

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2011

aruandeaasta lõpp: 31.12.2011

ärinimi: Kapalaran OÜ

registrikood: 11666297

tänavatalu nimi, Kase 68c-131
maja ja korteri number:

linn: Tallinn

maakond: Harju maakond

postisihthumber: 12012

telefon: +372 5252266

e-posti aadress: georg@lim.ee, natalja_b@smail.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 Nõuded ostjate vastu	9
Lisa 3 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	9
Lisa 4 Ettemaksed	10
Lisa 5 Varud	10
Lisa 6 Materiaalne põhivara	11
Lisa 7 Laenukohustused	12
Lisa 8 Võlad tarnijatele	12
Lisa 9 Võlad töövõtjatele	12
Lisa 10 Sihtfinantseerimine	13
Lisa 11 Osakapital	13
Lisa 12 Müügitulu	13
Lisa 13 Tööjõukulud	14



Tegevusaruanne

2011. aastal OÜ Kapalaran põhitegevus oli juuksuri ja muu iluteenused.

2011. aastal oli OÜ Kapalaran netokäive 249 tuhat euro, mis on 579.0% suurem kui eelmisel aastal.

2011. aastal juhatuse liikmetele juhtimise eest töötasu makse ei olnud.

2011.aastal OÜ Kapalaran keskmine töötajate arv 10 inimest ning neile palkade kogusummas oli 28 tuhat euro.



Raamatupidamise aastaaruanne

Tegevjuhtkonna deklaratsioon

JUHATUSE DEKLARATSIOON

OÜ Kapalaran juhatus deklareerib oma vastust raamatupidamise aastaaruande koostamise eest ja kinnitab, et:

- raamatupidamise aastaaruande koostamisel rakendatud arvestuspõhimõtted on vastavuses Eesti hea raamatupidamistavaga;
- raamatupidamise aastaaruanne kajastab õigesti ja õiglaselt OÜ Kapalaran finantsseisundit, majandustulemust ja rahavoogusid;
- kõik aastaaruande koostamisperioodil selgunud olulised asjaolud on raamatupidamise aastaaruandes nõuetekohaselt arvesse võetud ja esitatud;
- OÜ Kapalaran on jätkuvalt tegutsev majandusüksus.



Bilanss

(tuhandetes eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	0	2	
Nõuded ja ettemaksed	30	28	2, 4
Varud	4	3	5
Kokku käibevara	34	33	
Põhivara			
Materiaalne põhivara	89	16	6
Kokku põhivara	89	16	
Kokku varad	123	49	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Laenukohustused	43	30	7
Võlad ja ettemaksed	16	8	3, 8, 9
Sihtfinantseerimine	4	5	10
Kokku lühiajalised kohustused	63	43	
Pikaajalised kohustused			
Laenukohustused	19	0	7
Kokku pikaajalised kohustused	19	0	
Kokku kohustused	82	43	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	3	3	11
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	3	11	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	35	-8	
Kokku omakapital	41	6	
Kokku kohustused ja omakapital	123	49	




Kasumiaruanne

(tuhandetes eurodes)

	2011	2010	Lisa nr
Müügitulu	249	43	12
Muud äritulud	42	5	
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-164	-21	
Mitmesugused tegevuskulud	-40	-6	
Tööjõukulud	-39	-24	13
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-9	-3	
Muud ärikulud	-3	-2	
Ärikasum (kahjum)	36	-8	
Finantstulud ja -kulud	-1	0	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	35	-8	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	35	-8	



Rahavoogude aruanne

(tuhandetes eurodes)

	2011	2010
Rahavood äritegevusest		
Ärikasum (kahjum)	36	-8
Korrigeerimised		
Põhivara kulum ja väärtuse langus	9	3
Kasum (kahjum) põhivara müügist	-2	0
Kokku korrigeerimised	7	3
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-2	-2
Varude muutus	-1	-3
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	8	8
Makstud intressid	-1	0
Laekumised sihtfinantseerimisest	0	5
Kokku rahavood äritegevusest	47	3
Rahavood investeerimistegevusest		
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel	-81	-17
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-81	-17
Rahavood finantseerimistegevusest		
Saadud laenud	32	14
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	32	14
Kokku rahavood	-2	0
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	2	2
Raha ja raha ekvivalentide muutus	-2	0
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	0	2




Omakapitali muutuste aruanne

(tuhandetes eurodes)

			Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2009	3	11	14
Aruandeaasta kasum (kahjum)		-8	-8
31.12.2010	3	3	6
Aruandeaasta kasum (kahjum)		35	35
31.12.2011	3	38	41



Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

OÜ Kapalaran 2011.a 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 seaduses, mida täiendavad Raamatupidamise Toimkonna poolt välja antud juhendid.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud tuhandetes eurodes.

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.

Lisa 2 Nõuded ostjate vastu

(tuhandetes eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Ostjatelt laekumata arved	29	2
Kokku nõuded ostjate vastu	29	2

Nõuded ostjate vastu koosnevad Eesti firmade laekumata arvetest üldsummas 29 tuhat euro

Lisa 3 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(tuhandetes eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
	Maksuvõlg	Maksuvõlg
Käibemaks	1	1
Üksikisiku tulumaks		0
Sotsiaalmaks	1	1
Töötuskindlustusmaksed		0
Muud maksude ettemaksed ja maksuvõlad		0
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	2	2

Lisa 4 Ettemaksed

(tuhandetes eurodes)

	31.12.2011	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Tulevaste perioodide kulud	1	1		
Kokku ettemaksed	1	1		

	31.12.2010	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Tulevaste perioodide kulud	0	0		
Muud makstud ettemaksed	26		26	
Kokku ettemaksed	26	0	26	

Lisa 5 Varud

(tuhandetes eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Tooraine ja materjal	3	2
Müügiks ostetud kaubad	1	1
Kokku varud	4	3

Tooraine ja materjal jääk aasta lõpuks on 3 tuhat euro, müügiks ostetud kaubad jääk aasta lõpuks on 1 tuhat euro. Varude jäägid on hinnatud FIFO meetodil.

