

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2013

aruandeaasta lõpp: 31.12.2013

ärinimi: Osaühing Kilpex

registrikood: 11451071

tänavatalu nimi, Mõisa tee 5
maja ja korteri number:

alevik: Jüri alevik

vald: Rae vald

maakond: Harju maakond

postisihthumber: 75301

telefon: +372 6000148

e-posti aadress: info@kilpex.eu

veebilehe aadress: www.kilpex.eu

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 Varud	10
Lisa 3 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	10
Lisa 4 Materiaalne põhivara	11
Lisa 5 Immateriaalne põhivara	12
Lisa 6 Võlad ja ettemaksed	12
Lisa 7 Müügitulu	13
Lisa 8 Kaubad, toore, materjal ja teenused	13
Lisa 9 Mitmesugused tegevuskulud	13
Lisa 10 Tööjõukulud	14
Lisa 11 Seotud osapooled	14

Tegevusaruanne

Kilpex OÜ peamiseks tegevusvaldkonnaks on madalpinge elektri jaotus- ja juhtimisseadmete tootmine ning müük. 2013 aastal leidsime uusi koostööpartnereid tööstusautomaatika valdkonnas, mis tõi kaasa tööstusautomaatika kilpide tootmise mahu suurenemise. Suurenes ka jaotuskilpide tootmis maht.

Ekspordi protsentuaalne osakaal jäi 2012 aasta tasemele.

Aastal 2014 on peamiseks arengu märksõnadeks edasine KILPEXi kaubamärgi tuntuse ja Kilpex OÜ käibe suurendamine nii sise- kui välisturul. Samuti plaanib ettevõtte suurendada kasumit.

Margus Rannamaa

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2013	31.12.2012	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	3 390	1 251	
Nõuded ja ettemaksed	17 230	26 851	
Varud	23 126	27 938	2
Kokku käibevara	43 746	56 040	
Põhivara			
Materiaalne põhivara	0	299	4
Kokku põhivara	0	299	
Kokku varad	43 746	56 339	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Laenukohustused	0	203	
Võlad ja ettemaksed	38 521	51 116	6
Eraldised	0	863	
Kokku lühiajalised kohustused	38 521	52 182	
Kokku kohustused	38 521	52 182	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 556	2 556	
Kohustuslik reservkapital	256	0	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	1 346	-1 962	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	1 067	3 563	
Kokku omakapital	5 225	4 157	
Kokku kohustused ja omakapital	43 746	56 339	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2013	2012	Lisa nr
Müügitulu	191 354	178 206	7
Muud äritulud	0	45	
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-123 319	-119 883	8
Mitmesugused tegevuskulud	-34 873	-22 567	9
Tööjõukulud	-13 550	-19 125	10
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-299	-1 268	
Muud ärikulud	-1 142	-639	
Kokku ärikasum (-kahjum)	18 171	14 769	
Kasum (kahjum) finantsinvesteeringutelt	-13 500	-8 800	
Intressikulud	-15	-69	
Muud finantstulud ja -kulud	0	2	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	4 656	5 902	
Tulumaks	-3 589	-2 339	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	1 067	3 563	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2013	2012
Rahavood äritegevusest		
Ärikasum (kahjum)	18 171	14 769
Korrigeerimised		
Põhivara kulum ja väärtuse langus	299	1 268
Kokku korrigeerimised	299	1 268
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	9 621	-11 966
Varude muutus	4 812	14 398
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	-13 458	-7 082
Makstud intressid	-15	-69
Kokku rahavood äritegevusest	19 430	11 318
Rahavood investeerimistegevusest		
Laekunud intressid	0	2
Kokku rahavood investeerimistegevusest	0	2
Rahavood finantseerimistegevusest		
Kapitalirendi põhiosa tagasimaksed	-202	-258
Makstud dividendid	-13 500	-8 800
Makstud ettevõtte tulumaks	-3 589	-2 339
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-17 291	-11 397
Kokku rahavood	2 139	-77
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	1 251	1 328
Raha ja raha ekvivalentide muutus	2 139	-77
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	3 390	1 251

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

				Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2011	2 556	0	-1 962	594
Aruandeaasta kasum (kahjum)	0	0	3 563	3 563
31.12.2012	2 556	0	1 601	4 157
Aruandeaasta kasum (kahjum)	0	0	1 067	1 067
Muud muutused omakapitalis	0	256	-255	1
31.12.2013	2 556	256	2 413	5 225

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

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

Äriühing kasutab kasumiaruande koostamisel raamatupidamise seaduse lisas 2 esitatud kasumiaruande skeemi 1.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes.

