

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2012

aruandeaasta lõpp: 31.12.2012

ärinimi: Osaühing Ehitusplaat

registrikood: 11182105

tänava/talu nimi, Mustamäe tee 44a
maja ja korteri number:

linn: Tallinn

maakond: Harju maakond

postisihtnumber: 10621

telefon: +372 5185910

e-posti aadress: info@ehitusplaat.ee

veebilehe aadress: www.ehitusplaat.ee

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 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	10
Lisa 4 Pikaajalised finantsinvesteeringud	10
Lisa 5 Varud	11
Lisa 6 Materiaalne põhivara	11
Lisa 7 Laenukohustused	12
Lisa 8 Võlad ja ettemaksed	13
Lisa 9 Osakapital	13
Lisa 10 Müügitulu	13
Lisa 11 Tööjõukulud	14
Lisa 12 Seotud osapooled	14

Tegevusaruanne

Ehitusplaat OÜ (edaspidi ka "Firma") on Eesti erakapitalil põhinev osaühing mis asutati 01. novembril 2005. Firma põhitegevuseks on KIVEX loodusliku kivipuruga kaetud fassaadi ja sokliplaatide tootmine ja turustamine ning AMROC® tsementlaastplaatide turustamine. Tooted on esindatud ehitusmaterjalide kauplustes üle Eesti.

Aruandeaastal oli Firma müügitulu 963 786 eurot ning teeniti 44 435 euroti kasumit.

Aruandeaasta lõpus töötas firmas 10 inimest ning tööjõukulu oli 86 282 eurot. Juhatusel aruandeaastal tasusid arvestatud ega makstud ei ole.

Ehitusplaat OÜ 2012 ja 2011 majandusaasta finantssuhtarvud ning nende arvutamise metoodika on järgnev:

	2012		2011
Käibekasv	52		4
Kasumi kasv	134		175
Puhasrentaablus	5		3
Lühiajaliste kohustuste kattekordaja	2		2
ROA	10		24
ROE	31		97

Suhtarvude arvutamisel kasutatud valemid:

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

Ahti Velling

tegevjuht

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	31 369	17 295	
Nõuded ja ettemaksed	226 460	198 589	2
Varud	165 596	165 188	5
Kokku käibevara	423 425	381 072	
Põhivara			
Finantsinvesteeringud	1 230	1 230	4
Materiaalne põhivara	8 450	17 897	6
Kokku põhivara	9 680	19 127	
Kokku varad	433 105	400 199	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Laenukohustused	128 561	109 426	7
Võlad ja ettemaksed	132 411	137 481	8
Kokku lühiajalised kohustused	260 972	246 907	
Pikaajalised kohustused			
Laenukohustused	28 787	54 381	7
Kokku pikaajalised kohustused	28 787	54 381	
Kokku kohustused	289 759	301 288	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 556	2 556	9
Kohustuslik reservkapital	256	256	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	96 099	77 133	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	44 435	18 966	
Kokku omakapital	143 346	98 911	
Kokku kohustused ja omakapital	433 105	400 199	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2012	2011	Lisa nr
Müügitulu	963 786	634 849	10
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-794 117	-539 437	
Mitmesugused tegevuskulud	-16 935	-16 824	
Tööjõukulud	-86 282	-37 009	11
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-9 447	-10 505	
Muud ärikulud	-55	-149	
Ärikasum (kahjum)	56 950	30 925	
Finantstulud ja -kulud	-12 515	-11 959	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	44 435	18 966	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	44 435	18 966	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2012	2011	Lisa nr
Rahavood äritegevusest			
Ärikasum (kahjum)	56 950	30 925	
Korrigeerimised			
Põhivara kulum ja väärtuse langus	9 447	10 505	6
Kokku korrigeerimised	9 447	10 505	
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-11 041	-32 158	2
Varude muutus	-408	-24 778	5
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	-5 070	32 987	8
Laekunud intressid	7	4	
Kokku rahavood äritegevusest	49 885	17 485	
Rahavood investeerimistegevusest			
Antud laenud	0	-12	
Kokku rahavood investeerimistegevusest	0	-12	
Rahavood finantseerimistegevusest			
Saadud laenud	7 000	37 378	7
Saadud laenude tagasimaksed	-25 329	-25 948	7
Kapitalirendi põhiosa tagasimaksed	-4 960	-7 787	7
Makstud intressid	-12 522	-11 963	
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-35 811	-8 320	
Kokku rahavood	14 074	9 153	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	17 295	8 142	
Raha ja raha ekvivalentide muutus	14 074	9 153	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	31 369	17 295	

