

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2012

aruandeaasta lõpp: 31.12.2012

ärinimi: KASETUKA OÜ

registrikood: 11907973

tänava/talu nimi, Viibre talu

maja ja korteri number:

küla: Pauastvere küla

vald: Põltsamaa vald

maakond: Jõgeva maakond

postisihnumber: 48017

telefon: +372 53494358

e-posti aadress: kasetuka.ou@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	8
Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed	9
Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	9
Lisa 5 Materiaalne põhivara	10
Lisa 6 Laenukohustused	10
Lisa 7 Võlad ja ettemaksed	11
Lisa 8 Müügitulu	11
Lisa 9 Kaubad, toore, materjal ja teenused	11
Lisa 10 Mitmesugused tegevuskulud	12
Lisa 11 Tööjõukulud	12
Lisa 12 Muud ärikulud	12
Lisa 13 Seotud osapooled	12

Tegevusaruanne

Kasetuka OÜ on asutatud märtsis 2010. Osaühingu tegevusalaks on kaubaveoteenuse osutamine. 2012.aasta müügitulu oli 68 382 eurot, teenust osutati Eestis.

Põhivarasse investeeringuid ei tehtud.

2013.aastal on plaanis soetada auto kaubaveoks ning palgata autole juht.

Finantssuhtarvud:	2012.a.	2011.a.
Ärirentaabilus (ärikasum/müügitulu) %	-12,8	7,5
Puhasrentaabilus (puhaskasum/müügitulu) %	-12,8	7,5
Omakapitali tootlikkus (ROE) (puhaskasum/periodi keskmine omakapital) %	-115,3	56,6
Lühiajaliste kohustuste kattekordaja (käibevara/lühiajalised kohustused)	0,66	1,10

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	5 883	8 090	2
Nõuded ja ettemaksud	3 472	8 292	3
Kokku käibevara	9 355	16 382	
Põhivara			
Materiaalne põhivara	7 989	10 545	5
Kokku põhivara	7 989	10 545	
Kokku varad	17 344	26 927	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Laenukohustused	1 357	739	6
Võlad ja ettemaksud	12 769	14 207	7
Kokku lühiajalised kohustused	14 126	14 946	
Kokku kohustused	14 126	14 946	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 684	2 684	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	9 297	4 012	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-8 763	5 285	
Kokku omakapital	3 218	11 981	
Kokku kohustused ja omakapital	17 344	26 927	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2012	2011	Lisa nr
Müügitulu	68 382	70 474	8
Muud äritulud	0	1	
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-54 968	-46 116	9
Mitmesugused tegevuskulud	-2 737	-3 721	10
Tööjõukulud	-16 866	-12 952	11
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-2 556	-2 237	5
Muud ärikulud	-19	-164	12
Ärikasum (kahjum)	-8 764	5 285	
Finantstulud ja -kulud	1	0	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	-8 763	5 285	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-8 763	5 285	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2012	2011	Lisa nr
Rahavood äritegevusest			
Ärikasum (kahjum)	-8 764	5 285	
Korrigeerimised			
Põhivara kulum ja väärtuse langus	2 556	2 237	5
Kokku korrigeerimised	2 556	2 237	
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	4 820	-1 779	3
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	-1 438	12 342	7
Laekunud intressid	1	0	
Kokku rahavood äritegevusest	-2 825	18 085	
Rahavood investeerimistegevusest			
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel	0	-12 782	5
Kokku rahavood investeerimistegevusest	0	-12 782	
Rahavood finantseerimistegevusest			
Saadud laenud	1 600	100	6
Saadud laenude tagasimaksud	-982	0	6
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	618	100	
Kokku rahavood	-2 207	5 403	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	8 090	2 687	2
Raha ja raha ekvivalentide muutus	-2 207	5 403	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	5 883	8 090	2

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

			Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2010	2 684	4 012	6 696
Aruandeaasta kasum (kahjum)		5 285	5 285
31.12.2011	2 684	9 297	11 981
Aruandeaasta kasum (kahjum)		-8 763	-8 763
31.12.2012	2 684	534	3 218

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

OÜ Kasetuka juhatus on koostanud raamatupidamise aastaaruande kooskõlas Eesti hea raamatupidamistavaga. Hea raamatupidamistava tugineb rahvusvaheliselt tunnustatud arvestus- ja aruandluse põhimõtetele, mille põhinõuded on kehtestatud raamatupidamise seaduses ning mida täiendavad EV Raamatupidamise Toimkonna juhendid.

OÜ Kasetuka kasutab kasumiaruande koostamisel raamatupidamise seaduse 2.lisas toodud kasumiaruande skeemi nr.1.

Rahavoogude aruanne on koostatud kaudsel meetodil.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes.

Raha

Kirjel kajastatakse kassas olevat sularaha ja arvelduskonto jääki.

Nõuded ja ettemaksud

Ostjate tasumata summad kajastatakse bilansis korrigeeritud soetusmaksumuse meetodi kohaselt laekumise tõenäosusest lähtuvalt. Nõuet iga konkreetse kliendi vastu on hinnatud eraldi, arvestades teadaolevat infot kliendi maksevõime kohta.

Materiaalne ja immateriaalne põhivara

Materiaalne põhivara on kajastatud bilansis tema soetusmaksumuses, millest on maha arvatud akumulieeritud kulum. Materiaalse põhivara amortiseerimisel kasutatakse lineaarset meetodit.

Põhivara arvelevõtmise alampiir 320

Kasulik eluiga põhivara gruppide lõikes (aastates)

Põhivara grupi nimi	Kasulik eluiga

Seotud osapooled

Seotud osapooltena on kajastatud tehinguid omanikega.

