

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 07.09.2011

aruandeaasta lõpp: 31.12.2012

ärinimi: AT Kantpuu OÜ

registrikood: 12157929

tänavatalu nimi, Turu 37

maja ja korteri number:

linn: Tartu linn

maakond: Tartu maakond

postisihthnumber: 50106

telefon: +372 5139515

e-posti aadress: allarioma@gmail.com

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	8
Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed	9
Lisa 4 Nõuded ostjate vastu	9
Lisa 5 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	9
Lisa 6 Varud	9
Lisa 7 Võlad ja ettemaksed	10
Lisa 8 Võlad tarnijatele	10
Lisa 9 Võlad töövõtjatele	10
Lisa 10 Osakapital	10
Lisa 11 Müügitulu	11
Lisa 12 Müüdud toodangu (kaupade, teenuste) kulu	11
Lisa 13 Üldhalduskulud	11
Lisa 14 Tööjõukulud	11
Lisa 15 Seotud osapooled	12

Tegevusaruanne

AT Kantpuu OÜ alustas tegevust 07. september 2011. a. AT Kantpuu põhitegevus 2012 oli puitmaterjalide ostu-müügi vahendamine. 2012. a. müügi käive oli 46 125 eurot. Aruandeaasta puhaskasum 3 424 eurot.

2013. aastaks ei ole planeeritud olulisi uurimis- ja arendustegevuse projekte.

Peamised finantssuhtarvud 2012. a.

Lühiajalise võlgnevuse kattekordaja = käibevara : lühiajalised kohustused 4,5

Maksevõimekordaja = käibevara - varud : lühiajalised kohustused 0,7

Vahetu maksevalmiduse kordaja = raha : lühiajalised kohustused 0,4

Vara käibekordaja = müügitulu : keskmine koguvara 1,9

Varude käibekordaja = müügitulu : keskmised varud 2,3

Puhas käibekapital = käibevarad - lühiajalised kohustused 18 424

Finantssvõimenduskordaja = keskmine vara : omakapital 1,3

Soliidsuskordaja = omakapital : varade maksumus 0,8

Puhasrentaablus = puhaskasum : müügitulu x 100 7,4

Võlakordaja = kohustused : kogu passiva 0,2

Oma tegevusega AT Kantpuu keskkonnaseisundit ei halvenda. Juhatuse hinnangul on AT Kantpuu OÜ jätkuvalt tegutsev.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2012	Lisa nr
Varad		
Käibevara		
Raha	2 172	2
Nõuded ja ettemaksed	1 461	3
Varud	20 000	6
Kokku käibevara	23 633	
Kokku varad	23 633	
Kohustused ja omakapital		
Kohustused		
Lühiajalised kohustused		
Võlad ja ettemaksed	5 209	7
Kokku lühiajalised kohustused	5 209	
Kokku kohustused	5 209	
Omakapital		
Osakapital nimiväärtuses	15 000	10
Aruandeaasta kasum (kahjum)	3 424	
Kokku omakapital	18 424	
Kokku kohustused ja omakapital	23 633	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	07.09.2011 - 31.12.2012	Lisa nr
Müügitulu	46 125	11
Müüdnud toodangu (kaupade, teenuste) kulu	-40 116	12
Brutokasum (-kahjum)	6 009	
Üldhalduskulud	-2 585	13
Ärikasum (kahjum)	3 424	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	3 424	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	3 424	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	07.09.2011 - 31.12.2012	Lisa nr
Rahavood äritegevusest		
Ärikasum (kahjum)	3 424	
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-1 461	
Varude muutus	-20 000	
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	5 209	
Kokku rahavood äritegevusest	-12 828	
Rahavood finantseerimistegevusest		
Laekunud aktsiate või osade emiteerimisest	15 000	
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	15 000	
Kokku rahavood	2 172	
Raha ja raha ekvivalentide muutus	2 172	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	2 172	2

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

			Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Jaotamata kasum (kahjum)	
Aruandeaasta kasum (kahjum)		3 424	3 424
Emiteeritud osakapital	15 000		15 000
31.12.2012	15 000	3 424	18 424

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

AT Kantpuu OÜ 2012. a. raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas eesti Vabariigi hea raamatupidamistavaga, mille põhinõuded on kehtestatud eesti Vabariigi raamatupidamise seaduses, mida täiendavad Raamatupidamise Toimkonna poolt välja antud juhendid.

Raha

Raha kirjel on kajastatud kassas olev sularaha ja pangas olev raha.

Nõuded ja ettemaksed

Nõuded on kajastatud soetusmaksumuses, nõuete laekumise tõenäosust on hinnatud iga ostja ja arve alusel individuaalselt. Nõuded ja ettemaksed koosneb ostjate tasumata arvetest ja maksuameti ettemaksukonto saldost.