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

				Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2010	2 556	256	77 133	79 945
Aruandeaasta kasum (kahjum)			18 966	18 966
31.12.2011	2 556	256	96 099	98 911
Aruandeaasta kasum (kahjum)			44 435	44 435
31.12.2012	2 556	256	140 534	143 346

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Ehitusplaat OÜ 2012. aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud lähtudes heast raamatupidamistavast. Hea raamatupidamistava põhinõuded on kehtestatud raamatupidamise seaduses, Vabariigi Valitsuse ja rahandusministri määrustes, mida täiendavad Eesti Vabariigi Raamatupidamise Toimkonna poolt väljaantud soovitusel.

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

Raha

Raha rahakäibe aruandes sisaldab kassa, pangakontode ja lühiajaliste pangadeposiitide saldosid.

Põhitegevuse rahakäive on koostatud kasutades kaudset meetodit. Investeeringutegevuse ja finantseeringutegevuse rahakäive on esitatud aruandeperioodil tehtud brutolaekumiste ja -väljamaksetena.

Välisvaluutas toimunud tehingud ning välisvaluutas fikseeritud finantsvarad ja -kohustused

Välisvaluutatehingute kajastamisel on aluseks võetud tehingu toimumise päeval ametlikult kehtinud Euroopa Keskpanka valuutakursid. Välisvaluutas fikseeritud varad ja kohustused on ümber hinnatud eurodesse bilansipäeval ametlikult kehtinud välisvaluutakursside alusel. Kursimuutustest tekkinud kasumid ja kahjumid on kasumiaruandes kajastatud perioodi tuluna või kuluna.

Nõuded ja ettemaksed

Bilansis kajastuvad nõuded on hinnatud lähtuvalt tõenäoliselt laekuvatest summadest. Ostjate tasumata summad, mille laekumine on ebatõenäoline, on kantud aruandeperioodi kuludesse ning allahindlus on kajastatud bilansis eraldi "Ebatõenäoliselt laekuvad summad". Nõuded, mille sissenõudmiseks ei ole võimalik või majanduslikult kasulik meetmeid rakendada, on hinnatud lootusetuks ning bilansist välja kantud. Aruandeperioodil laekunud, kuid eelnevalt kuludesse kantud nõuded on kajastatud samal kulukirjel vastukandena.

Varud

Tooraine ja materjal võetakse arvele soetusmaksumuses, mis koosneb ostuhinnast, muudest mittetagastatavatest maksudest ja soetamisega seotud veo ning teistest otsestest väljaminekutest, millest on maha arvatud hinnaalandid ja dotatsioonid. Aruandeaastal allahindlusi ega mahakandmisi toimunud ei ole.

Materiaalne ja immateriaalne põhivara

Põhivaraks loetakse varasid kasuliku tööeaga üle ühe aasta ja maksumusega alates 640 eurot. Põhivara võetakse arvele soetusmaksumuses, mis koosneb ostuhinnast, mittetagastatavatest maksudest ja muudest põhivara kasutuselevõtuga otseselt seonduvatest väljaminekutest.

Kui materiaalse põhivara eeldatav neto realiseerimismaksumus on püsivalt madalam jääkväärtusest, on vastav vara esitatud hinnatuna eeldatavas neto realiseerimismaksumuses.

Kulumi arvestamisel kasutatakse lineaarse amortisatsiooni meetodit. Kuluminorm määratakse igale põhivara objektile eraldi sõltuvalt selle kasulikust tööeast.

