

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2013

aruandeaasta lõpp: 31.12.2013

ärinimi: Valgeranna Kapital OÜ

registrikood: 10968441

tänavaja talu nimi, Ringi 34-1

maja ja korteri number:

linn: Pärnu linn

maakond: Pärnu maakond

postisihthnumber: 80012

telefon: +372 4431009, +372 56467319

e-posti aadress: angela.griffel@oxford.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 Tööjõukulud	9
Lisa 4 Seotud osapooled	10

Tegevusaruanne

OÜValgeranna Kapital põhitegevuseks 2013.a. oli ilusalongi teenuste osutamine Pärnus aadressil Ringi tn.1.

Osaühingu äritulud 2013.a. moodustasid summa 17 400 eurot , finatstulud 717 euort .

Kahjumit teeniti summas 33 262 eurot. Ettevõtte bilansimaht seisuga 31.12.2013.a. moodustas summa 414 743 eurot.

Osaühingul oli 2013.a. kaks püsivat palgalist töötajat. Üks on ühtlasi osaühingu juhatuse liige. Juhatuse liikmele maksti töötasuna välja 6 135 eurot.

Osaühingu kogu käive tekkis Eesti Vabariigi territooriumil.

2014.a. majandusaastal näeb juhatas osaühingut püsivalt tegutseva ettevõtteana.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2013	31.12.2012
Varad		
Käibevara		
Raha	12	464
Nõuded ja ettemaksed	18 535	19 457
Varud	4 881	10 292
Kokku käibevara	23 428	30 213
Põhivara		
Finantsinvesteeringud	319 558	319 558
Materiaalne põhivara	71 757	84 896
Kokku põhivara	391 315	404 454
Kokku varad	414 743	434 667
Kohustused ja omakapital		
Kohustused		
Lühiajalised kohustused		
Laenukohustused	0	5 381
Võlad ja ettemaksed	18 535	10 601
Kokku lühiajalised kohustused	18 535	15 982
Pikaajalised kohustused		
Laenukohustused	355 508	394 723
Kokku pikaajalised kohustused	355 508	394 723
Kokku kohustused	374 043	410 705
Omakapital		
Osakapital nimiväärtuses	25 564	25 564
Kohustuslik reservkapital	252	252
Muu omakapital	50 000	0
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	-1 854	-4 476
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-33 262	2 622
Kokku omakapital	40 700	23 962
Kokku kohustused ja omakapital	414 743	434 667

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2013	2012
Müügitulu	17 400	30 273
Muud äritulud	717	0
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-22 964	-19 412
Mitmesugused tegevuskulud	-3 166	-2 107
Tööjõukulud	-11 048	-11 197
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-9 073	-9 428
Muud ärikulud	-5 065	0
Kokku ärikasum (-kahjum)	-33 199	-11 871
Intressikulud	-63	0
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	-33 262	-11 871
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-33 262	-11 871

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2013	2012
Rahavood äritegevusest		
Ärikasum (kahjum)	-33 199	-11 871
Korrigeerimised		
Põhivara kulum ja väärtuse langus	9 073	9 428
Kasum (kahjum) põhivara müügist	4 435	0
Kokku korrigeerimised	13 508	9 428
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	922	-1 800
Varude muutus	5 411	-10 292
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	18 720	47 724
Kokku rahavood äritegevusest	5 362	33 189
Rahavood investeerimistegevusest		
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel	-1 000	-45 774
Laekunud materiaalse ja immateriaalse põhivara müügist	630	0
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-370	-45 774
Rahavood finantseerimistegevusest		
Kapitalirendi põhiosa tagasimaksed	-5 381	-2 465
Makstud intressid	-63	-507
Muud laekumised finantseerimistegevusest	0	15 000
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-5 444	12 028
Kokku rahavood	-452	-557
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	464	1 021
Raha ja raha ekvivalentide muutus	-452	-557
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	12	464

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

					Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Muu omakapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2011	25 564	252		-4 476	21 340
Aruandeaasta kasum (kahjum)				2 622	2 622
31.12.2012	25 564	252		-1 854	23 962
Korrigeeritud saldo 31.12.2012	25 564	252		-1 854	23 962
Aruandeaasta kasum (kahjum)				-33 262	-33 262
Muud muutused omakapitalis			50 000		50 000
31.12.2013	25 564	252	50 000	-35 116	40 700

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

OÜ Valgeranna Kapital 2013 majandusaasta aruanne on koostatud vastavalt Raamatupidamise seadusele Eesti hea raamatupidamistava kohaselt. Arvestuspõhimõtted on vastavuses raamatupidamise seaduses sätestatud alusprintsipidega ja Raamatupidamistoimikonna juhenditega. Majandusaasta on kalendriaasta. Majandusaasta algab 01.jaanuaril ja lõpeb 31.detsembril. 2013.aasta raamatupidamise aastaaruanne on esitatud eurodes.

Raha

Raha ja selle ekvivalentidena kajastatakse rahavoogude aruandes kassas olevat sularaha ja arvelduskonto jääki.

Nõuded ja ettemaksed

Nõudeid kajastatakse bilansis korrigeeritud soetusmaksumuse meetodil, mis lühiajaliste nõuete puhul on üldjuhul võrdne nende nominaalväärtusega ja mis on kajastatud arvel, lepingus või mõnel muul alusdokumendil.

