

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2013

aruandeaasta lõpp: 31.12.2013

ärinimi: Karu Nuti OÜ

registrikood: 11950940

tänava/talu nimi, Pikaliiva 79

maja ja korteri number:

linn: Tallinn

maakond: Harju maakond

postisihtnumber: 13516

e-posti aadress: info@nuti.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 Nõuded ja ettemaksed	9
Lisa 3 Võlad ja ettemaksed	9
Lisa 4 Tööjõukulud	10
Lisa 5 Seotud osapooled	10

Tegevusaruanne

Karu Nuti OÜ oli asutatud 2010.aastal. Põhiliseks tegevusalaks oli määratud lastehoid ja sellega seotud tegevuste korraldamine. Tegevuse alustamiseks oli saadud Harjumaa maavalitsuse poolt tegevusluba. Teenused osutakse selleks ettevalmistatud ruumides Tallinna südalinnas. 2013 aasta tulud on saadud lastehoiu tegevusest ja töötukassast saadud juhendamistasust. Eelmisel aastal on põhikohatadele lisandunud uued töötajad ja tegevus on tugevasti laiendatud. 2013 aasta oli laiendamise seisukohast edukas ja etteõite täidis oma mahu eesmärgi. Samas uued projektid on nõudnud suured investeeringud mis põhjustasid aasta lõpuks suure kahjumi ja ajutiselt negatiivse omakapitali.



Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2013	31.12.2012
Varad		
Käibevara		
Raha	697	4 029
Nõuded ja ettemaksed	9 932	3 649
Kokku käibevara	10 629	7 678
Põhivara		
Materiaalne põhivara	3 763	5 252
Kokku põhivara	3 763	5 252
Kokku varad	14 392	12 930
Kohustused ja omakapital		
Kohustused		
Lühiajalised kohustused		
Laenukohustused	0	229
Võlad ja ettemaksed	39 555	9 474
Kokku lühiajalised kohustused	39 555	9 703
Kokku kohustused	39 555	9 703
Omakapital		
Osakapital nimiväärtuses	2 556	2 556
Kohustuslik reservkapital	256	256
Muud reservid	5 000	0
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	415	901
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-33 390	-486
Kokku omakapital	-25 163	3 227
Kokku kohustused ja omakapital	14 392	12 930

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2013	2012
Müügitulu	165 009	106 091
Muud äritulud	6 770	1 580
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-31 422	-23 188
Mitmesugused tegevuskulud	-90 820	-27 576
Tööjõukulud	-81 294	-51 693
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-1 088	-5 220
Muud ärikulud	-134	-416
Kokku ärikasum (-kahjum)	-32 979	-422
Intressikulud	-411	0
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	-33 390	-422
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-33 390	-422

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2013	2012
Rahavood äritegevusest		
Laekumised kaupade müügist ja teenuste osutamisest	167 464	106 400
Väljamaksed tarnijatele kaupade ja teenuste eest	-103 631	-50 923
Väljamaksed töötajatele	-66 501	-49 111
Makstud intressid	-412	-48
Kokku rahavood äritegevusest	-3 080	6 318
Rahavood investeerimistegevusest		
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel	-6 048	-3 745
Laekunud materiaalse ja immateriaalse põhivara müügist	1 253	0
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-4 795	-3 745
Rahavood finantseerimistegevusest		
Saadud laenud	5 000	0
Kapitalirendi põhiosa tagasimaksed	-457	-4 743
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	4 543	-4 743
Kokku rahavood	-3 332	-2 170
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	4 029	6 199
Raha ja raha ekvivalentide muutus	-3 332	-2 170
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	697	4 029

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

					Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Muud reservid	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2011	2 556	256	1 372	899	5 083
Arvestuspõhimõtete muutuste mõju				0	0
Vigade parandamise mõju				2	2
Korrigeeritud saldo 31.12.2011	2 556	256	1 372	901	5 085
Aruandeaasta kasum (kahjum)				-471	-471
Muutused reservides			-1 372		-1 372
31.12.2012	2 556	256		430	3 242
Vigade parandamise mõju				-15	-15
Korrigeeritud saldo 31.12.2012	2 556	256		415	3 227
Aruandeaasta kasum (kahjum)				-33 390	-33 390
Muutused reservides			5 000		5 000
31.12.2013	2 556	256	5 000	-32 975	-25 163

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Karu Nuti OÜ 2013. aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti hea raamatupidamistavaga, mida täiendavad väljaantavad Raamatupidamise Toimkonna juhendid. Karu Nuti OÜ kasutab kasumiaruande koostamisel kasumiaruande skeemi nr. 1 Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud Eurodes.

