

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2012

aruandeaasta lõpp: 31.12.2012

ärinimi: Kaldkatuse Osühing

registrikood: 10341096

tänava/talu nimi, Rohuneeme tee 2

maja ja korteri number:

alevik: Haabneeme alevik

vald: Viimsi vald

maakond: Harju maakond

postisihthumber: 74001

telefon: +372 5024615

e-posti aadress: urmaskald@hotmail.ee

Sisukord

Tegevusaruanne	3
Raamatupidamise aastaaruanne	5
Bilanss	5
Kasumiaruanne	6
Rahavoogude aruanne	7
Omakapitali muutuste aruanne	8
Raamatupidamise aastaaruande lisad	9
Lisa 1 Arvestuspõhimõtted	9
Lisa 2 Raha	12
Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed	13
Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	13
Lisa 5 Varud	14
Lisa 6 Materiaalne põhivara	14
Lisa 7 Võlad ja ettemaksed	15
Lisa 8 Osakapital	15
Lisa 9 Müügitulu	16
Lisa 10 Kaubad, toore, materjal ja teenused	16
Lisa 11 Mitmesugused tegevuskulud	16
Lisa 12 Tööjõukulud	17
Lisa 13 Seotud osapooled	17

Tegevusaruanne

Sissejuhatus

1997. aastal asutatud Kaldkatuse OÜ põhitegevusaladeks on katusekatte- ja plekitööde teostamine ning ventilatsioonüsteemide valmistamine ja paigaldamine. Lisaks tegeletakse ka üldehitus- ja remonditöödega. Ettevõtte peamiseks klientideks on üldehitusega tegelevad ettevõtted, kellele osutatakse alltöövõtutöid ning eraisikud.

Tulud, kulud ja kasum

2012. aastal moodustas Kaldkatuse OÜ müügitulu 154 042 eurot (2011.a. 169 tuhat eurot), vähenedes aastaga 14 961 euro võrra ehk 8%. Müügitulust moodustas 60,66% katusekattetööde müük (2011: 70,04%), 38,28% ventilatsiooni- ja plekitööde müük (2011: 23,0%), 0% ehitustööde müük (2011: 5,62%), 0,57% metallijäätmete müük (2011: 0,97%) ja 0,49% kinnisvara üürist (2011: 0,38%), . Kogu 2012. aasta müügitulu teeniti põhitegevusest Eestis.

2012.a. dividende omanikele ei makstud.

Kaldkatuse OÜ 2012. aasta kasumiks kujunes 152 eurot (2011: kasum 34,8 tuhat eurot).

Kaldkatuse OÜ bilansimaht seisuga 31.12.2012 oli 72,0 tuhat eurot (31.12.2011 66,5 tuhat eurot), suurenedes aastaga 5,5 tuhande euro võrra.

Peamised finantssuhtarvud:	2011	2011
Müügitulu (tuh.eurot)	154	169
Brutokasum	69	98
Puhaskasum (tuh.eurot)	0,1	35
Käibe kasv	-8,8%	1,2%
Brutokasumi määr	45%	58%
Kasumi/kahjumi kasv	-99%	119%
Puhasrentaablus	0,06%	21%
Lühiajaliste kohustuste kattekordaja	8,3	8,3
ROA	0,1%	53%
ROE	0,3%	59%

Suhtarvude arvutamisel kasutatud valemid:

- Käibe kasv (%) = $(\text{müügitulu } 2012 - \text{müügitulu } 2011) / \text{müügitulu } 2011 * 100$
- Brutokasumi määr (%) = $\text{brutokasum} / \text{müügitulu} * 100$
- Kasumi kasv (%) = $(\text{puhaskasum } 2012 - \text{puhaskasum } 2011) / \text{puhaskasum } 2011 * 100$
- Puhasrentaablus (%) = $\text{puhaskasum} / \text{müügitulu} * 100$
- Lühiajaliste kohustuste kattekordaja (kordades) = $\text{käibevara} / \text{lühiajalised kohustused}$
- ROA (%) = $\text{puhaskasum} / \text{varad kokku} * 100$
- ROE (%) = $\text{puhaskasum} / \text{omakapital kokku} * 100$

Personal

Kaldkatuse OÜ keskmine töötajate arv majandusaastal oli 6 töötajat. 2012. aastal moodustasid ettevõtte tööjõukulud 31,7 tuhat eurot (2011.a. 30,2 tuhat eurot), suurenedes aastaga 5%.

