

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2013

aruandeaasta lõpp: 31.12.2013

ärinimi: Kaater Grupp OÜ

registrikood: 11258285

tänava/talu nimi, Rotermanni 5-132

maja ja korteri number:

linn: Tallinn

maakond: Harju maakond

postisihthnumber: 10111

telefon: +372 5275989, +372 5214701

e-posti aadress: kaater@kaater.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 Laenukohustused	9
Lisa 4 Seotud osapooled	10

Tegevusaruanne

Kaater Grupp OÜ aruandeaasta müügituluks kujunes 1452 eurot, kuid aasta lõppes kahjumiga summas 4883 eurot. Aruandeaastal puudusid ettevõttel töötajad ning juhatusetasusid ei makstud.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2013	31.12.2012	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	14	9	
Kokku käibevara	14	9	
Põhivara			
Materiaalne põhivara	6 558	9 181	2
Kokku põhivara	6 558	9 181	
Kokku varad	6 572	9 190	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Pikaajalised kohustused			
Laenukohustused	5 711	3 643	3
Võlad ja ettemaksed	197	0	
Kokku pikaajalised kohustused	5 908	3 643	
Kokku kohustused	5 908	3 643	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	7 669	7 669	
Muud reservid	15 086	15 086	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	-17 208	-14 491	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-4 883	-2 717	
Kokku omakapital	664	5 547	
Kokku kohustused ja omakapital	6 572	9 190	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2013	2012
Müügitulu	1 452	0
Müüdnud toodangu (kaupade, teenuste) kulu	-5 655	-2 623
Brutokasum (-kahjum)	-4 203	-2 623
Üldhalduskulud	-680	-53
Muud ärikulud	0	-41
Äri kasum (kahjum)	-4 883	-2 717
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	-4 883	-2 717
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-4 883	-2 717

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2013	2012
Rahavood äritegevusest		
Ärikasum (kahjum)	-4 883	-2 717
Korrigeerimised		
Põhivara kulum ja väärtuse langus	2 623	2 623
Kokku korrigeerimised	2 623	2 623
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	190	0
Kokku rahavood äritegevusest	-2 070	-94
Rahavood finantseerimistegevusest		
Saadud laenud	3 525	75
Saadud laenude tagasimaksed	-1 450	0
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	2 075	75
Kokku rahavood	5	-19
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	9	28
Raha ja raha ekvivalentide muutus	5	-19
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	14	9

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

				Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Muud reservid	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2011	7 669	15 086	-14 491	8 264
Aruandeaasta kasum (kahjum)			-2 717	-2 717
31.12.2012	7 669	15 086	-17 208	5 547
Aruandeaasta kasum (kahjum)			-4 883	-4 883
31.12.2013	7 669	15 086	-22 091	664

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Kaater Grupp OÜ 2013. aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti Vabariigi hea raamatupidamistavaga. Hea raamatupidamistava põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduses, mida täiendavad Raamatupidamise Toimkonna poolt välja antud juhendid.

Kaater Grupp OÜ kasutab kasumiaruande skeemi nr. 2. Majandusaasta alguseks on 1. jaanuar ja lõpuks 31. detsember. Aastaaruanne on koostatud eurodes. Rahavoogude aruanne on koostatud kaudsel meetodil.

Raha

Rahana kajastatakse bilansis arvelduskonto jääki.

Materiaalne ja immateriaalne põhivara

Materiaalseks põhivaraks loetakse ettevõtte enda majandustegevuses kasutatavaid varasid kasuliku tööeaga üle ühe aasta ja/või maksumusega alates 639 eurot. Materiaalne põhivara võetakse algselt arvele tema soetusmaksumuses, mis koosneb ostuhinnast ja otseselt soetamisega seotud kulutustest, mis on vajalikud vara viimiseks tema tööseisundisse ja -asukohta.

Materiaalset põhivara kajastatakse bilansis soetusmaksumuses, millest on maha arvatud akumulieeritud kulum ja võimalikud väärtuse langusest tulenevad allahindlused. Põhivara parendusväljaminekud, mis suurendavad põhivara tööõudlust üle algselt arvestatud taseme ja tõenäoliselt osalevad lisanduvate tulude tekkimisel tulevikus, kapitaliseeritakse bilansis põhivarana.

Kulutused, mis tehakse eesmärgiga tagada ning säilitada varaobjektilt tulevikus saadavat tulu, kajastatakse nende kulude tekkimisel aruandeperioodi kuludes.

Amortisatsiooni arvestatakse lineaarselt ning bilansis kajastatud põhivara elueaks on arvestatud 10 aastat, kulum 10% aastas.

