslik reservkapital, mis moodustatakse puhaskasumist tehtavatest eraldistest. Iga-aastane eraldise suurus peab olema vähemalt 1/20 aruandeaasta kinnitatud puhaskasumist kuni 1/10 sissemakstud kapitali suuruse reservkapitali saavutamiseni.

Lisa 2 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	244 038	244 038			
Ostjatelt laekumata arved	244 038	244 038			3
Muud nõuded	0	0			5
Ettemaksed	1 449	1 449			
Tulevaste perioodide kulud	1 449	1 449			
Kokku nõuded ja ettemaksed	245 487	245 487			

	31.12.2011	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Nõuded ostjate vastu	81 481	81 481			
Ostjatelt laekumata arved	81 481	81 481			3
Muud nõuded	266	266			5
Intressinõuded	6	6			
Viitlaekumised	260	260			
Kokku nõuded ja ettemaksed	81 747	81 747			

Lisa 3 Nõuded ostjate vastu (eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011	Lisa nr
Ostjatelt laekumata arved	272 430	134 404	
Ebatõenäoliselt laekuvad arved	-28 392	-52 923	
Kokku nõuded ostjate vastu	244 038	81 481	2
	2012	2011	Lisa nr
Ebatõenäoliselt laekuvad arved			
Ebatõenäoliselt laekuvad arved perioodi alguses	-52 923	-33 753	
Laekunud ebatõenäoliselt laekuvaks tunnistatud nõuded	4 616	0	15
Ebatõenäoliselt laekuvaks tunnistatud nõuded	0	-19 170	
Lootusetuks tunnistatud nõuded	19 915	0	
Ebatõenäoliselt laekuvad arved perioodi lõpuks	-28 392	-52 923	

Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad (eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011
	Maksuvõlg	Maksuvõlg
Käibemaks	20 597	6 754
Üksikisiku tulumaks	3 058	1 306
Sotsiaalmaks	5 985	2 924
Kohustuslik kogumispension	236	80
Töötuskindlustusmaksed	765	375
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	30 641	11 439

Lisa 5 Muud nõuded (eurodes)

	31.12.2012	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Muud nõuded	0	0		
Kokku muud nõuded	0	0		
	31.12.2011	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Intressinõuded	6	6		
Viitlaekumised	260	260		
Muud nõuded	260	260		
Kokku muud nõuded	266	266		

Lisa 6 Varud

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011
Ettemaksed varude eest	6 347	4 381
Kokku varud	6 347	4 381

Lisa 7 Materiaalne põhivara

(eurodes)

	Maa	Transpordi- vahendid	Muud masinad ja seadmed	Masinad ja seadmed	Muu materiaalne põhivara	Lõpetamata projektid	Ettemaksed	Lõpetamata projektid ja ettemaksed	Kokku
31.12.2010									
Soetusmaksumus	28 734	522 424	53 734	576 158	21 107				625 999
Akumuleeritud kulum		-446 152	-30 587	-476 739	-15 872				-492 611
Jääkmaksumus	28 734	76 272	23 147	99 419	5 235				133 388
Ostud ja parendused		22 540		22 540	5 465				28 005
Amortisatsioonikulu		-38 876	-7 843	-46 719	-2 195				-48 914
Müügid		-1 072		-1 072					-1 072
Ümberklassifitseerimised			-2 696	-2 696	2 696				
Muud ümberklassifitseerimised			-2 696	-2 696	2 696				
31.12.2011									
Soetusmaksumus	28 734	517 609	51 038	568 647	29 268				626 649
Akumuleeritud kulum		-458 745	-38 430	-497 175	-18 067				-515 242
Jääkmaksumus	28 734	58 864	12 608	71 472	11 201				111 407
Ostud ja parendused		506 799	24 300	531 099	11 649	114 198	15 393	129 591	672 339
Amortisatsioonikulu		-83 621	-9 858	-93 479	-5 132				-98 611
Müügid		-10 699		-10 699					-10 699
31.12.2012									
Soetusmaksumus	28 734	900 053	75 338	975 391	35 897	114 198	15 393	129 591	1 169 613
Akumuleeritud kulum		-428 710	-48 288	-476 998	-18 179				-495 177
Jääkmaksumus	28 734	471 343	27 050	498 393	17 718	114 198	15 393	129 591	674 436

Müüdnud materiaalne põhivara müügihinna

	2012	2011
Masinad ja seadmed	27 300	267
Transpordivahendid	27 300	267
Kokku	27 300	267

Lisa 8 Kapitalirent

(eurodes)

