

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2012

aruandeaasta lõpp: 31.12.2012

ärinimi: Valgeranna Kapital OÜ

registrikood: 10968441

tänavaja talu nimi, Ringi 34-1

maja ja korteri number:

linn: Pärnu linn

maakond: Pärnu maakond

postisihtnumber: 80012

telefon: +372 4431009, +372 56467319

e-posti aadress: angela.griffel@oxford.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 Materiaalne põhivara	9
Lisa 3 Tööjõukulud	9
Lisa 4 Seotud osapooled	10

Tegevusaruanne

OÜValgeranna Kapital põhitegevuseks 2012.a. oli nõustamis- ja reklaamiteenuse osutamine.

Osaühingu äritulud 2012.a. moodustasid summa 30273 eurot , finatstulud 15 000 euort .

Kasumit teeniti summas 2622 eurot. Ettevõtte bilansimaht seisuga 31.12.2012.a. moodustas summa 434 667 eurot.

Osaühingul oli 2012.a. kaks püsivat palgalist töötajat. Üks on ühtlasi osaühingu juhatuse liige. Juhatuse liikmele maksti töötasuna välja 6 135 eurot.

Osaühingu kogu käive tekkis Eesti Vabariigi territooriumil.

2013.a. majandusaastal näeb juhatuse osaühingut püsivalt tegutseva ettevõtteks.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011
Varad		
Käibevara		
Raha	464	1 021
Nõuded ja ettemaksed	19 457	17 657
Varud	10 292	0
Kokku käibevara	30 213	18 678
Põhivara		
Finantsinvesteeringud	319 558	319 558
Materiaalne põhivara	84 896	48 550
Kokku põhivara	404 454	368 108
Kokku varad	434 667	386 786
Kohustused ja omakapital		
Kohustused		
Lühiajalised kohustused		
Laenukohustused	5 381	2 465
Võlad ja ettemaksed	10 601	5 009
Kokku lühiajalised kohustused	15 982	7 474
Pikaajalised kohustused		
Laenukohustused	394 723	357 972
Kokku pikaajalised kohustused	394 723	357 972
Kokku kohustused	410 705	365 446
Omakapital		
Osakapital nimiväärtuses	25 564	25 564
Kohustuslik reservkapital	252	252
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	-4 476	-4 892
Aruandeaasta kasum (kahjum)	2 622	416
Kokku omakapital	23 962	21 340
Kokku kohustused ja omakapital	434 667	386 786

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2012	2011
Müügitulu	30 273	30 730
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-19 412	-25 033
Mitmesugused tegevuskulud	-2 107	-1 419
Tööjõukulud	-11 197	-8 246
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-9 428	-9 964
Ärikasum (kahjum)	-11 871	-13 932
Finantstulud ja -kulud	14 493	14 348
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	2 622	416
Aruandeaasta kasum (kahjum)	2 622	416

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2012	2011
Rahavood äritegevusest		
Ärikasum (kahjum)	-11 871	-13 932
Korrigeerimised		
Põhivara kulum ja väärtuse langus	9 428	9 964
Kokku korrigeerimised	9 428	9 964
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-1 800	-14 530
Varude muutus	-10 292	0
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	47 724	15 656
Kokku rahavood äritegevusest	33 189	-2 842
Rahavood investeerimistegevusest		
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel	-45 774	-8 201
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-45 774	-8 201
Rahavood finantseerimistegevusest		
Kapitalirendi põhiosa tagasimaksed	-2 465	-2 299
Makstud intressid	-507	-652
Muud laekumised finantseerimistegevusest	15 000	15 000
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	12 028	12 049
Kokku rahavood	-557	1 006
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	1 021	15
Raha ja raha ekvivalentide muutus	-557	1 006
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	464	1 021

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

				Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2010	25 564	252	-4 892	20 924
Aruandeaasta kasum (kahjum)			416	416
31.12.2011	25 564	252	-4 476	21 340
Aruandeaasta kasum (kahjum)			2 622	2 622
31.12.2012	25 564	252	-1 854	23 962

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

OÜ Valgeranna Kapital 2012 majandusaasta aruanne on koostatud vastavalt Raamatupidamise seadusele Eesti hea raamatupidamistava kohaselt. Arvestuspõhimõtted on vastavuses raamatupidamisseaduses sätestatud alusprintsipidega ja Raamtupidamistoimkonna juhenditega. Majandusaasta on kalendriaasta. Majandusaasta algab 01.jaanuaril ja lõpeb 31.detsembril. 2012.aasta raamatupidamise aastaaruanne on esitatud eurodes.

Raha

Raha ja selle ekvivalentidena kajastatakse rahavoogude aruandes kassas olevat sularaha ja arvelduskonto jääki.

Nõuded ja ettemaksed

Nõudeid kajastatakse bilansis korrigeeritud soetusmaksumuse meetodil, mis lühiajaliste nõuete puhul on üldjuhul võrdne nende nominaalväärtusega ja mis on kajastatud arvel, lepingus või mõnel muul alusdokumendil.

Materiaalne ja immateriaalne põhivara

Materiaalne põhivara on materiaalne vara, mida äriühing kavatseb kasutada pikema perioodi jooksul kui üks aasta teenuste osutamisel või halduseesmärkidel.

