

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2012

aruandeaasta lõpp: 31.12.2012

ärinimi: Osaühing KANTERON BVI

registrikood: 10230592

tänava/talu nimi, Suur-Karja 13
maja ja korteri number:

linn: Tallinn

maakond: Harju maakond

postsihtnumber: 10140

telefon: +372 6816999

e-posti aadress: siiri@kovel.ee

Sisukord

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 Võlad ja ettemaksed	10
Lisa 3 Tööjõukulud	10

Tegevusaruanne

OÜ Kanteron BVI on toitude ja jookide valmistamise ja serveerimisega tegelev ettevõte, kelle müügitulu 201.a. moodustas 334'870 eurot ja kus töötas keskmiselt 10 töötajat, neist osalise tööajaga 7 töötajat.

Raamatupidamise aastaaruanne

Tegevjuhtkonna deklaratsioon

JUHATUSE DEKLARATSIOON

OÜ Kanteron BVI juhatus deklareerib oma vastutust raamatupidamise aastaaruande koostamise eest ja kinnitab, et:

1. OÜ Kanteron BVI raamatupidamise aastaaruande koostamisel rakendatud arvestuspõhimõtted on vastavuses Eesti hea raamatupidamistavaga;
2. OÜ Kanteron BVI raamatupidamise aastaaruanne kajastab õigesti ja õiglaselt OÜ Kanteron BVI finantsseisundit, majandustulemust ja rahavoogusid;
3. kõik teadaolevad olulised asjaolud, mis on selgunud aruande valmimise kuupäevani, on raamatupidamise aastaaruandes nõuetekohaselt arvesse võetud ja esitatud;
4. OÜ Kanteron BVI on jätkuvalt tegutsev.

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011
Varad		
Käibevara		
Raha	72 339	2 871
Nõuded ja ettemaksed	9 346	11 464
Varud	0	1 218
Kokku käibevara	81 685	15 553
Põhivara		
Materiaalne põhivara	17 765	19 464
Kokku põhivara	17 765	19 464
Kokku varad	99 450	35 017
Kohustused ja omakapital		
Kohustused		
Lühiajalised kohustused		
Laenukohustused	9 368	9 368
Võlad ja ettemaksed	16 159	21 329
Kokku lühiajalised kohustused	25 527	30 697
Kokku kohustused	25 527	30 697
Omakapital		
Osakapital nimiväärtuses	2 540	2 540
Kohustuslik reservkapital	254	254
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	1 526	497
Aruandeaasta kasum (kahjum)	69 603	1 029
Kokku omakapital	73 923	4 320
Kokku kohustused ja omakapital	99 450	35 017

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2012	2011
Müügitulu	334 870	270 949
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-123 682	-223 296
Mitmesugused tegevuskulud	-91 080	0
Tööjõukulud	-46 154	-49 781
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-1 699	-2 132
Ärikasum (kahjum)	72 255	-4 260
Finantstulud ja -kulud	-2 652	5 289
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	69 603	1 029
Aruandeaasta kasum (kahjum)	69 603	1 029

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2012	2011
Rahavood äritegevusest		
Ärikasum (kahjum)	72 255	-4 260
Korrigeerimised		
Põhivara kulum ja väärtuse langus	1 699	2 132
Kokku korrigeerimised	1 699	2 132
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	2 118	-453
Varude muutus	1 218	4 959
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	-5 170	-20 777
Muud rahavood äritegevusest	-2 652	0
Kokku rahavood äritegevusest	69 468	-18 399
Kokku rahavood	69 468	-18 399
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	2 871	21 270
Raha ja raha ekvivalentide muutus	69 468	-18 399
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	72 339	2 871

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

				Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2010	2 540	254	497	3 291
Korrigeeritud saldo 31.12.2010	2 540	254	497	3 291
Aruandeaasta kasum (kahjum)			1 029	1 029
31.12.2011	2 540	254	1 526	4 320
Aruandeaasta kasum (kahjum)			69 603	69 603
31.12.2012	2 540	254	71 129	73 923

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

OÜ Kanteron BVI

Aruandeperiood 01.01.2012-31.12.2012.a.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud Eesti hea raamatupidamistava kohaselt.