Ettevõtte juhatus on kaheliikmeline ning juhatuse töötasud moodustasid majandusaastal 8,2 tuhat eurot (2011.a. 6,6 tuhat eurot), millele lisandus sotsiaalmaksukulu summas 2,7 tuhat eurot (2011.a. 2,2 tuhat eurot). Juhatuse liikmetele ei ole nendega sõlmitud lepingute ennetähtaegse lõpetamise korral ette nähtud hüvitise maksmist.

Eesmärgid järgmiseks majandusaastaks

Kaldkatuse OÜ põhieesmärgiks järgmisel majandusaastal on jätkata pakutavate teenuste edasiarendamist. Teenuste mahu säilitamist nähakse eelkõige jätkuvas erinevate ehitusteenuste komplekses pakkumises arvestades iga kliendi konkreetseid vajadusi. Ettevõtte ootuste kohaselt säilitatakse ja suurendatakse 2013. aastal läbimüük ning optimeeritakse kulusid sisseostetavate materjalide hinna osas. Jätkuvalt on plaanis kasvatada omatoodangu osakaalu aknaplekkide, karniisiplekkide ja muude väiksemate plekitoodete osas, mida senini osteti sisse erinevatelt tarnijatelt.

Urmas Kald

Juhatuse liige

Tallinn, 30. juuni 2013

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	26 432	26 432	2
Nõuded ja ettemaksed	21 338	14 427	3
Varud	8 795	17 704	5
Kokku käibevara	56 565	58 563	
Põhivara			
Materiaalne põhivara	15 479	7 902	6
Kokku põhivara	15 479	7 902	
Kokku varad	72 044	66 465	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Võlad ja ettemaksed	6 808	7 874	7
Kokku lühiajalised kohustused	6 808	7 874	
Pikaajalised kohustused			
Võlad ja ettemaksed	6 493	0	7
Kokku pikaajalised kohustused	6 493	0	
Kokku kohustused	13 301	7 874	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 556	2 556	8
Kohustuslik reservkapital	256	256	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	55 779	20 961	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	152	34 818	
Kokku omakapital	58 743	58 591	
Kokku kohustused ja omakapital	72 044	66 465	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2012	2011
Müügitulu	154 042	169 003
Muud äritulud	1 141	7 851
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-85 436	-70 860
Mitmesugused tegevuskulud	-34 486	-36 247
Tööjõukulud	-31 657	-30 234
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-3 249	-3 374
Muud ärikulud	-203	-1 321
Ärikasum (kahjum)	152	34 818
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	152	34 818
Aruandeaasta kasum (kahjum)	152	34 818

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2012	2011
Rahavood äritegevusest		
Ärikasum (kahjum)	152	34 818
Korrigeerimised		
Põhivara kulum ja väärtuse langus	3 249	3 374
Kokku korrigeerimised	3 249	3 374
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-6 911	12 924
Varude muutus	8 909	-10 919
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	-1 066	-10 933
Muud rahavood äritegevusest	554	0
Kokku rahavood äritegevusest	4 887	29 264
Rahavood investeerimistegevusest		
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel	-4 400	-7 952
Laekunud materiaalse ja immateriaalse põhivara müügist	83	0
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-4 317	-7 952
Rahavood finantseerimistegevusest		
Kapitalirendi põhiosa tagasimaksed	-570	0
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-570	0
Kokku rahavood	0	21 312
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	26 432	5 120
Raha ja raha ekvivalentide muutus	0	21 312
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	26 432	26 432

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

				Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2010	2 556	256	20 961	23 773
Aruandeaasta kasum (kahjum)			34 818	34 818
31.12.2011	2 556	256	55 779	58 591
Aruandeaasta kasum (kahjum)			152	152
31.12.2012	2 556	256	55 931	58 743

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Kaldkatuse OÜ 2012. aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti hea raamatupidamistavaga, mis tugineb rahvusvaheliselt tunnustatud arvestuse ja aruandluse põhimõtetele. Hea raamatupidamistava põhinõuded on kehtestatud Raamatupidamise seadusega ning seda täiendavad Raamatupidamise Toimikonna poolt väljaantavad juhendid.

