

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2014

aruandeaasta lõpp: 31.12.2014

ärinimi: OÜ Kaptenite Küla

registrikood: 11878193

tänavatänu nimi, Ranna tee

maja ja korteri number: 15a

küla: Kasmu küla

vald: Vihula vald

maakond: Lääne-Viru maakond

postisihthumber: 45601

telefon: +372 56462334

e-posti aadress: jane@balticguide.ee

Jane Leor

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 Materiaalne põhivara	9
Lisa 4 Võlad ja ettemaksed	10
Lisa 5 Osakapital	10
Lisa 6 Müügitulu	10
Lisa 7 Kaubad, toore, materjal ja teenused	10
Lisa 8 Mitmesugused tegevuskulud	11
Lisa 9 Tööjõukulud	11
Lisa 10 Seotud osapooled	11
Aruande allkirjad	12



Tegevusaruanne

Kaptenite Küla OÜ loodi 2010 aasta alguses eesmärgiga avada suveperioodiks kohvik/restoran Käsmu rannas.

2014 suveperioodiks oli käibeprognosis 6 500 eurot, käibeks kujunes 4 399 eurot.

2015 aasta käibeks prognoositakse 6 500 eurot.



Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

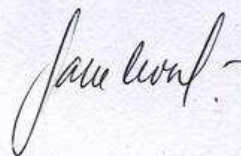
(eurodes)

	31.12.2014	31.12.2013	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	2 356	3 572	2
Kokku käibevara	2 356	3 572	
Põhivara			
Materiaalne põhivara	287	420	3
Kokku põhivara	287	420	
Kokku varad	2 643	3 992	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Võlad ja ettemaksed	4	776	4
Kokku lühiajalised kohustused	4	776	
Kokku kohustused	4	776	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 556	2 556	5
Kohustuslik reservkapital	256	256	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	404	1 083	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-577	-679	
Kokku omakapital	2 639	3 216	
Kokku kohustused ja omakapital	2 643	3 992	



Kasumiaruanne
(eurodes)

	2014	2013	Lisa nr
Müügitulu	4 399	7 212	6
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-3 680	-4 656	7
Mitmesugused tegevuskulud	-1 163	-3 102	8
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-133	-133	3
Kokku ärikasum (-kahjum)	-577	-679	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	-577	-679	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-577	-679	



Rahavoogude aruanne
(eurodes)

	2014	2013	Lisa nr
Rahavood äritegevusest			
Ärikasum (kahjum)	-577	-679	
Korrigeerimised			
Põhivara kulum ja väärtuse langus	133	133	3
Kokku korrigeerimised	133	133	
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	-772	776	4
Kokku rahavood äritegevusest	-1 216	230	
Kokku rahavood	-1 216	230	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	3 572	3 342	2
Raha ja raha ekvivalentide muutus	-1 216	230	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	2 356	3 572	2



Omakapitali muutuste aruanne
(eurodes)

	Osakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	Kokku
31.12.2012	2 556	256	1 083	3 895
Aruandeaasta kasum (kahjum)	0	0	-679	-679
31.12.2013	2 556	256	404	3 216
Aruandeaasta kasum (kahjum)	0	0	-577	-577
31.12.2014	2 556	256	-173	2 639



Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Kaptenite Küla OÜ 2014 aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti Vabariigi hea raamatupidamistavaga. Hea raamatupidamistava põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduses, mida täiendavad Raamatupidamise Toimikonna poolt välja antud juhendid. Raamatupidamise aastaaruande koostamisel on lähtutud soetusmaksumuse printsiibist, välja arvatud juhtudel, mida on kirjeldatud alljärgnevates arvestuspõhimõtetes. Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes.

Raha

Raha ja selle ekvivalentidena kajastatakse rahavoogude aruandes kassas olevat sularaha, nõudmiseni hoiuseid pankades, tähtajalisi hoiuseid kuni 3 kuud ja rahaturufondi osakuid.

Materiaalne ja immateriaalne põhivara

Materiaalseks põhivaraks loetakse ettevõtte enda majandustegevuses kasutatavaid varasid kasuliku tööeaga üle ühe aasta ja maksumusega alates 600 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 tema soetusmaksumuses, millest on maha arvatud akumulieeritud kulum ja võimalikud väärtuse langusest tulenevad allahindlused. Amortisatsiooni arvestamisel kasutatakse lineaarset meetodit. Amortisatsioonimäär määratakse igale põhivara objektile eraldi, sõltuvalt selle kasulikust tööeast. Amortisatsioonimäärade vahemikud on materiaalse põhivara gruppidele järgmised:

- Muud masinad ja seadmed 20%
- Muu inventar ja IT seadmed 20%

Piiramata kasutuseaga objekte (maa, püsiva väärtusega kunstiteosed, muuseumieksponaadid ja raamatud) ei amortiseerita.

