

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2013

aruandeaasta lõpp: 31.12.2013

ärinimi: osäühing CAPRA

registrikood: 10084185

tänava/talu nimi, Kosevälja 11

maja 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	9
Lisa 5 Materiaalne põhivara	10
Lisa 6 Kapitalirent	10
Lisa 7 Võlad ja ettemaksed	11
Lisa 8 Müügitulu	11
Lisa 9 Kaubad, toore, materjal ja teenused	12
Lisa 10 Mitmesugused tegevuskulud	12
Lisa 11 Tööjõukulud	12
Lisa 12 Seotud osapooled	12

Tegevusaruanne

Sissejuhatus

Osaühing Capra on ettevõtte, mis tegeleb kaupade ja teenuste vahendamisega 2013 aastal jätkus Osaühing Capra äritegevuse mahtude kasv.

Tulud, kulud ja kasum

2013 aastal moodustas Osaühing Capra müügitulu 490 tuh eurot. Müügitulust moodustas 91% kaupade ja 9% teenuste müük.

Osaühing Capra müügitulust moodustas 96% eksport ja 4% müük Eestisse. Ekspordi sihtriik oli Saksamaa.

Osaühing Capra kasumiks kujunes 85 tuh eurot. Tooraine ja materjalide kulud olid 449 tuh eurot ja tegevuskulud 1,8 tuh eurot. Ettevõtte 2013 aasta põhivarade kulum moodustas 1,9 tuh eurot.

Investeeringud

Aruandeperioodil materiaalsesse põhivarasse olulisi investeeringuid ei tehtud

Personal

Osaühingul Capra oli 2013 tööl kaks palgatöötajat. Juhatuse liige juhtimistasusid ei saanud.

Eesmärgid järgmiseks majandusaastaks

Osaühing Capra põhieesmärgiks järgmisel majandusaastal on ettevõtte turupositsiooni säilitamine.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2013	31.12.2012
Varad		
Käibevara		
Raha	112 513	52 313
Nõuded ja ettemaksed	27 548	23 694
Kokku käibevara	140 061	76 007
Põhivara		
Materiaalne põhivara	35 735	8 042
Kokku põhivara	35 735	8 042
Kokku varad	175 796	84 049
Kohustused ja omakapital		
Kohustused		
Lühiajalised kohustused		
Laenukohustused	17 122	0
Võlad ja ettemaksed	9 065	19 616
Kokku lühiajalised kohustused	26 187	19 616
Kokku kohustused	26 187	19 616
Omakapital		
Osakapital nimiväärtuses	25 565	25 565
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	38 868	6 408
Aruandeaasta kasum (kahjum)	85 176	32 460
Kokku omakapital	149 609	64 433
Kokku kohustused ja omakapital	175 796	84 049

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2013	2012
Müügitulu	490 470	310 828
Muud äritulud	0	6 805
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-449 862	-275 295
Mitmesugused tegevuskulud	-1 860	-1 308
Tööjõukulud	-48 005	-6 262
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-1 990	-667
Muud ärikulud	-3 673	-1 656
Kokku ärikasum (-kahjum)	-14 920	32 445
Intressikulud	-29	0
Muud finantstulud ja -kulud	100 125	0
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	85 176	32 445
Aruandeaasta kasum (kahjum)	85 176	32 445

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2013	2012
Rahavood äritegevusest		
Ärikasum (kahjum)	-14 920	32 445
Korrigeerimised		
Põhivara kulum ja väärtuse langus	1 990	667
Muud korrigeerimised	0	2 480
Kokku korrigeerimised	1 990	3 147
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-3 854	-17 841
Varude muutus	0	400
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	-10 551	17 074
Laekunud intressid	0	15
Makstud intressid	-29	0
Kokku rahavood äritegevusest	-27 364	35 240
Rahavood investeerimistegevusest		
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel	-12 561	-3 497
Laekunud intressid	125	0
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-12 436	-3 497
Rahavood finantseerimistegevusest		
Muud laekumised finantseerimistegevusest	100 000	0
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	100 000	0
Kokku rahavood	60 200	31 743
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	52 313	20 570
Raha ja raha ekvivalentide muutus	60 200	31 743
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	112 513	52 313

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

			Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2011	25 565	6 408	31 973
Aruandeaasta kasum (kahjum)		32 460	32 460
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