Varud

Varud võetakse algselt arvele soetusmaksumuses, mis koosneb ostukulutustest ja muudest kulutustest, mis on vajalikud varude viimiseks nende asukohta ja seisundisse. Varude arvestamisel lähtutakse kaalutud keskmise soetusmaksumuse meetodit.

Finantskohustused

Finantskohustused (võlad tarnijatele, maksuvõlad ja võlad töövõtjatele) on arvele võetud nende soetusmaksumuses.

Maksustamine

AT Kantpuu OÜ on käibemaksukohuslane.

Seotud osapooled

Seotud osapoolteks on juhatuse liikmed.

Tulud

Tulude arvestamisel on lähtutud tekkepõhisuse printsiibist ja tulude ning kulude vastavuse printsiibist. Kasutatakse kasumiaruande II skeemi. Tulu kaupade müügist on kajastatud siis, kui kõik olulised omandiga seotud riskid on üle läinud ostjale, tehingust saadava tasu laekumine on tõenäoline.

Kulud

Kulude arvestamisel on lähtutud tekkepõhisuse printsiibist.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2012
Sularaha kassas	2 009
Kassa	2 009
Arvelduskontod	163
SEB Pank	163
Kokku raha	2 172

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2012	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi			Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Nõuded ostjate vastu	1 246	1 246			
Ostjatelt laekumata arved	1 246	1 246			
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	215	215			
Kokku nõuded ja ettemaksed	1 461	1 461			

Lisa 4 Nõuded ostjate vastu

(eurodes)

	31.12.2012
Ostjatelt laekumata arved	1 246
Maksetähtaeg kuni 1 kuu	1 246
Kokku nõuded ostjate vastu	1 246

Lisa 5 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2012	
	Ettemaks	Maksuvõlg
Käibemaks		5
Üksikisiku tulumaks		136
Sotsiaalmaks		323
Kohustuslik kogumispension		20
Töötuskindlustusmaksed		35
Ettemaksukonto jääk	215	
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	215	519

Lisa 6 Varud

(eurodes)

	31.12.2012
Valmistoodang	20 000
Saematerjal	20 000
Kokku varud	20 000

Lisa 7 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2012	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi			Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Võlad tarnijatele	4 290	4 290			
Võlad töövõtjatele	400	400			
Maksuvõlad	519	519			
Kokku võlad ja ettemaksed	5 209	5 209			

Lisa 8 Võlad tarnijatele

(eurodes)

	31.12.2012
Maksetähtaeg kuni 1 kuu	4 290
Kokku võlad tarnijatele	4 290

Lisa 9 Võlad töövõtjatele

(eurodes)

	31.12.2012
Töötasude kohustus	400
Kokku võlad töövõtjatele	400

Lisa 10 Osakapital

(eurodes)

	31.12.2012
Osakapital	15 000
Osade arv (tk)	2
Osaühingu iga osa 1 euro annab ühe hääle.	

Lisa 11 Müügitulu

(eurodes)

	07.09.2011 - 31.12.2012
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes	
Müük Euroopa Liidu riikidele	
Eesti	46 125
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	46 125
Kokku müügitulu	46 125
Müügitulu tegevusalade lõikes	
Puitmaterjalid	46 125
Kokku müügitulu	46 125

Lisa 12 Müüdnud toodangu (kaupade, teenuste) kulu

(eurodes)

	07.09.2011 - 31.12.2012
Tooraine ja materjal	1 967
Müügi eesmärgil ostetud kaubad	19 628
Üür ja rent	11 392
Mitmesugused bürookulud	596
Tööjõukulud	6 533
Kokku müüdnud toodangu (kaupade, teenuste) kulu	40 116

Lisa 13 Üldhalduskulud

(eurodes)

	07.09.2011 - 31.12.2012
Mitmesugused bürookulud	2 521
Tööjõukulud	64
Kokku üldhalduskulud	2 585

Lisa 14 Tööjõukulud

(eurodes)

	07.09.2011 - 31.12.2012
Palgakulu	4 912
Sotsiaalmaksud	1 688
Kokku tööjõukulud	6 600
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	1

Lisa 15 Seotud osapooled

(eurodes)

Tehinguid seotud osapooltega tehtud ei ole.

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 26.06.2013

AT Kantpuu OÜ (registrikood: 12157929) 07.09.2011 - 31.12.2012 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
TAAVI TROLLA	Juhatuse liige	26.06.2013

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2012
Aruandeaasta kasum (kahjum)	3 424
Kokku	3 424
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	3 424
Kokku	3 424

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Puidu ja ehitusmaterjalide vahendamine	46131	46125	100.00%	Jah

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
OÜ Rikmoit	10298957	Valgjärve küla, Valgjärve vald, Põlva maakond, Eesti	7500 EUR
Taavi Trolla	37803275722		7500 EUR

Sidevahendid

Liik	Sisu
Mobiiltelefon	+372 5139515
E-posti aadress	allarioma@gmail.com