Põhivara arvelevõtmise alampiir 600

Kohustuslik reservkapital

Reservkapital moodustatakse iga-aastastest puhaskasumi eraldistest. Igal majandusaastal tuleb reservkapitali kanda vähemalt 1/20 puhaskasumist, kuni reservkapital moodustab 1/10 osakapitalist. Reservkapitali võib kasutada kahjumi katmiseks, samuti osakapitali suurendamiseks. Reservkapitalist ei või teha väljamakseid osanikele.

Tulud

Tulu kaupade müügist kajastatakse saadud või saadaoleva tasu õiglases väärtuses, võttes arvesse kõiki tehtud allahindlusi ja soodustusi. Tulu kaupade müügist kajastatakse siis, kui kõik olulised omandiga seotud riskid on läinud üle müüjalt ostjale, müügitulu ja tehinguga seotud kulu on usaldusväärselt määratav ning tehingust saadava tasu laekumine on tõenäoline. Tulu teenuse müügist kajastatakse teenuse osutamise järel, või juhul kui teenus osutatakse pikema ajaperioodi jooksul, siis lähtudes valmidusastme meetodist.


8

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2014	31.12.2013
Arvelduskonto	68	1 014
Kassa	2 288	2 558
Kokku raha	2 356	3 572

Lisa 3 Materiaalne põhivara

(eurodes)

	Masinaid ja seadmed	Kokku
31.12.2012		
Soetusmaksumus	663	663
Akumuleeritud kulum	-110	-110
Jääkmaksumus	553	553
Amortisatsioonikulu	-133	-133
31.12.2013		
Soetusmaksumus	663	663
Akumuleeritud kulum	-243	-243
Jääkmaksumus	420	420
Amortisatsioonikulu	-133	-133
31.12.2014		
Soetusmaksumus	663	663
Akumuleeritud kulum	-376	-376
Jääkmaksumus	287	287



Lisa 4 Võlad ja ettemaksed (eurodes)

	31.12.2014	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	4	4
Muud võlad	0	0
Muud viitvõlad	0	0
Kokku võlad ja ettemaksed	4	4
	31.12.2013	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	8	8
Muud võlad	768	768
Muud viitvõlad	768	768
Kokku võlad ja ettemaksed	776	776

Lisa 5 Osakapital (eurodes)

	31.12.2014	31.12.2013
Osakapital	2 556	2 556
Osade arv (tk)	1	1

Lisa 6 Müügitulu (eurodes)

	2014	2013
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	4 399	7 212
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	4 399	7 212
Kokku müügitulu	4 399	7 212
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Restoranid jm toitlustuskohad	4 399	7 212
Kokku müügitulu	4 399	7 212

Lisa 7 Kaubad, toore, materjal ja teenused (eurodes)

	2014	2013
Tooraine ja materjal	-3 680	-4 656
Kokku kaubad, toore, materjal ja teenused	-3 680	-4 656



Lisa 8 Mitmesugused tegevuskulud
(eurodes)

	2014	2013
Mitmesugused bürookulud	-1 163	-3 102
Kokku mitmesugused tegevuskulud	-1 163	-3 102

Lisa 9 Tööjõukulud
(eurodes)

2014. aastal Kaptenite Küla OÜ-s lepingulised töötajad puudusid.

Lisa 10 Seotud osapooled
(eurodes)

2014. aastal Kaptenite Küla OÜ-s puudusid tehingud seotud osapooltega.


11

Aruande allkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 13.03.2015

OÜ Kaptenite Küla (registrikood: 11878193) 01.01.2014 - 31.12.2014 majandusaasta aruande andmete õigsust on kinnitanud:

Allkirjastaja nimi

Allkirjastaja roll

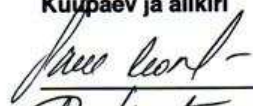
Kuupäev ja allkiri

Jane Konga

Juhatuse liige

Timo Arto Sakari Huttunen

Juhatuse liige




Kahjumi katmise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2014
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	404
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-577
Kokku	-173
Katmine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	-173
Kokku	-173

Kahjumi katmise otsus

(eurodes)

	31.12.2014
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	404
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-577
Kokku	-173
Katmine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	-173
Kokku	-173

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Restoranid jm toitlustuskohad	56101	4399	100.00%	Jah

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Jane Konga	47203100306	Tallinn, Harju maakond, Eesti	40000 EEK

Sidevahendid

Liik	Sisu
Mobiiltelefon	+372 56462334
E-posti aadress	jane@balticguide.ee