

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2012

aruandeaasta lõpp: 31.12.2012

ärinimi: CAPR EHITUS OÜ

registrikood: 11378301

tänavatalu nimi, Mõisapiiri 8
maja ja korteri number:

küla: Vahi küla

vald: Tartu vald

maakond: Tartu maakond

postisihthumber: 60534

telefon: +372 58588474

e-posti aadress: info@capr.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	9
Lisa 4 Nõuded ostjate vastu	9
Lisa 5 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	9
Lisa 6 Materiaalne põhivara	10
Lisa 7 Laenukohustused	11
Lisa 8 Võlad ja ettemaksed	11
Lisa 9 Võlad tarnijatele	11
Lisa 10 Võlad töövõtjatele	11
Lisa 11 Osakapital	12
Lisa 12 Müügitulu	12
Lisa 13 Muud äritulud	12
Lisa 14 Kaubad, toore, materjal ja teenused	12
Lisa 15 Mitmesugused tegevuskulud	13
Lisa 16 Tööjõukulud	13
Lisa 17 Finantstulud ja -kulud	13
Lisa 18 Seotud osapooled	13

Tegevusaruanne

2007. aastal asutatud Capr Ehitus OÜ tegeleb üldehitustöödega (EMTAK-i kood 41201). 2012. aastal jätkab Capr Ehitus OÜ oma põhitegevust.

Keskmine töötajate arv majanduaastal oli 9 töötajat. Ettevõtte tööjõukulud kokku olid 56,8 tuhat EURi.

Müügitulu oli 881,2 tuhat EURi.

Juhatusel maksti töötasusid, kokku koos maksudega 11 tuhat EURi.

Capr Ehitus OÜ lõpetas 2012.a kasumiga suurusjärgus 4 tuhat EURi. Ärikulud olid 786,5 tuhat EURi ning tegevuskulud 24,4 tuhat EURi.

Järgmiseks majandusaastaks on kavandatud jätkata põhitegevust, kasvatada käivet ja kasumit.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	48 685	23 824	2
Nõuded ja ettemaksed	63 167	106 115	3,4
Kokku käibevara	111 852	129 939	
Põhivara			
Materiaalne põhivara	48 386	27 272	6
Kokku põhivara	48 386	27 272	
Kokku varad	160 238	157 211	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Laenukohustused	4 678	272	7
Võlad ja ettemaksed	34 977	55 039	5,8,9,10
Kokku lühiajalised kohustused	39 655	55 311	
Pikaajalised kohustused			
Laenukohustused	40 198	25 561	7
Kokku pikaajalised kohustused	40 198	25 561	
Kokku kohustused	79 853	80 872	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 556	2 556	11
Kohustuslik reservkapital	256	256	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	73 527	38 973	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	4 046	34 554	
Kokku omakapital	80 385	76 339	
Kokku kohustused ja omakapital	160 238	157 211	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2012	2011	Lisa nr
Müügitulu	881 262	749 769	12
Muud äritulud	0	11 083	13
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-786 454	-683 123	14
Mitmesugused tegevuskulud	-24 445	-23 077	15
Tööjõukulud	-56 772	-18 352	16
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-9 001	-1 220	
Ärikasum (kahjum)	4 590	35 080	
Finantstulud ja -kulud	-544	-526	17
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	4 046	34 554	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	4 046	34 554	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2012	2011
Rahavood äritegevusest		
Ärikasum (kahjum)	4 590	35 080
Korrigeerimised		
Põhivara kulum ja väärtuse langus	9 001	1 220
Kokku korrigeerimised	9 001	1 220
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-10 426	-5 770
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	20 062	-59 908
Kokku rahavood äritegevusest	23 227	-29 378
Rahavood investeerimistegevusest		
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel	-10 800	0
Laekunud materiaalse ja immateriaalse põhivara müügist	0	11 083
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-10 800	11 083
Rahavood finantseerimistegevusest		
Saadud laenud	19 315	31 000
Saadud laenude tagasimaksed	-4 678	-272
Makstud intressid	-1 659	-79
Muud laekumised finantseerimistegevusest	20	14
Muud väljamaksed finantseerimistegevusest	-564	-540
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	12 434	30 123
Kokku rahavood	24 861	11 828
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	23 824	11 996
Raha ja raha ekvivalentide muutus	24 861	11 828
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	48 685	23 824

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

				Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2010	2 556	256	38 973	41 785
Aruandeaasta kasum (kahjum)			34 554	34 554
31.12.2011	2 556	256	73 527	76 339
Aruandeaasta kasum (kahjum)			4 046	4 046
31.12.2012	2 556	256	77 573	80 385

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Raamatupidamise aastaaruande koostamisel kasutatud arvestusmeetodid ja hindamislused

Capr Ehitus 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 Toimkonna poolt väljaantavad juhendid.

