

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2010

aruandeaasta lõpp: 31.12.2010

ärinimi: KAGURING osäühing

registrikood: 11004828

tänavatalu nimi, Männi 4

maja ja korteri number:

linn: Räpina vallasisene linn

vald: Räpina vald

maakond: Põlva maakond

postisihnumber: 64506

telefon: +372 5055297

e-posti aadress: teet.helm@neti.ee

veebilehe aadress: www.kaguring.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 Ettemaksed	9
Lisa 6 Materiaalne põhivara	10
Lisa 7 Laenukohustused	11
Lisa 8 Müügitulu	11
Lisa 9 Muud äritulud	11
Lisa 10 Kaubad, toore, materjal ja teenused	12
Lisa 11 Mitmesugused tegevuskulud	12
Lisa 12 Seotud osapooled	12
Lisa 13 Tööjõukulud	12
Lisa 14 Muud ärikulud	12
Lisa 15 Finantstulud ja -kulud	13

Tegevusaruanne

Tegevusaruanne 2010.a.

Kaguring OÜ põhitegevuseks 2010. aastal oli väikelaeva rent aktiivseks puhkuse veetmiseks, koosolekute ja seminaride korraldamiseks.

Sisuliselt pereettevõtte tegevus on hooajaline ja ei ole käesoleval ajal põhitegevuseks, tegevuse laiendamist lähiaastatel ei ole kavandatud ei ole kavandatud.

Juhatuse liige

Teet Helm

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(kroonides)

	31.12.2010	31.12.2009	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	380	492	2
Nõuded ja ettemaksed	0	3 000	3
Varud	111 226	111 226	
Kokku käibevara	111 606	114 718	
Põhivara			
Materiaalne põhivara	1 373 757	1 426 281	6
Kokku põhivara	1 373 757	1 426 281	
Kokku varad	1 485 363	1 540 999	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Laenukohustused	621 584	550 585	7
Võlad ja ettemaksed	-23 351	-24 986	
Kokku lühiajalised kohustused	598 233	525 599	
Pikaajalised kohustused			
Laenukohustused	137 068	167 264	7
Kokku pikaajalised kohustused	137 068	167 264	
Kokku kohustused	735 301	692 863	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	400 000	400 000	
Ülekurss	100 000	100 000	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	348 136	436 404	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-98 074	-88 268	
Kokku omakapital	750 062	848 136	
Kokku kohustused ja omakapital	1 485 363	1 540 999	

Kasumiaruanne

(kroonides)

	2010	2009
Müügitulu	30 200	68 617
Muud äritulud	0	11
Mitmesugused tegevuskulud	-66 521	-62 664
Tööjõukulud	0	-30 488
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-52 524	-49 275
Muud ärikulud	0	-153
Ärikasum (-kahjum)	-88 845	-73 952
Finantstulud ja -kulud	-9 229	-14 316
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	-98 074	-88 268
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-98 074	-88 268

Rahavoogude aruanne

(kroonides)

	2010	2009
Rahavood äritegevusest		
Ärikasum (kahjum)	-88 845	-73 952
Korrigeerimised		
Põhivara kulum ja väärtuse langus	52 524	49 275
Kokku korrigeerimised	52 524	49 275
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	1 610	54 006
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	3 025	-3 000
Makstud intressid	-9 229	-14 316
Muud rahavood äritegevusest	70 999	281 234
Kokku rahavood äritegevusest	30 084	293 247
Rahavood investeerimistegevusest		
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel	0	-67 585
Kokku rahavood investeerimistegevusest	0	-67 585
Rahavood finantseerimistegevusest		
Saadud laenud	-30 196	-278 441
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-30 196	-278 441
Kokku rahavood	-112	-52 779
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	492	53 271
Raha ja raha ekvivalentide muutus	-112	-52 779
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	380	492

Omakapitali muutuste aruanne

(kroonides)

				Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Ülekurss	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2008	400 000	100 000	436 404	936 404
Aruandeperioodi kasum (kahjum)			-88 268	-88 268
31.12.2009	400 000	100 000	348 136	848 136
Aruandeperioodi kasum (kahjum)			-98 074	-98 074
31.12.2010	400 000	100 000	250 062	750 062

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Aruande koostamisel on võetud aluseks eesti Vabariigi hea raamatupidamistava põhimõtted. Aastaaruanne on koostatud Eesti kroonides

Raha

Raha kirjel on kajastatud pangas olev raha.

Finantsinvesteeringud

Finantsvarade oste ja müüke kajastatakse tehingupäeval.

Nõuded ja ettemaksed

Ostjatelt laekumata arved on hinnatud bilansis lähtuvalt tõenäoliselt laekuvatest summadest

Varud

Varude soetusmaksumuse arvestuspõhimõtted

Varud võetakse algselt arvele soetusmaksumuses, miskoosneb ostukuludest, tootmiskuludest ja muudest kulutustest, mis on vajalikud varude viimiseks nende asukohta ja asendisse.

Materiaalne ja immateriaalne põhivara

Materiaalne põhivara võetakse soetamisel arvele soetusmaksumuses, bilansis on aga kajastatud jääkmaksumuses. Amortisatsiooni arvestatakse lienaarsel meetodil.

Põhivara arvelevõtmise alampiir 5000

Kasulik eluiga põhivara gruppide lõikes (aastates)

Põhivara grupi nimi	Kasulik eluiga

Finantskohustused

Finantskohustused on esialgselt arvele võetud nende soetusmaksumuses. Kohustused, mille maksetähtjad on bilansi kuupäevast arvestatuna üle ühe aasta on bilansis esitatud pikaajalise kohustustena.

