

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2011

aruandeaasta lõpp: 31.12.2011

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
Tegevjuhtkonna deklaratsioon	4
Bilanss	5
Kasumiaruanne	6
Rahavoogude aruanne	7
Omakapitali muutuste aruanne	8
Raamatupidamise aastaaruande lisad	9
Lisa 1 Arvestuspõhimõtted	9
Lisa 2 Raha	10
Lisa 3 Nõuded ostjate vastu	10
Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	10
Lisa 5 Varud	10
Lisa 6 Materiaalne põhivara	11
Lisa 7 Osakapital	11
Lisa 8 Müügitulu	12
Lisa 9 Kaubad, toore, materjal ja teenused	12
Lisa 10 Mitmesugused tegevuskulud	12
Lisa 11 Finantstulud ja -kulud	13
Lisa 12 Sündmused pärast bilansipäeva	13

Tegevusaruanne

Sissejuhatus

Osaühing Capra on ettevõtte, mis tegeleb metsamaterjali tootmisega. 2011. aastal jätkus Osaühing Capra äritegevuse mahtude kasv. Müüdi püüdust valmistatud kaupu, osutati transpordi- ja turustamisteenust.

Tulud, kulud ja kasum

2011 aastal moodustas Osaühing Capra müügitulu 82 tuh krooni. Müügitulust moodustas 32% kaupade ja 68% teenuste müük.

Osaühing Capra müügitulust moodustas 99,5% eksport ja 0,5% müük Eestisse. Ekspordi sihtriik oli Saksamaa.

Osaühing Capra kasumiks kujunes 12 tuh eurot. Tooraine ja materjalide kulud olid 68 tuh eurot ja tegevuskulud 226 eurot; Ettevõtte 2011. aasta põhivarade kulum moodustas 511 eurot.

Investeeringud

Aruandeperioodil materiaalsesse põhivarasse ei investeeritud.

Personal

Osaühing Capra palgalist tööjõudu 2011 aastal ei kasutanud.

Eesmärgid järgmiseks majandusaastaks

Osaühing Capra põhieesmärgiks järgmisel majandusaastal on ettevõtte turupositsiooni säilitamine.

Raamatupidamise aastaaruanne

Tegevjuhtkonna deklaratsioon

Osaühing Capra tegevjuhtkond deklareerib oma vastutust raamatupidamise aastaaruande koostamise eest ja kinnitab, et:

- raamatupidamise aastaaruande koostamisel rakendatud arvestuspõhimõtted on vastavuses Eesti hea raamatupidamistavaga;
- raamatupidamise aastaaruanne kajastab õigesti ja õiglaselt Osaühing Caprafinantsseisundit, majandustulemust ja rahavoogusid;
- kõik teadaolevad olulised asjaolud, mis on selgunud aruande valmimise kuupäevani, on raamatupidamise aastaaruandes nõuetekohaselt arvesse võetud ja esitatud;
- Osaühing Capra on jätkuvalt tegutsev.

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Varad		
Käibevara		
Raha	20 570	8 717
Nõuded ja ettemaksed	5 853	2 330
Varud	400	94
Kokku käibevara	26 823	11 141
Põhivara		
Materiaalne põhivara	7 692	8 203
Kokku põhivara	7 692	8 203
Kokku varad	34 515	19 344
Kohustused ja omakapital		
Kohustused		
Lühiajalised kohustused		
Võlad ja ettemaksed	2 542	0
Kokku lühiajalised kohustused	2 542	0
Kokku kohustused	2 542	0
Omakapital		
Osakapital nimiväärtuses	25 565	25 565
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	-6 221	-11 427
Aruandeaasta kasum (kahjum)	12 629	5 206
Kokku omakapital	31 973	19 344
Kokku kohustused ja omakapital	34 515	19 344

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2011	2010
Müügitulu	81 634	32 714
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-68 269	-21 118
Mitmesugused tegevuskulud	-226	-3 842
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-511	-703
Muud ärikulud	0	-1 846
Ärikasum (kahjum)	12 628	5 205
Finantstulud ja -kulud	1	1
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	12 629	5 206
Aruandeaasta kasum (kahjum)	12 629	5 206

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2011	2010
Rahavood äritegevusest		
Ärikasum (kahjum)	12 628	5 205
Korrigeerimised		
Põhivara kulum ja väärtuse langus	511	703
Muud korrigeerimised	0	1 816
Kokku korrigeerimised	511	2 519
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-3 523	-982
Varude muutus	-306	-95
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	2 542	0
Laekunud intressid	1	0
Kokku rahavood äritegevusest	11 853	6 647
Rahavood investeerimistegevusest		
Laekunud intressid	0	1
Kokku rahavood investeerimistegevusest	0	1
Kokku rahavood	11 853	6 648
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	8 717	2 069
Raha ja raha ekvivalentide muutus	11 853	6 648
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	20 570	8 717

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

			Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2009	25 565	-11 427	14 138
Aruandeaasta kasum (kahjum)		5 206	5 206
31.12.2010	25 565	-6 221	19 344
Aruandeaasta kasum (kahjum)		12 629	12 629
31.12.2011	25 565	6 408	31 973

Osakapital üldsummas 25565 eurot jaguneb 1 osaks nimiväärtusega 25565 eurot.

