

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2012

aruandeaasta lõpp: 31.12.2012

ärinimi: Karl Kapitalid OÜ

registrikood: 11197767

tänav, Pärnu mnt 146

maja ja korteri number:

linn: Tallinn

maakond: Harju maakond

postsihtnumber: 11317

telefon: +372 5045082

e-posti aadress: reimometskyl@hot.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 Pikaajalised finantsinvesteeringud	9
Lisa 4 Võlad ja ettemaksed	9
Lisa 5 Müügitulu	10
Lisa 6 Seotud osapooled	10

Tegevusaruanne

OÜ Karl Kapitalid põhitegevusalaks on kinnisvara arendus, haldamine, ost-müük ning juhtumisteenus, konsultatsioon.

2012 aasta käive kujunes üürilepingutest ja juhtumisteenusest.

2012 aastal müügitulu oli 39 253 eurot.

Karl Kapitalid OÜ juhatuses oli 2012. majandusaastal üks liige. Juhatuse liikmele töö eest juhatuses töötasusid ei makstud.

2013 aastal on kavas jätkata sama tegevusega

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	16 538	10 219	2
Nõuded ja ettemaksed	22 623	29 655	
Kokku käibevara	39 161	39 874	
Põhivara			
Finantsinvesteeringud	5 146	19 342	3
Kokku põhivara	5 146	19 342	
Kokku varad	44 307	59 216	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Laenukohustused	4 940	0	
Võlad ja ettemaksed	1 503	5 005	4
Kokku lühiajalised kohustused	6 443	5 005	
Kokku kohustused	6 443	5 005	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 556	2 556	
Kohustuslik reservkapital	256	256	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	29 099	8 930	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	5 953	42 469	
Kokku omakapital	37 864	54 211	
Kokku kohustused ja omakapital	44 307	59 216	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2012	2011	Lisa nr
Müügitulu	39 253	52 447	5
Mitmesugused tegevuskulud	-20 852	-677	
Ärikasum (kahjum)	18 401	51 770	
Finantstulud ja -kulud	-6 786	3	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	11 615	51 773	
Tulumaks	-5 662	-9 304	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	5 953	42 469	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2012	2011
Rahavood äritegevusest		
Ärikasum (kahjum)	18 401	51 770
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	7 030	-10 864
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	3 910	4 580
Laekunud intressid	0	3
Makstud ettevõtte tulumaks	-5 662	-9 304
Kokku rahavood äritegevusest	23 679	36 185
Rahavood finantseerimistegevusest		
Saadud laenud	4 940	0
Makstud dividendid	-22 300	-35 000
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-17 360	-35 000
Kokku rahavood	6 319	1 185
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	10 219	9 034
Raha ja raha ekvivalentide muutus	6 319	1 185
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	16 538	10 219

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

				Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2010	2 556	256	43 930	46 742
Aruandeaasta kasum (kahjum)	0	0	42 469	42 469
Makstud dividendid	0	0	-35 000	-35 000
31.12.2011	2 556	256	51 399	54 211
Aruandeaasta kasum (kahjum)	0	0	5 953	5 953
Makstud dividendid	0	0	-22 300	-22 300
31.12.2012	2 556	256	35 052	37 864

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Raamatupidamise aastaaruande koostamisel kasutatud arvestuspõhimõtted ja hindamiselused

OÜ Karl Kapitalid 2012. aasta raamatupidamise aastaaruanne on koosatud kooskõlas Eesti Vabariigi hea raamatupidamistavaga. Hea raamatupidamistava põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduses, mida täiendavad Raamatupidamise Toimkonna poolt välja antud juhendid.

Raha ja raha ekvivalendid

Raha ja selle ekvivalentidena kajastatakse rahavoogude aruandes kassas olevat sularaha ja nõudmiseni hoiuseid pankades.

Nõuded ostjate vastu

Nõuetena ostjate vastu kajastatakse ettevõtte tavapärase äritegevuse käigus tekkinud lühiajalisi nõudeid.

Nõuete laekumise tõenäosust hinnatakse võimaluse korral iga ostja kohta eraldi.

Varem alla hinnatud ebatõenäoliste nõuete laekumist kajastatakse ebatõenäoliselt laekuvate nõuete kulu vähendamisenä.

Muud nõuded

Kõiki muid nõudeid, välja arvatud edasimüügi eesmärgil omandatud nõudeid, kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumuses.

Lühiajaliste nõuete korrigeeritud soetusmaksumus on üldjuhul võrdne nende nominaalväärtusega, mistõttu lühiajalisi nõudeid kajastatakse bilansis tõenäoliselt laekuvas summas

Finantskohustused

Kõik finantskohustused (võlad hankijatele, viitvõlad) võetakse algselt arvele nende soetusmaksumuses, mis sisaldab ka kõiki soetamisega otseselt kaasnevaid kulutusi.

Lühiajaliste finantskohustuste korrigeeritud soetusmaksumus on üldjuhul võrdne nende nominaalväärtusega, mistõttu lühiajalisi finantskohustusi kajastatakse bilansis maksmisele kuuluvas summas

Tulude arvestus

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 saadav tasu laekumine on tõenäoline.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011
Sularaha kassas	8 500	8 500
Arvelduskontod	8 038	1 719
Kokku raha	16 538	10 219

Lisa 3 Pikaajalised finantsinvesteeringud

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011
Muud pikaajalised finantsinvesteeringud	5 146	19 342
Kokku pikaajalised finantsinvesteeringud	5 146	19 342

Lisa 4 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2011	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Maksuvõlad	5 005	5 005		
Kokku võlad ja ettemaksed	5 005	5 005		

	31.12.2012	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Võlad tarnijatele	193	193		
Maksuvõlad	1 216	1 216		
Muud võlad	94	94		
Muud viitvõlad	94	94		
Kokku võlad ja ettemaksed	1 503	1 503		

Lisa 5 Müügitulu

(eurodes)

	2012	2011
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	39 253	52 447
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	39 253	52 447
Kokku müügitulu	39 253	52 447
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Renditulu	12 516	14 100
Juhtimisteenus	26 737	38 347
Kokku müügitulu	39 253	52 447

Lisa 6 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2012	31.12.2011
	Kohustused	Kohustused
Tegev- ja kõrgema juhtkonna ning olulise osalusega eraisikust omanike lähedased pereliikmed ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	4 940	0

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 27.06.2013

Karl Kapitalid OÜ (registrikood: 11197767) 01.01.2012 - 31.12.2012 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
REIMO METSKÜLL	Juhatuse liige	28.06.2013

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2012
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	29 099
Aruandeaasta kasum (kahjum)	5 953
Kokku	35 052

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Enda või renditud kinnisvara üürileandmine ja käitus	68201	39253	100.00%	Jah

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Reimo Metsküll	37206060039	Tallinn, Harju maakond, Eesti	40000 EEK

Sidevahendid

Liik	Sisu
Mobiiltelefon	+372 5045082
E-posti aadress	reimometskyll@hotmail.ee