

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2013

aruandeaasta lõpp: 31.12.2013

ärinimi: CAPR EHITUS OÜ

registrikood: 11378301

tänav a nimi, Mõisapiiri

maja number: 8

küla: Vahi küla

vald: Tartu vald

maakond: Tartu maakond

postisihthnumber: 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 ostjate vastu	9
Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	9
Lisa 5 Materiaalne põhivara	10
Lisa 6 Laenukohustused	11
Lisa 7 Võlad tarnijatele	11
Lisa 8 Võlad töövõtjatele	11
Lisa 9 Osakapital	12
Lisa 10 Müügitulu	12
Lisa 11 Muud äritulud	12
Lisa 12 Kaubad, toore, materjal ja teenused	12
Lisa 13 Mitmesugused tegevuskulud	13
Lisa 14 Tööjõukulud	13
Lisa 15 Seotud osapooled	13
Aruande allkirjad	14

Tegevusaruanne

2007. aastal asutatud Capr Ehitus OÜ tegeleb üldehitustöödega (EMTAK-i kood 41201). 2013. aastal jätkas Capr Ehitus OÜ oma põhitegevust.

Keskmine töötajate arv majandusaastal oli 7 töötajat. Ettevõtte tööjõukulud kokku olid 50 798 EURi.

Müügitulu oli 904 445 EURi.

Juhatuse liikmele maksti töötasusid, kokku koos maksudega 12 tuhat EURi.

Capr Ehitus OÜ lõpetas 2013.a kasumiga suurusjärgus 22 tuhat EURi. Ärikulud olid 800,3 tuhat EURi ning tegevuskulud 25,5 tuhat EURi.

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

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2013	31.12.2012	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	35 691	48 685	2
Nõuded ja ettemaksed	140 175	63 167	
Kokku käibevara	175 866	111 852	
Põhivara			
Materiaalne põhivara	27 500	48 386	5
Kokku põhivara	27 500	48 386	
Kokku varad	203 366	160 238	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Laenukohustused	8 488	4 678	6
Võlad ja ettemaksed	66 404	34 977	
Kokku lühiajalised kohustused	74 892	39 655	
Pikaajalised kohustused			
Laenukohustused	25 823	40 198	6
Kokku pikaajalised kohustused	25 823	40 198	
Kokku kohustused	100 715	79 853	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 556	2 556	9
Kohustuslik reservkapital	256	256	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	77 573	73 527	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	22 266	4 046	
Kokku omakapital	102 651	80 385	
Kokku kohustused ja omakapital	203 366	160 238	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2013	2012	Lisa nr
Müügitulu	904 445	881 262	10
Muud äritulud	1 903	0	
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-800 358	-786 454	12
Mitmesugused tegevuskulud	-25 511	-24 445	13
Tööjõukulud	-50 798	-56 772	14
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-7 292	-9 001	
Muud ärikulud	-126	0	
Kokku ärikasum (-kahjum)	22 263	4 590	
Muud finantstulud ja -kulud	3	0	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	22 266	4 590	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	22 266	4 590	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2013	2012	Lisa nr
Rahavood äritegevusest			
Ärikasum (kahjum)	22 263	4 590	
Korrigeerimised			
Põhivara kulum ja väärtuse langus	7 292	9 001	
Kokku korrigeerimised	7 292	9 001	
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-73 742	-10 426	
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	31 427	20 062	
Kokku rahavood äritegevusest	-12 760	23 227	
Rahavood investeerimistegevusest			
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel	-16 907	-10 800	
Laekunud materiaalse ja immateriaalse põhivara müügist	6 750	0	
Tasutud tütarettevõtjate soetamisel	2 500	0	
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-7 657	-10 800	
Rahavood finantseerimistegevusest			
Saadud laenud	15 216	19 315	
Saadud laenude tagasimaksed	-7 029	-4 678	
Makstud intressid	-764	-1 659	
Muud laekumised finantseerimistegevusest	0	20	
Muud väljamaksed finantseerimistegevusest	0	-564	
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	7 423	12 434	
Kokku rahavood	-12 994	24 861	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	48 685	23 824	2
Raha ja raha ekvivalentide muutus	-12 994	24 861	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	35 691	48 685	2

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

				Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
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
Aruandeaasta kasum (kahjum)			22 266	22 266
31.12.2013	2 556	256	99 839	102 651

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Raamatupidamise aastaaruande koostamisel kasutatud arvestusmeetodid ja hindamisalused

Capr Ehitus OÜ 2013. 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 osapoolale 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 akumuliseeritud 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.

Materiaalsele põhivarale määratud amortisatsiooninormid vaadatakse üle, kui on ilmnenud asjaolusid, mis võivad oluliselt muuta põhivara või põhivaragrupi kasulikke 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

Kasulik eluiga põhivara gruppide lõikes (aastates)

Põhivara grupi nimi	Kasulik eluiga
Sõidukid	5
Muu inventar	5

Tulud

CAPR EHITUS OÜ 2013. 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.