Kaldkatuse OÜ kasumiaruanne on koostatud Raamatupidamise seaduse lisas 2 toodud kasumiaruande skeemi nr 1 alusel.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud Eesti eurodes ümardatuna lähima täiseuroni.

Raha

Raha ning raha ekvivalentidena kajastatakse aruandes kassas olevat sularaha ning arvelduskontode jääke.

Rahavoogude aruandes rühmitatakse aruandeperioodi laekumised ja väljamaksed vastavalt nende eesmärgile äritegevuse, investeerimistegevuse ja finantseerimistegevuse rahavoogudeks. Äritegevuse rahavoogude kajastamisel kasutatakse kaudset meetodit, mille puhul korrigeeritakse ärikasumit mitterahaliste majandustehingute mõjuga ning äritegevusega seotud käibevarade ja lühiajaliste kohustuste saldode muutusega. Investeerimis- ja finantseerimistegevusest tulenevaid rahavoogusid kajastatakse otsemeetodil.

Nõuded ja ettemaksed

Nõuetena ostjate vastu kajastatakse ettevõtte tavapärase äritegevuse käigus tekkinud lühiajalisi nõudeid. Nõudeid ostjate vastu kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumuses (s.o. nominaalväärtus miinus vajadusel tehtavad allahindlused).

Ostjatelt laekumata arved on bilansis hinnatud tõenäoliselt laekuvatest summadest lähtudes. Seejuures hinnatakse iga kliendi laekumata arveid eraldi, arvestades teadaolevat informatsiooni kliendi maksevõime kohta. Ebatõenäoliselt laekuvad nõuded hinnatakse bilansis alla tõenäoliselt laekuva summani ning lootusetud nõuded kantakse bilansist välja. Varem alla hinnatud ebatõenäoliste nõuete laekumisi kajastatakse ebatõenäoliste nõuete kulu vähenemisena.

Varud

Varud võetakse algselt arvele nende soetusmaksumuses, mis koosneb ostukuludest, tootmiskuludest ja muudest otsestest kulutustest, mis on vajalikud varude viimiseks nende olemasolevasse asukohta ja seisundisse. Varude ostukulud sisaldavad lisaks ostuhinnale varude soetamisega otseselt seotud transpordikulusid.

Ettemaksetena kajastatakse kaubavarude soetamise eesmärgil tarnijatele tasutud summasid, mille eest bilansikuupäevaks ei ole veel kaupa saabunud.

Varude soetusmaksumuse arvestuspõhimõtted

Varude kuludes kajastamisel ja varude bilansilise väärtuse arvutamisel kasutatakse FIFO (First In First Out) meetodit. Varud kajastatakse bilansis lähtudes sellest, kumb on madalam, kas nende soetusmaksumus või neto realiseerimisväärtus. Varude allahindlusi nende neto realiseerimisväärtusele kajastatakse allahindluse perioodil müüdud kaupade ja materjalide kuluna.

Materiaalne ja immateriaalne põhivara

Materiaalseks põhivaraks loetakse ettevõtte enda majandustegevuses kasutatavaid varasid kasuliku elueaga üle ühe aasta ja maksumusega alates 639 eurot. Madalama soetusmaksumusega või lühema kasuliku elueaga varad kajastatakse kuni kasutusele võtmiseni väheväärtusliku inventarina varudes ning kantakse kasutusele võtmise hetkel täielikult kuluks. Kuludesse kantud väheväärtuslike inventaride üle peetakse arvestust bilansiväliselt.

Materiaalne põhivara võetakse algselt arvele tema soetusmaksumuses, mis koosneb ostuhinnast (k.a tollimaks ja muud

mittetagastatavad maksud) ja otseselt soetamisega seotud kulutustest, mis on vajalikud vara viimiseks tema tööseisundisse ja –asukohta. Materiaalset põhivara kajastatakse bilansis tema soetusmaksumuses, millest on maha arvatud akumulieeritud kulum ja võimalikud vara väärtuse langusest tulenevad allahindlused. Kapitalirendile võetud materiaalse põhivara arvestus toimub sarnaselt ostetud põhivaraga.

Juhul, kui materiaalse põhivara objekt koosneb üksteisest eristatavatest olulistest komponentidest, millel on erinevad kasulikud eluead, võetakse need komponendid raamatupidamises arvele eraldi varaobjektidena, määrates neile eraldi amortisatsioonimäärad vastavalt komponentide kasulikule elueale.

