

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2014

aruandeaasta lõpp: 31.12.2014

ärinimi: osäühing CAPRA

registrikood: 10084185

tänava/talu nimi, Kosevälja 11

maja ja korteri number:

alevik: Kose alevik

vald: Võru vald

maakond: Võru maakond

postisihthnumber: 65502

telefon: +372 56670607

e-posti aadress: lauri.liimets@mail.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 ja ettemaksed	9
Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	10
Lisa 5 Materiaalne põhivara	10
Lisa 6 Kapitalirent	11
Lisa 7 Võlad ja ettemaksed	11
Lisa 8 Müügitulu	12
Lisa 9 Kaubad, toore, materjal ja teenused	12
Lisa 10 Mitmesugused tegevuskulud	12
Lisa 11 Tööjõukulud	13
Lisa 12 Muud ärikulud	13
Lisa 13 Seotud osapooled	13
Aruande allkirjad	14

Tegevusaruanne

Sissejuhatus

Osaühing Capra on ettevõtte, mis tegeleb kaupade ja teenuste vahendamisega 2014 aastal jätkus Osaühing Capra äritegevuse mahtude kasv.

Tulud, kulud ja kasum

2014 aastal moodustas Osaühing Capra müügitulu 425 tuh eurot. Müügitulust moodustas 90% kaupade ja 10% teenuste müük.

Osaühing Capra müügitulust moodustas 99% eksport ja 1% müük Eestisse. Ekspordi sihtriik oli Saksamaa.

Osaühing Capra kasumiks kujunes 2,1 tuh eurot. Tooraine ja materjalide kulud olid 408 tuh eurot ja tegevuskulud 1,2 tuh eurot. Ettevõtte 2014 aasta põhivarade kulum moodustas 11 tuh eurot.

Investeeringud

Aruandeperioodil soetati maad, masinaid ja seadmeid

Personal

Osaühingul Capra töötajate arv oli 2014 kaks. Juhatuse liige juhtimistasusid ei saanud.

Eesmärgid järgmiseks majandusaastaks

Osaühing Capra põhieesmärgiks järgmisel majandusaastal on ettevõtte turupositsiooni säilitamine.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2014	31.12.2013	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	61 061	112 513	2
Nõuded ja ettemaksed	69 817	27 548	3
Kokku käibevara	130 878	140 061	
Põhivara			
Materiaalne põhivara	58 417	35 735	5
Kokku põhivara	58 417	35 735	
Kokku varad	189 295	175 796	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Laenukohustused	27 391	17 122	
Võlad ja ettemaksed	10 172	9 065	7
Kokku lühiajalised kohustused	37 563	26 187	
Kokku kohustused	37 563	26 187	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	25 565	25 565	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	124 044	38 868	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	2 123	85 176	
Kokku omakapital	151 732	149 609	
Kokku kohustused ja omakapital	189 295	175 796	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2014	2013	Lisa nr
Müügitulu	424 715	490 470	8
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-408 445	-449 862	9
Mitmesugused tegevuskulud	-1 234	-1 860	10
Tööjõukulud	-18 127	-48 005	11
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-11 024	-1 990	
Muud ärikulud	-1 046	-3 673	12
Kokku ärikasum (-kahjum)	-15 161	-14 920	
Intressikulud	-470	-29	
Muud finantstulud ja -kulud	17 754	100 125	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	2 123	85 176	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	2 123	85 176	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2014	2013	Lisa nr
Rahavood äritegevusest			
Ärikasum (kahjum)	-15 161	-14 920	
Korrigeerimised			
Põhivara kulum ja väärtuse langus	11 024	1 990	
Kokku korrigeerimised	11 024	1 990	
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-42 269	-3 854	
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	1 107	-10 551	
Makstud intressid	-470	-29	
Kokku rahavood äritegevusest	-45 769	-27 364	
Rahavood investeerimistegevusest			
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel	-17 706	-12 561	
Laekunud intressid	654	125	
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-17 052	-12 436	
Rahavood finantseerimistegevusest			
Kapitalirendi põhiosa tagasimaksed	-5 731	0	
Muud laekumised finantseerimistegevusest	17 100	100 000	
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	11 369	100 000	
Kokku rahavood	-51 452	60 200	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	112 513	52 313	2
Raha ja raha ekvivalentide muutus	-51 452	60 200	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	61 061	112 513	2

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

			Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2012	25 565	38 868	64 433
Aruandeaasta kasum (kahjum)		85 176	85 176
31.12.2013	25 565	124 044	149 609
Aruandeaasta kasum (kahjum)		2 123	2 123
31.12.2014	25 565	126 167	151 732

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

OÜ Capra 2014 aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti Vabariigi hea raamatupidamistavaga. Hea raamatupidamistava põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduses, mida täiendavad Raamatupidamise Toimkonna poolt välja antud juhendid.

