

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2012

aruandeaasta lõpp: 31.12.2012

ärinimi: osäühing Krafthause

registrikood: 10983512

tänavatalu nimi: Voolu 19

maja ja korteri number:

linn: Tartu linn

maakond: Tartu maakond

postisihthnumber: 50115

telefon: +372 5015351

e-posti aadress: reginavalk@hotmail.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 Raha	9
Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed	10
Lisa 4 Nõuded ostjate vastu	10
Lisa 5 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	10
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 Müüdüd toodangu (kaupade, teenuste) kulu	14
Lisa 12 Üldhalduskulud	14
Lisa 13 Muud ärikulud	14
Lisa 14 Finantstulud ja -kulud	14
Lisa 15 Seotud osapooled	15

Tegevusaruanne

OÜ Krafthouse põhitegevusala on kinnisvara arendus ja haldus.

2005.aastal osteti kaks kinnistut Põlvas ja korrastati nendel asuvad tanklad. Tanklad on välja renditud Olerex AS-ile.

Vähesel määral tegeletakse ehitustöödega Eesti Vabariigis ja pakutakse raamatupidamisteenust, lisandunud on rauakaupade hulгимүүк.

Põhitegevuseks jääb 2013.aastal endiselt tanklatelt renditulu teenimine.

Plaanis on alustada Põlvas Jaama tänava kinnistul kaupluse ehitusega, et suurendada väljarenditavat pinda. 2009.aastal sai valmis detailplaneering.

Osaühingus töötajaid ei ole ja 2012.a. töötasu ei ole makstud.

Osaühingu juhatajale tasu ei makstud.

2012.a. oli müügitulu 44 498 eurot ja kahjumiks kujunes 4 122 eurot (2011.a. näitajad olid: müügitulu -42 841 eurot ja kasum 13 224 eurot) Kahjum kujunes seoses ebatõenäoliselt laekuvate arvete lootusetuks tunnistamisega.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	2 207	2 211	2
Nõuded ja ettemaksed	18 215	24 788	3,4
Kokku käibevara	20 422	26 999	
Põhivara			
Materiaalne põhivara	83 708	85 372	6
Kokku põhivara	83 708	85 372	
Kokku varad	104 130	112 371	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Laenukohustused	4 657	8 995	7
Võlad ja ettemaksed	11 328	11 109	5,8
Kokku lühiajalised kohustused	15 985	20 104	
Kokku kohustused	15 985	20 104	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 556	2 556	9
Kohustuslik reservkapital	256	256	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	89 455	76 231	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-4 122	13 224	
Kokku omakapital	88 145	92 267	
Kokku kohustused ja omakapital	104 130	112 371	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2012	2011	Lisa nr
Müügitulu	44 498	42 841	10
Müüdnud toodangu (kaupade, teenuste) kulu	-32 572	-28 340	11
Brutokasum (-kahjum)	11 926	14 501	
Üldhalduskulud	-15 068	-583	12
Muud äritulud	0	36	
Muud ärikulud	-858	0	14
Ärikasum (kahjum)	-4 000	13 954	
Finantstulud ja -kulud	-122	-730	15
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	-4 122	13 224	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-4 122	13 224	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2012	2011	Lisa nr
Rahavood äritegevusest			
Ärikasum (kahjum)	-4 000	13 954	
Korrigeerimised			
Põhivara kulum ja väärtuse langus	2 390	1 964	6
Kasum (kahjum) põhivara müügist	854	0	6
Kokku korrigeerimised	3 244	1 964	
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	5 810	-762	
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	219	-518	
Laekunud intressid	2	3	15
Kokku rahavood äritegevusest	5 275	14 641	
Rahavood investeerimistegevusest			
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel	-5 540	0	6
Laekunud materiaalse ja immateriaalse põhivara müügist	3 960	0	6
Antud laenude tagasimaksed	763	260	
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-817	260	
Rahavood finantseerimistegevusest			
Saadud laenud	5 842	1 770	
Saadud laenude tagasimaksed	-10 180	-15 873	
Makstud intressid	-124	-733	15
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-4 462	-14 836	
Kokku rahavood	-4	65	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	2 211	2 146	2
Raha ja raha ekvivalentide muutus	-4	65	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	2 207	2 211	2

