

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2013

aruandeaasta lõpp: 31.12.2013

ärinimi: OÜ Kavass

registrikood: 10117631

tänavatalu nimi, Tuuleveski 23
maja ja korteri number:

linn: Tallinn

maakond: Harju maakond

postisihthnumber: 10618

telefon: +372 56458807

e-posti aadress: allar.niinepuu@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 Materiaalne põhivara	9
Lisa 3 Tööjõukulud	9

Tegevusaruanne

Tegutsetud on finantsinvesteeringutega, peamiselt on investeeritud AS lute Credit Europe majandustegevusse ja osaletud aktiivselt lute Crediti nõustamises, mille eest on saadud ka juhtimistasu.

OÜ Kavass müügitulu aastal 2013 oli 25480 eurot.

Tööjõukulud olid 18492 eurot.

Töötajaid oli 31. detsembri 2013 seisuga 2 inimest.

Juhatuse liikmetele tasu ettenähtud ei ole.

Osaühing on jätkuvalt tegutsev.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2013	31.12.2012
Varad		
Käibevara		
Raha	415 719	202 098
Finantsinvesteeringud	140 603	183 243
Nõuded ja ettemaksed	553 366	739 198
Varud	66 000	66 000
Kokku käibevara	1 175 688	1 190 539
Põhivara		
Materiaalne põhivara	30 477	30 789
Kokku põhivara	30 477	30 789
Kokku varad	1 206 165	1 221 328
Kohustused ja omakapital		
Kohustused		
Lühiajalised kohustused		
Võlad ja ettemaksed	22 806	35 129
Kokku lühiajalised kohustused	22 806	35 129
Kokku kohustused	22 806	35 129
Omakapital		
Osakapital nimiväärtuses	280 000	280 000
Kohustuslik reservkapital	56 442	56 442
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	809 757	807 259
Aruandeaasta kasum (kahjum)	37 160	42 498
Kokku omakapital	1 183 359	1 186 199
Kokku kohustused ja omakapital	1 206 165	1 221 328

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2013	2012
Müügitulu	25 480	33 860
Muud äritulud	5	1
Mitmesugused tegevuskulud	-26 720	-31 975
Tööjõukulud	-18 492	-20 114
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-312	-208
Kokku ärikasum (-kahjum)	-20 039	-18 436
Muud finantstulud ja -kulud	57 199	60 934
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	37 160	42 498
Aruandeaasta kasum (kahjum)	37 160	42 498

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2013	2012
Rahavood äritegevusest		
Ärikasum (kahjum)	-20 039	-18 436
Korrigeerimised		
Põhivara kulum ja väärtuse langus	312	208
Kokku korrigeerimised	312	208
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	185 832	-32 735
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	-12 323	-5 115
Laekunud intressid	57 199	60 934
Kokku rahavood äritegevusest	210 981	4 856
Rahavood investeerimistegevusest		
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel	0	-20 834
Kokku rahavood investeerimistegevusest	0	-20 834
Rahavood finantseerimistegevusest		
Makstud dividendid	-40 000	-40 000
Muud laekumised finantseerimistegevusest	42 640	38 757
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	2 640	-1 243
Kokku rahavood	213 621	-17 221
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	202 098	219 319
Raha ja raha ekvivalentide muutus	213 621	-17 221
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	415 719	202 098

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

				Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2011	280 000	56 442	847 259	1 183 701
Aruandeaasta kasum (kahjum)			42 498	42 498
Makstud dividendid			-40 000	-40 000
31.12.2012	280 000	56 442	849 757	1 186 199
Korrigeeritud saldo 31.12.2012	280 000	56 442	849 757	1 186 199
Aruandeaasta kasum (kahjum)			37 160	37 160
Makstud dividendid			-40 000	-40 000
31.12.2013	280 000	56 442	846 917	1 183 359

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

OÜ Kavass raamatupidamise aastaaruanne 2013.aasta kohta on koostatud kooskõlas Eesti hea raamatupidamistavaga. Hea raamatupidamistava tugineb rahvusvaheliselt tunnustatud arvestuse ja aruandluse põhimõtetele, mille põhinõuded on kehtestatud raamatupidamise seaduses ning mida täiendavad Eesti Vabariigi Raamatupidamise Toimkonna juhendid.

OÜ Kavass kasutab kasumiaruande koostamisel raamatupidamise seaduse 2.lisas toodud kasumiaruande skeemi number 1.

01.jaanuaril 2011 ühines Eesti Vabariik euroalaga ja võttis rahvusvaluutana kasutusele euro, mis asendas Eesti krooni. Sellest tulenevalt on raamatupidamiskohustuslane seisuga 01.jaanuar 2011 teostanud raamatupidamiskontode saldode ümberarvestuse, lähtudes valuutakursist 15,6466 krooni/euro.

Kõik andmed raamatupidamise aruandes on esitatud eurodes.

Aruandes eristatud võrdlusandmed on Eesti kroonidest eurodesse ümber arvestatud üleminekukursiga 15,6466 krooni/euro. Kuna nimetatud kurss on ühtlasi ka varasematel perioodidel kehtinud fikseeritud vahetuskurss, ei tekkinud ümberarvestusest kursierinevusi.

Materiaalne ja immateriaalne põhivara

Põhivaraks loetakse varasid maksumusega alates 639,12 eurot ja kasuliku tööeaga üle ühe aasta.

Materiaalsed põhivarad võetakse arvele soetusmaksumuses, mis koosneb vara maksumusest ja kasutusele võtmist võimaldavatest väljaminekutest.

Amortisatsiooni arvestamisel kasutatakse lineaarset meetodit.

Kasutusel olev amortisatsiooninorm on 1%.

Kasutatud põhivara soetamisel määratakse amortisatsiooninorm igale objektile eraldi vastavalt tema tegelikule kasutuseale.

Põhivara arvelevõtmise alampiir 639,12

Lisa 2 Materiaalne põhivara

(eurodes)

			Kokku
	Masinad ja seadmed	Muu materiaalne põhivara	
31.12.2011			
Soetusmaksumus	10 507	6 379	16 886
Akumuleeritud kulum	-5 772	-951	-6 723
Jääkmaksumus	4 735	5 428	10 163
Ostud ja parendused	20 834		20 834
Amortisatsioonikulu	-129	-79	-208
31.12.2012			
Soetusmaksumus	31 341	6 379	37 720
Akumuleeritud kulum	-5 901	-1 030	-6 931
Jääkmaksumus	25 440	5 349	30 789
Amortisatsioonikulu	-250	-62	-312
31.12.2013			
Soetusmaksumus	31 341	6 379	37 720
Akumuleeritud kulum	-6 151	-1 092	-7 243
Jääkmaksumus	25 190	5 287	30 477

Lisa 3 Tööjõukulud

(eurodes)

	2013	2012
Palgakulu	13 800	14 969
Sotsiaalmaksud	4 692	5 145
Kokku tööjõukulud	18 492	20 114
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	2	2

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 30.06.2014

OÜ Kavass (registrikood: 10117631) 01.01.2013 - 31.12.2013 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
ALLAR NIINEPUU	Juhatuse liige	30.06.2014

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2013
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	809 757
Aruandeaasta kasum (kahjum)	37 160
Kokku	846 917

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Finantsnõustamine	66191	25480	100.00%	Jah

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Allar Niinepuu	37301170260	Tallinn, Harju maakond, Eesti	280000 EUR

Sidevahendid

Liik	Sisu
Mobiiltelefon	+372 56458807
E-posti aadress	allar.niinepuu@gmail.com