

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2012

aruandeaasta lõpp: 31.12.2012

ärinimi: OÜ Kaptenite Küla

registrikood: 11878193

tänava/talu nimi, Ranna tee 15a
maja ja korteri number:

küla: Kasmu küla

vald: Vihula vald

maakond: Lääne-Viru maakond

postisihnumber: 45601

telefon: +372 56462334

e-posti aadress: jane@balticguide.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 Materiaalne põhivara	9
Lisa 4 Osakapital	9
Lisa 5 Müügitulu	10
Lisa 6 Kaubad, toore, materjal ja teenused	10
Lisa 7 Mitmesugused tegevuskulud	10
Lisa 8 Tööjõukulud	10
Lisa 9 Seotud osapooled	10



Tegevusaruanne

Kaptenite Küla OÜ loodi 2010 aasta alguses eesmärgiga avada suveperioodiks kohvik/restoran Käsnu rannas.

2012 suveperioodiks oli käibeprognosis 6 000 eurot, käibeks kujunes 3 790 eurot.

2013 aasta käibeks prognoositakse 5 000 eurot.

2012 aastal Kaptenite Küla OÜ-s polnud lepingulisi töötajaid ning töötasusid ei makstud.



3

Raamatupidamise aastaaruanne**Bilanss**

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	3 342	5 818	2
Kokku käibevara	3 342	5 818	
Põhivara			
Materiaalne põhivara	553	0	3
Kokku põhivara	553	0	
Kokku varad	3 895	5 818	
Kohustused ja omakapital			
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 556	2 556	4
Kohustuslik reservkapital	256	0	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	3 006	-547	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-1 923	3 809	
Kokku omakapital	3 895	5 818	
Kokku kohustused ja omakapital	3 895	5 818	



Kasumiaruanne

(eurodes)

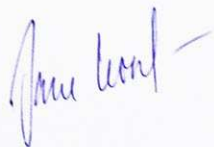
	2012	2011	Lisa nr
Müügitulu	3 790	5 830	5
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-4 687	-1 936	6
Mitmesugused tegevuskulud	-916	-85	7
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-110	0	3
Ärikasum (kahjum)	-1 923	3 809	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	-1 923	3 809	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-1 923	3 809	



Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2012	2011	Lisa nr
Rahavood äritegevusest			
Ärikasum (kahjum)	-1 923	3 809	
Korrigeerimised			
Põhvara kulum ja väärtuse langus	110	0	3
Kokku korrigeerimised	110	0	
Kokku rahavood äritegevusest	-1 813	3 809	
Rahavood investeerimistegevusest			
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel	-663	0	3
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-663	0	
Kokku rahavood	-2 476	3 809	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	5 818	2 009	2
Raha ja raha ekvivalentide muutus	-2 476	3 809	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	3 342	5 818	2



Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

	Osakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaoamata kasum (kahjum)	Kokku
31.12.2010	2 556	0	-547	2 009
Korrigeeritud saldo 31.12.2010	2 556	0	-547	2 009
Aruandeaasta kasum (kahjum)	0	0	3 809	3 809
31.12.2011	2 556	0	3 262	5 818
Aruandeaasta kasum (kahjum)	0	256	-1 923	-1 667
Muutused reserves	0	0	-256	-256
31.12.2012	2 556	256	1 083	3 895



Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Kaptenite Küla OÜ 2012 aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti Vabariigi hea raamatupidamistavaga. Hea raamatupidamistava põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduses, mida täiendavad Raamatupidamise Toimikonna poolt välja antud juhendid.

Raamatupidamise aastaaruande koostamisel on lähtutud soetusmaksumuse printsiibist, välja arvatud juhtudel, mida on kirjeldatud alljärgnevates arvestuspõhimõtetes.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes.

Raha

Raha ja selle ekvivalentidena kajastatakse rahavoogude aruandes kassas olevat sularaha, nõudmiseni hoiuseid pankades, tähtajalisi hoiuseid kuni 3 kuud ja rahaturufondi osakuid.

Materiaalne ja immateriaalne põhivara

Materiaalseks põhivaraks loetakse ettevõtte enda majandustegevuses kasutatavaid varasid kasuliku tööeaga üle ühe aasta ja maksumusega alates 600 eurot.

Materiaalne põhivara võetakse algselt arvele tema soetusmaksumuses, mis koosneb ostuhinnast ja otseselt soetamisega seotud kulutustest, mis on vajalikud vara viimiseks tema tööseisundisse ja -asukohta. Materiaalset põhivara kajastatakse bilansis tema soetusmaksumuses, millest on maha arvatud akumuleeritud kulum ja võimalikud väärtuse langusest tulenevad allahindlused.