Seotud osapooled

Osapooli on loetud seotuks juhul, kui üks osapool omab kas kontrolli teise osapoole üle või olulist mõju teise osapoole ärilistele otsustele. Capr Ehitus OÜ seotud osapoolteks on:

- a) tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikutest omanikud, v.a. juhul, kui antud isikutel puudub võimalus avaldada olulist mõju OÜ Kemmerling ärilistele otsustele;
- b) punktis a kirjeldatud isikute lähedased pereliikmed (elukaaslased ja lapsed) ja nende poolt kontrollitavad või olulise mõju all olevad ettevõtted.

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)

	31.12.2013	31.12.2012
Kassa	8 755	23 562
Arvelduskonto	26 936	25 123
Kokku raha	35 691	48 685

Lisa 3 Nõuded ostjate vastu

(eurodes)

	31.12.2013	31.12.2012
Ostjatelt laekumata arved	140 175	63 167
Ostjatelt laekumata arved	140 175	63 167
Kokku nõuded ostjate vastu	140 175	63 167

Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2013	31.12.2012
	Maksuvõlg	Maksuvõlg
Käibemaks	134	6 614
Üksikisiku tulumaks	288	528
Sotsiaalmaks	671	1 191
Kohustuslik kogumispension	41	51
Töötuskindlustusmaksed	61	151
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	1 195	8 535

Lisa 5 Materiaalne põhivara

(eurodes)

					Kokku
	Masinad ja seadmed	Muu materiaalne põhivara	Ettemaksed	Lõpetamata projektid ja ettemaksed	
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
Ostud ja parendused	16 907				16 907
Amortisatsioonikulu	-8 850	-25			-8 875
Müügid	-31 418				-31 418
Muud muutused			2 500	2 500	2 500
31.12.2013					
Soetusmaksumus	46 639	703	2 500	2 500	49 842
Akumuleeritud kulum	-21 639	-703			-22 342
Jääkmaksumus	25 000	0	2 500	2 500	27 500

Lisa 6 Laenukohustused

(eurodes)

	31.12.2013	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Lühiajalised laenud							
Kapitalirent	8 488	8 488					
Lühiajalised laenud kokku	8 488	8 488					
Pikaajalised võlakirjad							
Kapitalirent	25 823		25 823				
Pikaajalised võlakirjad kokku	25 823		25 823				
Laenukohustused kokku	34 311	8 488	25 823				

	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				

Lisa 7 Võlad tarnijatele

(eurodes)

	31.12.2013	31.12.2012
Võlad tarnijatele	63 544	23 872
Kokku võlad tarnijatele	63 544	23 872

Lisa 8 Võlad töövõtjatele

(eurodes)

	31.12.2013	31.12.2012
Võlad töövõtjatele	1 663	2 570
Kokku võlad töövõtjatele	1 663	2 570

Lisa 9 Osakapital

(eurodes)

	31.12.2013	31.12.2012
Osakapital	2 556	2 556
Osade arv (tk)	1	1

Lisa 10 Müügitulu

(eurodes)

	2013	2012
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	904 445	881 262
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	904 445	881 262
Kokku müügitulu	904 445	881 262
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Elamute ja mitteeluhoonete ehitus EMTAK 41201	904 445	881 262
Kokku müügitulu	904 445	881 262

Lisa 11 Muud äritulud

(eurodes)

	2013
Muud	1 903
Kokku muud äritulud	1 903

Lisa 12 Kaubad, toore, materjal ja teenused

(eurodes)

	2013	2012
Tooraine ja materjal	800 358	786 454
Kokku kaubad, toore, materjal ja teenused	800 358	786 454

Lisa 13 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

	2013	2012
Energia	13 629	15 803
Kütus	13 629	15 803
Mitmesugused bürookulud	1 324	502
Auto kulud	2 308	4 900
Ostetud teenused	6 732	0
Muud	1 518	3 240
Kokku mitmesugused tegevuskulud	25 511	24 445

Lisa 14 Tööjõukulud

(eurodes)

	2013	2012
Palgakulu	43 090	42 241
Sotsiaalmaksud	7 708	14 531
Kokku tööjõukulud	50 798	56 772
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	7	9

Lisa 15 Seotud osapooled

(eurodes)

2013	Antud laenud	Antud laenude tagasimaksed
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	1 000	1 000
Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2013	2012
Arvestatud tasu	9 091	0

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 04.02.2015

CAPR EHITUS OÜ (registrikood: 11378301) 01.01.2013 - 31.12.2013 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
PRIIT PRUULI	Juhatuse liige	04.02.2015

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2013
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	77 573
Aruandeaasta kasum (kahjum)	22 266
Kokku	99 839
Jaotamine	
Eelmiste perioodide kasumisse	99 839
Kokku	99 839

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Elamute ja mitteeluhoonete ehitus	41201	904445	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