Raamatupidamise aastaaruande koostamisel on lähtutud soetusmaksumuse printsiibist, välja arvatud juhtudel, mida on kirjeldatud alljärgnevides arvestuspõhimõtetes.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes.

Raha

Raha ja selle ekvivalentidena kajastatakse rahavoogude aruandes kassas olevat sularaha ja arveldusarvet pangas

Nõuded ja ettemaksed

Nõuetena ostjate vastu kajastatakse ettevõtte tavapärase äritegevuse käigus tekkinud lühiajalisi nõudeid. Nõuete laekumise tõenäosust hinnatakse võimaluse korral iga ostja kohta eraldi.

Materiaalne ja immateriaalne põhivara

Materiaalseks põhivaraks loetakse ettevõtte enda majandustegevuses kasutatavaid varasid kasuliku tööeaga üle ühe aasta ja maksumusega alates 320eurot. Varad, mille kasulik tööiga on üle 1 aasta, kuid mille soetusmaksumus on alla 320 eurot, kajastatakse kuni kasutusele võtmiseni väheväärtusliku inventarina (varudes) ja vara kasutuselevõtmise hetkel kantakse kulusse. Materiaalne põhivara võetakse algselt arvele tema soetusmaksumuses, mis koosneb ostuhinnast (k.a tollimaks ja muud mittetagastatavad maksud) ja otseselt soetamisega seotud kulutustest, mis on vajalikud vara viimiseks tema tööseisundisse ja –asukohta. Materiaalset põhivara kajastatakse bilansis tema soetusmaksumuses, millest on maha arvatud akumuleeritud kulum. Amortisatsiooni arvestatakse lineaarselt

Põhivara arvelevõtmise alampiir 320

Kasulik eluiga põhivara gruppide lõikes (aastates)

Põhivara grupi nimi	Kasulik eluiga
Ehitised	25 aastat
Masinad ja seadmed	5 aastat
Inventar	5 aastat

Finantskohustused

Kõik finantskohustused (võetud laenud, viitvõlad) võetakse algselt arvele nende soetusmaksumuses, mis sisaldab ka kõiki soetamisega otseselt kaasnevaid kulutusi.

Tulud

Tulu kaupade müügist kajastatakse siis, kui kõik olulised omandiga seotud riskid on läinud üle ostjale, müügitulu ja tehinguga seotud kulu on usaldusväärselt määratav ning tehingust saadava tasu laekumine on tõenäoline. Intressitulu kajastatakse siis, kui tulu laekumine on tõenäoline ja tulu suurus on võimalik usaldusväärselt hinnata.

Seotud osapooled

Osaühing Capra loeb osapooli seotuks juhul, kui üks osapool omab kas kontrolli teise osapoole üle või olulist mõju teise osapoole ärioludele otsustele.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2014	31.12.2013
Kassa	17 576	26 076
Arveldusarved	43 485	86 437
Kokku raha	61 061	112 513

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2014	12 kuu jooksul	Lisa nr
Nõuded ostjate vastu	45 422	45 422	
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	6 924	6 924	
Muud nõuded	16 602	16 602	
Laenunõuded	15 000	15 000	
Intressinõuded	963	963	
Viitlaekumised	639	639	
Ettemaksed	869	869	
Tulevaste perioodide kulud	869	869	
Kokku nõuded ja ettemaksed	69 817	69 817	

	31.12.2013	12 kuu jooksul	Lisa nr
Nõuded ostjate vastu	6 777	6 777	
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	5 649	5 649	
Muud nõuded	15 122	15 122	
Laenunõuded	15 000	15 000	
Viitlaekumised	122	122	
Kokku nõuded ja ettemaksed	27 548	27 548	

Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2014		31.12.2013	
	Ettemaks	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Käibemaks	3 595		2 807	
Üksikisiku tulumaks		199		199
Sotsiaalmaks		371		371
Kohustuslik kogumispension		12		12
Töötuskindlustusmaksed		33		33
Ettemaksukonto jääk	3 329		2 842	
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	6 924	615	5 649	615

Lisa 5 Materiaalne põhivara

(eurodes)

