

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2012

aruandeaasta lõpp: 31.12.2012

ärinimi: Kapasto Kaevandus Osühing

registrikood: 11326549

küla: Hellamaa küla

vald: Pühalepa vald

maakond: Hiiu maakond

postisihtnumber: 92301

telefon: +372 5030037

e-posti aadress: aivopere@gmail.com

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	8
Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed	9
Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	9
Lisa 5 Varud	9
Lisa 6 Materiaalne põhivara	10
Lisa 7 Laenukohustused	11
Lisa 8 Võlad ja ettemaksed	11
Lisa 9 Tingimuslikud kohustused ja varad	11
Lisa 10 Osakapital	12
Lisa 11 Müügitulu	12
Lisa 12 Muud äritulud	12
Lisa 13 Müüdnud toodangu (kaupade, teenuste) kulu	12
Lisa 14 Turustuskulud	13
Lisa 15 Üldhalduskulud	13
Lisa 16 Tööjõukulud	13
Lisa 17 Muud ärikulud	13

Tegevusaruanne

Ettevõtte peamised tegevusvaldkonnad, toote- ja teenuste grupid

OÜ Kapasto Kaevandus tegeles 31.12.2012.a lõppenud majandusaastal maavarade kaevandamisega Kapasto II kruusakarjääris vastavalt 2023. aastani kehtivale kaevandusloale ja metalltoodete ostu ja müügi ning tootmisega.

2012. aastal moodustas OÜ Kapasto Kaevandus müügitulu 1 682 886 eurot. Majandusaastal teeniti kasumit 188 188 eurot. Ettevõtte bilansimaht seisuga 31.12.2012 oli 394 925 eurot.

Prognoositav müügitulu 2013. aastal on 2 100 000 eurot.

Müügitulu kasvu peamiseks põhjuseks oli metalltoodete müügimahtude suurenemine Eestis. Maavarade kaevandamisega seotud müügitulu vähenes, mille põhjuseks oli tihe konkurents liiva ja kruusa müügil ja suurte ehitusobjektide vähesus Hiiu maal.

Olulisemaid aruandeaasta jooksul toimunud ning lähitulevikus planeeritavaid investeeringuid

2013. aastal planeeritakse tootmiskompleksi ja väikesadama ostmist Eesti-Läti piiri lähedale. Selle investeeringu eesmärgiks on logistika- ja tootmiskulude optimeerimine, metalltoodete müügituru laiendamine Lätti, samuti uute tegevussuundade arendamine.

Töötajate arv, tööjõukulud ja juhatuse tasud ning soodustused,

2012. aasta jooksul töötas OÜ-s Kapasto Kaevandus 3 inimest, kelle töötasu koos puhkusetasudega moodustas 5442 eurot

OÜ Kapasto Kaevandus juhatus koosneb ühest liikmest. 2012. aastal juhatuse liikmele töötasu ei makstud, soodustusena kompenseeriti isikliku sõiduauto kasutamist.

Olulisemaid aruandeaasta jooksul toimunud sündmused.

2012. aastal toimusid muudatused Kapasto Kaevandus OÜ omanike ja juhatuse liikmete arvus. Ettevõttel on senise kahe omaniku ja juhatuse liikme asemel üks omanik ja üks juhatuse liige.

2012. aastal arendas Kapasto Kaevandus OÜ metalltoodete tootmise ja müügiga seotud tegevussuunda, et tagada ettevõtte jätkuv areng.

OÜ Kapasto Kaevandus tegevuse laiendamiseks metalltoodete tootmisel ja müügil kasutatakse osaliselt arvelduskrediiti, mis annab võimaluse tooraine hankimis-, tootmis- ja müügi protsessi optimaalseks finantseerimiseks.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	14 877	10 871	2
Nõuded ja ettemaksed	136 573	38 059	3
Varud	232 435	8 085	5
Kokku käibevara	383 885	57 015	
Põhivara			
Materiaalne põhivara	11 040	339 000	6
Kokku põhivara	11 040	339 000	
Kokku varad	394 925	396 015	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Laenukohustused	99 968	1 435	7
Võlad ja ettemaksed	69 750	34 384	8
Kokku lühiajalised kohustused	169 718	35 819	
Pikaajalised kohustused			
Võlad ja ettemaksed	0	323 177	8
Kokku pikaajalised kohustused	0	323 177	
Kokku kohustused	169 718	358 996	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 556	2 556	10
Kohustuslik reservkapital	256	256	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	34 207	41 575	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	188 188	-7 368	
Kokku omakapital	225 207	37 019	
Kokku kohustused ja omakapital	394 925	396 015	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2012	2011	Lisa nr
Müügitulu	1 682 886	190 742	11
Müüdnud toodangu (kaupade, teenuste) kulu	-1 408 076	-189 837	13
Brutokasum (-kahjum)	274 810	905	
Turustuskulud	-66 596	-1 867	14
Üldhalduskulud	-12 193	-6 294	15
Muud äritulud	0	113	12
Muud ärikulud	-6 289	-225	17
Äriksaum (kahjum)	189 732	-7 368	
Finantstulud ja -kulud	-1 544	0	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	188 188	-7 368	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	188 188	-7 368	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2012	2011	Lisa nr
Rahavood äritegevusest			
Ärikasum (kahjum)	189 732	-7 368	
Korrigeerimised			
Põhivara kulum ja väärtuse langus	474	491	
Kokku korrigeerimised	474	491	
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-85 073	-36 276	
Varude muutus	-224 350	-8 085	
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	35 366	30 428	
Kokku rahavood äritegevusest	-83 851	-20 810	
Rahavood investeerimistegevusest			
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel	-10 567	0	
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-10 567	0	
Rahavood finantseerimistegevusest			
Saadud laenud	0	1 435	
Arvelduskrediidi saldo muutus	99 968	0	
Makstud intressid	-1 544	0	
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	98 424	1 435	
Kokku rahavood	4 006	-19 375	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	10 871	30 246	2
Raha ja raha ekvivalentide muutus	4 006	-19 375	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	14 877	10 871	2