Raha

Raha ja selle ekvivalentidena kajastatakse rahavoogude aruandes kassas olevat sularaha, arvelduskontode jääke (v.a. arvelduskrediit), kuni 12-kuulisi tähtajalisi deposiite ning paigutusi rahaturufondidesse ja muudesse üliikiiviidsetesse fondidesse, mis investeerivad instrumentidesse, mis individuaalselt vastavad raha ja raha ekvivalendi mõistele. Arvelduskrediiti kajastatakse bilansis lühiajaliste laenukohustuste koosseisus.

Välisvaluutas toimunud tehingud ning välisvaluutas fikseeritud finantsvarad ja -kohustused

Ettevõtte arvestusvaluutaks on euro, mis on ka aruannete esitusvaluutaks; kõiki teisi valuutasid loetakse välisvaluutadeks.

Välisvaluutas fikseeritud tehingute kajastamisel võetakse aluseks tehingu toimumise päeval ametlikult kehtivad Euroopa Keskpanga valuutakursid.

Välisvaluutas fikseeritud rahalised varad ja kohustused hinnatakse bilansipäeva seisuga ümber eurodesse bilansipäeval ametlikult kehtiva Euroopa Keskpanga valuutakursside alusel.

Ümberhindamise tulemusena saadud kursikasumid ja -kahjumid kajastatakse aruandeperioodi kasumiaruandes, kusjuures ärituludes ja -kuludes kajastatakse valuutakursi kasumid ja kahjumid, mis on seotud tarnijate ja ostjate arveldustega; muud välisvaluutatehingutest saadud kasumid ja kahjumid on kasumiaruandes kajastatud finantsstuludes ja -kuludes.

Nõuded ja ettemaksed

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

Nõuete allahindlust kajastatakse, kui esineb objektiivseid tõendeid selle kohta, et kõik nõuete summad ei laeku vastavalt nõuete esialgsetele lepingutingimustele. Asjaoludeks, mis viitavad võimalikule nõuete väärtuse langusele, on võlgniku pankrot või olulised finantsraskused ning maksetähtaegadest mittekinnipidamine. Individuaalselt oluliste nõuete väärtuse langust (st. vajadust allahindluseks) hinnatakse iga ostja kohta eraldi, lähtudes eeldatavasti tulevikus laekuvate summade nüüdisväärtusest. Nõuete bilansilist väärtust vähendatakse ebatõenäoliselt laekuvate nõuete allahindlussumma võrra ning kahjum allahindlusest kajastatakse kasumiaruandes mitmesuguste tegevuskuludena. Kui nõue loetakse lootusetuks, kantakse nõue ja tema allahindlus bilansist välja. Varem alla hinnatud ebatõenäoliste nõuete laekumist kajastatakse ebatõenäoliselt laekuvate nõuete kulu vähendamisena.

Varud

Varud on varad:

- mida hoitakse müügiks tavapärase äritegevuse käigus;
- mida parajasti toodetakse müügiks tavapärase äritegevuse käigus;
- materjalid või tarvikud, mida tarbitakse tootmisprotsessis või teenuste osutamisel.

Varud võetakse arvele soetusmaksumuses, mis koosneb varude ostuhinnast, ostuga kaasnevast tollimaksust, muudest mittetagastatavatest maksudest ja soetamisega otseselt seotud veokuludest, millest on maha arvatud hinnaalandid.

Materiaalne ja immateriaalne põhivara

Materiaalseks põhivaraks loetakse varasid maksumusega alates 575 eurost ja kasuliku elueaga üle ühe aasta.

Materiaalne põhivara võetakse arvele tema soetusmaksumuses, mis koosneb ostuhinnast ja otseselt soetamisega seotud kulutustest. Edaspidi kajastatakse materiaalsel põhivara bilansis tema soetusmaksumuses, millest on maha arvatud akumuleeritud amortisatsioon ja võimalikud väärtuse langusest tulenevad allahindlused.