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

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud EURO-des.

Finantsvarad

Finantsvaraks loetakse raha, lühiajalisi finantsinvesteeringuid, nõudeid ostjate vastu ja muid lühi- ja pikaajalisi nõudeid.

Finantskohustusteks loetakse tarnijatele tasumata arveid, viitvõlgasid ja muid lühi- ja pikaajalisi võlakohustusi.

Finantsvara 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.

Finantskohustused kajastatakse bilansis korrigeeritud soetusmaksumuses.

Finantsvara eemaldatakse bilansist siis, kui ettevõtte kaotab õiguse finantsvarast tulenevatele rahavoogudele või ta annab kolmandale osapoolele 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.

Raha

Raha ning raha ekvivalentidena kajastatakse raha kassas ja pangas, nõudmiseni hoiuseid, lühiajalisi (alla 3 kuulise lunastustähtajaga) pangadeposiite ja rahaturufondi osakuid, millel puudub oluline turuväärtuse muutuse risk. Rahavoogude aruandes kajastatakse rahavoogusid äritegevusest kaudsel meetodil. Investeeringu- ja finantseerimistegevusest tulenevaid rahavoogusid kajastatakse otsemeetodil.

Materiaalne ja immateriaalne põhivara

Materiaalse põhivara kajastamisel bilansis on selle soetusmaksumusest maha arvatud akumulieeritud kulum ja vara väärtuse langusest tulenevad allahindlused.

Olulisuse printsiibist lähtudes kajastatakse põhivarana need varaobjektid, mille soetusmaksumus ületab 640 EUR ja mille kasulik eluiga on üle ühe aasta. Madalama soetusmaksumusega või lühema kasuliku elueaga varaobjektid kantakse kasutusse võtmisel kuluks ning nende üle peetakse arvestust bilansiväliselt.

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 amortisatsiooninormid vastavalt komponentide kasulikule elueale.

Ettevõtte kasutab materiaalse põhivara amortiseerimisel lineaarset meetodit. Materiaalse põhivara gruppidele on üldjuhul määratud järgmised kasulikud eluead:

Materiaalse põhivara grupp kasulik eluiga

Sõidukid 5 aastat

Muu inventar 5 aastat

Materiaalsele põhivarale määratud amortisatsiooninormid vaadatakse üle, kui on ilmnenud asjaolusid, mis võivad oluliselt muuta põhivara või põhivaragrupi kasulikkude eluiga. Hinnangute muutuste mõju kajastub aruandeperioodis ja järgnevatel perioodides.

Kui vara lõppväärtus ületab tema bilansilist jääkmaksumust, lõpetatakse vara amortiseerimine; amortiseerimist alustatakse uuesti hetkest, mil vara lõppväärtus on langenud alla tema bilansilise jääkmaksumuse.

Kui materiaalse põhivara objektile on tehtud selliseid kulutusi, mis vastavad materiaalse põhivara mõistele, siis need kulutused lisatakse põhivara objekti soetusmaksumusele. Jooksva hoolduse ja remondiga kaasnevad kulutused kajastatakse aruandeperioodi kuludes.

Põhivara arvelevõtmise alampiir 640

Tulud

CAPR EHITUS OÜ 2012. a. majandusaasta aruande tulude arvestus.

Tulu teenuste müügist kajastatakse lähtudes valmidusastme meetodist, teenuse osutamisest saadavad tulud ja kasum kajastatakse

proportsionaalselt samades perioodides nagu teenuse osutamisega kaasnevad kulutused.
Intressitulu kajastatakse lähtudes vara sisemisest intressimäärast.

Rahavoogude aruanne on koostatud kaudsel meetodil - äritegevuse rahavoogude leidmisel on korrigeeritud ärikasumit, elimineerides mitterahaliste tehingute mõju ja äritegevusega seotud käibevarade ning lühiajaliste kohustuse saldode muutused.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011
Sularaha kassas	23 562	0
Arvelduskontod	25 123	23 824
Kokku raha	48 685	23 824

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

Lisa 4 Nõuded ostjate vastu

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011
Ostjatelt laekumata arved	63 167	106 115
Kokku nõuded ostjate vastu	63 167	106 115