Põhivara arvelevõtmise alampiir 639

Ettevõtte kasutab materiaalse põhivara amortiseerimisel lineaarset meetodit. Materiaalse põhivara gruppidele on üldjuhul määratud järgmised amortisatsioonimäärad lähtudes varade eeldatavast kasulikust elueast 15-25%.

Materiaalse põhivara objekti spetsiifika tõttu võib selle kasulik eluiga erineda muu sarnase grupi omast. Sellisel juhul vaadatakse seda eraldiseisvana ning määratakse talle sobiv amortisatsiooniperiood.

Materiaalsele põhivarale määratud amortisatsioonimäärad vaadatakse üle, kui on ilmnunud asjaolusid, mis võivad oluliselt muuta põhivara või põhivaragrupi kasulikku eluiga. Hinnangute muutuste mõju kajastub aruandeperioodis ja järgnevates perioodides. Olulise lõppväärtusega varaobjektide puhul amortiseeritakse kasuliku eluea jooksul kulusse ainult soetusmaksumuse ja lõppväärtuse vahelist amortiseeritavat osa. Juhul, kui vara lõppväärtus ületab tema bilansilist jääkmaksumust, lõpetatakse vara amortiseerimine. Amortiseerimist alustatakse uuesti hetkest, mil vara lõppväärtus on langenud alla tema bilansilise jääkmaksumuse.

Materiaalse põhivara objektile tehtud hilisemad väljaminekud lisatakse põhivara objekti soetusmaksumusele, kui on tõenäoline, et ettevõtte saab varaobjektiga seotud tulevast majanduslikku kasu ning varaobjekti soetusmaksumust saab usaldusväärselt mõõta. Jooksva hoolduse ja remondiga kaasnevad kulutused kajastatakse aruandeperioodi kuludes.

Kui materiaalse põhivara objektile vahetatakse välja mõni oluline komponent, lisatakse uue komponendi soetusmaksumus objekti soetusmaksumusele, eeldusel, et see vastab materiaalse põhivara mõistele. Asendatav komponent kantakse bilansist maha. Kui asendatava komponendi soetusmaksumus ei ole teada, hinnatakse maha kantavat maksumust lähtudes asendamise hetke soetusmaksumusest, arvestades maha hinnangulise kulumi.

Amortisatsiooni arvestamist alustatakse hetkest, mil vara on kasutatav vastavalt juhtkonna poolt plaanitud eesmärgil ning lõpetatakse kui lõppväärtus ületab bilansilist jääkmaksumust, vara lõpliku eemaldamiseni kasutusest või ümberklassifitseerimisel müügiototel põhivaraks. Igal bilansipäeval hinnatakse kasutatavate amortisatsioonimäärade, amortisatsioonimeetodi ning lõppväärtuse põhjendatust.

Rendid

Kapitali- ja kasutusrent

Renditehingute eristamisel kapitali- ja kasutusrendiks lähtutakse tehingu reaalsest majanduslikust sisust. Renditehinguid, mille tingimuste kohaselt kanduvad kõik olulised vara omandiga seonduvad riskid ja hüved üle rentnikule, käsitletakse kapitalirendina. Ülejäänud renditehinguid käsitletakse kasutusrendina.

Ettevõtte kui rentnik

Kapitalirendi alusel renditud vara kajastatakse bilansis vara ja kohustusena renditud vara õiglase väärtuse summas. Rendimaksed jaotatakse finantskuluks (intressikulu) ja kohustuse jääkväärtuse vähendamiseks. Finantskulud jaotatakse rendiperioodile arvestusega, et intressimäär on igal ajahetkel kohustuse jääkväärtuse suhtes sama. Kapitalirendi tingimustel renditud vara amortiseeritakse sarnaselt omandatud põhivaraga. Kapitalirendi lepingute sõlmimisega otseselt kaasnevad rentniku poolt kantavad esmased otsekulutused kajastatakse renditava vara soetusmaksumuse koosseisus.

Kasutusrendi maksed kajastatakse rendiperioodi jooksul lineaarselt kasumiaruandes kuluna.