Arvelevõetud materiaalse põhivaraga seotud hilisemad väljaminekud (näiteks mõne varaobjekti teatud osade asendamine) lisatakse varade bilansilisele väärtusele siis, kui on täidetud järgmised kriteeriumid: (a) on tõenäoline, et ettevõtte saab sellest tulevikus majanduslikku kasu ning (b) nende soetusmaksumust on võimalik usaldusväärselt mõõta. Asendatud osad kantakse bilansist välja. Kõik teised väljaminekud kajastatakse kuludena perioodil, mil vastavad kulutused tehti.

Materiaalse põhivara amortiseerimisel kasutatakse lineaarse amortisatsiooni meetodit. Amortisatsiooninorm määratakse igale põhivara objektile eraldi sõltuvalt selle kasulikust elueast. Amortisatsioonimäärad aastas on 10-50%.

Vara amortiseerimine lõpetatakse kui vara lõppväärtus, milleks on summa, mida ettevõtte saaks vara võõrandamisel täna, juhul kui vara oleks sama vana ja samas seisukorras, nagu ta on eeldatavasti tema kasuliku eluea lõppedes, ületab tema bilansilist jääkmaksumust.

Materiaalse põhivara amortisatsioonimeetodid, -normid ja lõppväärtused vaadatakse üle vähemalt iga majandusaasta lõpul ja kui uued hinnangud erinevad eelnevatest, kajastatakse muutused raamatupidamislike hinnangute muutustena, s.t edasiulatuvalt.

Materiaalse põhivara kajastamine lõpetatakse vara võõrandamisel või siis, kui ei eelda selle vara kasutamisest või müügist enam majandusliku kasu saamist. Materiaalse põhivara kajastamise lõpetamisest tekkivad kasumid ja kahjumid kajastatakse selle perioodi, millal kajastamine lõpetati, kasumiaruandes real "muud äritulud" või "muud ärikulud".

Põhivara arvelevõtmise alampiir 575

Kasulik eluiga põhivara gruppide lõikes (aastates)

Põhivara grupi nimi	Kasulik eluiga
Arvutid ja arvutisüsteemid	3
Muu materiaalne põhivara	4-5

Individaalselt oluliste või ebastandardsete objektide puhul amortisatsioonimäär määratakse igale varaobjektile eraldi, lähtudes konkreetse objekti eeldatavast kasulikust elueast.

Tulud

Tulu kajastatakse saadud või saadaoleva tasu õiglasel väärtusel. Kui tasumine toimub tavatingimustest pikema perioodi jooksul, kajastatakse tulu saadava tasu nüüdiseväärtuses.

Teenuste müügist tulenevat tulu kajastatakse siis, kui kõik olulised omandiga seotud riskid on läinud üle ostjale ning müügitulu ja tehinguga seotud kulu on usaldusväärselt määratav.

Intrassitulu kajastatakse tekkepõhiselt.

Kulud

Aruandeperioodi jooksul teenitud tuludest arvatakse maha samade tulude teenimisega seotud kulud. Kulutused, millele vastavad tulud tekkivad järgmistel perioodidel, kajastatakse kuludena samadel perioodidel, kui nendega seonduvad tulud.

Lisa 2 Varud

(eurodes)

	31.12.2013	31.12.2012
Tooraine ja materjal	23 125	27 637
Materjal	23 125	27 637
Ettemaksed varude eest	1	301
Ettemaksed tarnijatele	1	301
Kokku varud	23 126	27 938

Lisa 3 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2013	31.12.2012
	Maksuvõlg	Maksuvõlg
Ettevõtte tulumaks	452	532
Käibemaks	-321	1 844
Üksikisiku tulumaks	136	83
Sotsiaalmaks	312	227
Kohustuslik kogumispension	10	7
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	589	2 693

Lisa 4 Materiaalne põhivara

(eurodes)

				Kokku
	Arvutid ja arvutisüsteemid	Muud masinad ja seadmed	Masinad ja seadmed	
31.12.2011				
Soetusmaksumus	1 601	7 990	9 591	9 591
Akumuleeritud kulum	-1 151	-6 873	-8 024	-8 024
Jääkmaksumus	450	1 117	1 567	1 567
Amortisatsioonikulu	-257	-1 011	-1 268	-1 268
31.12.2012				
Soetusmaksumus	1 601	7 990	9 591	9 591
Akumuleeritud kulum	-1 408	-7 884	-9 292	-9 292
Jääkmaksumus	193	106	299	299
Amortisatsioonikulu	-193	-106	-299	-299
31.12.2013				
Soetusmaksumus	1 601	7 990	9 591	9 591
Akumuleeritud kulum	-1 601	-7 990	-9 591	-9 591
Jääkmaksumus	0	0	0	0