Tulud

Ettevõtte müügitulu on kajastatud tekkepõhiselt realiseerimise printsiibi alusel, sõltumata raha laekumisest.

Aruande müügitulust arvatakse maha soetatud kaupade, materjalide, teenuste, tööjõu j.m.kulud. Kulusid ja tulusid, mida ei saa viia vastavusse majandusaasta kuludega ja tuludega, arvestatakse eraldi jooksva aasta kuludest ja tuludest.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011
Sularaha kassas	5 113	5 112
Arvelduskontod	770	2 978
Kokku raha	5 883	8 090

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed (eurodes)

	31.12.2012	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Nõuded ostjate vastu	2 582	2 582			
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	505	505			4
Ettemaksed	385	385			
Tulevaste perioodide kulud	385	385			
Kokku nõuded ja ettemaksed	3 472	3 472			

	31.12.2011	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Nõuded ostjate vastu	8 278	8 278			
Ostjatelt laekumata arved	8 278	8 278			
Ettemaksed	14	14			
Tulevaste perioodide kulud	14	14			
Kokku nõuded ja ettemaksed	8 292	8 292			

Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad (eurodes)

	31.12.2012		31.12.2011
	Ettemaks	Maksuvõlg	Maksuvõlg
Ettevõtte tulumaks	505	0	1
Käibemaks		69	42
Üksikisiku tulumaks		455	493
Sotsiaalmaks		847	864
Kohustuslik kogumispension		51	52
Töötuskindlustusmaksed		93	110
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	505	1 515	1 562

Lisa 5 Materiaalne põhivara

(eurodes)

			Kokku
	Transpordi- vahendid	Masinad ja seadmed	
Ostud ja parendused	12 782	12 782	12 782
Amortisatsioonikulu	-2 237	-2 237	-2 237
31.12.2011			
Soetusmaksumus	12 782	12 782	12 782
Akumuleeritud kulum	-2 237	-2 237	-2 237
Jääkmaksumus	10 545	10 545	10 545
Amortisatsioonikulu	-2 556	-2 556	-2 556
31.12.2012			
Soetusmaksumus	12 782	12 782	12 782
Akumuleeritud kulum	-4 793	-4 793	-4 793
Jääkmaksumus	7 989	7 989	7 989

Lisa 6 Laenukohustused

(eurodes)

	31.12.2012	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta		
Lühiajalised laenud						
Laen omanikult	1 357	1 357			0	EUR
Lühiajalised laenud kokku	1 357	1 357				
Laenukohustused kokku	1 357	1 357				
	31.12.2011	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta		
Lühiajalised laenud						
Laen omanikult	739	739			0	EUR
Lühiajalised laenud kokku	739	739				
Laenukohustused kokku	739	739				

Lisa 7 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2012	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Võlad tarnijatele	10 254	10 254			
Võlad töövõtjatele	1 000	1 000			
Maksuvõlad	1 515	1 515			4
Kokku võlad ja ettemaksed	12 769	12 769			

	31.12.2011	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Võlad tarnijatele	12 640	12 640			
Maksuvõlad	1 562	1 562			
Muud võlad	5	5			
Muud viitvõlad	5	5			
Kokku võlad ja ettemaksed	14 207	14 207			

Lisa 8 Müügitulu

(eurodes)

	2012	2011
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	68 382	66 159
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	68 382	66 159
Müük väljapoole Euroopa Liidu riike		
Norra	0	4 315
Müük väljapoole Euroopa Liidu riike, kokku	0	4 315
Kokku müügitulu	68 382	70 474
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Transporditeenus	68 382	70 474
Kokku müügitulu	68 382	70 474

Lisa 9 Kaubad, toore, materjal ja teenused

(eurodes)

	2012	2011
Tooraine ja materjal	22 841	12 228
Energia	32 127	33 888
Kütus	32 127	33 888
Kokku kaubad, toore, materjal ja teenused	54 968	46 116

Lisa 10 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

	2012	2011
Mitmesugused bürookulud	417	1 575
Koolituskulud	0	154
Kindlustus	319	592
Muud	2 001	1 400
Kokku mitmesugused tegevuskulud	2 737	3 721

Lisa 11 Tööjõukulud

(eurodes)

	2012	2011
Palgakulu	12 485	9 637
Sotsiaalmaksud	4 381	3 315
Kokku tööjõukulud	16 866	12 952
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	1	1

Lisa 12 Muud ärikulud

(eurodes)

	2012	2011
Trahvid, viivised ja hüvitised	0	161
Muud	19	3
Kokku muud ärikulud	19	164

Lisa 13 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2012	31.12.2011
	Kohustused	Kohustused
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	2 357	739

2012	Saadud laenud	Saadud laenude tagasimaksud
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	1 600	982

2011	Saadud laenud	Saadud laenude tagasimaksed
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	100	0
Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2012	2011
Arvestatud tasu	12 485	9 637

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 19.06.2013

KASETUKA OÜ (registrikood: 11907973) 01.01.2012 - 31.12.2012 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
AAVO MATTIS	Juhatuse liige	27.06.2013

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2012
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	9 297
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-8 763
Kokku	534
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	534
Kokku	534

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Kaubavedu maanteel	49411	68382	100.00%	Jah

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Aavo Mattis	37306172774		42000 EEK

Sidevahendid

Liik	Sisu
Mobiiltelefon	+372 53494358
E-posti aadress	kasetuka.ou@mail.ee