Aruandekohustuslane kui rentnik

	31.12.2012	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
AS SEB Ühisliising leping nr.L12102550	159 974	34 611	125 363		
AS SEB Ühisliising leping nr.L12102552	86 882	18 797	68 085		
AS SEB Ühisliising leping nr.L12106156	50 879	10 571	40 308		
Kapitalirendikohustused kokku	297 735	63 979	233 756		9

	31.12.2011	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
AS SEB Ühisliising leping nr. L07111758,	6 415	6 415			
Kapitalirendikohustused kokku	6 415	6 415			9

Renditud varade bilansiline jääkmaksumus		
	2012	2011
Masinad ja seadmed	373 466	6 252
Kokku	373 466	6 252

Lisa 9 Laenukohustused

(eurodes)

	31.12.2012	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi			Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Lühiajalised laenud					
Eraisik	5 000	5 000			
Lühiajalised laenud kokku	5 000	5 000			
Kapitalirendikohustused kokku	297 735	63 979	233 756		8
Laenukohustused kokku	302 735	68 979	233 756		
	31.12.2011	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi			Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Kapitalirendikohustused kokku	6 415	6 415			8
Laenukohustused kokku	6 415	6 415			

Lisa 10 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2012	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi			Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Võlad tarnijatele	29 074	29 074			11
Võlad töövõtjatele	16 513	16 513			12
Maksuvõlad	30 641	30 641			4
Saadud ettemaksed	1 656	1 656			
Muud saadud ettemaksed	1 656	1 656			
Kokku võlad ja ettemaksed	77 884	77 884			
	31.12.2011	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi			Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Võlad tarnijatele	142 102	142 102			11
Võlad töövõtjatele	20 766	20 766			12
Maksuvõlad	11 439	11 439			4
Saadud ettemaksed	260	260			
Muud saadud ettemaksed	260	260			
Kokku võlad ja ettemaksed	174 567	174 567			

Lisa 11 Võlad tarnijatele

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011
Maksmata arved Eesti tarnijatele	29 074	142 102
Kokku võlad tarnijatele	29 074	142 102

Lisa 12 Võlad töövõtjatele

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011
Tasumata palk detsembri kuu eest	6 809	7 035
Puhkusekohustused	5 416	9 383
Deklareerimata maksud, s.h.		
üksikisiku tulumaks	1 274	1 181
sotsiaalmaks	2 661	2 727
töötuskindlustusmaks	245	350
kogumispensionimaks	108	90
Kokku võlad töövõtjatele	16 513	20 766

Lisa 13 Tingimuslikud kohustused ja varad

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011
Tingimuslikud kohustused		
Ehitusgarantiid	50 945	3 245
Kokku tingimuslikud kohustused	50 945	3 245

Lisa 14 Müügitulu

(eurodes)

	2012	2011
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	2 144 809	1 432 737
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	2 144 809	1 432 737
Kokku müügitulu	2 144 809	1 432 737
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Lammutamine	0	131 744
Veetorustiku ja sanitaarseadmete paigaldus	0	66 902
Vee- gaasi- ja kanalisatsioonitrasside ehitus	1 625 311	552 478
Transpordi- ja ekskavaatori teenused	93 059	155 164
Ehitusplatside ettevalmistus ja puhastus	396 075	506 565
muud	30 364	19 884
Kokku müügitulu	2 144 809	1 432 737

Lisa 15 Muud äritulud

(eurodes)

	2012	2011	Lisa nr
Kasum materiaalse põhivara müügist	16 600	0	
Kohustuste korrigeerimine	5 886	593	
Muud	966	0	
Laekunud ebatõenäoliselt laekuvaks tunnistatud nõuded	4 616	0	3
Kokku muud äritulud	28 068	593	

Lisa 16 Kaubad, toore, materjal ja teenused

(eurodes)

	2012	2011
Tooraine ja materjal	-528 130	-235 909
Energia	-512 012	-453 402
Kütus	-512 012	-453 402
Alltöövõtutööd	-118 382	-94 817
Transpordikulud	-124 735	-84 582
Projekteerimistööd, geodeelised tööd	0	-5 288
Muud	0	-9 224
Kokku kaubad, toore, materjal ja teenused	-1 283 259	-883 222

Lisa 17 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

	2012	2011
Energia	-4 792	-12 647
Elektrienergia	-4 792	-2 799
Kütus	0	-9 848
Mitmesugused bürookulud	-5 987	-1 722
Riiklikud ja kohalikud maksud	0	-518
Kulu ebatõenäoliselt laekuvatest nõuetest	-24 240	-24 671
Autohooldus, kindlustus	-6 938	-115 796
Tootmisbaasi, kontori remont ja rent	-15 504	-27 774
Raamatupidamisteenused, juridiilised teenused	-6 957	-8 067
Seadmete rent	-12 361	-7 712
Töörietus	-7 340	-4 565
Inventar	-3 493	-6 207
Sidekulud	-4 163	-4 490
Valvekulud	-12 196	0
Muud	-70 695	-20 273
Kokku mitmesugused tegevuskulud	-174 666	-234 442

