

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2009

aruandeaasta lõpp: 31.12.2009

ärinimi või sihtasutuse nimi: OÜ Caporeto

registrikood: 10534079

tänava/talu nimi, Aleksandri 9
maja ja korteri number:

küla/alev/alevik/linn: Tartu linn

vald:

postisihtnumber: 51004

maakond: Tartu maakond

telefon: 5013012

faks:

e-posti aadress:

veebilehe aadress:

Sisukord

MAJANDUSAASTA ARUANNE	1
Sisukord	2
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 Raha	9
Lisa 3 Lühiajalised finantsinvesteeringud	10
Lisa 4 Nõuded ja ettemaksed	10
Lisa 5 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	10
Lisa 6 Materiaalne põhivara	11
Lisa 7 Laenukohustused	11
Lisa 8 Osakapital	12
Lisa 9 Müügitulu	12
Lisa 10 Seotud osapooled	12

Tegevusaruanne

OÜ Caporeto põhikiri kinnitati 02.03.1999.a. OÜ Caporeto majandusaastaks on kalendriaasta. Põhiliseks tegevusalaks on kinnisvara ost, müük ja rentimine. Peamine sissetulek laekub osaühingule äripindade rendile andmisest.

2010.a majandusaastal on plaanis jätkata samadel tegevusaladel leides uusi äripartnereid. Võimaluse korral plaanime ka investeerida kinnisvarasse.

Osaühingu juhatus koosneb ühest liikmest.

Juhatusel liikmete tegevust 2009.a. ei tasustatud. Töötasusid 2009.a majandusaasta jooksul välja ei makstud.

	2009.a	2008.a
Brutokasumimäär	-15%	65%
Lühiajaliste kohustuste kattekordaja	1,82	1,94
ROA	-1%	5%
ROE	-2%	8%

Raamatupidamise aastaaruanne

Tegevjuhtkonna deklaratsioon

Juhatus kinnitab OÜ Caporeto 2009. a. raamatupidamise aastaaruande koostamise õigsust ja täielikkust ning kinnitab, et:

raamatupidamise aastaaruande koostamisel rakendatud arvestusmeetodid on vastavuses hea raamatupidamistavaga;

raamatupidamise aastaaruanne kajastab OÜ Caporeto finantsseisundit ja majandustulemusi õigesti ja õiglaselt;

OÜ Caporeto on jätkuvalt tegutsev majandusüksus;

aastaaruande koostamisperioodil selgunud bilansipäeva järgsed olulised asjaolud on raamatupidamise aastaaruandes nõuete kohaselt arvesse võetud ja esitatud.

Bilanss

(kroonides)

	31.12.2009	31.12.2008
Varad		
Käibevara		
Raha	21 148	68 899
Finantsinvesteeringud	664 000	664 000
Nõuded ja ettemaksed	271 717	205 002
Kokku käibevara	956 865	937 901
Põhivara		
Materiaalne põhivara	524 830	517 816
Kokku põhivara	524 830	517 816
Kokku varad	1 481 695	1 455 717
Kohustused ja omakapital		
Kohustused		
Lühiajalised kohustused		
Laenukohustused	525 000	480 000
Võlad ja ettemaksed	600	2 689
Kokku lühiajalised kohustused	525 600	482 689
Kokku kohustused	525 600	482 689
Omakapital		
Osakapital nimiväärtuses	40 000	40 000
Kohustuslik reservkapital	4 000	4 000
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	929 028	849 962
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-16 933	79 066
Kokku omakapital	956 095	973 028
Kokku kohustused ja omakapital	1 481 695	1 455 717

Kasumiaruanne

(kroonides)

	2009	2008
Müügitulu	118 713	122 125
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-70 240	
Mitmesugused tegevuskulud	-50 529	-32 573
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-14 986	-10 586
Ärikasum (-kahjum)	-17 042	78 966
Finantstulud ja -kulud	109	100
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	-16 933	79 066
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-16 933	79 066

