

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2023

aruandeaasta lõpp: 31.12.2023

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 5277495

e-posti aadress: rauno@kaablispets.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). 2023. a. tegeles ettevõtte kõrvaltegevusalana ka kaubaveoga maanteel (EMTAK 49411).

2023. aasta oli jätkuvalt majanduslikult raske, kuna käekäiku mõjutasid nii 2021. aasta alguses toimunud hüppeline hinnatõus ehitusmaterjalidele, mis andis endiselt tunda ning lisaks jätkuv Venemaa poolt korraldatav sõda Ukraina vastu. Lisaks jätkus hinnatõus ka 2023. aastal ning rolli mängis ka euribori tõus ettevõtte tegutsemisel.

Müügitulu oli kokku 171 116 eurot, millest 85,53% saadi põhitegevusalast, 4,94% mootorsõidukite hooldusest ja remondist ja 9,52% kaubaveost. Põhivara soetati 6934 euro eest.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2023	31.12.2022
Varad		
Käibevarad		
Raha	37 655	17 499
Nõuded ja ettemaksed	3 186	416
Varud	1 547	33 423
Kokku käibevarad	42 388	51 338
Põhivarad		
Materiaalsed põhivarad	21 447	19 585
Kokku põhivarad	21 447	19 585
Kokku varad	63 835	70 923
Kohustised ja omakapital		
Kohustised		
Lühiajalised kohustised		
Laenukohustised	10 775	11 929
Võlad ja ettemaksed	30 113	29 153
Kokku lühiajalised kohustised	40 888	41 082
Pikaajalised kohustised		
Laenukohustised	16 123	24 397
Kokku pikaajalised kohustised	16 123	24 397
Kokku kohustised	57 011	65 479
Omakapital		
Osakapital nimiväärtuses	2 500	2 500
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	2 945	2 776
Aruandeaasta kasum (kahjum)	1 379	168
Kokku omakapital	6 824	5 444
Kokku kohustised ja omakapital	63 835	70 923

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2023	2022
Müügitulu	171 116	115 011
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-88 615	-46 882
Mitmesugused tegevuskulud	-46 924	-33 577
Tööjõukulud	-21 733	-20 932
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	-5 072	-4 752
Muud ärikulud	-269	-836
Ärikasum (kahjum)	8 503	8 032
Intressikulud	-7 124	-7 864
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	1 379	168
Aruandeaasta kasum (kahjum)	1 379	168

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Kaablispets OÜ 2023. 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).

2023.aasta aastaaruande valuuta on eurodes

Raha

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

Nõuded ja ettemaksed

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

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 raamatupidamisest 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)

	31.12.2023	31.12.2022
Pangakonto	3 011	93
Kassa	34 644	17 406
Kokku raha	37 655	17 499

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2023	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	1 343	1 343
Ostjatelt laekumata arved	1 343	1 343
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	1 477	1 477
Ettemaksed	366	366
Tulevaste perioodide kulud	142	142
Muud makstud ettemaksed	224	224
Kokku nõuded ja ettemaksed	3 186	3 186
	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

Lisa 4 Varud

(eurodes)

	31.12.2023	31.12.2022
Tooraine ja materjal	1 520	33 423
Ettemaksed varude eest	27	0
Ettemaksed tarnijale	27	0
Kokku varud	1 547	33 423

Lisa 5 Materiaalsed põhivarad

(eurodes)

		Kokku
	Muud masinad ja seadmed	
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
Ostud ja parendused	6 934	6 934
Muud ostud ja parendused	6 934	6 934
Amortisatsioonikulu	-5 072	-5 072
31.12.2023		
Soetusmaksumus	26 519	26 519
Akumuleeritud kulum	-5 072	-5 072
Jääkmaksumus	21 447	21 447

Lisa 6 Laenukohustised

(eurodes)

	31.12.2023	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Lühiajalised laenud				
Laen	6 341	6 341		
Laen 2	2 340	2 340		
Laen 3	2 094	2 094		
Lühiajalised laenud kokku	10 775	10 775		
Pikaajalised laenud				
Laen	4 523		4 523	
Laen 2	2 509		2 509	
Laen 3	9 091		9 091	
Pikaajalised laenud kokku	16 123		16 123	
Laenukohustised kokku	26 898	10 775	16 123	

	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	

Lisa 7 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2023	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	23 490	23 490
Võlad töövõtjatele	2 564	2 564
Maksuvõlad	4 059	4 059
Kokku võlad ja ettemaksed	30 113	30 113
	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

Lisa 8 Müügitulu

(eurodes)

	2023	2022
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	171 116	115 011
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	171 116	115 011
Kokku müügitulu	171 116	115 011
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Elektrijuhtmete ja -seadmete paigaldus	146 357	114 866
Mootorsõidukite remont ja hooldus	0	145
Elamute ja mitteeluhoonete ehitus	8 461	0
Trasnpordi teenus	16 298	0
Kokku müügitulu	171 116	115 011

Lisa 9 Kaubad, toore, materjal ja teenused

(eurodes)

	2023	2022
Tooraine ja materjal	88 615	46 882
Kokku kaubad, toore, materjal ja teenused	88 615	46 882

Lisa 10 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

	2023	2022
Energia	14 402	16 897
Kütus	14 402	16 897
Mitmesugused bürookulud	2 563	2 850
Riiklikud ja kohalikud maksud	0	48
Muud	29 959	13 782
Kokku mitmesugused tegevuskulud	46 924	33 577

Lisa 11 Tööjõukulud

(eurodes)

	2023	2022
Palgakulu	15 769	14 880
Sotsiaalmaksud	5 964	6 052
Kokku tööjõukulud	21 733	20 932
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	2	1
Keskmine töötajate arv töötamise liikide kaupa:		
Töölepingu alusel töötav isik	2	1

Lisa 12 Muud ärikulud

(eurodes)

	2023	2022
Trahvid, viivised ja hüvitised	269	753
Muud	0	83
Kokku muud ärikulud	269	836

Lisa 13 Intressikulud

(eurodes)

	2023	2022
Intressikulu laenudelt	7 124	7 864
Kokku intressikulud	7 124	7 864

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 29.02.2024

Kaablispets OÜ (registrikood: 14307050) 01.01.2023 - 31.12.2023 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
STINA TIITMAA	Juhatuse liige	29.02.2024

Aruande osanike koosoleku kinnitamise staatus

Osanike koosoleku poolt kinnitatud

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2023
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	2 945
Aruandeaasta kasum (kahjum)	1 379
Kokku	4 324
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	4 324
Kokku	4 324

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Elektrijuhtmete ja -seadmete paigaldus	43211	146357	85.53%	Jah
Kaubavedu maanteel	49411	16298	9.52%	Ei
Elamute ja mitteeluhoonete ehitus	41201	8461	4.94%	Ei

Sidevahendid

Liik	Sisu
Telefon	+372 5277495
E-posti aadress	rauno@kaablispets.ee