Põhivara arvelevõtmise alampiir 640

Kasulik eluiga põhivara gruppide lõikes (aastates)

Põhivara grupi nimi	Kasulik eluiga
masinad ja seadmed	5

Rendid

Rendilepingut loetakse kapitalirendiks juhul, kui kõik olulised vara omandiga seonduvad riskid ja hüved kanduvad üle rentnikule; vastasel juhul loetakse rendilepingut kasutusrendiks.

Kasutusrendi puhul põhivara rendimaksed kajastatakse perioodikuluna. Kasutusrendile võetud põhivara bilansis ei kajastata ja amortisatsiooni ei arvestata.

Kapitalirendi tingimustel renditud vara ja kapitalirendikohustus võetakse bilansis arvele. Kui renditud objekti omandiõigus läheb üle rentnikule, arvestatakse amortisatsiooni lähtuvalt objekti kasulikust tööeast. Kui renditud objekt kuulub tagastamisele, on objekti maksimaalne amortisatsiooniperiood rendisuhte kehtivuse periood, sealjuures ei arvestata amortisatsiooni rentniku poolt garanteeritud jääkväärtuselt.

Finantskohustused

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

Lubadused, garantiid ja muud kohustused, mis teatud tingimustel võivad tulevikus muutuda kohustuseks, on avalikustatud aastaaruande lisades potentsiaalsete kohustustena.

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

Tulud

Müügitulu kajastatakse tekkepõhiselt realiseerimise printsiibi alusel, kui kõik olulised omandiga seotud riskid on ostjale üle läinud ning müügitulu ja tehinguga seotud kulu on usaldusväärselt määratav. Realiseerimise netokäive kajastab müüdud kaupade müügist saadud tulu, millest on maha arvestatud hinnavähendid ja tagastatud kaubad.

Intressitulu kajastatakse tekkepõhiselt ja dividenditulu kajastatakse siis, kui tekib nõudeõigus dividendile.

Lisa 2 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2012	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Nõuded ostjate vastu	142 083	142 083		
Ostjatelt laekumata arved	142 083	142 083		
Muud nõuded	77 876	77 876		
Laenunõuded	77 876	77 876		
Ettemaksed	6 501	6 501		
Tulevaste perioodide kulud	6 501	6 501		
Kokku nõuded ja ettemaksed	226 460	226 460		

	31.12.2011	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Nõuded ostjate vastu	120 351	120 351		
Ostjatelt laekumata arved	120 351	120 351		
Muud nõuded	77 876	77 876		
Laenunõuded	77 876	77 876		
Ettemaksed	362	362		
Tulevaste perioodide kulud	362	362		
Kokku nõuded ja ettemaksed	198 589	198 589		

Lisa 3 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011
	Maksuvõlg	Maksuvõlg
Käibemaks	2 960	5 779
Üksikisiku tulumaks	598	361
Erisoodustuse tulumaks	30	4
Sotsiaalmaks	2 734	1 841
Kohustuslik kogumispension	83	38
Töötuskindlustusmaksed	232	178
Intress	0	2
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	6 637	8 203

Lisa 4 Pikaajalised finantsinvesteeringud

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011
Sidusettevõtjate aktsiad ja osad	1 230	1 230
Kokku pikaajalised finantsinvesteeringud	1 230	1 230

Lisa 5 Varud

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011
Tooraine ja materjal	165 571	165 163
Ettemaksed varude eest	25	25
Kokku varud	165 596	165 188

Lisa 6 Materiaalne põhivara

(eurodes)

			Kokku
	Masinad ja seadmed	Muu materiaalne põhivara	
31.12.2010			
Soetusmaksumus	55 776	1 897	57 673
Akumuleeritud kulum	-27 657	-1 614	-29 271
Jääkmaksumus	28 119	283	28 402
Amortisatsioonikulu	-10 222	-283	-10 505
31.12.2011			
Soetusmaksumus	55 776	0	55 776
Akumuleeritud kulum	-37 879	0	-37 879
Jääkmaksumus	17 897	0	17 897
Amortisatsioonikulu	-9 447	0	-9 447
31.12.2012			
Soetusmaksumus	47 234	0	47 234
Akumuleeritud kulum	-38 784	0	-38 784
Jääkmaksumus	8 450	0	8 450