Rahavoogude aruanne

(kroonides)

	2009	2008
Rahavood äritegevusest		
Ärikasum (kahjum)	-17 042	78 966
Korrigeerimised		
Põhivara kulum ja väärtuse langus	14 986	10 586
Kokku korrigeerimised	14 986	10 586
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-66 715	3 542
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	-2 089	232 096
Laekunud intressid	109	100
Kokku rahavood äritegevusest	-70 751	325 290
Rahavood investeerimistegevusest		
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel	-22 000	-300 000
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-22 000	-300 000
Rahavood finantseerimistegevusest		
Saadud laenud	45 000	
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	45 000	
Kokku rahavood	-47 751	25 290
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	68 899	43 609
Raha ja raha ekvivalentide muutus	-47 751	25 290
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	21 148	68 899

Omakapitali muutuste aruanne

(kroonides)

				Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2008	40 000	4 000	929 028	973 028
Aruandeperioodi kasum (kahjum)			-16 933	-16 933
31.12.2009	40 000	4 000	912 095	956 095

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

OÜ Caporeto 2009. aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti Vabariigi hea raamatupidamistavaga ja kasutades soetusmaksumuse printsiipi. Hea raamatupidamistava põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduses ning Vabariigi Valitsuse ja rahandusministri vastavasisulistes määrustes, mida täiendavad Eesti Vabariigi Raamatupidamise Toimkonna poolt väljaantud juhendid.

OÜ Caporeto kasutab kasumiaruande koostamisel Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduse lisas 2 toodud kasumiaruande skeemi nr 1.

Raha

Raha ja selle ekvivalentidena kajastatakse rahavoogude aruandes kassas olevat sularaha, arvelduskontode jääke (va. arvelduskrediit), kuni 3-kuulisi tähtajalisi deposiite ja kergesti realiseeritavaid väärtpapereid.

Nõuded ja ettemaksed

Ostjatelt laekumata arved on bilansis hinnatud lähtuvalt tõenäoliselt laekuvatest summadest. Seejuures hinnatakse iga konkreetse kliendi laekumata arveid eraldi, arvestades teadaolevat informatsiooni kliendi maksevõime kohta. Ebatõenäoliselt laekuvad arved on bilansis alla hinnatud tõenäoliselt laekuva summani (allahindlus kajastatakse bilansis eraldi real "Ebatõenäoliselt laekuvad arved") ja lootusetud nõuded on kantud bilansist välja.

Materiaalne ja immateriaalne põhivara

Põhivaraks loetakse varasid kasuliku tööeaga üle ühe aasta ja maksumusega alates 10,000 krooni. Varad, mille kasulik tööiga on üle 1 aasta, kuid mille soetusmaksumus on alla 10,000 krooni kajastatakse kuni kasutusele võtmiseni väheväärtusliku inventarina (varudes) ja vara kasutusele võtmise hetkel kantakse 100%-liselt kulusse. Kuldesse kantud väheväärtuslike inventaride üle peetakse arvestust bilansiväliselt. Amortisatsiooni arvestamisel kasutatakse lineaarset meetodit. Amortisatsiooninorm määratakse igale põhivara objektile eraldi sõltuvalt selle kasulikust tööeast.

Põhivara arvelevõtmise alampiir 10000

Kasulik eluiga põhivara gruppide lõikes (aastates)

Põhivara grupi nimi	Kasulik eluiga
Hooned ja rajatised	33
Muud masinad ja seadmed	3

Tulud

Kaupade müügist tulenevat tulu kajastatakse siis, kui kõik olulised omandiga seotud riskid on läinud üle ostjale ning müügitulu ja tehinguga seotud kulu on usaldusväärselt määratav. Tulu teenuste müügist kajastatakse teenuse osutamisel. Intressitulu arvestatakse kasutades efektiivset intressimäära, välja arvatud juhtudel, kui intressi laekumine on ebakindel. Sellistel juhtudel arvestatakse intressitulu kassapõhiselt. Dividenditulu arvestatakse hetkest, kui ettevõtte tekib dividendi nõudeõigus.