Lisa 5 Immateriaalne põhivara

(eurodes)

	Kokku	
	Arvutitarkvara	
31.12.2011		
Soetusmaksumus	1 249	1 249
Akumuleeritud kulum	-1 249	-1 249
Jääkmaksumus	0	0
31.12.2012		
Soetusmaksumus	1 249	1 249
Akumuleeritud kulum	-1 249	-1 249
Jääkmaksumus	0	0
31.12.2013		
Soetusmaksumus	1 249	1 249
Akumuleeritud kulum	-1 249	-1 249
Jääkmaksumus	0	0

Lisa 6 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2013	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Võlad tarnijatele	37 564	37 564			
Maksuvõlad	589	589			3
Muud võlad	368	368			
Muud viitvõlad	368	368			
Kokku võlad ja ettemaksed	38 521	38 521			
	31.12.2012	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Võlad tarnijatele	48 423	48 423			
Maksuvõlad	2 693	2 693			
Kokku võlad ja ettemaksed	51 116	51 116			

Lisa 7 Müügitulu

(eurodes)

	2013	2012
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	191 354	178 206
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	191 354	178 206
Kokku müügitulu	191 354	178 206
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Muude kindlate kaupade vahendamine	282	0
Elektrijuhtmete ja -seadmete paigaldus	240	0
Muude elektriseadmete tootmine	190 832	177 106
Muu teimimine ja analüüs	0	1 100
Kokku müügitulu	191 354	178 206

Lisa 8 Kaubad, toore, materjal ja teenused

(eurodes)

	2013	2012
Tooraine ja materjal	115 796	119 815
Müügi eesmärgil ostetud teenused	2 525	68
Alltöövõtutööd	4 998	0
Kokku kaubad, toore, materjal ja teenused	123 319	119 883

Lisa 9 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

	2013	2012
Üür ja rent	2 600	750
Energia	8 585	8 781
Elektrienergia	1 777	1 375
Kütus	6 808	7 406
Mitmesugused bürookulud	5 044	3 629
Lähetuskulud	660	0
Koolituskulud	231	0
Kulu ebatõenäoliselt laekuvatest nõuetest	2 870	0
Autohoolduskulud, kasutusrent	14 214	8 728
Väikevahendite kulud	669	679
Kokku mitmesugused tegevuskulud	34 873	22 567

Lisa 10 Tööjõukulud

(eurodes)

	2013	2012
Palgakulu	10 193	14 377
Sotsiaalmaksud	3 357	4 748
Kokku tööjõukulud	13 550	19 125
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	2	2

Lisa 11 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2013		31.12.2012	
	Nõuded	Kohustused	Nõuded	Kohustused
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	512	368	2	644

2013	Ostud	Müügid
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	3 731	0

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2013	2012
Arvestatud tasu	10 193	13 508

Aruandeaastal maksti välja avansilised dividendid summas 13500 €.

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 30.06.2014

Osaühing Kilpex (registrikood: 11451071) 01.01.2013 - 31.12.2013 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
MARGUS RANNAMAA	Juhatuse liige	30.06.2014
MEELIS RAHUOJA	Juhatuse liige	30.06.2014

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2013
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	1 346
Aruandeaasta kasum (kahjum)	1 067
Kokku	2 413
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	2 413
Kokku	2 413

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Muude elektriseadmete tootmine	27901	190832	99.73%	Jah
Muude kindlate kaupade vahendamine	46181	282	0.15%	Ei
Elektrijuhtmete ja –seadmete paigaldus	43211	240	0.13%	Ei

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Margus Rannamaa	37306230252	Eesti	1278 EUR
Meelis Rahuoja	37005040244	Eesti	1278 EUR

Sidevahendid

Liik	Sisu
Telefon	+372 6000148
E-posti aadress	info@kilpex.eu
Veebilehe aadress	www.kilpex.eu