

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 06.12.2012

aruandeaasta lõpp: 31.12.2013

ärinimi: VL Kaatrid OÜ

registrikood: 12388653

tänavatalu nimi, Loovälja tee 5
maja ja korteri number:

alev: Kiili alev

vald: Kiili vald

maakond: Harju maakond

postisihthumber: 75401

telefon: +372 5079608

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

Tegevusaruanne

VL Kaatrid OÜ (edaspidi nimetatud ka Osaühing) registreeriti äriregistris 06.12.2012.a. Osaühingu osakapital on 2 500 eurot.

Osaühingu peamiseks tegevusalaks on kaatrite rent (EMTAK 77431).

2013 aasta eesmärgiks oli tegevuse alustamine vähemalt kahes rendipunktis. Meie 2013. aasta tegevuskohtadeks olid:

- Pärnu.
- Emajõgi.

Saadud kogemus annab kindlust edaspidiseks laienemiseks ka teistesse piirkondadesse. 2014. aastal eesmärk on katta suuremate kaatritega Soome laht. Organiseerime matku Eesti väikesaartele.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2013	06.12.2012	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	807	2 500	2
Nõuded ja ettemaksed	283	0	3
Varud	1 152	0	
Kokku käibevara	2 242	2 500	
Põhivara			
Materiaalne põhivara	53 081	0	5
Immateriaalne põhivara	1 437	0	6
Kokku põhivara	54 518	0	
Kokku varad	56 760	2 500	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Võlad ja ettemaksed	1 560	0	8
Kokku lühiajalised kohustused	1 560	0	
Pikaajalised kohustused			
Laenukohustused	60 000	0	7
Kokku pikaajalised kohustused	60 000	0	
Kokku kohustused	61 560	0	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 500	2 500	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-7 300	0	
Kokku omakapital	-4 800	2 500	
Kokku kohustused ja omakapital	56 760	2 500	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	06.12.2012 - 31.12.2013	06.12.2012 - 06.12.2012	Lisa nr
Müügitulu	13 686	0	9
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-3 673	0	
Mitmesugused tegevuskulud	-8 634	0	
Tööjõukulud	-4 595	0	10
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-3 572	0	
Kokku ärikasum (-kahjum)	-6 788	0	
Intressikulud	-512	0	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	-7 300	0	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-7 300	0	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	06.12.2012 - 31.12.2013	06.12.2012 - 06.12.2012	Lisa nr
Rahavood äritegevusest			
Ärikasum (kahjum)	-6 788	0	
Korrigeerimised			
Põhivara kulum ja väärtuse langus	3 572	0	
Kokku korrigeerimised	3 572	0	
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-284	0	
Varude muutus	-1 152	0	
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	1 561	0	
Kokku rahavood äritegevusest	-3 091	0	
Rahavood investeerimistegevusest			
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel	-58 090	0	
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-58 090	0	
Rahavood finantseerimistegevusest			
Saadud laenud	60 000	0	
Makstud intressid	-512	0	
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	59 488	0	
Kokku rahavood	-1 693	0	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	2 500	2 500	2
Raha ja raha ekvivalentide muutus	-1 693	0	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	807	2 500	2

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

			Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Jaotamata kasum (kahjum)	
06.12.2012	2 500		2 500
Aruandeaasta kasum (kahjum)		-7 300	-7 300
31.12.2013	2 500	-7 300	-4 800

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

OÜ VL Kaatrid 2013. aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti hea raamatupidamistavaga. Hea raamatupidamistava põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduses, mida täiendavad Raamatupidamise Toimkonna poolt välja antud juhendid.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes.

Raha

Raha ja raha ekvivalentidena kajastatakse rahavoogude aruandes kassas olevat sularaha, arvelduskontode jääke (v.a. arvelduskrediit), kuni 3-kuulisi tähtajalisi deposiite ja kergesti realiseeritavaid väärtpapereid (pankade rahaturufondide osakuid).

Nõuded ja ettemaksed

Nõuded ostjate vastu, viitlaekumised ning muud lühi- ja pikaajalised nõuded (sh. laenuõuded, deposiidid) kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumuses. Igal bilansipäeval hinnatakse, kas esineb tunnuseid nende finantsvarade väärtuse languse osas. Juhul, kui selliseid tunnuseid esineb, hinnatakse korrigeeritud soetusmaksumuses kajastatavad finantsvarad alla nendest eeldatavasti tulevikus laekuvate maksete nüüdisväärtuseni. Väärtuse langusest tulenevad allahindlused kajastatakse kasumiaruandes kuluna.

Materiaalne ja immateriaalne põhivara

Materiaalne põhivara

Materiaalset põhivara kajastatakse bilansis soetusmaksumuses, millest on maha arvatud akumulieeritud kulum ja võimalikud väärtuse langusest tulenevad allahindlused. Amortisatsiooni arvestamisel kasutatakse lineaarset meetodit.