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

OÜ Capra 2011. 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 hoiust 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 akumulieeritud kulum. Amortisatsiooni arvestatakse lineaarselt

Põhivara arvelevõtmise alampiir 320

Finantskohustused

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

Seotud osapooled

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

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.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Sularaha kassas	8 995	8 085
Arvelduskontod	11 575	632
Kokku raha	20 570	8 717

Lisa 3 Nõuded ostjate vastu

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Ostjatelt laekumata arved	1 024	949
Kokku nõuded ostjate vastu	1 024	949

Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010	
	Ettemaks	Ettemaks	Maksuvõlg
Käibemaks	1 023	1 380	
Ettemaksukonto jääk	3 806		
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	4 829	1 380	42

Lisa 5 Varud

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Ettemaksed varude eest	400	94
Ettemaks tarnijale	400	0
Kokku varud	400	94

Lisa 6 Materiaalne põhivara

(eurodes)

						Kokku
	Maa	Ehitised	Muud masinad ja seadmed	Masinad ja seadmed	Muu materiaalne põhivara	
31.12.2009						
Soetusmaksumus	2 155	12 782	17 862	17 862	2 551	35 350
Akumuleeritud kulum		-6 223	-15 855	-15 855	-2 551	-24 629
Jääkmaksumus	2 155	6 559	2 007	2 007	0	10 721
Amortisatsioonikulu		-511	-192	-192		-703
Allahindlused väärtuse languse tõttu			-1 815	-1 815		-1 815
31.12.2010						
Soetusmaksumus	2 155	12 782	17 862	17 862		32 799
Akumuleeritud kulum		-6 734	-17 862	-17 862		-24 596
Jääkmaksumus	2 155	6 048	0	0	0	8 203
Amortisatsioonikulu		-511				-511
31.12.2011						
Jääkmaksumus	2 155	5 537	0	0		7 692

Lisa 7 Osakapital

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Osakapital	25 565	25 565
Osade arv (tk)	25 565	1

Põhikirja kohaselt on maksimaalselt lubatud osakute arv 3

Lisa 8 Müügitulu

(eurodes)

	2011	2010
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	468	25 160
Müük Euroopa Liidu riikidele, muud	81 166	7 554
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	81 634	32 714
Kokku müügitulu	81 634	32 714
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Transportteenus	43 958	288
Kaup	26 494	20 941
Vahendus	11 182	3 885
Ümarpuidust tooted	0	7 600
Kokku müügitulu	81 634	32 714

Lisa 9 Kaubad, toore, materjal ja teenused

(eurodes)

	2011	2010
Tooraine ja materjal	2 474	9 859
Müügi eesmärgil ostetud kaubad	27 541	0
Müügi eesmärgil ostetud teenused	1 758	9 749
Energia	101	72
Elektrienergia	101	72
Transpordikulud	36 395	1 438
Kokku kaubad, toore, materjal ja teenused	68 269	21 118

Lisa 10 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

	2011	2010
Maarent	33	33
Üür ja rent	0	2 685
Mitmesugused bürookulud	142	1 124
Muud	51	0
Kokku mitmesugused tegevuskulud	226	3 842

Lisa 11 Finantstulud ja -kulud

(eurodes)

	2011	2010
Intressitulud	1	1
Intressitulu hoiustelt	1	1
Kokku finantstulud ja -kulud	1	1

Lisa 12 Sündmused pärast bilansipäeva

1. jaanuaril 2011 ühines Eesti eurotsooniga ja Eesti kroon (EEK) asendus euroga (EUR). Sellest tulenevalt konverteeris ettevõtte sellest kuupäevast alates oma raamatupidamiskontode saldode ümberarvestuse Eesti kroonidest eurodesse. Võrdlusandmed konverteeriti ametliku valuutakursiga 15,6466 EEK/EUR. 2011. aasta ja järgneva majandusaasta aruandeid hakatakse koostama eurodes.

Aruande digitaalallkirjad

osaühing CAPRA (registrikood: 10084185) 01.01.2011 - 31.12.2011 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
LAURI LIIMETS	Juhatuse liige	19.06.2012

Kahjumi katmise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2011
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	-6 221
Aruandeaasta kasum (kahjum)	12 629
Kokku	6 408

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Kaubavedu maanteel	49411	43958	53.85%	Jah
Puidu ja ehitusmaterjalide vahendamine	46131	26494	32.45%	Ei
Mitmesuguste erinevate kaupade vahendamine	46191	11182	13.70%	Ei

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