

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2013

aruandeaasta lõpp: 31.12.2013

ärinimi: OÜ Kaunissaare Hüdrolektrijaam

registrikood: 10840209

tänava/talu nimi, M.Metsanurga 29
maja ja korteri number:

linn: Tallinn

maakond: Harju maakond

postsihtnumber: 11617

telefon: +372 5047551

e-posti aadress: renenaptal@hotmail.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 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	9
Lisa 3 Materiaalne põhivara	9
Lisa 4 Laenukohustused	10
Lisa 5 Võlad tarnijatele	10
Lisa 6 Müügitulu	10
Lisa 7 Tööjõukulud	11
Lisa 8 Seotud osapooled	11

Tegevusaruanne

OÜ Kaunissaare Hüdrolektriijaam alustas tegevust 2002.a. aprillis. Osäühingu põhitegevusalaks on alates 2003.a elektrienergia tootmine.

Juhatuse liikmele tasu 2013.aastal ei makstud.

Töötajaid oli üks, kellele maksti töötasu koos maksudega 669 eurot.

Ettevõtte peamisi finantssuhtarve majandusaasta ning sellele eelnenud majandusaasta kohta ning nende arvutamise meetoodikat.

	2013	2012
Käibe kasv	-41 %	16%
Kasumi kasv	-86 %	177%
Puhasrentaablus	10%	39%
Lühiajaliste kohustuste kattekordaja	3,30	3,50
ROA	2%	15%
ROE	4%	30%

Suhtarvude arvutamisel kasutatud valemid:

Käibe kasv (%) = (müügitulu 2013 – müügitulu 2012)/ müügitulu 2012 * 100

q Kasumi kasv (%) = (puhaskasum 2013 – puhaskasum 2012)/ puhaskasum 2012* 100

q Puhasrentaablus (%) = puhaskasum/ müügitulu * 100

q Lühiajaliste kohustuste kattekordaja (kordades) = käibevara/lühiajalised kohustused

q ROA (%) = puhaskasum/ varad kokku * 100

q ROE (%) = puhaskasum/ omakapital kokku * 100

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2013	31.12.2012
Varad		
Käibevara		
Raha	6 994	9 967
Nõuded ja ettemaksed	22 080	21 095
Kokku käibevara	29 074	31 062
Põhivara		
Materiaalne põhivara	207 495	230 816
Kokku põhivara	207 495	230 816
Kokku varad	236 569	261 878
Kohustused ja omakapital		
Kohustused		
Lühiajalised kohustused		
Võlad ja ettemaksed	8 835	8 878
Kokku lühiajalised kohustused	8 835	8 878
Pikaajalised kohustused		
Laenukohustused	89 750	120 800
Kokku pikaajalised kohustused	89 750	120 800
Kokku kohustused	98 585	129 678
Omakapital		
Osakapital nimiväärtuses	33 000	33 000
Kohustuslik reservkapital	3 259	3 259
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	95 941	56 022
Aruandeaasta kasum (kahjum)	5 784	39 919
Kokku omakapital	137 984	132 200
Kokku kohustused ja omakapital	236 569	261 878

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2013	2012
Müügitulu	60 491	102 681
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-11 947	-10 035
Mitmesugused tegevuskulud	-8 717	-9 371
Tööjõukulud	-669	-671
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-23 320	-23 320
Muud ärikulud	-3	-3
Kokku ärikasum (-kahjum)	15 835	59 281
Intressikulud	-10 051	-19 362
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	5 784	39 919
Aruandeaasta kasum (kahjum)	5 784	39 919

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2013	2012
Rahavood äritegevusest		
Ärikasum (kahjum)	15 835	59 281
Korrigeerimised		
Põhivara kulum ja väärtuse langus	23 320	23 320
Kokku korrigeerimised	23 320	23 320
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-985	-2 468
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	-42	-1 933
Makstud intressid	-10 051	-19 362
Kokku rahavood äritegevusest	28 077	58 838
Rahavood finantseerimistegevusest		
Saadud laenude tagasimaksed	-31 050	-51 927
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-31 050	-51 927
Kokku rahavood	-2 973	6 911
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	9 967	3 056
Raha ja raha ekvivalentide muutus	-2 973	6 911
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	6 994	9 967

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

				Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2011	33 000	3 259	56 022	92 281
Aruandeaasta kasum (kahjum)			39 919	39 919
31.12.2012	33 000	3 259	95 941	132 200
Aruandeaasta kasum (kahjum)			5 784	5 784
31.12.2013	33 000	3 259	101 725	137 984

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Kaunissaare OÜ on Eestis registreeritud äriühing. Esitusvaluutaks on euro.

Majandustehinguid kirjendatakse soetusmaksumuse printsiibi kohaselt nende tekkimise momendil tegelikus väärtuses.

Raamatupidamise aruanded koostatakse tekkepõhise arvestusprintsipi kohaselt. Majandusaasta pikkus on 12 kuud.

Aruanne on koostatud 2013.a.kohta.

Raha

Raha ja selle ekvivalendina kajastatakse rahavoogude aruandes kassa ja arvelduskonto jääke. rahavoogude aruanne on koostatud kaudsel meetodil.