Lisa 5 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011
	Maksuvõlg	Maksuvõlg
Käibemaks	6 614	2 491
Üksikisiku tulumaks	528	241
Erisoodustuse tulumaks		101
Sotsiaalmaks	1 191	642
Kohustuslik kogumispension	51	22
Töötuskindlustusmaksed	151	82
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	8 535	3 579

Lisa 6 Materiaalne põhivara

(eurodes)

			Kokku
	Masinad ja seadmed	Muu materiaalne põhivara	
31.12.2010			
Soetusmaksumus	5 202	703	5 905
Akumuleeritud kulum	-2 814	-432	-3 246
Jääkmaksumus	2 388	271	2 659
Ostud ja parendused	25 833		25 833
Amortisatsioonikulu	-1 115	-105	-1 220
31.12.2011			
Soetusmaksumus	31 035	703	31 738
Akumuleeritud kulum	-3 929	-537	-4 466
Jääkmaksumus	27 106	166	27 272
Ostud ja parendused	30 115		30 115
Amortisatsioonikulu	-8 860	-141	-9 001
31.12.2012			
Soetusmaksumus	61 150	703	61 853
Akumuleeritud kulum	-12 789	-678	-13 467
Jääkmaksumus	48 361	25	48 386

Lisa 7 Laenukohustused

(eurodes)

	31.12.2012	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Lühiajalised laenud							
kapitalirent	4 678	4 678			1,746	EUR	2012
Lühiajalised laenud kokku	4 678	4 678					
Pikaajalised laenud							
Kapitalirent	22 231		22 231		1,746	EUR	2016
Kapitalirent	17 967		17 967		3,20	EUR	2017
Pikaajalised laenud kokku	40 198		40 198				
Laenukohustused kokku	44 876	4 678	40 198				

	31.12.2011	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Lühiajalised laenud							
Kapitalirent	272	272			1,746	EUR	2011
Lühiajalised laenud kokku	272	272					
Pikaajalised laenud							
Kapitalirent	25 561	0	25 561	0	1,746	EUR	2016
Pikaajalised laenud kokku	25 561	0	25 561	0			
Laenukohustused kokku	25 833	272	25 561	0			

Lisa 8 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

Lisa 9 Võlad tarnijatele

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011
Kokku võlad tarnijatele	23 872	50 823

Lisa 10 Võlad töövõtjatele

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011
Kokku võlad töövõtjatele	2 570	637

Lisa 11 Osakapital

(eurodes)

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

Lisa 12 Müügitulu

(eurodes)

	2012	2011
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	881 262	749 769
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	881 262	749 769
Kokku müügitulu	881 262	749 769
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Elamute ja mitteeluhoonete ehitus EMTAK 41201	881 262	749 769
Kokku müügitulu	881 262	749 769

Lisa 13 Muud äritulud

(eurodes)

	2012	2011
Muud		11 083
Kokku muud äritulud		11 083

Lisa 14 Kaubad, toore, materjal ja teenused

(eurodes)

	2012	2011
Tooraine ja materjal	786 454	683 123
Kokku kaubad, toore, materjal ja teenused	786 454	683 123

Lisa 15 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

	2012	2011
Energia	15 803	11 201
Kütus	15 803	11 201
Mitmesugused bürookulud	502	625
Auto kulud	4 900	4 784
Ostetud teenused	0	0
Muud	3 240	6 467
Kokku mitmesugused tegevuskulud	24 445	23 077

Lisa 16 Tööjõukulud

(eurodes)

	2012	2011
Palgakulu	42 241	13 655
Sotsiaalmaksud	14 531	4 697
Kokku tööjõukulud	56 772	18 352
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	9	5

Lisa 17 Finantstulud ja -kulud

(eurodes)

	2012	2011
Intressitulud	20	14
Muud intressitulud	20	14
Intressikulud	-564	-540
Muud intressikulud	-564	-540
Kokku finantstulud ja -kulud	-544	-526

Lisa 18 Seotud osapooled

(eurodes)

Aruandeaastal tehinguid seotud osapooltega ei toimunud.

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 04.07.2013

CAPR EHITUS OÜ (registrikood: 11378301) 01.01.2012 - 31.12.2012 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
PRIIT PRUULI	Juhatuse liige	22.07.2013

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2012
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	73 527
Aruandeaasta kasum (kahjum)	4 046
Kokku	77 573
Jaotamine	
Eelmiste perioodide kasumisse	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	
Kokku	

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Elamute ja mitteeluhoonete ehitus	41201	881262	100.00%	Jah

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Priit Pruuli	38010166521		40000 EEK

Sidevahendid

Liik	Sisu
Mobiiltelefon	+372 58588474
E-posti aadress	info@capr.ee