

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2022

aruandeaasta lõpp: 31.12.2022

ärinimi: Kaablispets OÜ

registrikood: 14307050

tänava/talu nimi, Määrü

maja ja korteri number:

küla: Rassi küla

vald: Türi vald

maakond: Järva maakond

postisihthnumber: 72007

telefon: +372 56477571

e-posti aadress: kaablispets@online.ee

Sisukord

Tegevusaruanne	3
Raamatupidamise aastaaruanne	4
Bilanss	4
Kasumiaruanne	5
Raamatupidamise aastaaruande lisad	6
Lisa 1 Arvestuspõhimõtted	6
Lisa 2 Raha	7
Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed	7
Lisa 4 Varud	8
Lisa 5 Materiaalsed põhivarad	8
Lisa 6 Laenukohustised	9
Lisa 7 Võlad ja ettemaksed	10
Lisa 8 Müügitulu	10
Lisa 9 Kaubad, toore, materjal ja teenused	10
Lisa 10 Mitmesugused tegevuskulud	11
Lisa 11 Tööjõukulud	11
Lisa 12 Muud ärikulud	11
Lisa 13 Intressikulud	11
Aruande allkirjad	12

Tegevusaruanne

Kaablispets OÜ tegevusaladeks on elektrijuhtmete ja -seadmete paigaldus (EMTAK 43211), elamute ja mitteeluhoonete ehitus (EMTAK 41201), sõiduautode ja väikebusside müük (EMTAK 45111) ja mootorsõidukite hooldus ja remont (EMTAK 45201).

2022. aasta oli majanduslikult raske, kuna 2021. aasta alguses toimunud hüppeline hinnatõus ehitusmaterjalidele andis endiselt tunda ning lisaks algas Venemaa poolt korraldatud sõda Ukraina vastu, mis mõjutas ka ettevõtte käekäiku.

Müügitulu oli kokku 115011 eurot, millest 99,87% saadi põhitegevusalast ja 0,13% mootorsõidukite hooldusest ja remondist.

Põhivara soetati 19949 euro eest.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2022	31.12.2021
Varad		
Käibevarad		
Raha	17 499	17 951
Nõuded ja ettemaksed	416	2 475
Varud	33 423	38 618
Kokku käibevarad	51 338	59 044
Põhivarad		
Materiaalsed põhivarad	19 585	4 292
Kokku põhivarad	19 585	4 292
Kokku varad	70 923	63 336
Kohustised ja omakapital		
Kohustised		
Lühiajalised kohustised		
Laenukohustised	11 929	4 083
Võlad ja ettemaksed	29 153	37 884
Kokku lühiajalised kohustised	41 082	41 967
Pikaajalised kohustised		
Laenukohustised	24 397	16 093
Kokku pikaajalised kohustised	24 397	16 093
Kokku kohustised	65 479	58 060
Omakapital		
Osakapital nimiväärtuses	2 500	2 500
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	2 776	2 421
Aruandeaasta kasum (kahjum)	168	355
Kokku omakapital	5 444	5 276
Kokku kohustised ja omakapital	70 923	63 336

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2022	2021
Müügitulu	115 011	127 159
Muud äritulud	0	5 400
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-46 882	-64 747
Mitmesugused tegevuskulud	-33 577	-32 873
Tööjõukulud	-20 932	-27 335
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	-4 752	-1 881
Muud ärikulud	-836	-1 688
Ärikasum (kahjum)	8 032	4 035
Intressikulud	-7 864	-3 680
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	168	355
Aruandeaasta kasum (kahjum)	168	355

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Kaablispets OÜ 2022. aasta raamatupidamise aruanne on koostatud lähtudes Eesti Vabariigis kehtivast "Raamatupidamise seadusest" rakendades Eesti head raamatupidamise tava, mida täiendavad Raamatupidamise Toimkonna juhendid.

Ettevõtte tegevusaladeks on Elektrijuhtmete ja -seadmete paigaldus(EMTAK 43211, Elamute ja mitteeluhoonete ehitus (EMTAK 41201) ja Mootorsõidukite hooldus ja remont (EMTAK 45201).

