

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2012

aruandeaasta lõpp: 31.12.2012

ärinimi: KAGURING osäühing

registrikood: 11004828

tänavatalu nimi, Männi 4

maja ja korteri number:

linn: Räpina vallasisene linn

vald: Räpina vald

maakond: Põlva maakond

postisihthnumber: 64506

telefon: +372 5055297

e-posti aadress: teet.helm@neti.ee

veebilehe aadress: www.kaguring.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	8
Lisa 3 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	9
Lisa 4 Materiaalne põhivara	9
Lisa 5 Laenukohustused	10
Lisa 6 Müügitulu	10
Lisa 7 Mitmesugused tegevuskulud	11
Lisa 8 Muud ärikulud	11
Lisa 9 Finantstulud ja -kulud	11

Tegevusaruanne

Tegevusaruanne 2012.a..

Kaguring OÜ põhitegevuseks 2012. aastal oli väikelaeva rent aktiivseks puhkuse veetmiseks, koosolekute ja seminaride korraldamiseks.

Sisuliselt pereettevõtte tegevus on hooajaline ja ei ole käesoleval ajal põhitegevuseks, tegevuse laiendamist lähiaastatel ei ole kavandatud.

Juhatuse liige

Teet Helm

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	9	17	2
Kokku käibevara	9	17	
Põhivara			
Materiaalne põhivara	73 391	80 595	4
Kokku põhivara	73 391	80 595	
Kokku varad	73 400	80 612	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Laenukohustused	47 478	45 479	5
Võlad ja ettemaksed	-1 274	-1 386	
Kokku lühiajalised kohustused	46 204	44 093	
Pikaajalised kohustused			
Laenukohustused	2 226	4 535	5
Kokku pikaajalised kohustused	2 226	4 535	
Kokku kohustused	48 430	48 628	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	25 565	25 565	
Ülekurss	6 391	6 391	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	28	15 982	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-7 014	-15 954	
Kokku omakapital	24 970	31 984	
Kokku kohustused ja omakapital	73 400	80 612	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2012	2011
Müügitulu	1 350	1 110
Mitmesugused tegevuskulud	-816	-9 389
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-7 204	-7 204
Ärikasum (kahjum)	-6 670	-15 483
Finantstulud ja -kulud	-344	-471
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	-7 014	-15 954
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-7 014	-15 954

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2012	2011
Rahavood äritegevusest		
Laekumised kaupade müügist ja teenuste osutamisest	1 620	1 333
Väljamaksed tarnijatele kaupade ja teenuste eest	-973	-2 397
Makstud intressid	-345	-471
Kokku rahavood äritegevusest	302	-1 535
Rahavood finantseerimistegevusest		
Saadud laenud	1 865	3 577
Saadud laenude tagasimaksed	-2 175	-2 049
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-310	1 528
Kokku rahavood	-8	-7
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	17	24
Raha ja raha ekvivalentide muutus	-8	-7
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	9	17

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

				Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Ülekurss	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2010	25 565	6 391	15 982	47 938
Aruandeaasta kasum (kahjum)			-15 954	-15 954
31.12.2011	25 565	6 391	28	31 984
Aruandeaasta kasum (kahjum)			-7 014	-7 014
31.12.2012	25 565	6 391	-6 986	24 970

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Aruande koostamisel on võetud aluseks eesti Vabariigi hea raamatupidamistava põhimõtted. Aastaaruanne on koostatud eurodes.

Raha

Raha kirjel on kajastatud pangas olev raha.

Finantsinvesteeringud

Finantsvarade oste ja müüke kajastatakse tehingupäeval.

Nõuded ja ettemaksed

Ostjatelt laekumata arved on hinnatud bilansis lähtuvalt tõenäoliselt laekuvatest summadest

Varud

Varude soetusmaksumuse arvestuspõhimõtted

Varud võetakse algselt arvele soetusmaksumuses, miskoosneb ostukuludest, tootmiskuludest ja muudest kulutustest, mis on vajalikud varude viimiseks nende asukohta ja asendisse.

Materiaalne ja immateriaalne põhivara

Materiaalne põhivara võetakse soetamisel arvele soetusmaksumuses, bilansis on aga kajastatud jääkmaksumuses. Amortisatsiooni arvestatakse lienaarsel meetodil.