Raha

Raha ja selle ekvivalente näitavad sularaha ja jäägid pangakontodel.

Nõuded ja ettemaksed

Nõuetena ostjate vastu kajastatakse Karu Nuti OÜ tavapärase tegevuse käigus tekkinud lühiajalisi nõudeid. Nõuded ostjate vastu on klientide poolt tasumata lastehoiuteenuste eest summad. Nõudeid klientide vastu on hinnatud individuaalselt, vaadeldes igat nõuet eraldi. Kajastatud on tõenäoliselt laekuvad summad, ebatõenäoliselt laekuvaid nõudeid ei ole. Ettemaksed on ettemakstud ruumide rendist.

Materiaalne ja immateriaalne põhivara

Materiaalne vara on näidatud soetusmaksumuses, mis on amortiseeritud vastavalt raamatupidamis heale tavale.

Põhivara arvelevõtmise alampiir 320

Finantskohustused

Firmal ei ole laenu võtnud. Lühiajaliste võlade all kajastatud registreeritud lõpenud perioodil palgad mis on jäänud veel väljamaksmata ning nendega seotud registreerimata maksud. Samas võlade all on kajastatud maksukohustused milliste maksetähtaeg on tulevikus. Võlad tarnijatele on hankijate poolt esitatud arved mille maksmisetähtaeg on tulevikus.

Tulud

Tulude ja kulude aruande koostamisel on lähtutud RTJ 10. Muude tulude all kajastatud summa on juhendamise eest saadud tasud.

Lisa 2 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2013	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	1 795	1 795
Ostjatelt laekumata arved	1 795	1 795
Ettemaksed	8 137	8 137
Muud makstud ettemaksed	8 137	8 137
Kokku nõuded ja ettemaksed	9 932	9 932
	31.12.2012	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	1 560	1 560
Ostjatelt laekumata arved	1 560	1 560
Ettemaksed	2 089	2 089
Muud makstud ettemaksed	2 089	2 089
Kokku nõuded ja ettemaksed	3 649	3 649

Lisa 3 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2013	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Võlad tarnijatele	17 774	17 774		
Võlad töövõtjatele	2 320	2 320		
Maksuvõlad	16 837	16 837		
Muud võlad	2 611	2 611		
Muud viitvõlad	2 611	2 611		
Saadud ettemaksed	13	13		
Muud saadud ettemaksed	13	13		
Kokku võlad ja ettemaksed	39 555	39 555		
	31.12.2012	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Võlad tarnijatele	2 682	2 682		
Võlad töövõtjatele	2 771	2 771		
Maksuvõlad	4 021	4 021		
Kokku võlad ja ettemaksed	9 474	9 474		

Lisa 4 Tööjõukulud

(eurodes)

	2013	2012
Palgakulu	-61 053	-39 303
Sotsiaalmaksud	-20 241	-12 390
Kokku tööjõukulud	-81 294	-51 693
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	15	10

Lisa 5 Seotud osapooled

(eurodes)

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2013	2012
Arvestatud tasu	6 106	4 950

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud summas 6106 Eur.

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 02.07.2014

Karu Nuti OÜ (registrikood: 11950940) 01.01.2013 - 31.12.2013 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
ANNA SINANI	Juhatuse liige	14.07.2014

Kahjumi katmise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2013
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	415
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-33 390
Kokku	-32 975
Katmine	
Vastavalt toodud kommentaaridele	

Kahjumi suurus on ajutine (seotud suuremahuliste investeeringutega aastal 2013) ning kaetakse jooksvate rahavoogude abil.

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Lapsehoiuteenus	88911	165009	100.00%	Jah

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Anna Sinani	48010084211		2556 EUR

Sidevahendid

Liik	Sisu
E-posti aadress	info@nuti.ee