2022.aasta aastaaruande valuuta on eurodes

Raha

Raha kirjel on kajastatud pangas (deebet ja krediitkaart) ja kassas olevat raha.

Nõuded ja ettemaksud

Lühi- ja pikaajalisi nõudeid ostjate vastu kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumuse meetodil, st nende nüüdsväärtuses, millest arvatakse maha ebatõenäoliselt laekuvad summad.

Kui ostjatelt laekumata arvete laekumine loetakse osaliselt või täielikult ebatõenäoliseks, kajastatakse allahindlust kasumiaruande real "Mitmesugused tegevuskulud". Ostjatelt laekumata arved, mille sissenõudmiseks ei ole võimalik või majanduslikult kasulik meetmeid rakendada, hinnatakse lootusetuks ning kantakse bilansist välja.

Varud

Varud võetakse algselt arvele soetusmaksumuses, mis koosneb ostukulutustest, tootmiskulutustest ja muudest kulutustest, mis on vajalikud varude viimiseks nende asukohta ja seisundisse.

Materiaalsed ja immateriaalsed põhivarad

Põhivarana on bilansis kajastatud varad maksumusega üle 75 euro ja kasutuseaga üle ühe aasta.

Põhivarade arvelevõtmise alampiir 75,00

Finantskohustised

TÄIDA

Kohustuslik reservkapital

Kuna äriseadustik enam OÜ-dele kohustuslikku reservkapitali ei nõua, otsustas ettevõtte 2021. a. põhikirja muudatusega loobuda kohustuslikust reservkapitalist.

Tulud

Tulusid kajastatakse tekkepõhiselt. Majandusaasta lõppedes tehakse reguleerimis- ja lõpetamiskanded, mis võimaldavad määratleda aruandeperioodi tulud.

Antud perioodi jooksul teenuste realiseerimisel saadud tuludest arvestatakse maha samade teenuste osutamiseks soetatud kaupade ja teenuste kulud.

Kulud

Kulusid kajastatakse tekkepõhiselt. Aasta lõpul tehakse reguleerimis- ja lõpetamiskanded, mis võimaldavad määratleda aruandeperioodi kulud. Kulud, mis on tasutud jooksva aastal, kuid mille eest saab teenuse või kauba järgmisel aastal, kajastatakse bilansis

"ettemakstud tulevaste perioodide kulud".

Maksustamine

Ettevõtte lähtub maksude arvestamisel ja tasumisel kehtivast raamatupidamisseadusest ja Eesti Vabariigi maksude seadustest

Seotud osapooled

Osapooli loetakse seotuks juhul, kui üks osapool omab valitsevat mõju teise osapoole üle või olulist mõju teise osapoole äriotsustele, sealhulgas ema-, tütar- ja sidusettevõtjaid, teisi samasse kontserni kuuluvaid ettevõtteid, omanikke, nõukogu ja juhatuse liikmeid, nende pereliikmeid ja ettevõtteid, mille üle eelpool loetletud isikud omavad valitsevat või olulist mõju

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2022	31.12.2021
Pangakonto	93	19
Kassa	17 406	17 932
Kokku raha	17 499	17 951

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2022	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu		0
Ostjatelt laekumata arved		0
Ettemaksed	416	416
Tulevaste perioodide kulud	192	192
Muud makstud ettemaksed	224	224
Kokku nõuded ja ettemaksed	416	416
	31.12.2021	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	2 109	2 109
Ostjatelt laekumata arved	2 109	2 109
Ettemaksed	366	366
Tulevaste perioodide kulud	137	137
Muud makstud ettemaksed	229	229
Kokku nõuded ja ettemaksed	2 475	2 475

Lisa 4 Varud

(eurodes)

	31.12.2022	31.12.2021
Tooraine ja materjal	33 423	38 618
Kokku varud	33 423	38 618

Lisa 5 Materiaalsed põhivarad

(eurodes)

