

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2012

aruandeaasta lõpp: 31.12.2012

ärinimi: **Carestote OÜ**

registrikood: 11979837

tänava nimi, maja ja korteri number: Vabaduse 1a-8,

linn: Türi vallasisene linn

vald: Türi vald

maakond: Järva maakond

postisihtnumber: 72211

telefon: +372 56619669

e-posti aadress: veigokaaret@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 Nõuded ja ettemaksed	9
Lisa 3 Materiaalne põhivara	9
Lisa 4 Immateriaalne põhivara	10
Lisa 5 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	10
Lisa 6 Võlad ja ettemaksed	11
Lisa 7 Tööjõukulud	11
Lisa 8 Seotud osapooled	11

Tegevusaruanne

Carestote OÜ põhitegevusalaks on jookide serveerimine (EMTAK 56301).

2012. aastal kujunes Carestote OÜ müügituluks 199 011 eurot. Müügitulust moodustas 100 % kaupade ja teenuste müük Eesti Vabariigis.

2013. aasta põhieesmärgiks on suurendada ettevõtte müügitulu.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	13 669	8 141	
Nõuded ja ettemaksed	2 177	3 351	2
Varud	12 049	8 899	
Kokku käibevara	27 895	20 391	
Põhivara			
Materiaalne põhivara	41 143	48 275	3
Immateriaalne põhivara	1 982	2 592	4
Kokku põhivara	43 125	50 867	
Kokku varad	71 020	71 258	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Laenukohustused	25 476	29 945	
Võlad ja ettemaksed	26 581	25 859	6
Kokku lühiajalised kohustused	52 057	55 804	
Kokku kohustused	52 057	55 804	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 556	2 556	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	12 898	0	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	3 509	12 898	
Kokku omakapital	18 963	15 454	
Kokku kohustused ja omakapital	71 020	71 258	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2012	2011	Lisa nr
Müügitulu	199 011	155 662	
Muud äritulud	0	1 550	
Kapitaliseeritud väljaminekud oma tarbeks põhivara valmistamisel	0	6 334	
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-140 566	-104 560	
Mitmesugused tegevuskulud	-6 993	-5 573	
Tööjõukulud	-39 295	-33 828	7
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-7 742	-5 673	3,4
Muud ärikulud	-83	0	
Ärikasum (kahjum)	4 332	13 912	
Finantstulud ja -kulud	-823	-1 014	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	3 509	12 898	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	3 509	12 898	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2012	2011
Rahavood äritegevusest		
Ärikasum (kahjum)	4 332	13 912
Korrigeerimised		
Põhivara kulum ja väärtuse langus	7 742	5 673
Kokku korrigeerimised	7 742	5 673
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	1 174	-3 351
Varude muutus	-3 149	-8 899
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	164	24 841
Laekunud intressid	1	4
Makstud intressid	-266	0
Kokku rahavood äritegevusest	9 998	32 180
Rahavood investeerimistegevusest		
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel	0	-56 540
Kokku rahavood investeerimistegevusest	0	-56 540
Rahavood finantseerimistegevusest		
Saadud laenud	3 900	37 995
Saadud laenude tagasimaksed	-8 370	-8 050
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-4 470	29 945
Kokku rahavood	5 528	5 585
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	8 141	2 556
Raha ja raha ekvivalentide muutus	5 528	5 585
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	13 669	8 141

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

			Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2010	2 556		2 556
Aruandeaasta kasum (kahjum)		12 898	12 898
31.12.2011	2 556	12 898	15 454
Aruandeaasta kasum (kahjum)		3 509	3 509
31.12.2012	2 556	16 407	18 963

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Carestote OÜ 2012. aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti hea raamatupidamistavaga, mis tugineb rahvusvaheliselt tunnustatud arvestuse ja aruandluse põhimõtetele. Eesti hea raamatupidamistava põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduses, mida täiendavad Raamatupidamise Toimkonna poolt väljaantavad juhendid. Carestote OÜ kasumiaruanne on koostatud raamatupidamise seaduse lisas 2 toodud kasumiaruande skeemi 1 alusel.

Raha

Raha ja raha ekvivalentidena kajastatakse raha kassas ja pangas. Rahavoogude aruanne on koostatud kaudsel meetodil.

Nõuded ja ettemaksed

Nõuetena ostjate vastu kajastatakse ettevõtte tavapärase äritegevuse käigus tekkinud lühiajalisi nõudeid korrigeeritud soetusmaksumuses.

Varud

Varud võetakse arvele nende soetusmaksumuses, mis koosneb ostukuludest, tootmiskuludest ja muudest otsestest kulutustest, mis on vajalikud varude viimiseks nende olemasolevasse asukohta ja seisundisse.

Varude soetusmaksumuse arvestuspõhimõtted

Varude kuludes kajastamisel ja varude bilansilise väärtuse arvutamisel kasutatakse kaalutud keskmise soetusmaksumuse meetodit.

Materiaalne ja immateriaalne põhivara

Põhivara kajastamisel bilansis on selle soetusmaksumusest maha arvatud akumuleeritud kulum. Põhivara hulka arvatakse varad, mille soetusmaksumus on suurem kui 640 eurot ja kasulik eluiga on üle ühe aasta. Madalama soetusmaksumusega või lühema kasuliku elueaga varad kantakse kasutusse võtmisel kuluks. Ettevõtte kasutab põhivara amortiseerimisel lineaarset meetodit.