Nõuded ja ettemaksed

Nõuded ostjate vastu kajastatakse soetusmaksumuses. Ostjatelt laekumata arved, mille laekumine on ebatõenäoline, on kantud aruandeperioodil kulusse

Materiaalne ja immateriaalne põhivara

Materiaalne põhivara kajastatakse soetusmaksumuses, mida on vähendatud akumuleeritud kulumi võrra.

Kulum kajastatakse kasumiaruandes ning arvestatakse materiaalselt põhivaralt lineaarsel meetodil.

Maad ja lõpetamata ehitisi ei amortiseerita.

Materiaalsele põhivarale määratud kasulikud eluead, jääkväärtused ja amortisatsioonimeetodid vaadatakse vajadusel üle. Muudatustest tulenev mõju kajastub aruandeperioodis ja järgnevates perioodides.

Põhivara arvelevõtmise alampiir 15000

Finantskohustused

Kohustused, mille maksetähtajad on bilansi kuupäevast arvestatuna üle ühe aasta, on bilansis esitatud pikaajaliste kohustustena. Kohustused liigitatakse lühiajalisteks, kui selle tasumise tähtaeg on kaheteist kuu jooksul alates bilansipäevast.

Tulud

Tulu teenuse osutamisest kajastatakse teenuse osutamise momendil

Kulud

Kulud kajastatakse kulu tekkimise momendil

Seotud osapooled

Ettevõtte loeb seotuks osapoolteks:

emaettevõtet

sidusettevõtteid

tegevjuhtkonda ja nende isikute lähisugulasi ja nendega seotud emaettevõtteid.

Lisa 2 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2013		31.12.2012	
	Ettemaks	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Käibemaks	410	2 701	11	1 372
Üksikisiku tulumaks		9		9
Sotsiaalmaks		13		14
Töötuskindlustusmaksed		1		2
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	410	2 724	11	1 397

Lisa 3 Materiaalne põhivara

(eurodes)

			Kokku
	Ehitised	Masinad ja seadmed	
31.12.2011			
Soetusmaksumus	187 354	229 511	416 865
Akumuleeritud kulum	-124 903	-37 825	-162 728
Jääkmaksumus	62 451	191 686	254 137
Amortisatsioonikulu	-18 735	-4 586	-23 321
31.12.2012			
Soetusmaksumus	187 354	229 511	416 865
Akumuleeritud kulum	-143 638	-42 411	-186 049
Jääkmaksumus	43 716	187 100	230 816
Amortisatsioonikulu	-18 735	-4 586	-23 321
31.12.2013			
Soetusmaksumus	187 354	229 511	416 865
Akumuleeritud kulum	-162 373	-46 997	-209 370
Jääkmaksumus	24 981	182 514	207 495

Lisa 4 Laenukohustused

(eurodes)

	31.12.2013	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Pikaajalised laenud				
Pikaajaline laen	89 750			89 750
Pikaajalised laenud kokku	89 750			89 750
Laenukohustused kokku	89 750			89 750
	31.12.2012	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Pikaajalised laenud				
Pikaajaline laen	120 800			120 800
Pikaajalised laenud kokku	120 800			120 800
Laenukohustused kokku	120 800			120 800

Lisa 5 Võlad tarnijatele

(eurodes)

	31.12.2013	31.12.2012
laenuintressid	6 079	7 482
Kokku võlad tarnijatele	6 079	7 482

Lisa 6 Müügitulu

(eurodes)

	2013	2012
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	60 491	102 681
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	60 491	102 681
Kokku müügitulu	60 491	102 681
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Elektrienergia tootmine hüdroenergiast	60 491	102 681
Kokku müügitulu	60 491	102 681

Lisa 7 Tööjõukulud

(eurodes)

	2013	2012
Palgakulu	499	499
Sotsiaalmaksud	170	172
Kokku tööjõukulud	669	671
Töötajate keskmine arv taandatud täistööajale	1	1

Lisa 8 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	89 750	120 800

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 27.06.2014

OÜ Kaunissaare Hüdrolektri jaam (registrikood: 10840209) 01.01.2013 - 31.12.2013 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
RENE NAP TAL	Juhatuse liige	27.06.2014

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2013
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	95 941
Aruandeaasta kasum (kahjum)	5 784
Kokku	101 725
Jaotamine	
Dividendideks	20 000
Kokku	20 000

Kasumi jaotamise otsus

(eurodes)

	31.12.2013
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	95 941
Aruandeaasta kasum (kahjum)	5 784
Kokku	101 725
Jaotamine	
Dividendideks	20 000
Kokku	20 000

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Elektrienergia tootmine hüdroenergiast	35112	60491	100.00%	Jah

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Jüri Feofanov	35905234216	Pärnu linn, Pärnu maakond, Eesti	9900 EUR
Leho Alliksoo	35505160214	Tõru tn 10, Eesti	11000 EUR
Maret Maruste	45903254221	Pärnu linn, Pärnu maakond, Eesti	2200 EUR
Rene Naptal	36809220229	Tallinn, Harju maakond, Eesti	9900 EUR

Sidevahendid

Liik	Sisu
Mobiiltelefon	+372 5047551
E-posti aadress	renenaptal@hotmail.com