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

				Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2010	2 556	256	41 575	44 387
Aruandeaasta kasum (kahjum)			-7 368	-7 368
31.12.2011	2 556	256	34 207	37 019
Aruandeaasta kasum (kahjum)			188 188	188 188
31.12.2012	2 556	256	222 395	225 207

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Kapasto Kaevandus OÜ 2012 aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti Vabariigi hea raamatupidamistavaga ja kasutades soetusmaksumuse printsiipi.

Käesolev aruanne hõlmab 12 kuulist perioodi ajavahemikul 01.01.2012.-31.12.2012.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud Eurodes, euro täpsusega.

Raha

Rahana ja raha ekvivalentidena kajastatakse kassas olevat sularaha ja arvelduskonto jääke. Rahavoogude aruandes kajastatakse rahavoogusi kaudmeetodil.

Varud

Varud võetakse algselt arvele nende soetusmaksumuses, mis koosneb ostukuludest ja muudest kulutustest, mis on vajalikud varude viimiseks nende olemasolevasse seisundisse ja asukohta. Varude ostukulutused sisaldavad lisaks ostuhinnale varude ostuga kaasnevaid mittetagastatavaid makse, millest on mahaarvatud hinnaalandid ja dotatsioonid. Varud hinnatakse bilansis lähtuvalt sellest, mis on madalam, kas soetusmaksumus või netorealiseerimismaksumus.

Materiaalne ja immateriaalne põhivara

Materiaalse põhivara kajastamisel bilansis on selle soetusmaksumusest mahaarvatud akumuleeritud kulum ja vara väärtuse langusest tulenevad allahindlused.

Muu ainealine põhivara amortiseeritakse lineaarsel meetodil.

Põhivara arvelevõtmise alampiir 250

Põhivaraks loetakse varasid kasuliku elueaga üle ühe aasta. Kui materiaalse põhivara objektile on tehtud selliseid parendustöid, mis tõstavad objekti võimet osaleda tulevikus majandusliku kasu loomisel, siis need kulutused lisatakse põhivara objekti soetusmaksumusele. Muud kulutused, mis pigem säilitavad põhivara võimet luua majanduslikku kasu, kajastatakse aruandeperioodi kuludes.

Tulud

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

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011
Sularaha kassas	14 779	10 831
Arvelduskontod	98	40
SEB Pank	0	5
Swedbank	98	35
Kokku raha	14 877	10 871

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2012	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi			Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Nõuded ostjate vastu	136 573	136 573			
Ostjatelt laekumata arved	136 573	136 573			
Kokku nõuded ja ettemaksed	136 573	136 573			
	31.12.2011	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi			Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Nõuded ostjate vastu	37 786	37 786			
Ostjatelt laekumata arved	37 786	37 786			
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	273	273			4
Kokku nõuded ja ettemaksed	38 059	38 059			

Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011	
	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Ettevõtte tulumaks	2		
Käibemaks	628	271	
Üksikisiku tulumaks			27
Sotsiaalmaks			92
Töötuskindlustusmaksed			12
Intress	6		
Muud maksude ettemaksed ja maksuvõlad	498		270
Ettemaksukonto jääk		2	
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	1 134	273	401

Lisa 5 Varud

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011
Valmistoodang	166 466	0
Müügiks ostetud kaubad	16 000	8 085
Ettemaksed varude eest	49 969	0
Kokku varud	232 435	8 085

Lisa 6 Materiaalne põhivara

(eurodes)