						Kokku
	Maa	Ehitised	Arvutid ja arvutisüsteemid	Muud masinad ja seadmed	Masinad ja seadmed	
31.12.2012						
Soetusmaksumus	2 155	12 782	975	0	975	15 912
Akumuleeritud kulum		-7 757	-113	0	-113	-7 870
Jääkmaksumus	2 155	5 025	862	0	862	8 042
Ostud ja parendused				29 683	29 683	29 683
Amortisatsioonikulu		-511	-196	-1 283	-1 479	-1 990
31.12.2013						
Soetusmaksumus	2 155	12 782	975	29 683	30 658	45 595
Akumuleeritud kulum		-8 268	-309	-1 283	-1 592	-9 860
Jääkmaksumus	2 155	4 514	666	28 400	29 066	35 735
Ostud ja parendused	5 700		999	27 007	28 006	33 706
Amortisatsioonikulu		-512	-328	-10 184	-10 512	-11 024
31.12.2014						
Soetusmaksumus	7 855	12 782	1 974	56 690	58 664	79 301
Akumuleeritud kulum		-8 780	-637	-11 467	-12 104	-20 884
Jääkmaksumus	7 855	4 002	1 337	45 223	46 560	58 417

Lisa 6 Kapitalirent

(eurodes)

Aruandekohustuslane kui rendileandja

	31.12.2014	12 kuu jooksul	Intressimäär	Alusvaluuta
Honda CR-V 2,0	13 646	13 646	0,183%	EUR
Subaru Outback	13 745	13 745	0,082%	EUR
Kapitalirendinõuded kokku	27 391	27 391		
	31.12.2013	12 kuu jooksul	Intressimäär	Alusvaluuta
Honda CR-V 2,0	17 122	17 122		EUR
Kapitalirendinõuded kokku	17 122	17 122		

Aruandekohustuslane kui rentnik

Renditud varade bilansiline jääkmaksumus		
	31.12.2014	31.12.2013
Masinad ja seadmed	41 050	
Kokku	41 050	

Lisa 7 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2014	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	3 015	3 015
Võlad töövõtjatele	2 547	2 547
Maksuvõlad	615	615
Muud võlad	3 995	3 995
Muud viitvõlad	3 995	3 995
Kokku võlad ja ettemaksed	10 172	10 172
	31.12.2013	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	3 796	3 796
Võlad töövõtjatele	2 500	2 500
Maksuvõlad	615	615
Muud võlad	2 154	2 154
Muud viitvõlad	2 154	2 154
Kokku võlad ja ettemaksed	9 065	9 065

Lisa 8 Müügitulu

(eurodes)

	2014	2013
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	2 831	17 794
Müük Euroopa Liidu riikidele, muud	421 884	472 676
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	424 715	490 470
Kokku müügitulu	424 715	490 470
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Kaup	381 267	448 847
Vahendus	43 448	41 623
Kokku müügitulu	424 715	490 470

Lisa 9 Kaubad, toore, materjal ja teenused

(eurodes)

	2014	2013
Tooraine ja materjal	-23 162	-199 603
Müügi eesmärgil ostetud kaubad	-314 460	-173 204
Müügi eesmärgil ostetud teenused	0	-4 958
Energia	-1 510	-2 088
Elektrienergia	-103	-1 255
Kütus	-1 407	-833
Transpordikulud	-66 208	-66 342
Maarent	-33	-33
Üür ja rent	-823	-1 761
Muud	-2 249	-1 873
Kokku kaubad, toore, materjal ja teenused	-408 445	-449 862

Lisa 10 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

	2014	2013
Mitmesugused bürookulud	-1 234	-1 860
Kokku mitmesugused tegevuskulud	-1 234	-1 860

Lisa 11 Tööjõukulud

(eurodes)

	2014	2013
Palgakulu	-13 541	-36 354
Sotsiaalmaksud	-4 586	-11 651
Kokku tööjõukulud	-18 127	-48 005
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	2	5

Lisa 12 Muud ärikulud

(eurodes)

	2014	2013
Trahvid, viivised ja hüvitised	-46	0
Muud	-1 000	-3 673
Kokku muud ärikulud	-1 046	-3 673

Lisa 13 Seotud osapooled

(eurodes)

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2014	2013
Arvestatud tasu	6 000	7 495

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 27.04.2015

osaühing CAPRA (registrikood: 10084185) 01.01.2014 - 31.12.2014 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
LAURI LIIMETS	Juhatuse liige	04.05.2015
Resolutsioon:	Kinnitan	

Kahjumi katmise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2014
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	124 044
Aruandeaasta kasum (kahjum)	2 123
Kokku	126 167

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Mööbli, kodutarvete ja rauakaupade vahendamine	46151	424715	100.00%	Jah

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Lauri Liimets	37407036513	Eesti	25565 EUR

Sidevahendid

Liik	Sisu
Mobiiltelefon	+372 56670607
E-posti aadress	lauri.liimets@mail.ee