Põhivara arvelevõtmise alampiir 640

Kasulik eluiga põhivara gruppide lõikes (aastates)

Põhivara grupi nimi	Kasulik eluiga
Ehitised	8
Masinad ja seadmed	5
Muu materiaalne põhivara	5
Immateriaalne põhivara	5

Tulud

Tulu kaupade müügist kajastatakse, kui olulised omandiga seonduvad riskid ja hüved on läinud üle ostjale ning müügitulu ja tehinguga seotud kulutusi on võimalik usaldusväärselt mõõta. Tulu teenuse müügist kajastatakse teenuse osutamise järel.

Lisa 2 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2012	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Nõuded ostjate vastu	2 064	2 064		
Ettemaksed	113	113		
Kokku nõuded ja ettemaksed	2 177	2 177		

	31.12.2011	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Nõuded ostjate vastu	3 196	3 196		
Muud nõuded	147	147		
Ettemaksed	8	8		
Kokku nõuded ja ettemaksed	3 351	3 351		

Lisa 3 Materiaalne põhivara

(eurodes)

	Ehitised	Muud masinad ja seadmed	Masinad ja seadmed	Muu materiaalne põhivara	Kokku
Ostud ja parendused	47 554	4 429	4 429	1 508	53 491
Uute ehitiste ost, uusehitus, parendused	47 554				47 554
Muud ostud ja parendused		4 429	4 429	1 508	5 937
Amortisatsioonikulu	-4 458	-632	-632	-126	-5 216
31.12.2011					
Soetusmaksumus	47 554	4 429	4 429	1 508	53 491
Akumuleeritud kulum	-4 458	-632	-632	-126	-5 216
Jääkmaksumus	43 096	3 797	3 797	1 382	48 275
Amortisatsioonikulu	-5 944	-886	-886	-302	-7 132
31.12.2012					
Soetusmaksumus	47 554	4 429	4 429	1 508	53 491
Akumuleeritud kulum	-10 402	-1 518	-1 518	-428	-12 348
Jääkmaksumus	37 152	2 911	2 911	1 080	41 143

Lisa 4 Immateriaalne põhivara

(eurodes)

		Kokku
	Arvutitarkvara	
Ostud ja parendused	3 049	3 049
Amortisatsioonikulu	-457	-457
31.12.2011		
Soetusmaksumus	3 049	3 049
Akumuleeritud kulum	-457	-457
Jääkmaksumus	2 592	2 592
Amortisatsioonikulu	-610	-610
31.12.2012		
Soetusmaksumus	3 049	3 049
Akumuleeritud kulum	-1 067	-1 067
Jääkmaksumus	1 982	1 982

Lisa 5 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011
	Maksuvõlg	Maksuvõlg
Käibemaks	1 838	2 010
Üksikisiku tulumaks	786	384
Erisoodustuse tulumaks	0	11
Sotsiaalmaks	1 971	1 637
Kohustuslik kogumispension	108	74
Töötuskindlustusmaksed	187	181
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	4 890	4 297

Lisa 6 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	13 228	13 228			
Võlad töövõtjatele	4 038	4 038			
Maksuvõlad	4 890	4 890			5
Muud võlad	4 425	4 425			
Intressivõlad	1 576	1 576			
Muud viitvõlad	2 849	2 849			
Kokku võlad ja ettemaksed	26 581	26 581			

	31.12.2011	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Võlad tarnijatele	11 197	11 197			
Võlad töövõtjatele	3 998	3 998			
Maksuvõlad	4 297	4 297			5
Muud võlad	6 367	6 367			
Intressivõlad	1 018	1 018			
Muud viitvõlad	5 349	5 349			
Kokku võlad ja ettemaksed	25 859	25 859			

Lisa 7 Tööjõukulud

(eurodes)

	2012	2011
Palgakulu	-28 291	-24 307
Sotsiaalmaksud	-11 004	-9 521
Kokku tööjõukulud	-39 295	-33 828
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	3	2

Lisa 8 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2012		31.12.2011	
	Nõuded	Kohustused	Nõuded	Kohustused
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	30	29 901	0	37 752

2012	Ostud	Müügid
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõttjad	6 103	1 005
2011	Ostud	Müügid
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõttjad	2 387	759

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 29.05.2013

Carestote OÜ (registrikood: 11979837) 01.01.2012 - 31.12.2012 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
VIRGO KAARET	Juhatuse liige	29.05.2013

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2012
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	12 898
Aruandeaasta kasum (kahjum)	3 509
Kokku	16 407
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	16 407
Kokku	16 407

Kasumi jaotamise otsus

(eurodes)

	31.12.2012
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	12 898
Aruandeaasta kasum (kahjum)	3 509
Kokku	16 407
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	16 407
Kokku	16 407

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Jookide serveerimine	56301	199011	100.00%	Jah

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Virgo Kaaret	37903084925		20000 EEK
Veigo Kaaret	37903084919		20000 EEK

Sidevahendid

Liik	Sisu
Mobiiltelefon	+372 56619669
E-posti aadress	veigokaaret@gmail.com