

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2011

aruandeaasta lõpp: 31.12.2011

ärinimi: KapaTau OÜ

registrikood: 11158715

tänava/talu nimi, Aia 2-17

maja ja korteri number:

alevik: Kehtna alevik

vald: Kehtna vald

maakond: Rapla maakond

postisihthnumber: 79001

telefon: +372 5110730, +372 4875146

e-posti aadress: margit.konno@gmail.com

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	8
Lisa 3 Müügitulu	9
Lisa 4 Tööjõukulud	9
Lisa 5 Seotud osapooled	9

Tegevusaruanne

KapaTau OÜ on ettevõtte, mis tegeleb peamiselt raamatupidamisteenuse osutamisega ja õppematerjalide loomisega.

Osaühingu tegevus toimub Eesti Vabariigis.

Juhatuse koosseis on kaheliikmeline.

Aruandeperioodil töötasid ei makstud (töötajaid palgal ei olnud) ja juhatuse liikmete tasusid maksti kokku 960 eurot.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Varad		
Käibevara		
Raha	10 153	7 804
Nõuded ja ettemaksed	-68	937
Kokku käibevara	10 085	8 741
Põhivara		
Materiaalne põhivara	3 982	4 835
Kokku põhivara	3 982	4 835
Kokku varad	14 067	13 576
Kohustused ja omakapital		
Omakapital		
Osakapital nimiväärtuses	2 558	2 557
Kohustuslik reservkapital	639	639
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	10 380	10 910
Aruandeaasta kasum (kahjum)	490	-530
Kokku omakapital	14 067	13 576
Kokku kohustused ja omakapital	14 067	13 576

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2011	2010
Müügitulu	5 986	7 887
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-2 984	-4 466
Mitmesugused tegevuskulud	-393	-557
Tööjõukulud	-1 277	-2 550
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-853	-853
Ärikasum (kahjum)	479	-539
Finantstulud ja -kulud	11	10
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	490	-529
Aruandeaasta kasum (kahjum)	490	-529

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2011	2010
Rahavood äritegevusest		
Laekumised kaupade müügist ja teenuste osutamisest	6 880	7 336
Väljamaksed tarnijatele kaupade ja teenuste eest	-3 583	-5 066
Väljamaksed töötajatele	-960	-2 550
Laekunud intressid	11	11
Makstud intressid	0	-1
Kokku rahavood äritegevusest	2 348	-270
Rahavood investeerimistegevusest		
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel	0	-5 688
Kokku rahavood investeerimistegevusest	0	-5 688
Rahavood finantseerimistegevusest		
Muud laekumised finantseerimistegevusest	1	0
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	1	0
Kokku rahavood	2 349	-5 958
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	7 804	13 762
Raha ja raha ekvivalentide muutus	2 349	-5 958
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	10 153	7 804

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

				Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2009	2 557	639	10 910	14 106
Aruandeaasta kasum (kahjum)			-530	-530
31.12.2010	2 557	639	10 380	13 576
Aruandeaasta kasum (kahjum)			490	490
Muutused muudest omanike sissemaksetest	1			1
31.12.2011	2 558	639	10 870	14 067

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

KapaTau OÜ raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti Vabariigi hea raamatupidamistavaga, mis tugineb rahvusvaheliselt tunnustatud arvestuse ja aruandluse põhimõtetele. Hea raamatupidamistava põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi Raamatupidamise seadusega ning seda täiendavad Raamatupidamise Toimkonna poolt väljaantavad juhendid. Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes. Majandustehingud kirjendatakse soetusmaksumuse printsiibi kohaselt nende tekkimise momendil tegelikus väärtuses. Raamatupidamise aruanded koostatakse tekkepõhise arvestusprintsipi kohaselt.

Arvestuspõhimõtete või informatsiooni esitusviisi muutused

1. jaanuaril 2011 ühines Eesti Vabariik euroalaga ja võttis rahvusvaluutana kasutusele euro, mis asendas Eesti krooni. Sellest tulenevalt on raamatupidamiskohustuslane seisuga 1. jaanuar 2011 teostanud raamatupidamiskontode saldode ümberarvestuse, lähtudes valuutakursist 15,6466 krooni/euro. 2011. aasta raamatupidamise aastaaruanne on esitatud eurodes. Aruandes esitatud võrdlusandmed on Eesti kroonidest eurodesse ümber arvestatud üleminekukursiga 15,6466 krooni/euro. Kuna nimetatud kurss on ühtlasi ka varasematel perioodidel kehtinud fikseeritud vahetuskurss, ei tekkinud ümberarvestusest kursierinevusi.

Raha

Raha ning raha ekvivalentidena kajastatakse raha pangas ja kassas. Rahavoogude aruanne on koostatud kasutades otsest meetodit, milline kajastab ülevaatlikumalt KapaTau OÜ raha liikumisi.

Tulud

Tulud sh intressitulu kajastatakse tekkepõhiselt.

Lisa 2 Raha (eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Sularaha kassas	1 402	1 436
Arvelduskontod	8 751	6 368
Kokku raha	10 153	7 804

Lisa 3 Müügitulu

(eurodes)

	2011	2010
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	5 986	7 887
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	5 986	7 887
Kokku müügitulu	5 986	7 887
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Arvutialane koolitus (85592)	0	1 178
Muu koolitus sh täiskasvanute täiendkoolitus (85599)	0	2 229
Elektrooniliste õppematerjalide koostamine (58112)	3 350	575
Raamatupidamine (69202)	1 720	3 291
Disainerite tegevus (74101)		
Muu müügitulu	916	614
Kokku müügitulu	5 986	7 887

Lisa 4 Tööjõukulud

(eurodes)

	2011	2010
Palgakulu	960	1 917
Sotsiaalmaksud	317	633
Kokku tööjõukulud	1 277	2 550

Lisa 5 Seotud osapooled

(eurodes)

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2011	2010
Arvestatud tasu	960	1 917

Aruande digitaalallkirjad

KapaTau OÜ (registrikood: 11158715) 01.01.2011 - 31.12.2011 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
MARGIT KONNO	Juhatuse liige	27.06.2012
ARDI TRAUMANN	Juhatuse liige	28.06.2012
ARDI TRAUMANN	Juhatuse liige	28.06.2012

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2011
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	10 380
Aruandeaasta kasum (kahjum)	490
Kokku	10 870

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Õpikute, sõnaraamatute jm teatmeteoste kirjastamine	58112	3350	55.96%	Jah
Raamatupidamine, maksualane nõustamine	69202	1720	28.73%	Ei
Maastiku hooldus ja korrashoid	81301	660	11.03%	Ei

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Margit Konno	46706196025		1279 EUR
Ardi Traumann	36801280035	Kehtna alevik, Kehtna vald, Rapla maakond, Eesti	1279 EUR

Sidevahendid

Liik	Sisu
Telefon	+372 4875146
Mobiiltelefon	+372 5110730
E-posti aadress	margit.konno@gmail.com