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

				Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2010	2 556	256	76 231	79 043
Aruandeaasta kasum (kahjum)			13 224	13 224
31.12.2011	2 556	256	89 455	92 267
Aruandeaasta kasum (kahjum)			-4 122	-4 122
31.12.2012	2 556	256	85 333	88 145

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

OÜ Krafthouse 2012. aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti Vabariigi hea raamatupidamistavaga. Hea raamatupidamistava põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduses, mida täiendavad Raamatupidamise Toimkonna poolt välja antud juhendid.

Raamatupidamise aastaaruande koostamisel on lähtutud soetusmaksumuse printsiibist, välja arvatud juhtudel, mida on kirjeldatud alljärgnevates arvestuspõhimõtetes.

Raha

Raha ja selle ekvivalentidena kajastatakse rahavoogude aruandes kassas olevat sularaha, nõudmiseni hoiuseid pankades.

Nõuded ja ettemaksed

Nõuetena ostjate vastu kajastatakse ettevõtte tavapärase äritegevuse käigus tekkinud lühiajalisi nõudeid, v.a nõudeid teiste kontserni ettevõtete ja sidusettevõtete vastu. Nõudeid ostjate vastu kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumus (s.o nominaalväärtus miinus vajadusel tehtavad allahindlused).

Nõuete laekumise tõenäosust hinnatakse võimaluse korral iga ostja kohta eraldi. Kui nõuete individuaalne hindamine ei ole nõuete arvust tulenevalt võimalik, siis hinnatakse individuaalselt ainult olulisi nõudeid. Ülejäänud nõudeid hinnatakse kogumina, arvestades eelmiste aastate kogemust laekumata jäänud nõuete osas. Varem alla hinnatud ebatõenäoliste nõuete laekumist kajastatakse ebatõenäoliselt laekuvate nõuete kulu vähendamisenä.

Materiaalne ja immateriaalne põhivara

Materiaalseks põhivaraks loetakse ettevõtte enda majandustegevuses kasutatavaid varasid kasuliku tööeaga üle ühe aasta ja maksumusega alates 640 eurot.

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 väärtuse langusest tulenevad allahindlused.

Põhivara parendusväljaminekud, mis suurendavad põhivara tööjõudlust üle algselt arvatud taseme ja tõenäoliselt osalevad lisanduvate tulude tekkimisel tulevikus, kapitaliseeritakse bilansis põhivarana.

Rendipindade renoveerimine suures ulatuses kajastatakse põhivara koosseisus ning nende amortisatsiooniperiood võrdub antud pinna rendilepingu pikkusega.

Amortisatsiooni arvestatakse lineaarselt lähtudes eeldatavatest kasulikest eluigadest.

Maad ei amortiseerita.

Põhivara arvelevõtmise alampiir 640

Kasulik eluiga põhivara gruppide lõikes (aastates)

Põhivara grupi nimi	Kasulik eluiga
Muud masinad ja seadmed	5
Transpordivahendid	5

Finantskohustused

Kõik finantskohustused (võlad hankijatele, võetud laenud, viitvõlad, väljastatud võlakirjad ning muud lühi- ja pikaajalised võlakohustused) võetakse algselt arvele nende soetusmaksumuses. Kõik soetamisega otseselt kaasnevad kulutused kantakse tekkeperioodil kuludesse

Maksustamine

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 2009.aastal netodividendina väljamakstud summalt. Dividendide väljamaksmisega kaasnevat ettevõtte tulumaksu kajastatakse kasumiaruandes tulumaksukuluna samal perioodil kui dividendid välja kuulutatakse, sõltumata sellest, millise perioodi eest need on välja kuulutatud või millal need tegelikult välja makstakse.