Materiaalne põhivara võetakse arvele soetusmaksumuses, mis koosneb ostuhinnast ning vara soetamisega seotud otsestest kuludes.

Juhul kui materiaalse põhivara objekti valmistamine vältab pikema perioodi, siis otseselt seotud kulutusi kapitaliseeritakse antud objekti soetusmaksumuses.

Põhivara parendusväljaminekuid, mis suurendavad põhivara tööjõudlust üle algselt arvatud taseme ja tõenäoliselt osalevad lisanduvate tulude tekkimisel tulevikus, kapitaliseeritakse bilansis põhivarana. Kulutused, mis tehakse eesmärgiga tagada ning säilitada varaobjektidelt saadavat tulu, kajastatakse nende kulude tekkimisel aruandeperioodi kuludes.

Amortisatsiooni arvestatakse lineaarsel meetodil. Amortisatsioonimäärad kehtestatakse lähtudes vara eeldatavast kasulikust elueast.

Põhivara arvelevõtmise alampiir 700

Kasulik eluiga põhivara gruppide lõikes (aastates)

Põhivara grupi nimi	Kasulik eluiga
Masinad ja seadmed	10
Muu materiaalne põhivara	10

Finantskohustused

Kõik finantskohustused võetakse arvele soetusmaksumuses. Finantskohustused eemaldatakse bilansist kui need on kas rahuldatud, lõppenud või aegunud. Finantskohustusi kajastatakse bilansis korrigeeritud soetusmaksumuses, mis lühiajaliste kohustuste puhul on üldjuhul võrdne nende nominaalväärtusega.

Pikaajaliste finantskohustustena kajastatakse kohustuse põhiosa, mis kuulub tagasimaksmisele hiljemalt kui 12 kuu pärast.

Seotud osapooled

Seotus osapoolteks loetakse tegev- ja kõrgemat juhtkonda

Tulud

Tulu kaupade müügist kajastatakse siis, kui kõik olulised omandiga seotud riskid on läinud üle ostjale, müügitulu ja tehinguga seotud kulu on usaldusväärselt määratav ning tehingust saadava tasu laekumine on tõenäoline.

Tulu teenuste müügist kajastatakse osutamise järel, või juhul kui teenus osutatakse pikema perioodi jooksul, siis lähtudes valmidusastme meetodist.

Kulud

Kulude kajastamine toimub tekkepõhiselt, tulude ja kulude vastavuse printsiibi alusel. Aruandeperioodi tuludest arvatakse maha samade kaupade, teenuste soetamise, valmistamise ja realiseerimisega seotud kulud. Väljaminekuid, mida ei saa vastavusse viia tuludega

reguleeritakse aruande koostamisel nii, et ainult antud perioodi jooksul tekkinud väljaminekud kajastatakse kuludena.

Kohustuslik reservkapital

Igal majandusaastal kantakse vähemalt 1/20 puhaskasumist reservkapitali. Kui reservkapital saavutab põhikirjas ettenähtud suuruse, 1/10 osakapitalist, lõpetatakse reservkapitali suurendamine puhaskasumi arvelt.

Lisa 2 Materiaalne põhivara

(eurodes)

				Kokku
	Transpordi- vahendid	Masinad ja seadmed	Muu materiaalne põhivara	
31.12.2010				
Soetusmaksumus	78 735	78 735		78 735
Akumuleeritud kulum	-28 421	-28 421		-28 421
Jääkmaksumus	50 314	50 314		50 314
Ostud ja parendused			8 200	8 200
Amortisatsioonikulu	-9 964	-9 964		-9 964
31.12.2011				
Soetusmaksumus	78 735	78 735	8 200	86 935
Akumuleeritud kulum	-38 385	-38 385	0	-38 385
Jääkmaksumus	40 350	40 350	8 200	48 550
Ostud ja parendused			45 774	45 774
Amortisatsioonikulu	-7 874	-7 874	-1 554	-9 428
31.12.2012				
Soetusmaksumus	78 735	78 735	53 974	132 709
Akumuleeritud kulum	-46 259	-46 259	-1 554	-47 813
Jääkmaksumus	32 476	32 476	52 420	84 896

Lisa 3 Tööjõukulud

(eurodes)

	2012	2011
Palgakulu	8 334	6 135
Sotsiaalmaksud	2 863	2 111
Kokku tööjõukulud	11 197	8 246
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	2	1

Lisa 4 Seotud osapooled

(eurodes)

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2012	2011
Arvestatud tasu	6 135	6 135

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 25.06.2013

Valgeranna Kapital OÜ (registrikood: 10968441) 01.01.2012 - 31.12.2012 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
ANGELA GRIFFEL	Juhatuse liige	25.06.2013

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2012
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	-4 476
Aruandeaasta kasum (kahjum)	2 622
Kokku	-1 854

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Ärinõustamine jm- juhtimisalane nõustamine	70221	24537	81.05%	Jah
Juuksuri- ja muu iluteenindus	96021	5736	18.95%	Ei

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Angela Griffel	47112214238	Ringi tänav 34-1, Pärnu linn, Pärnu maakond, Eesti	25564 EUR

Sidevahendid

Liik	Sisu
Telefon	+372 4431009
Mobiiltelefon	+372 56467319
E-posti aadress	angela.griffel@oxford.ee