Finantskohustused

Finantsvarad ja –kohustused

Finantsvaradeks loetakse raha, lühiajalisi finantsinvesteeringuid, nõudeid ostjate vastu ja muid lühi- ja pikaajalisi nõudeid. Finantskohustusteks loetakse tarnijate tasumata arveid, viitvõlgasid ja muid lühi- ja pikaajalisi võlakohustusi.

Finantsvarad ja –kohustused võetakse algselt arvele nende soetusmaksumuses, milleks on antud finantsvara või –kohustuse eest makstud või saadud tasu õiglane väärtus. Algne soetusmaksumus sisaldab kõiki finantsvara või –kohustusega otseselt seotud tehingukulutusi. Edasine kajastamine toimub korrigeeritud soetusmaksumuse meetodil.

Lühiajaliste nõuete ja –kohustuste korrigeeritud soetusmaksumus on üldjuhul võrdne nende nominaalväärtusega, mistõttu lühiajalisi nõudeid kajastatakse bilansis tõenäoliselt laekuvas summas ning lühiajalisi kohustusi maksmisele kuuluvas summas.

Finantsvara eemaldatakse bilansist siis, kui ettevõtte kaotab õiguse finantsvarast tulenevatele rahavoogudele või ta annab kolmandale osapoolale üle varast tulenevad rahavood ning enamiku finantsvaraga seotud riskidest ja hüvedest. Finantskohustus eemaldatakse bilansist siis, kui see on rahuldatud, lõpetatud või aegunud.

Finantsvara oste ja müüke kajastatakse järjepidevalt väärtuspäeval, st päeval, mil ettevõtte saab ostetud finantsvara omanikuks või kaotab omandiõiguse müüdud finantsvara üle.

Eraldised ja tingimuslikud kohustused

Puhkusetasude reserv

Väljateenitud, kuid veel väljamaksmata puhkusetasu kajastatakse kasumiaruandes kuluna ning bilansis lühiajalise kohustusena töövõtjate ees. Puhkusetasu reservi kantakse igakuiselt 1/11 palgakuludest. Puhkusetasu reservi korrigeeritakse üks kord aastas aruandeperioodi lõpus.

Kohustuslik reservkapital

Vastavalt äriseadustikule on moodustatud kohustuslik reservkapital. Reservkapital moodustatakse iga-aastastest puhaskasumi eraldistest. Reservkapitali suurus nähakse ette põhikirjas ja see ei või olla väiksem kui 1/10 osakapitalist. Igal majandusaastal tuleb reservkapitali kanda vähemalt 1/20 puhaskasumist, kuni reservkapital saavutab põhikirjas ettenähtud suuruse.

Reservkapitali võib üldkoosoleku otsusel kasutada kahjumi katmiseks, kui seda ei ole võimalik katta osaühingu vabast omakapitalist, samuti osakapitali suurendamiseks. Reservkapitalist ei või teha väljamakseid osanikele.

Maksustamine

Ettevõtte tulumaks

Vastavalt kehtivale seadusandlusele Eestis ettevõtete kasumit ei maksustata, mistõttu ei eksisteeri ka edasilükkunud tulumaksu nõudeid ega kohustusi. Kasumi asemel maksustatakse Eestis jaotamata kasumist väljamakstavaid dividende maksumääraga 21/79 netodividendina väljamakstud summalt. Dividendide väljamaksmisega kaasnevat ettevõtte tulumaksu kajastatakse kasumiaruandes tulumaksukuluna dividendide väljakuulutamise perioodil, sõltumata sellest, millise perioodi eest need on välja kuulutatud või millal dividendid tegelikult välja makstakse.

Maksimaalne võimalik tulumaksukohustuse summa, mis võiks kaasneda dividendide väljamaksmisega, on ära toodud aastaaruande lisades.

Seotud osapooled

Kaldkatuse OÜ aastaaruande koostamisel on loetud seotud osapoolteks:

1. ettevõtte omanikke;
2. tegev- ja kõrgemat juhtkonda;
3. eespool loetletud isikute lähisugulasi ja nende poolt kontrollitavaid või nende olulise mõju all olevaid ettevõtteid.

Ettevõtte juhtkonna hinnangul ei ole tehingutes eespool nimetatud osapooltega kasutatud turuhinnast oluliselt erinevaid hindu.