Raamatupidamisaruanne on koostatud EURODES.

Osaühing kasutab kasumiaruande koostamisel raamatupidamiseseaduse lisa 2 esitatud kasumiaruandeskeemi 1.

Raha

Rahana kajastatakse aruandes panga arvelduskonto jääki ja kassas olevat sularaha.

Nõuded ja ettemaksed

Kajastatakse ostjatelt laekumata arveid ja teenindusruumide rendi ettemakseid ja garantiisummasid.

Varud

Varudena kajastatakse ostetud toorainet ja kaupu. Ostetud kaup kantakse aasta kestel jooksvalt kuludesse, aasta lõpul võetakse varud inventeerimisega arvele.

Varude soetusmaksumuse arvestuspõhimõtted

Varude arvestamisel kasutatakse FIFO meetodit.

Materiaalne ja immateriaalne põhivara

Põhivaraks loetakse varasid kasuliku tööeaga üle ühe aasta maksumusega alates 639 eurost. Varad, mille maksumus on alla 639 euro, kantakse soetamise hetkel täielikult kulusse.

Amortisatsiooni arvestamisel kasutatakse lineaarset meetodit.

Amortisatsiooni määr määratakse igale põhivaraobjektile eraldi sõltuvalt selle kasulikust tööeast.

Igal bilansipäeval võrreldakse kehtestatud amortisatsioonimäära vara tegeliku eeldatava kasutusea ning lõppväärtusega. Kui tegelikud andmed erinevad esialgsest eeldusest oluliselt siis korrigeeritakse amortisatsioonimäärasid.

Põhivara arvelevõtmise alampiir 639 eurot

Kasulik eluiga põhivara gruppide lõikes (aastates)

Põhivara grupi nimi	Kasulik eluiga

Maksustamine

Maksukohustused kajastatakse tekkepõhiselt.

Tulud

Tulud kaupade ja teenuste müügist kajastatakse müügitehingu toimumisel ja teenuse osutamisel.

Intressitulud kajastatakse tuluna, kui intressid on laekunud.

Lisa 2 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2012	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Võlad tarnijatele	11 866	11 866		
Võlad töövõtjatele	2 322	2 322		
Maksuvõlad	1 971	1 971		
Kokku võlad ja ettemaksed	16 159	16 159		

	31.12.2011	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Võlad tarnijatele	13 770	13 770		
Võlad töövõtjatele	2 413	2 413		
Maksuvõlad	5 146	5 146		
Kokku võlad ja ettemaksed	21 329	21 329		

Lisa 3 Tööjõukulud

(eurodes)

	2012	2011
Palgakulu	35 360	36 969
Sotsiaalmaksud	10 794	12 812
Kokku tööjõukulud	46 154	49 781
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	7	7

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 28.05.2013

Osaühing KANTERON BVI (registrikood: 10230592) 01.01.2012 - 31.12.2012 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
VALLO PALVADRE	Juhatuse liige	18.06.2013

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2012
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	1 526
Aruandeaasta kasum (kahjum)	69 603
Kokku	71 129

Kanteron BVI OÜ juhatus teeb ettepaneku kasum summas 69'603 (kuuskümmend üheksa tuhat kuussada kolm) eurot jätta firmasse.

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Jookide serveerimine	56301	334870	100.00%	Jah

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
JAPS Investment AB		Rootsi	1143 EUR
Vallo Palvadre	36106030232		508 EUR
John Martin Claire Hardie	36107130374		127 EUR
John Ross	27.01.1964	Tallinn, Harju maakond, Eesti	508 EUR
Andrew David Gleeson	24.08.1967		254 EUR

Sidevahendid

Liik	Sisu
Telefon	+372 6816999
E-posti aadress	ingridraide@hotmail.ee