Seotud osapooled

Aastaruande koostamisel on loetud seotud osapoolteks:

- 1)omanikke,
- 2)tegev- ja kõrgemat juhtkonda,
- 3)eespool loetletud isikute lähedasi pereliikmeid ja nende poolt kontrollitavaid või nende olulise mõju all olevaid ettevõtteid.

Tulud

Tulu kaupade müügist kajastatakse siis, kui kõik olulised omandiga seotud riskid on läinud üle 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.

Kulud

Kulusid kajastatakse tekkepõhiselt vastavalt tulude ja kulude vastavuse printsiibile. Kajastades kauba müügist või teenuse osutamisest saadud tulu, peame näitama samal perioodil kaasnevaid kulusid.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011
Sularaha kassas	10	8
Arvelduskontod	2 197	2 203
Kokku raha	2 207	2 211

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	9 683	9 683		
Ostjatelt laekumata arved	9 683	9 683		
Muud nõuded	8 532	8 532		
Laenunõuded	8 532	8 532		
Kokku nõuded ja ettemaksed	18 215	18 215		

	31.12.2011	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Nõuded ostjate vastu	15 493	15 493		
Muud nõuded	9 295	9 295		
Laenunõuded	9 295	9 295		
Kokku nõuded ja ettemaksed	24 788	24 788		

Lisa 4 Nõuded ostjate vastu

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011
Ostjatelt laekumata arved	9 683	15 493
Kokku nõuded ostjate vastu	9 683	15 493

	2012	2011
Ebatõenäoliselt laekuvad arved		
Ebatõenäoliselt laekuvaks tunnistatud nõuded	-13 877	0
Lootusetuks tunnistatud nõuded	13 877	0
Ebatõenäoliselt laekuvad arved perioodi lõpuks	0	0

Lisa 5 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011
	Maksuvõlg	Maksuvõlg
Ettevõtte tulumaks	1 699	1 699
Käibemaks	255	269
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	1 954	1 968

Lisa 6 Materiaalne põhivara

(eurodes)

								Kokku
	Maa	Transpordi- vahendid	Arvutid ja arvuti- süsteemid	Muud masinad ja seadmed	Masinad ja seadmed	Lõpetamata projektid	Lõpetamata projektid ja ettemaksed	
31.12.2010								
Soetusmaksumus	76 694	14 500	639	1 470	16 609	1 436	1 436	94 739
Akumuleeritud kulum	0	-6 701	-628	-74	-7 403	0	0	-7 403
Jääkmaksumus	76 694	7 799	11	1 396	9 206	1 436	1 436	87 336
Amortisatsioonikulu		-1 535	-11	-418	-1 964			-1 964
31.12.2011								
Soetusmaksumus	76 694	14 500	0	1 470	15 970	1 436	1 436	94 100
Akumuleeritud kulum	0	-8 236	0	-492	-8 728			-8 728
Jääkmaksumus	76 694	6 264	0	978	7 242	1 436	1 436	85 372
Ostud ja parendused		3 500		2 040	5 540			5 540
Amortisatsioonikulu		-1 858		-532	-2 390			-2 390
Müügid		-4 814			-4 814			-4 814
31.12.2012								
Soetusmaksumus	76 694	3 500		3 510	7 010	1 436	1 436	85 140
Akumuleeritud kulum		-408		-1 024	-1 432			-1 432
Jääkmaksumus	76 694	3 092		2 486	5 578	1 436	1 436	83 708

Müüdud materiaalne põhivara müügihinna

	2012	2011
Masinad ja seadmed	3 960	0
Transpordivahendid	3 960	0
Kokku	3 960	0

Lisa 7 Laenukohustused

(eurodes)

	31.12.2012	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Intressimäär
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Lühiajalised laenud					
SEB laen	0	0			
Muud laenukohustused					
Muud laenud	4 657	4 657			
Muud laenukohustused kokku	4 657	4 657			
Laenukohustused kokku	4 657	4 657			
	31.12.2011	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Intressimäär
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Lühiajalised laenud					
SEB laen	7 225	7 225			3
Lühiajalised laenud kokku	7 225	7 225			
Muud laenukohustused					
Muud laenud	1 770	1 770			
Muud laenukohustused kokku	1 770	1 770			
Laenukohustused kokku	8 995	8 995			