Tulud

Tulu kaupade müügist kajastatakse siis, kui kõik olulised omandiga seonduvad riskid ja hüved on läinud üle ostjale, müügitulu ja tehinguga seotud kulutused on usaldusväärselt mõõdetavad ning tehingust saadava tasu laekumine on tõenäoline.

Tulu teenuste müügist kajastatakse teenuse osutamise järel, või juhul, kui teenus osutatakse pikema ajaperioodi jooksul, siis lähtudes valmidusastme meetodist, mille kohaselt teenuse osutamisest saadavad tulud ja kasum kajastatakse proportsionaalselt samades perioodides

nagu teenuse osutamisega kaasnevad kulutused.

Kulud

Kulu kajastatakse siis, kui kõik olulised omandiga seonduvad riskid ja hüved on läinud üle ja tehinguga seotud kulutused on usaldusväärselt mõõdetavad ning tehingust saadav kulu on tõenäoline.

Kulu teenuste ostmisest kajastatakse teenuse osutamise järel, või juhul, kui teenus osutatakse pikema ajaperioodi jooksul, siis lähtudes valmidusastme meetodist, mille kohaselt teenuse osutamisest saadavad kulud ja kahjum kajastatakse proportsionaalselt samades perioodides nagu teenuse osutamisega kaasnevad tulud.

Kohustuslik reservkapital

Kaldkatuse OÜ kohustuslik reservkapital on 256 eurot.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011
Sularaha kassas	13 778	18 374
Arvelduskontod	12 654	8 058
Kokku raha	26 432	26 432

Raha ja selle ekvivalentidena kajastatakse bilansis ja rahavoogude aruandes kassas olevat sularaha, arvelduskontode jääke ja kuni 3 kuulisi deposiite.

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	14 371	14 371		
Ostjatelt laekumata arved	14 371	14 371		
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	3 407	3 407		
Muud nõuded	3 560	3 560		
Viitlaekumised	3 560	3 560		
Kokku nõuded ja ettemaksed	21 338	21 338		

	31.12.2011	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Nõuded ostjate vastu	10 760	10 760		
Ostjatelt laekumata arved	10 760	10 760		
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	3 265	3 265		
Ettemaksed	402	402		
Tulevaste perioodide kulud	402	402		
Kokku nõuded ja ettemaksed	14 427	14 427		

Nõuded ja ettemaksed on kajastatud vastavalt nende eeldatavale laekumisele.

Nõuded ostjate vastu hinnatakse aasta lõpus vastavalt nende laekumise tõenäolisusele ja ebatõenäoliselt laekuvad nõuded kajastatakse eraldi.

Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2012		31.12.2011	
	Ettemaks	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Käibemaks		514		899
Üksikisiku tulumaks		466		494
Sotsiaalmaks		1 056		1 149
Kohustuslik kogumispension		53		45
Töötuskindlustusmaksed		90		111
Ettemaksukonto jääk	3 407		3 265	
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	3 407	2 179	3 265	2 698

Lisa 5 Varud

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011
Tooraine ja materjal	8 795	6 785
Ettemaksed varude eest	0	10 919
Kokku varud	8 795	17 704

Lisa 6 Materiaalne põhivara

(eurodes)

					Kokku
	Transpordi- vahendid	Arvutid ja arvuti- süsteemid	Muud masinad ja seadmed	Masinad ja seadmed	
31.12.2010					
Soetusmaksumus	15 317		3 574	18 891	18 891
Akumuleeritud kulum	-12 024		-3 543	-15 567	-15 567
Jääkmaksumus	3 293		31	3 324	3 324
Ostud ja parendused	4 800	1 528	1 624	7 952	7 952
Amortisatsioonikulu	-2 931	-229	-214	-3 374	-3 374
31.12.2011					
Soetusmaksumus	20 117	1 528	5 198	26 843	26 843
Akumuleeritud kulum	-14 955	-229	-3 757	-18 941	-18 941
Jääkmaksumus	5 162	1 299	1 441	7 902	7 902
Ostud ja parendused	7 063		4 400	11 463	11 463
Amortisatsioonikulu	-1 760	-458	-1 031	-3 249	-3 249
Müügid	-637			-637	-637
31.12.2012					
Soetusmaksumus	25 404	1 528	9 598	36 530	36 530
Akumuleeritud kulum	-15 576	-687	-4 788	-21 051	-21 051
Jääkmaksumus	9 828	841	4 810	15 479	15 479