						Kokku
	Maa	Ehitised	Muu materiaalne põhivara	Lõpetamata projektid	Lõpetamata projektid ja ettemaksed	
31.12.2010						
Soetusmaksumus		301 516	1 504	12 656	12 656	315 676
Akumuleeritud kulum		-190	-256			-446
Jääkmaksumus		301 326	1 248	12 656	12 656	315 230
Amortisatsioonikulu		-190	-301			-491
Muud muutused		24 261				24 261
31.12.2011						
Soetusmaksumus		325 777	1 504	12 656	12 656	339 937
Akumuleeritud kulum		-380	-557			-937
Jääkmaksumus		325 397	947	12 656	12 656	339 000
Ostud ja parendused	8 818		1 749			10 567
Amortisatsioonikulu		380	-474			-94
Muud muutused		-325 777		-12 656	-12 656	-338 433
31.12.2012						
Soetusmaksumus	8 818	0	3 253	12 656	12 656	24 727
Akumuleeritud kulum	0	0	-1 031	-12 656	-12 656	-13 687
Jääkmaksumus	8 818	0	2 222	0	0	11 040

Lisa 7 Laenukohustused

(eurodes)

	31.12.2012	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta		
Lühiajalised laenud						
Arvelduslaen SEB	99 968	99 968			euribor+3.5%	2013.a
Lühiajalised laenud kokku	99 968	99 968				
Laenukohustused kokku	99 968	99 968				

	31.12.2011	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta		
Lühiajalised laenud						
Laen 1	1 435	1 435				2012.a
Lühiajalised laenud kokku	1 435	1 435				
Laenukohustused kokku	1 435	1 435				

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	68 616	68 616			
Maksuvõlad	1 134	1 134			4
Kokku võlad ja ettemaksed	69 750	69 750			

	31.12.2011	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Võlad tarnijatele	33 983	33 983			
Maksuvõlad	401	401			4
Kokku võlad ja ettemaksed	34 384	34 384			

Lisa 9 Tingimuslikud kohustused ja varad

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011
Tingimuslikud kohustused		
Võimalikud dividendid	177 284	27 023
Tulumaksukohustus võimalikelt dividendidelt	47 127	7 184
Kokku tingimuslikud kohustused	224 411	34 207

Lisa 10 Osakapital

(eurodes)

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

Lisa 11 Müügitulu

(eurodes)

	2012	2011
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	1 682 886	190 742
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	1 682 886	190 742
Kokku müügitulu	1 682 886	190 742
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Spetsialiseerimata hulgikaubandus	1 009 001	175 673
Puidu ja ehitusmaterjalide vahendamine	0	1 663
Kruusa- ja liivakarjäärade tegevus; savi ja kaoliini kaevandamine	10 684	13 406
Spetsialiseerimata seade	663 201	0
Kokku müügitulu	1 682 886	190 742

Lisa 12 Muud äritulud

(eurodes)

	2012	2011
Muud	0	113
Kokku muud äritulud	0	113

Lisa 13 Müüdnud toodangu (kaupade, teenuste) kulu

(eurodes)

	2012	2011
Tooraine ja materjal	1 395 202	178 782
Transpordikulud	3 680	3 510
Maarent	64	49
Riiklikud ja kohalikud maksud	3 214	3 281
Tööjõukulud	5 442	3 724
Amortisatsioonikulu	474	491
Vaikevahendid, tööriistad		
Kokku müüdnud toodangu (kaupade, teenuste) kulu	1 408 076	189 837

Lisa 14 Turustuskulud

(eurodes)

	2012	2011
Üür ja rent	64 523	0
Transpordikulud	1 801	1 765
Reklaam	272	102
Kokku turustuskulud	66 596	1 867

Lisa 15 Üldhalduskulud

(eurodes)

	2012	2011
Energia	3 256	2 103
Elektrienergia	3 256	2 103
Mitmesugused bürookulud	4 993	353
Lähetuskulud	745	0
Riiklikud ja kohalikud maksud	0	48
Sõiduvahendite kulu	3 199	3 790
Kokku üldhalduskulud	12 193	6 294

Lisa 16 Tööjõukulud

(eurodes)

	2012	2011
Palgakulu	4 868	2 771
Sotsiaalmaksud	574	914
Kokku tööjõukulud	5 442	3 685
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	3	1

Lisa 17 Muud ärikulud

(eurodes)

	2012	2011
Trahvid, viivised ja hüvitised	28	92
Eelmiste aruandeperioodide kulu	3 920	0
Muud	2 341	133
Kokku muud ärikulud	6 289	225

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 12.09.2014

Kapasto Kaevandus Osaühing (registrikood: 11326549) 01.01.2012 - 31.12.2012 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
AIVO PERE	Juhatuse liige	12.09.2014

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2012
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	34 207
Aruandeaasta kasum (kahjum)	188 188
Kokku	222 395

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Spetsialiseerimata hulgikaubandus	46901	1672202	99.37%	Jah
Kruusa- ja liivakarjääride tegevus; savi ja kaoliini kaevandamine	08121	10684	0.63%	Ei

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Aivo Pere	36506150264	Kukali, Paluküla küla, Pühalepa vald, Hiiu maakond, Eesti	40000 EEK

Sidevahendid

Liik	Sisu
Mobiiltelefon	+372 5030037
E-posti aadress	aivopere@gmail.com