Lisa 2 Raha

(kroonides)

	31.12.2009	31.12.2008
Arvelduskontod	21 148	68 899
Kokku raha	21 148	68 899

Lisa 3 Lühiajalised finantsinvesteeringud

(kroonides)

		Kokku	
	Aksiad ja osad		
31.12.2008	664 000	664 000	
31.12.2009	664 000	664 000	

Lisa 4 Nõuded ja ettemaksed

(kroonides)

	31.12.2009	31.12.2008
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	16 719	2
Muud nõuded	255 000	205 000
Kokku Nõuded ja ettemaksed	271 719	205 002

Lisa 5 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(kroonides)

	31.12.2009	31.12.2008	
	Ettemaks	Ettemaks	Maksuvõlg
Käibemaks	8 133		2 096
Muud maksude ettemaksed ja maksuvõlad		2	
Ettemaksukonto jääk	8 586		
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	16 719	2	2 096

Lisa 6 Materiaalne põhivara

(kroonides)

	Maa	Ehitised	Masinad ja seadmed		Kokku
			Muud masinad ja seadmed		
31.12.2008					
Soetusmaksumus	300 000	352 855			652 855
Akumuleeritud kulum		-135 039			-135 039
Jääkmaksumus	300 000	217 816			517 816
Ostud ja parendused			22 000	22 000	22 000
Amortisatsioonikulu		-10 586	-4 400	-4 400	-14 986
31.12.2009					
Soetusmaksumus	300 000	352 855	22 000	22 000	674 855
Akumuleeritud kulum		-145 625	-4 400	-4 400	-150 025
Jääkmaksumus	300 000	207 230	17 600	17 600	524 830

Lisa 7 Laenukohustused

(kroonides)

	31.12.2009	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Lühiajalised laenud				
Laenud eraisikutelt	525 000	525 000		
Lühiajalised laenud kokku	525 000	525 000		
Laenukohustused kokku	525 000	525 000		
	31.12.2008	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Lühiajalised laenud				
Laenud eraisikutelt	480 000	480 000		
Lühiajalised laenud kokku	480 000	480 000		
Laenukohustused kokku	480 000	480 000		

Lisa 8 Osakapital

(kroonides)

	31.12.2009	31.12.2008
Osakapital	40 000	40 000
Osade arv (tk)	1	1

Lisa 9 Müügitulu

(kroonides)

Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
	2009	2008
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	118 713	122 125
Kokku müük Euroopa Liidu riikidele	118 713	122 125
Kokku müügitulu	118 713	122 125
Müügitulu tegevusalade lõikes		
	2009	2008
EMTAK 68201	118 713	122 125
Kokku müügitulu	118 713	122 125

Lisa 10 Seotud osapooled

(kroonides)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2009	31.12.2008
	Kohustused	Kohustused
Tegev- ja kõrgema juhtkonna ning olulise osalusega eraisikust omanike lähedased pereliikmed ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	525 000	480 000

Aruande digitaalallkirjad

OÜ Caporeto (registrikood: 10534079) 01.01.2009 - 31.12.2009 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
ÜLO PLOOM	Juhatuse liige	21.06.2010

Kahjumi katmise ettepanek

(kroonides)

	31.12.2009
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	929 028
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-16 933
Kokku	912 095
Katmine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	912 095
Kokku	912 095

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EEK)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Enda või renditud kinnisvara üürileandmine ja käitus	68201	118713	100.00%	Jah

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Ülo Ploom	34701202739	Tartu linn, Tartu maakond, Eesti	40000 EEK

Sidevahendid

Liik	Sisu
Telefon	+372 7340004
Telefon	+372 5013012
Faks	+372 7340004
E-posti aadress	toomas@motomajand.ee