		Kokku
	Muud masinad ja seadmed	
31.12.2020		
Soetusmaksumus	8 947	8 947
Akumuleeritud kulum	-3 762	-3 762
Jääkmaksumus	5 185	5 185
Ostud ja parendused	300	300
Muud ostud ja parendused	300	300
Amortisatsioonikulu	-1 193	-1 193
31.12.2021		
Soetusmaksumus	9 247	9 247
Akumuleeritud kulum	-4 955	-4 955
Jääkmaksumus	4 292	4 292
Ostud ja parendused	20 045	20 045
Muud ostud ja parendused	20 045	20 045
Amortisatsioonikulu	-4 752	-4 752
31.12.2022		
Soetusmaksumus	29 292	29 292
Akumuleeritud kulum	-9 707	-9 707
Jääkmaksumus	19 585	19 585

Lisa 6 Laenukohustised

(eurodes)

	31.12.2022	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Lühiajalised laenud				
Laen	8 628	8 628		
Laen 2	1 550	1 550		
Laen 3	1 751	1 751		
Lühiajalised laenud kokku	11 929	11 929		
Pikaajalised laenud				
Laen	8 364		8 364	
Laen2	4 847		4 847	
Laen 3	11 186		11 186	
Pikaajalised laenud kokku	24 397		24 397	
Laenukohustised kokku	36 326	11 929	24 397	
	31.12.2021	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Lühiajalised laenud				
Laen	4 083	4 083		
Lühiajalised laenud kokku	4 083	4 083		
Pikaajalised laenud				
Laen	16 093		16 093	
Pikaajalised laenud kokku	16 093		16 093	
Laenukohustised kokku	20 176	4 083	16 093	

Lisa 7 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2022	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	24 434	24 434
Võlad töövõtjatele	867	867
Maksuvõlad	3 852	3 852
Kokku võlad ja ettemaksed	29 153	29 153
	31.12.2021	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	32 540	32 540
Võlad töövõtjatele	923	923
Maksuvõlad	4 421	4 421
Kokku võlad ja ettemaksed	37 884	37 884

Lisa 8 Müügitulu

(eurodes)

	2022	2021
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	115 011	127 159
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	115 011	127 159
Kokku müügitulu	115 011	127 159
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Elektrijuhtmete ja -seadmete paigaldus	114 866	123 159
Mootorsõidukite remont ja hooldus	145	0
Elamute ja mitteeluhoonete ehitus	0	4 000
Kokku müügitulu	115 011	127 159

Lisa 9 Kaubad, toore, materjal ja teenused

(eurodes)

	2022	2021
Tooraine ja materjal	46 882	64 747
Kokku kaubad, toore, materjal ja teenused	46 882	64 747

Lisa 10 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

	2022	2021
Energia	16 897	12 317
Kütus	16 897	12 317
Mitmesugused bürookulud	2 850	2 061
Riiklikud ja kohalikud maksud	48	0
Muud	13 782	18 495
Kokku mitmesugused tegevuskulud	33 577	32 873

Lisa 11 Tööjõukulud

(eurodes)

	2022	2021
Palgakulu	14 880	19 602
Sotsiaalmaksud	6 052	7 577
Kokku tööjõukulud	20 932	27 179
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	1	3
Keskmine töötajate arv töötamise liikide kaupa:		
Töölepingu alusel töötav isik	1	3

Lisa 12 Muud ärikulud

(eurodes)

	2022	2021
Trahvid, viivised ja hüvitised	753	206
Muud	83	1 482
Kokku muud ärikulud	836	1 688

Lisa 13 Intressikulud

(eurodes)

	2022	2021
Intressikulu laenudelt	7 864	3 680
Kokku intressikulud	7 864	3 680

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 31.12.2022

Kaablispets OÜ (registrikood: 14307050) 01.01.2022 - 31.12.2022 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
STINA TIITMAA	Juhatuse liige	14.05.2023

Aruande osanike koosoleku kinnitamise staatus

Osanike koosoleku poolt kinnitatud

Kahjumi katmise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2022
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	2 776
Aruandeaasta kasum (kahjum)	168
Kokku	2 944

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Elektrijuhtmete ja -seadmete paigaldus	43211	114866	99.87%	Jah
Mootorsõidukite hooldus ja remont	45201	145	0.13%	Ei

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Stina Tiitmaa	49206276819	Eesti	2500 EUR (Lihtomand)

Sidevahendid

Liik	Sisu
Telefon	+372 56477571
E-posti aadress	kaablispets@online.ee