Eraldised ja tingimuslikud kohustused

Materiaalselt fikseeritavad, teadaolevad ja potentsiaalsed kohustused on kajastatud bilansis

Lisainformatsioon

Tulude ja kulude arvestamisel on rakendatud tekkepõhisuse printsiipi. Rahavoo aruande äritegevuse osa on koostatud kaudsel meetodil, alustades puhaskasumist

Lisa 2 Raha

(kroonides)

	31.12.2010	31.12.2009
Sularaha kassas	0	29
Arvelduskontod	380	463
Kokku raha	380	492

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(kroonides)

	31.12.2010	31.12.2009
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	23 376	24 986
Kokku Nõuded ja ettemaksed	23 376	24 986

Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(kroonides)

	31.12.2010	31.12.2009
	Ettemaks	Ettemaks
Käibemaks	23 376	24 986
Kokku Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	23 376	24 986

Lisa 5 Ettemaksed

(kroonides)

	31.12.2010	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Tulevaste perioodide kulud	111 226		111 226	
Kokku ettemaksed	111 226		111 226	
	31.12.2009	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Tulevaste perioodide kulud	111 226		111 226	
Muud makstud ettemaksed	3 000		3 000	
Kokku ettemaksed	114 226		114 226	

Lisa 6 Materiaalne põhivara

(kroonides)

		Kokku
	Masinad ja seadmed	
31.12.2008		
Soetusmaksumus	1 626 017	1 626 017
Akumuleeritud kulum	-218 045	-218 045
Jääkmaksumus	1 407 972	1 407 972
Ostud ja parendused	67 584	67 584
Amortisatsioonikulu	-49 275	-49 275
31.12.2009		
Soetusmaksumus	1 693 601	1 693 601
Akumuleeritud kulum	-267 320	-267 320
Jääkmaksumus	1 426 281	1 426 281
Amortisatsioonikulu	-52 524	-52 524
31.12.2010		
Soetusmaksumus	1 693 601	1 693 601
Akumuleeritud kulum	-319 844	-319 844
Jääkmaksumus	1 373 757	1 373 757

Lisa 7 Laenukohustused

(kroonides)

	31.12.2010	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Lühiajalised laenud				
Teet Helm	621 584	621 584		
Lühiajalised laenud kokku	621 584	621 584		
Pikaajalised laenud				
Famila OÜ	137 068		137 068	
Pikaajalised laenud kokku	137 068		137 068	
Laenukohustused kokku	758 652	621 584	137 068	

	31.12.2009	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Lühiajalised laenud				
Teet Helm	550 585			
Lühiajalised laenud kokku	550 585			
Pikaajalised laenud				
OÜ Famila	167 264			
Pikaajalised laenud kokku	167 264			
Laenukohustused kokku	717 849			

Lisa 8 Müügitulu

(kroonides)

Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
	2010	2009
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	30 200	68 617
Kokku müük Euroopa Liidu riikidele	30 200	68 617
Kokku müügitulu	30 200	68 617
Müügitulu tegevusalade lõikes		
	2010	2009
Sõitjate vedu sisevetel	30 200	68 617
Kokku müügitulu	30 200	68 617

Lisa 9 Muud äritulud

(kroonides)

	2010	2009
Muud	0	11
Kokku muud äritulud	0	11

Lisa 10 Kaubad, toore, materjal ja teenused

(kroonides)

	2010	2009
Üür ja rent		8 768
Kokku kaubad, toore, materjal ja teenused		8 768

Lisa 11 Mitmesugused tegevuskulud

(kroonides)

	2010	2009
Üür ja rent	34 922	8 768
Energia	3 472	3 543
Kütus	3 472	3 543
Mitmesugused bürookulud	876	4 402
väikevahendite kulu	1 415	4 375
kindlustus	8 473	9 679
muu tegevuskulu	10 551	22 809
majanduskulu	6 812	9 088
Kokku mitmesugused tegevuskulud	66 521	62 664

Lisa 12 Seotud osapooled

(kroonides)

Tegevjuhtkonnale ei ole arvestatud tasusid ja muid olulisi soodustusi.

Lisa 13 Tööjõukulud

(kroonides)

	2010	2009
Palgakulu	0	22 924
Sotsiaalmaksud	0	7 564
Kokku tööjõukulud	0	30 488
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	0	1

Lisa 14 Muud ärikulud

(kroonides)

	2010	2009
Kohalikud maksud	0	153
Kokku muud ärikulud	0	153

Lisa 15 Finantstulud ja -kulud

(kroonides)

	2010	2009
Intressikulud	9 229	14 316
Intressikulu laenudelt	9 229	14 316
Kokku finantstulud ja -kulud	9 229	14 316

Aruande digitaalallkirjad

KAGURING osühing (registrikood: 11004828) 01.01.2010 - 31.12.2010 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
TEET HELM	Juhatuse liige	28.06.2011
HINDREK HELM	Juhatuse liige	28.06.2011

Kahjumi katmise ettepanek

(kroonides)

	31.12.2010
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	348 136
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-98 074
Kokku	250 062
Katmine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	250 062
Kokku	250 062

Kahjumi katmise otsus

(kroonides)

	31.12.2010
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	348 136
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-98 074
Kokku	250 062
Katmine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	250 062
Kokku	250 062

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EEK)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Sõitjatevedu sisevetel	50301	30200	100.00%	Jah

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Teet Helm	34912086525	Männi 4, Eesti	320000 EEK
Endel Ermel	35208116511	Metste küla, Põlva vald, Põlva maakond, Eesti	80000 EEK

Sidevahendid

Liik	Sisu
Mobiiltelefon	+372 5055297
E-posti aadress	teet.helm@neti.ee
Veebilehe aadress	www.kaguring.ee