Lisa 6 Materiaalne põhivara

(tuhandetes eurodes)

						Kokku
	Transpordi- vahendid	Arvutid ja arvuti- süsteemid	Muud masinad ja seadmed	Masinad ja seadmed	Muu materjalne põhivara	
31.12.2009						
Jääkmaksumus					2	2
Ostud ja parendused	7	0	1	8	9	17
Amortisatsioonikulu	-1	0	0	-1	-2	-3
31.12.2010						
Jääkmaksumus	6	0	1	7	9	16
Ostud ja parendused	71		10	81		81
Amortisatsioonikulu	-6			-6	-2	-8
31.12.2011						
Jääkmaksumus	71		11	82	7	89

Materiaalne põhivara amortiseeritakse lineaarse meetodi alusel amortisatsioonimääraga 20% aastas.

Lisa 7 Laenukohustused

(tuhandetes eurodes)

	31.12.2011	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Lühiajalised laenud				
laen eraisikutelt	43	43		
Lühiajalised laenud kokku	43	43		
Pikaajalised võlakirjad				
Pangalaenud	19			19
Pikaajalised võlakirjad kokku	19			19
Laenukohustused kokku	62	43		19

	31.12.2010	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Lühiajalised laenud				
laen eraisikutelt	30	30		
Lühiajalised laenud kokku	30	30		
Laenukohustused kokku	30	30		

Tagatisete võlakohustus on lühiajaline laen eraisikutelt summas 43 tuhat euro ja pikaajalised laen pangalt summas 19 tuhat euro.

Lisa 8 Võlad tarnijatele

(tuhandetes eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Võlad tarnijatele	10	3
Kokku võlad tarnijatele	10	3

Võlad hankijatele koosnevad tasumata arvetest Eesti firmadele summas 10 tuhat euro.

Lisa 9 Võlad töövõtjatele

(tuhandetes eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Töötasude kohustus	2	2
Kokku võlad töövõtjatele	2	2

Lisa 10 Sihtfinantseerimine

(tuhandetes eurodes)

Brutomeetod

	31.12.2009	Saadud	Tulu/amortisatsioon	31.12.2010
Sihtfinantseerimine põhivara soetamiseks				
EAS	0	6	-1	5
Kokku sihtfinantseerimine põhivara soetamiseks		6	-1	5
Kokku sihtfinantseerimine		6	-1	5
	31.12.2010	Saadud	Tulu/amortisatsioon	31.12.2011
Sihtfinantseerimine põhivara soetamiseks				
EAS	5		-1	4
Kokku sihtfinantseerimine põhivara soetamiseks	5		-1	4
Kokku sihtfinantseerimine	5		-1	4

Lisa 11 Osakapital

(tuhandetes eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Osakapital	3	3
Osade arv (tk)	3	3
Osaühingu osakapital on 3 tuhat euro ja koosneb kolmest osast.		

Lisa 12 Müügitulu

(tuhandetes eurodes)

	2011	2010
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	249	43
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	249	43
Kokku müügitulu	249	43
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Veoauto rent	200	2
Ilusalongi teenused	49	41
Kokku müügitulu	249	43

Lisa 13 Tööjõukulud

(tuhandetes eurodes)

	2011	2010
Palgakulu	28	17
Sotsiaalmaksud	10	6
Kokku tööjõukulud	38	23
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	10	6



Aruande allkirjad

Kapalaran OÜ (registrikood: 11666297) 01.01.2011 - 31.12.2011 majandusaasta aruande andmete õigsust on kinnitanud:

Allkirjastaja nimi

Allkirjastaja roll

Kuupäev ja allkiri

Natalja Bereštšinova

Juhatuseliige

Georgi Malleus

Juhatuseliige

The image shows two horizontal black lines. The top line has a blue ink signature that appears to be 'Natalja Bereštšinova'. The bottom line has a blue ink signature that appears to be 'Georgi Malleus'.

Aruande elektroonilised kinnitused

Kapalaran OÜ (registrikood: 11666297) 01.01.2011 - 31.12.2011 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Kinnitaja nimi	Kinnitaja roll	Kinnituse andmise aeg
Natalja Berestsinova	Juhatuse liige	30.06.2012

Kasumi jaotamise ettepanek

(tuhandetes eurodes)

	31.12.2011
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	3
Aruandeaasta kasum (kahjum)	35
Kokku	38
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	
Kokku	

Eraldised kohustuslikku reservkapitali summas 268.40 eurot.

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Kaubavedu maanteel	49411	200000	80.32%	Jah
Juuksuri- ja muu iluteenindus	96021	49000	19.68%	Ei

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Natalja Bereštšinova	48104070233	Kase tn 68c-131, Tallinn, Harju maakond, Eesti	671 EUR
Aleksei Malleus	37201170235	Tallinn, Harju maakond, Eesti	1342 EUR
Georgi Malleus	38005010258	Eesti	671 EUR

Sidevahendid

Liik	Sisu
Mobiiltelefon	+372 5252266
E-posti aadress	natalja_b@smail.ee
E-posti aadress	georg@lim.ee