Immateriaalne põhivara

Immateriaalset põhivara kajastatakse bilansis soetusmaksumuses, millest on maha arvatud akumulieeritud kulum ja võimalikud väärtuse langusest tulenevad allahindlused. Amortisatsiooni arvestamisel kasutatakse lineaarset meetodit. Kui immateriaalse vara kasulikku eluiga ei ole võimalik usaldusväärselt hinnata, eeldatakse, et kasulik eluiga on 10 aastat.

Kasulik eluiga põhivara gruppide lõikes (aastates)

Põhivara grupi nimi	Kasulik eluiga
Kaatrid	10 aastat

Finantskohustused

Finantskohustused (võlad hankijatele, võetud laenu, viitvõlad) kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumuses.

Tulud

Tulu kajastatakse saadud või saadaoleva tasu õiglases väärtuses, võttes arvesse kõiki tehtud allahindlusi ja soodustusi. Tulu kaupade müügist kajastatakse siis, kui kõik olulised omandiga seotud riskid on läinud üle müüjalt ostjale, müügitulu ja tehinguga seotud kulu on usaldusväärselt määratav ning tehingust saadava tasu laekumine on tõenäoline.

Tulu teenuse müügist kajastatakse teenuse osutamise järel, või juhul kui teenus osutatakse pikema ajaperioodi jooksul, lähtudes valmidusastme meetodist.

Maksustamine

Dividendide väljamaksmisega kaasnevat ettevõtte tulumaksu kajastatakse kohustusena ja kasumiaruandes tulumaksukuluna samal perioodil kui dividendid välja kuulutatakse, sõltumata sellest, millise perioodi eest need on välja kuulutatud või millal need tegelikult välja makstakse.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2013	06.12.2012
Raha arvelduskontodel	807	2 500
Kokku raha	807	2 500

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2013	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	190	190
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	27	27
Ettemaksed	66	66
Muud makstud ettemaksed	66	66
Kokku nõuded ja ettemaksed	283	283

Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2013
	Ettemaks
Käibemaks	27
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	27

Lisa 5 Materiaalne põhivara

(eurodes)

			Kokku
	Transpordi- vahendid	Masinad ja seadmed	
Ostud ja parendused	56 590	56 590	56 590
Amortisatsioonikulu	-3 509	-3 509	-3 509
31.12.2013			
Soetusmaksumus	56 590	56 590	56 590
Akumuleeritud kulum	-3 509	-3 509	-3 509
Jääkmaksumus	53 081	53 081	53 081

Lisa 6 Immateriaalne põhivara

(eurodes)

	Kontsessioonid, patendid, litsentsid, kaubamärgid	Kokku
Ostud ja parendused	1 500	1 500
Amortisatsioonikulu	-63	-63
31.12.2013		
Soetusmaksumus	1 500	1 500
Akumuleeritud kulum	-63	-63
Jääkmaksumus	1 437	1 437

Lisa 7 Laenukohustused

(eurodes)

	31.12.2013	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Pikaajalised laenud							
Laen juhatuse liikmelt	60 000		60 000		5%	EUR	2018
Pikaajalised laenud kokku	60 000		60 000				
Laenukohustused kokku	60 000		60 000				

Lisa 8 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	Perioodi lõpus	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	1 560	1 560
Kokku võlad ja ettemaksed	1 560	1 560

Lisa 9 Müügitulu

(eurodes)

	06.12.2012 - 31.12.2013
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes	
Müük Euroopa Liidu riikidele	
Eesti	13 686
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	13 686
Kokku müügitulu	13 686
Müügitulu tegevusalade lõikes	
Kaatrite rent	13 686
Kokku müügitulu	13 686

Lisa 10 Tööjõukulud

(eurodes)

	06.12.2012 - 31.12.2013
Palgakulu	3 429
Sotsiaalmaksud	1 166
Kokku tööjõukulud	4 595
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	1

Lisa 11 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2013
	Kohustused
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	60 000

06.12.2012 - 31.12.2013	Müügid
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	1 109

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 02.07.2014

VL Kaatrid OÜ (registrikood: 12388653) 06.12.2012 - 31.12.2013 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
VELJO KONNIMOIS	Juhatuse liige	05.11.2014

Kahjumi katmise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2013
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-7 300
Kokku	-7 300
Katmine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	-7 300
Kokku	-7 300

Kahjum kaetakse tulevaste perioodide kasumi arvelt.

Kahjumi katmise otsus

(eurodes)

	31.12.2013
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-7 300
Kokku	-7 300
Katmine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	-7 300
Kokku	-7 300

Kahjum kaetakse tulevaste perioodide kasumi arvelt.

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Veetranspordivahendite rentimine ja kasutusrent	77341	13686	100.00%	Jah

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
RADIUS OÜ	10940106	Loovälja tee 5, Kiili alev, Kiili vald, Harju maakond, Eesti	1250 EUR
Dolphin Consult OÜ	11296089	Pärja 25, Tallinn, Harju maakond, Eesti	1250 EUR

Sidevahendid

Liik	Sisu
Mobiiltelefon	+372 5079608
E-posti aadress	veljo@radius.ee