Müüdud materiaalne põhivara müügihinnas

	2012	2011
Masinad ja seadmed	83	
Transpordivahendid	83	
Kokku	83	

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	2 863	2 863		
Võlad töövõtjatele	1 766	1 766		
Maksuvõlad	2 179	2 179		
Kokku võlad ja ettemaksed	6 808	6 808		

	31.12.2011	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Võlad tarnijatele	3 840	3 840		
Võlad töövõtjatele	1 336	1 336		
Maksuvõlad	2 698	2 698		
Kokku võlad ja ettemaksed	7 874	7 874		

Kohustusena töövõtjate ees on kajastatud ka puhkusetasude reserv seisuga 31.12.2012 summas 0 eurot (2011: 241 eurot).

Lisa 8 Osakapital

(eurodes)

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

Vastavalt Kaldkatuse OÜ põhikirjale on ettevõtte osakapital 2 556 eurot, mis jaguneb kaheks võrdseks osaks nimiväärtusega 1 278 eurot.
2012.a. ettevõtte osakapitalis muudatusi ei tehtud.

Lisa 9 Müügitulu

(eurodes)

	2012	2011
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	154 042	169 003
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	154 042	169 003
Kokku müügitulu	154 042	169 003
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Kütte-, ventilatsiooni- ja kliimaseadmete paigaldus	58 963	38 869
Katusetööd	93 438	118 365
Elamute ja mitteeluhoonete ehitus	0	9 496
Tavajäätmete kogumine	874	1 634
Enda või renditud kinnisvara üürileandmine ja käitus	767	639
Kokku müügitulu	154 042	169 003

Kogu müügitulu teenisti Eestis.

Lisa 10 Kaubad, toore, materjal ja teenused

(eurodes)

	2012	2011
Tooraine ja materjal	-85 436	-70 860
Kokku kaubad, toore, materjal ja teenused	-85 436	-70 860

Lisa 11 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

	2012	2011
Üür ja rent	-4 985	-4 985
Mitmesugused bürookulud	-3 675	-4 150
Lähetuskulud	-218	-390
Kasutusrent ja muud sõidukitega seotud kulud	-21 608	-22 533
Kindlustuskulud	-3 003	-2 597
Muud	-997	-1 592
Kokku mitmesugused tegevuskulud	-34 486	-36 247

Lisa 12 Tööjõukulud

(eurodes)

	2012	2011
Palgakulu	23 778	22 527
Sotsiaalmaksud	7 879	7 707
Kokku tööjõukulud	31 657	30 234
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	6	7

Lisa 13 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2012	31.12.2011
	Kohustused	Kohustused
Tegev- ja kõrgema juhtkonna ning olulise osalusega eraisikust omanike lähedased pereliikmed ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	250	750

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2012	2011
Arvestatud tasu	8 175	6 672
Miuid soodustused	0	0

Ettevõtte on juhatuse liikmetele arvestanud töötasu 6 672 eurot 2012.aastal (2011.a. 6 772 eurot) ja ei ole arvestanud muid olulisi soodustusi.

Ettevõtte juhtkonna hinnangul ei ole tehingutes eespool nimetatud osapooltega kasutatud turuhinnast oluliselt erinevaid hindu.

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 30.06.2013

Kaldkatuse Osaühing (registrikood: 10341096) 01.01.2012 - 31.12.2012 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
URMAS KALD	Juhatuse liige	30.06.2013
Resolutsioon:	Juhatuse liige	

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2012
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	55 779
Aruandeaasta kasum (kahjum)	152
Kokku	55 931
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	
Kokku	

Jätta jaotamata.

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Katusetööd	43911	93438	60.66%	Jah
Kütte-, ventilatsiooni- ja kliimaseadmete paigaldus	43221	58963	38.28%	Ei
Tavajäätmete kogumine	38111	874	0.57%	Ei
Enda või renditud kinnisvara üürileandmine ja käitus	68201	767	0.50%	Ei

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Urmas Kald	35502080257		1278 EUR
Alari Kald	35802070346		1278 EUR

Sidevahendid

Liik	Sisu
Mobiiltelefon	+372 5024615
E-posti aadress	urmaskald@hotmail.ee