Tagatiseks panditud varade bilansiline (jääk)maksumus

	31.12.2012	31.12.2011
Maa		76 694
Kokku		76 694

Lisa 8 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2012	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Võlad tarnijatele	2 983	2 983		
Maksuvõlad	1 954	1 954		
Muud võlad	6 391	6 391		
Dividendivõlad	6 391	6 391		
Kokku võlad ja ettemaksed	11 328	11 328		

	31.12.2011	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Võlad tarnijatele	2 750	2 750		
Maksuvõlad	1 968	1 968		
Muud võlad	6 391	6 391		
Dividendivõlad	6 391	6 391		
Kokku võlad ja ettemaksed	11 109	11 109		

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	44 498	42 841
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	44 498	42 841
Kokku müügitulu	44 498	42 841
Müügitulu tegevusalade lõikes		
68201-enda või renditud kinnisvara üürileandmine	17 824	18 193
43391-muu ehitiste viimistlus ja lõpetamine	2 342	5 371
78301-muu inimressursiga varustamine	2 300	2 300
47521-rauakaupade ja tööriistade jaemüük	22 032	16 977
Kokku müügitulu	44 498	42 841

Lisa 11 Müüdnud toodangu (kaupade, teenuste) kulu (eurodes)

	2012	2011
Tooraine ja materjal	28 746	23 684
Energia	945	254
Elektrienergia	781	0
Kütus	164	254
Alltöövõtutööd	227	1 123
Amortisatsioonikulu	2 390	1 964
kindlustus	264	441
Muud	0	874
Kokku müüdnud toodangu (kaupade, teenuste) kulu	32 572	28 340

Lisa 12 Üldhalduskulud (eurodes)

	2012	2011
Mitmesugused bürookulud	621	583
Koolituskulud	333	0
Riiklikud ja kohalikud maksud	58	0
Kulu ebatöenäoliselt laekuvatest nõuetest	13 877	0
Muud	179	0
Kokku üldhalduskulud	15 068	583

Lisa 13 Muud ärikulud (eurodes)

	2012	2011
Kahjum materiaalse põhivara müügist	854	0
Trahvid, viivised ja hüvitised	4	0
Kokku muud ärikulud	858	0

Lisa 14 Finantstulud ja -kulud (eurodes)

	2012	2011
Intressitulud	2	3
Intressitulu hoiustelt	2	3
Intressikulud	-124	-733
Intressikulu laenudelt	-124	-733
Kokku finantstulud ja -kulud	-122	-730

Lisa 15 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2012		31.12.2011	
	Nõuded	Kohustused	Nõuded	Kohustused
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	0	1 810	0	770

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 28.06.2013

osaühing Krafthouse (registrikood: 10983512) 01.01.2012 - 31.12.2012 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
REGINA VALK	Juhatuse liige	04.07.2013

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2012
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	89 455
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-4 122
Kokku	85 333
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	85 333
Kokku	85 333

Kasumi jaotamise otsus

(eurodes)

	31.12.2012
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	89 455
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-4 122
Kokku	85 333
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	85 333
Kokku	85 333

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Enda või renditud kinnisvara üürileandmine ja käitus	68201	17824	40.06%	Jah
Rauakaupade ja tööriistade jaemüük	47521	22032	49.51%	Ei
Muu ehitiste viimistlus ja lõpetamine	43391	2342	5.26%	Ei
Muu inimressursiga varustamine	78301	2300	5.17%	Ei

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Regina Valk	46203126538	Voolu 19, Tartu linn, Tartu maakond, Eesti	40000 EEK

Sidevahendid

Liik	Sisu
Mobiiltelefon	+372 5015351
E-posti aadress	reginavalk@hotmail.ee