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

OÜ Capra 2013 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 a
Masinaid ja seadmed	5 a
Inventar	4 a

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)

	31.12.2013	31.12.2012
Kassa	26 076	23 793
Arveldusarved	86 437	28 520
Kokku raha	112 513	52 313

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2013	12 kuu jooksul
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
	31.12.2012	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	20 133	20 133
Ostjatelt laekumata arved	21 082	21 082
Ebatõenäoliselt laekuvad nõuded	-949	-949
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	3 561	3 561
Kokku nõuded ja ettemaksed	23 694	23 694

Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2013		31.12.2012	
	Ettemaks	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Käibemaks	2 807		2 142	
Üksikisiku tulumaks		199		95
Sotsiaalmaks		371		206
Kohustuslik kogumispension		12		12
Töötuskindlustusmaksed		33		26
Ettemaksukonto jääk	2 842		1 419	
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	5 649	615	3 561	339

Lisa 5 Materiaalne põhivara

(eurodes)

						Kokku
	Maa	Ehitised			Masinad ja seadmed	
			Arvutid ja arvutisüsteemid	Muud masinad ja seadmed		
31.12.2011						
Soetusmaksumus	2 155	12 782		17 862	17 862	32 799
Akumuleeritud kulum		-7 245		-17 862	-17 862	-25 107
Jääkmaksumus	2 155	5 537		0	0	7 692
Ostud ja parendused			975	2 522	3 497	3 497
Amortisatsioonikulu		-512	-113	-42	-155	-667
Ümberklassifitseerimised				-22 822	-22 822	-22 822
Muud ümberklassifitseerimised				-22 822	-22 822	-22 822
Muud muutused				20 342	20 342	20 342
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

Lisa 6 Kapitalirent

(eurodes)

Aruandekohustuslane kui rendileandja

	31.12.2013	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Alusvaluuta
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Honda CR-V 2,0	17 122	17 122			EUR
Kapitalirendinõuded kokku	17 122	17 122			

Lisa 7 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2013	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
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		

	31.12.2012	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Võlad tarnijatele	17 757	17 757		
Võlad töövõtjatele	1 012	1 012		
Maksuvõlad	339	339		
Muud võlad	508	508		
Muud viitvõlad	508	508		
Kokku võlad ja ettemaksed	19 616	19 616		

Lisa 8 Müügitulu

(eurodes)

	2013	2012
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	17 794	2 065
Müük Euroopa Liidu riikidele, muud	472 676	308 763
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	490 470	310 828
Kokku müügitulu	490 470	310 828
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Transportteenus	0	0
Kaup	448 847	213 671
Vahendus	41 623	97 157
Ümarpuidust tooted	0	0
Kokku müügitulu	490 470	310 828

Lisa 9 Kaubad, toore, materjal ja teenused (eurodes)

	2013	2012
Tooraine ja materjal	-199 603	-4 763
Müügi eesmärgil ostetud kaubad	-173 204	-223 325
Müügi eesmärgil ostetud teenused	-4 958	-2 760
Energia	-2 088	-427
Elektrienergia	-1 255	-405
Kütus	-833	-22
Transpordikulud	-66 342	-43 987
Maarent	-33	-33
Üür ja rent	-1 761	0
Muud	-1 873	0
Kokku kaubad, toore, materjal ja teenused	-449 862	-275 295

Lisa 10 Mitmesugused tegevuskulud (eurodes)

	2013	2012
Mitmesugused bürookulud	-1 860	1 190
Muud	0	118
Kokku mitmesugused tegevuskulud	-1 860	1 308

Lisa 11 Tööjõukulud (eurodes)

	2013	2012
Palgakulu	-36 354	-4 760
Sotsiaalmaksud	-11 651	-1 502
Kokku tööjõukulud	-48 005	-6 262
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	5	1

Lisa 12 Seotud osapooled (eurodes)

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2013	2012
Arvestatud tasu	7 495	0

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 10.06.2014

osaühing CAPRA (registrikood: 10084185) 01.01.2013 - 31.12.2013 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
LAURI LIIMETS	Juhatuse liige	30.06.2014
Resolutsioon:	Kinnitan aruande	

Kahjumi katmise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2013
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	38 868
Aruandeaasta kasum (kahjum)	85 176
Kokku	124 044

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Mööbli, kodutarvete ja rauakaupade vahendamine	46151	490470	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