Lisa 7 Laenukohustused

(eurodes)

	31.12.2012	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Lühiajalised laenud				
Krediitkaart	1 046	1 046		
Lühiajaline laen firmalt	6 104	6 104		
Lühiajaline laen firmalt	1 278	1 278		
Faktooring	87 089	87 089		
Lühiajalised laenud kokku	95 517	95 517		
Pikaajalised laenud				
Laen LHV Pank ASilt	56 570	28 285	28 285	
Kapitalirent Nordea Finance Estonia ASilt	4 268	3 931	337	
Kapitalirent Elion Ettevõtted ASilt	993	828	165	
Pikaajalised laenud kokku	61 831	33 044	28 787	
Laenukohustused kokku	157 348	128 561	28 787	

	31.12.2011	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Lühiajalised laenud				
Krediitkaart	784	784		
Lühiajaline laen firmalt	6 104	6 104		
Lühiajaline laen firmalt	1 278	1 278		
Faktooring	70 259	70 259		
Lühiajalised laenud kokku	78 425	78 425		
Pikaajalised laenud				
Laen LHV Pank ASilt	75 161	25 053	50 108	
Kapitalirent Nordea Finance Estonia ASilt	8 006	3 733	4 273	
Kapitalirent Nordea Finance Estonia ASilt	1 541	1 541		
Kapitalirent Elion Ettevõtted ASilt	674	674		
Pikaajalised laenud kokku	85 382	31 001	54 381	
Laenukohustused kokku	163 807	109 426	54 381	

Tagatiseks panditud varade bilansiline (jääk)maksumus

	31.12.2012	31.12.2011
Masinad ja seadmed	8 450	17 897
Kokku	8 450	17 897

Lisa 8 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	118 847	118 847			
Võlad töövõtjatele	6 927	6 927			
Maksuvõlad	6 637	6 637			3
Saadud ettemaksed	0	0			
Kokku võlad ja ettemaksed	132 411	132 411			

	31.12.2011	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Võlad tarnijatele	124 382	124 382			
Võlad töövõtjatele	4 097	4 097			
Maksuvõlad	8 203	8 203			3
Saadud ettemaksed	799	799			
Kokku võlad ja ettemaksed	137 481	137 481			

Lisa 9 Osakapital

(eurodes)

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

Lisa 10 Müügitulu

(eurodes)

	2012	2011
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	789 054	608 491
Soome	166 698	26 358
Leedu	5 949	0
Läti	2 085	0
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	963 786	634 849
Kokku müügitulu	963 786	634 849
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Fassaadi- ja sokliplaatide tootmine ja turustamine	963 786	634 849
Kokku müügitulu	963 786	634 849

Lisa 11 Tööjõukulud

(eurodes)

	2012	2011
Palgakulu	64 856	27 754
Sotsiaalmaksud	21 426	9 255
Kokku tööjõukulud	86 282	37 009
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	9	5

Lisa 12 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2012	31.12.2011
	Nõuded	Nõuded
Sidusettevõtjad	77 876	77 876

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2012	2011
Arvestatud tasu	7 224	3 758

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 28.05.2013

Osaühing Ehitusplaat (registrikood: 11182105) 01.01.2012 - 31.12.2012 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
AHTI VELLING	Juhatuse liige	01.07.2013

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2012
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	96 099
Aruandeaasta kasum (kahjum)	44 435
Kokku	140 534

Kasumi jaotamise otsus

(eurodes)

	31.12.2012
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	96 099
Aruandeaasta kasum (kahjum)	44 435
Kokku	140 534

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Betoonist muude ehitustoodete tootmine	23619	963786	100.00%	Jah

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Ahti Velling	37406062748		2556 EUR

Sidevahendid

Liik	Sisu
Mobiiltelefon	+372 5185910
E-posti aadress	info@ehitusplaat.ee
Veebilehe aadress	www.ehitusplaat.ee