Põhivara arvelevõtmise alampiir 320

Finantskohustused

Finantskohustused on esialgselt arvele võetud nende soetusmaksumuses. Kohustused, mille maksetähtajad on bilansi kuupäevast arvestatuna üle ühe aasta on bilansis esitatud pikaajalise kohustustena.

Eraldised ja tingimuslikud kohustused

Materiaalselt fikseeritavad, teadaolevad ja potentsiaalsed kohustused on kajastatud bilansis

Tulude ja kulude arvestamisel on rakendatud tekkepõhisuse printsiipi. Rahavoo aruande äritegevuse osa on koostatud otsesel meetodil.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011
Arvelduskontod	9	17
Kokku raha	9	17

Lisa 3 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad (eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011
	Ettemaks	Ettemaks
Käibemaks	1 275	1 424
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	1 275	1 424

Lisa 4 Materiaalne põhivara (eurodes)

	Masinad ja seadmed	Kokku
31.12.2010		
Soetusmaksumus	108 241	108 241
Akumuleeritud kulum	-20 442	-20 442
Jääkmaksumus	87 799	87 799
Amortisatsioonikulu	-7 204	-7 204
31.12.2011		
Soetusmaksumus	108 241	108 241
Akumuleeritud kulum	-27 646	-27 646
Jääkmaksumus	80 595	80 595
Amortisatsioonikulu	-7 204	-7 204
31.12.2012		
Soetusmaksumus	108 241	108 241
Akumuleeritud kulum	-34 850	-34 850
Jääkmaksumus	73 391	73 391

Lisa 5 Laenukohustused

(eurodes)

	31.12.2012	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Lühiajalised laenud				
Teet Helm	45 169	45 169		
Famila	2 309	2 309		
Lühiajalised laenud kokku	47 478	47 478		
Pikaajalised laenud				
Famila	2 226		2 226	
Pikaajalised laenud kokku	2 226		2 226	
Laenukohustused kokku	49 704	47 478	2 226	

	31.12.2011	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Lühiajalised laenud				
Teet Helm	43 304	43 304		
Famila	2 175	2 175		
Lühiajalised laenud kokku	45 479	45 479		
Pikaajalised laenud				
Famila OÜ	4 535		4 535	
Pikaajalised laenud kokku	4 535		4 535	
Laenukohustused kokku	50 014	45 479	4 535	

Lisa 6 Müügitulu

(eurodes)

	2012	2011
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	1 350	1 110
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	1 350	1 110
Kokku müügitulu	1 350	1 110
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Sõitjate vedu sisevetel	1 350	1 110
Kokku müügitulu	1 350	1 110

Lisa 7 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

	2012	2011
Energia	0	596
Kütus	0	596
kindlustus	42	187
muu tegevuskulu	628	1 392
majanduskulu	114	7 109
IT-teenused	32	105
Kokku mitmesugused tegevuskulud	816	9 389

Lisa 8 Muud ärikulud

(eurodes)

	2012	2011
Kohalikud maksud	0	0
Kokku muud ärikulud	0	0

Lisa 9 Finantstulud ja -kulud

(eurodes)

	2012	2011
Intressikulud	344	471
Intressikulu laenudelt	344	471
Kokku finantstulud ja -kulud	344	471

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 25.06.2013

KAGURING osaühing (registrikood: 11004828) 01.01.2012 - 31.12.2012 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
TEET HELM	Juhatuse liige	25.06.2013
HINDREK HELM	Juhatuse liige	26.06.2013

Kahjumi katmise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2012
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	28
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-7 014
Kokku	-6 986
Katmine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	
Kokku	

Kahjumi katmise otsus

(eurodes)

	31.12.2012
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	28
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-7 014
Kokku	-6 986
Katmine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	
Kokku	

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Sõitjatevedu sisevetel	50301	1350	100.00%	Jah

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Teet Helm	34912086525	Männi 4, Eesti	20452 EUR
Endel Ermel	35208116511	Metste küla, Põlva vald, Põlva maakond, Eesti	5113 EUR

Sidevahendid

Liik	Sisu
Mobiiltelefon	+372 5055297
E-posti aadress	teet.helm@neti.ee
Veebilehe aadress	www.kaguring.ee