Materiaalne ja immateriaalne põhivara

Materiaalne põhivara on materiaalne vara, mida äriühing kavatseb kasutada pikema perioodi jooksul kui üks aasta teenuste osutamisel või halduseesmärkidel.

Materiaalne põhivara võetakse arvele soetusmaksumuses, mis koosneb ostuhinnast ning vara soetamisega seotud otsestest kuludes.

Juhul kui materiaalse põhivara objekti valmistamine vältab pikema perioodi, siis otseselt seotud kulutusi kapitaliseeritakse antud objekti soetusmaksumuses.

Põhivara parendusväljaminekuid, mis suurendavad põhivara tööjõudlust üle algselt arvatud taseme ja tõenäoliselt osalevad lisanduvate tulude tekkimisel tulevikus, kapitaliseeritakse bilansis põhivarana. Kulutused, mis tehakse eesmärgiga tagada ning säilitada varaobjektidelt saadavat tulu, kajastatakse nende kulude tekkimisel aruandeperioodi kuludes.

Amortisatsiooni arvestatakse lineaarsel meetodil. Amortisatsioonimäärad kehtestatakse lähtudes vara eeldatavast kasulikust elueast.

Põhivara arvelevõtmise alampiir 700

Finantskohustused

Kõik finantskohustused võetakse arvele soetusmaksumuses. Finantskohustused eemaldatakse bilansist kui need on kas rahuldatud, lõppenud või aegunud. Finantskohustusi kajastatakse bilansis korrigeeritud soetusmaksumuses, mis lühiajaliste kohustuste puhul on üldjuhul võrdne nende nominaalväärtusega.

Pikaajaliste finantskohustustena kajastatakse kohustuse põhiosa, mis kuulub tagasimaksmisele hiljemalt kui 12 kuu pärast.

Kohustuslik reservkapital

Igal majandusaastal kantakse vähemalt 1/20 puhaskasumist reservkapitali. Kui reservkapital saavutab põhikirjas ettenähtud suuruse, 1/10 osakapitalist, lõpetatakse reservkapitali suurendamine puhaskasumi arvelt.

Tulud

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 saadava tasu laekumine on tõenäoline.

Tulu teenuste müügist kajastatakse osutamise järel, või juhul kui teenus osutatakse pikema perioodi jooksul, siis lähtudes valmidusastme meetodist.

Kulud

Kulude kajastamine toimub tekkepõhiselt, tulude ja kulude vastavuse printsiibi alusel. Aruandeperioodi tuludest arvatakse maha samade kaupade, teenuste soetamise, valmistamise ja realiseerimisega seotud kulud. Väljaminekuid, mida ei saa vastavusse viia tuludega reguleeritakse aruande koostamisel nii, et ainult antud perioodi jooksul tekkinud väljaminekud kajastatakse kuludena.

Seotud osapooled

Seotus osapoolteks loetakse tegev- ja kõrgemat juhtkonda

Lisa 2 Materiaalne põhivara

(eurodes)

				Kokku
	Transpordi- vahendid	Masinad ja seadmed	Muu materiaalne põhivara	
31.12.2011				
Soetusmaksumus	78 735	78 735	8 200	86 935
Akumuleeritud kulum	-38 385	-38 385	0	-38 385
Jääkmaksumus	40 350	40 350	8 200	48 550
Ostud ja parendused			45 774	45 774
Amortisatsioonikulu	-7 874	-7 874	-1 554	-9 428
31.12.2012				
Soetusmaksumus	78 735	78 735	53 974	132 709
Akumuleeritud kulum	-46 259	-46 259	-1 554	-47 813
Jääkmaksumus	32 476	32 476	52 420	84 896
Ostud ja parendused			1 000	1 000
Amortisatsioonikulu	-6 374	-6 374	-2 699	-9 073
Müügid	-5 066	-5 066		-5 066
31.12.2013				
Soetusmaksumus	78 735	78 735	54 974	133 709
Akumuleeritud kulum	-57 699	-57 699	-4 253	-61 952
Jääkmaksumus	21 036	21 036	50 721	71 757

Müüdud materiaalne põhivara müügihinnas

	2013	2012
Masinad ja seadmed	630	
Transpordivahendid	630	
Kokku	630	

Lisa 3 Tööjõukulud

(eurodes)

	2013	2012
Palgakulu	8 257	8 334
Sotsiaalmaksud	2 791	2 863
Kokku tööjõukulud	11 048	11 197
Töötajate keskmine arv taandatud täistööajale	2	2

Lisa 4 Seotud osapooled

(eurodes)

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2013	2012
Arvestatud tasu	6 135	6 135

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 30.06.2014

Valgeranna Kapital OÜ (registrikood: 10968441) 01.01.2013 - 31.12.2013 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
ANGELA GRIFFEL	Juhatuse liige	30.06.2014

Kahjumi katmise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2013
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	-1 854
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-33 262
Kokku	-35 116
Katmine	
muud sissemaksed omakapitali	50 000
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	14 884
Kokku	64 884

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Juuksuri- ja muu iluteenindus	96021	17400	100.00%	Jah

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Angela Griffel	47112214238	Ringi tänav 34-1, Pärnu linn, Pärnu maakond, Eesti	25564 EUR

Sidevahendid

Liik	Sisu
Telefon	+372 4431009
Mobiiltelefon	+372 56467319
E-posti aadress	angela.griffel@oxford.ee