Põhivara arvelevõtmise alampiir 639

Rendid

Kapitalirendiks loetakse rendisuhet, mille puhul kõik olulised vara omandiga seonduvad riskid ja hüved kanduvad üle rentnikule. Kapitalirendi alusel renditud vara kajastatakse bilansis varana ja kohustusena renditud vara õiglase väärtuse summas. Makstavad rendimaksud jagatakse finantskuluks ja kohustuste vähendamiseks. Finantskulud kajastatakse rendiperioodi jooksul.

Finantskohustused

Finantskohustused loetakse tarnijatele tasumata arveid, viitvõlgasid ja muid lühi- ja pikaajalisi võlakohustusi. Kohustused, mille maksetähtajad on bilansi kuupäevast arvestatuna alla ühe aasta, on bilansis esitatud lühiajaliste kohustustena.

Finantskohustused võetakse algselt arvele nende soetusmaksumuses, milleks on antud kohustuste eest makstud või saadud tasu õiglane väärtus. Algne soetusmaksumus sisaldab kõiki kohustusega otseselt seotud kulutusi. Finantskohustus eemaldatakse bilansis siis, kui see on rahuldatud, lõpetatud või aegunud.

Tulud

Tulude ja kulude arvestamisel on rakendatud tekkepõhisuse printsiipi. Tulud kirjendatakse raamatupidamises siis, kui müüdüd teenuse omandiõigus on üle läinud ostjale ja on tekkinud nõudeõigus summale.

Seotud osapooled

Ettevõtte loeb osapooli seotuks juhul, kui üks osapool omab kas kontrolli teise osapoole üle või olulist mõju teise osapoole ärilistele otsustele. Seotud osapoolteks loetakse sidusettevõtjad, osahingu juhataste ning olulise osalusega eraisikutest omanikud. Lisaks on seotud osapoolteks eelnevalt kirjeldatud isikute lähisugulased ja nendega seotud ettevõtted.

Lisa 2 Materiaalne põhivara

(eurodes)

			Kokku
	Muud masinad ja seadmed	Masinad ja seadmed	
31.12.2011			
Soetusmaksumus	26 231	26 231	26 231
Akumuleeritud kulum	-14 427	-14 427	-14 427
Jääkmaksumus	11 804	11 804	11 804
Amortisatsioonikulu	-2 623	-2 623	-2 623
31.12.2012			
Soetusmaksumus	26 231	26 231	26 231
Akumuleeritud kulum	-17 050	-17 050	-17 050
Jääkmaksumus	9 181	9 181	9 181
Amortisatsioonikulu	-2 623	-2 623	-2 623
31.12.2013			
Soetusmaksumus	26 231	26 231	26 231
Akumuleeritud kulum	-19 673	-19 673	-19 673
Jääkmaksumus	6 558	6 558	6 558

Lisa 3 Laenukohustused

(eurodes)

	31.12.2013	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Pikaajalised laenud				
Pikaajalised laenud	5 711		5 711	
Pikaajalised laenud kokku	5 711		5 711	
Laenukohustused kokku	5 711		5 711	
	31.12.2012	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Pikaajalised laenud				
Pikaajalised laenud	3 643		3 643	
Pikaajalised laenud kokku	3 643		3 643	
Laenukohustused kokku	3 643		3 643	

Lisa 4 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2013	31.12.2012
	Kohustused	Kohustused
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	5 711	3 643

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 20.06.2014

Kaater Grupp OÜ (registrikood: 11258285) 01.01.2013 - 31.12.2013 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
SIIM JALAKAS	Juhatuse liige	20.06.2014

Kahjumi katmise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2013
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	-17 208
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-4 883
Kokku	-22 091

ettepanek katta kahjum osanike laenude kandmisega erakorralisse reservi, et omakapital vastaks seadusega ettenähtud nõuetele.

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Sõitjatevedu merel ja rannavetes	50101	1452	100.00%	Jah

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Marek Kaljula	37811042725	Tartu linn, Tartu maakond, Eesti	30000 EEK
Silver Eensaar	37807292765	Tallinn, Harju maakond, Eesti	30000 EEK
OÜ ROHELINE OAAS	10935499	Rotermanni 5-132, Tallinn, Harju maakond, Eesti	30000 EEK
SESSIONRAMPS OÜ	11242025	Pärnu mnt 102D-36, Tallinn, Harju maakond, Eesti	30000 EEK

Sidevahendid

Liik	Sisu
Telefon	+372 5214701
Mobiiltelefon	+372 5275989
E-posti aadress	kaater@kaater.ee