Lisa 18 Tööjõukulud

(eurodes)

	2012	2011
Palgakulu	-127 232	-105 860
Sotsiaalmaksud	-43 061	-32 296
Kokku tööjõukulud	-170 293	-138 156
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	22	20

Lisa 19 Muud ärikulud

(eurodes)

	2012	2011
Kahjum materiaalse põhivara müügist	0	-805
Maksuviivised	-23	-21
Viivised tarnijatelt	-101	-5 308
Sponsoriabi	-500	0
Kokku muud ärikulud	-624	-6 134

Lisa 20 Finantstulud ja -kulud

(eurodes)

	2012	2011
Intressitulud	16	6
Muud intressitulud	16	6
Intressikulud	-9 339	-1 733
Intressikulu laenudelt	-617	-957
Intressikulu kapitalirendilt	-8 722	-776
Kokku finantstulud ja -kulud	-9 323	-1 727

Lisa 21 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2012	
	Nõuded	Kohustused
Tegev- ja kõrgema juhtkonna ning olulise osalusega eraisikust omanike lähedased pereliikmed ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	9 600	5 000

2012	Ostud	Müügid	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	17 000	8 000	35 000	30 000
2011	Ostud	Müügid		
Tegev- ja kõrgema juhtkonna ning olulise osalusega eraisikust omanike lähedased pereliikmed ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad		7 000	7 000	

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2012	2011
Arvestatud tasu	15 016	12 087

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 28.06.2013

OSAÜHING ASTNIK EHITUS (registrikood: 10854335) 01.01.2012 - 31.12.2012 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
NATALIA ASTAŠEVA	Juhatuse liige	28.06.2013

SÕLTUMATU VANDEAUDIITORI ARUANNE

OSAÜHING ASTNIK EHITUS osanikele

Oleme auditeerinud OSAÜHING ASTNIK EHITUS 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 lisaasid. Auditeeritud raamatupidamise aastaaruanne on esitatud lehekülgedel 4 kuni 18.

Juhtkonna kohustus raamatupidamisaruannete osas

Juhtkond vastutab 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.

Vandeaudiitori kohustus

Meie kohustuseks on avaldada oma auditi põhjal arvamust selle 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 arvnaõtjate ja avalikustatud informatsiooni kohta auditi tõendusmaterjali hankimiseks vajalike protseduuride läbiviimist. Valitud protseduurid sõltuvad vandeaudiitori otsustustest, sealhulgas hinnangust riskidele, et raamatupidamise aastaaruanne võib sisaldada pettustest või vigadest tulenevaid olulisi väärkajastamisi. Nende riskihinnangute tegemisel võtab vandeaudiitor arvesse sisekontrolli, mis on relevantne majandusüksuse raamatupidamise aastaaruande koostamisel ja õiglasel kajastamisel, kavandamaks antud tingimustes asjakohaseid auditiprotseduure, 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 olulistes osades õiglaselt OSAÜHING ASTNIK EHITUS finantsseisundit seisuga 31.12.2012 ning sellel kuupäeval lõppenud majandusaasta finantstulemust ja rahavoogusid kooskõlas Eesti hea raamatupidamistavaga.

/digitaalselt allkirjastatud/

Maie Senitškina

Vandeaudiitori number 449

ST & Partners OÜ

Audiitorettevõtja tegevusloa number 67

Keskväljak 9

41531 Jõhvi

28.06.2013

Audiitorite digitaalallkirjad

OSAÜHING ASTNIK EHITUS (registrikood: 10854335) 01.01.2012 - 31.12.2012 majandusaasta aruandele lisatud audiitori aruande on digitaalselt allkirjastanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
MAIE SENITŠKINA	Vandeaudiitor	28.06.2013

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2012
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	264 710
Aruandeaasta kasum (kahjum)	436 101
Kokku	700 811
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	
Kokku	

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Vee-, gaasi- ja kanalisatsioonitrasside ehitus	42211	1625311	75.78%	Jah
Ehitusplatside ettevalmistus ja puhastus	43121	396075	18.47%	Ei
Ehitusmasinate ja -seadmete rentimine ja kasutusrent	77321	93059	4.34%	Ei

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Natalia Astaševa	46112222216		2556 EUR

Sidevahendid

Liik	Sisu
Telefon	+372 3327742
Faks	+372 3370528
Faks	+372 3327742
Mobiiltelefon	+372 5059548
Mobiiltelefon	+372 5211476
E-posti aadress	astaseva@mail.ru