Amortisatsiooni arvestamisel kasutatakse lineaarset meetodit. Amortisatsioonimäär määratakse igale põhivara objektile eraldi, sõltuvalt selle kasulikust tööeast.

Amortisatsioonimäärade vahemikud on materiaalse põhivara gruppidele järgmised:

- Muud masinad ja seadmed 20%
- Muu inventar ja IT seadmed 20%

Piiramata kasutuseaga objekte (maa, püsiva väärtusega kunstiteosed, muuseumieksponaadid ja raamatud) ei amortiseerita.

Põhivara arvelevõtmise alampilr 600

Kasulik elulga põhivara gruppide lõikes (aastates)

Põhivara grupi nimi	Kasulik elulga
Masinad ja seadmed	5

Tulud

Tulu kaupade müügist 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, siis lähtudes valmidusastme meetodist.

Kohustuslik reservkapital

Reservkapital moodustatakse iga-aastastest puhaskasumi eraldistest. Igal majandusaastal tuleb reservkapitali kanda vähemalt 1/20 puhaskasumist, kuni reservkapital moodustab 1/10 osakapitalist. Reservkapitali võib kasutada kahjumi katmiseks, samuti osakapitali suurendamiseks. Reservkapitalist ei või teha väljamakseid osanikele.



Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011
Sularaha kassas	2 938	5 772
Arvelduskontod	404	46
Sampo Pank AS	404	46
Kokku raha	3 342	5 818

Lisa 3 Materiaalne põhivara

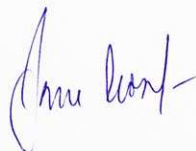
(eurodes)

	Masinad ja seadmed	Kokku
31.12.2011		
Soetismaksumus	0	0
Akumuleeritud kulum	0	0
Jääkmaksumus	0	0
Ostud ja parendused	663	663
Amortisatsioonikulu	-110	-110
31.12.2012		
Soetismaksumus	663	663
Akumuleeritud kulum	-110	-110
Jääkmaksumus	553	553

Lisa 4 Osakapital

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011
Osakapital	2 556	2 556
Osade arv (tk)	1	1



Lisa 5 Müügitulu

(eurodes)

	2012	2011
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	3 790	5 830
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	3 790	5 830
Kokku müügitulu	3 790	5 830
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Restoranid jm toitlustuskohad	3 790	5 830
Kokku müügitulu	3 790	5 830

Lisa 6 Kaubad, toore, materjal ja teenused

(eurodes)

	2012	2011
Tooraine ja materjal	4 687	1 936
Kokku kaubad, toore, materjal ja teenused	4 687	1 936

Lisa 7 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

	2012	2011
Mitmesugused bürookulud	916	85
Kokku mitmesugused tegevuskulud	916	85

Lisa 8 Tööjõukulud

(eurodes)

2012 aastal Kaptenite Küla OÜ-s polnud lepingulisi töötajaid ning töötasusid ei makstud.

Lisa 9 Seotud osapooled

(eurodes)

2012 aastal Kaptenite Küla OÜ-s puudusid tehingud seotud osapooltega.



Aruande allkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 1.04.2013

OÜ Kaptenite Küla (registrikood: 11878193) 01.01.2012 - 31.12.2012 majandusaasta aruande andmete õigsust on kinnitanud:

Allkirjastaja nimi

Allkirjastaja roll

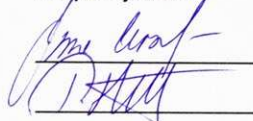
Kuupäev ja allkiri

Jane Konga

Juhatuse liige

Timo Arto Sakari Huttunen

Juhatuse liige


Two handwritten signatures in blue ink are shown over two horizontal lines. The first signature is cursive and appears to be 'Jane Konga'. The second signature is also cursive and appears to be 'Timo Arto Sakari Huttunen'.

Aruande elektroonilised kinnitused

OÜ Kaptenite Küla (registrikood: 11878193) 01.01.2012 - 31.12.2012 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Kinnitaja nimi	Kinnitaja roll	Kinnituse andmise aeg
Dagmar Mustonen	Sisestaja	16.04.2013

Kahjumi katmise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2012
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	3 006
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-1 923
Kokku	1 083
Katmine	
Kohustusliku reservkapitali suurendamine (vähendamine)	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	1 083
Kokku	1 083

Kahjumi katmise otsus

(eurodes)

	31.12.2012
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	3 006
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-1 923
Kokku	1 083
Katmine	
Kohustusliku reservkapitali suurendamine (vähendamine)	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	1 083
Kokku	1 083

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Restoranid jm toitlustuskohad	56101	3790	100.00%	Jah

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Jane Konga	47203100306	Tallinn, Harju maakond, Eesti	40000 EEK

Sidevahendid

Liik	Sisu
Mobiiltelefon	+372 56462334
E-posti aadress	jane@balticguide.ee