

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2014

aruandeaasta lõpp: 31.12.2014

ärinimi: OÜ Caporeto

registrikood: 10534079

tänavatalu nimi, Aleksandri 9

maja ja korteri number:

linn: Tartu linn

maakond: Tartu maakond

postisihthumber: 51004

telefon: +372 5013012, +372 7340004

faks: +372 7340004

e-posti aadress: toomas@motomajand.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 Raha	8
Lisa 3 Lühiajalised finantsinvesteeringud	9
Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	9
Lisa 5 Materiaalne põhivara	10
Lisa 6 Laenukohustused	11
Lisa 7 Osakapital	11
Lisa 8 Müügitulu	11
Lisa 9 Seotud osapooled	12
Aruande allkirjad	13

Tegevusaruanne

OÜ Caporeto põhikiri kinnitati 02.03.1999.a. OÜ Caporeto majandusaastaks on kalendriaasta ning antud aruandes kajastatakse perioodi 01.01.2014 - 31.12.2014. Põhiliseks tegevusalaks on kinnisvara ost, müük ja rentimine. Peamine sissetulek laekub osaühingule äripindade rendile andmisest.

2015.a majandusaastal on plaanis jätkata samadel tegevusaladel leides uusi äripartnereid. Võimaluse korral plaanime ka investeerida kinnisvarasse.

Osaühingu juhatus koosneb ühest liikmest.

Juhatuse liikme tegevust 2014.a. ei tasustatud. Töötasusid 2014.a majandusaasta jooksul välja ei makstud.

	2014.a	2013.a
Brutokasumimäär	67%	-37%
Lühiajaliste kohustuste kattekordaja	125	1707
ROA	18%	-6%
ROE	35%	-1%

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2014	31.12.2013
Varad		
Käibevara		
Raha	81 148	5 425
Finantsinvesteeringud	0	42 437
Nõuded ja ettemaksed	319	17 017
Kokku käibevara	81 467	64 879
Põhivara		
Nõuded ja ettemaksed	19 508	0
Materiaalne põhivara	80 477	234 059
Kokku põhivara	99 985	234 059
Kokku varad	181 452	298 938
Kohustused ja omakapital		
Kohustused		
Lühiajalised kohustused		
Võlad ja ettemaksed	654	38
Kokku lühiajalised kohustused	654	38
Pikaajalised kohustused		
Laenukohustused	88 397	238 633
Kokku pikaajalised kohustused	88 397	238 633
Kokku kohustused	89 051	238 671
Omakapital		
Osakapital nimiväärtuses	2 556	2 556
Kohustuslik reservkapital	256	256
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	57 455	60 967
Aruandeaasta kasum (kahjum)	32 134	-3 512
Kokku omakapital	92 401	60 267
Kokku kohustused ja omakapital	181 452	298 938

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2014	2013
Müügitulu	12 285	8 795
Muud äritulud	35 452	0
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-6 639	-2 247
Mitmesugused tegevuskulud	-2 103	-3 569
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-6 868	-6 211
Kokku ärikasum (-kahjum)	32 127	-3 232
Muud finantstulud ja -kulud	7	-280
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	32 134	-3 512
Aruandeaasta kasum (kahjum)	32 134	-3 512

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2014	2013
Rahavood äritegevusest		
Ärikasum (kahjum)	32 127	-3 232
Korrigeerimised		
Põhivara kulum ja väärtuse langus	6 868	6 211
Kasum (kahjum) põhivara müügist	-35 452	0
Kokku korrigeerimised	-28 584	6 211
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	16 698	988
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	616	38
Laekunud intressid	7	2
Kokku rahavood äritegevusest	20 864	4 007
Rahavood investeerimistegevusest		
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel	-19 509	-52 500
Laekunud materiaalse ja immateriaalse põhivara müügist	208 307	0
Antud laenude tagasimaksed	16 297	0
Kokku rahavood investeerimistegevusest	205 095	-52 500
Rahavood finantseerimistegevusest		
Saadud laenud	0	71 700
Saadud laenude tagasimaksed	-150 236	-19 972
Makstud intressid	0	-282
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-150 236	51 446
Kokku rahavood	75 723	2 953
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	5 425	2 472
Raha ja raha ekvivalentide muutus	75 723	2 953
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	81 148	5 425

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

				Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2012	2 556	256	60 967	63 779
Aruandeaasta kasum (kahjum)			-3 512	-3 512
31.12.2013	2 556	256	57 455	60 267
Aruandeaasta kasum (kahjum)			32 134	32 134
31.12.2014	2 556	256	89 589	92 401

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

OÜ Caporeto 2014. aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti Vabariigi hea raamatupidamistavaga ja kasutades soetusmaksumuse printsiipi. Hea raamatupidamistava põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduses ning Vabariigi Valitsuse ja rahandusministri vastavasisulistes määrustes, mida täiendavad Eesti Vabariigi Raamatupidamise Toimkonna pooltväljaantud juhendid.

OÜ Caporeto kasutab kasumiaruande koostamisel Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduse lisas 2 toodud kasumiaruande skeemi nr 1.

Raha

Raha ja selle ekvivalentidena kajastatakse rahavoogude aruandes kassas olevat sularaha, arvelduskontode jääke (va. arvelduskrediit), kuni 3-kuulisi tähtajalisi deposiite ja kergesti realiseeritavaid väärtpabereid.

Nõuded ja ettemaksed

Ostjatelt laekumata arved on bilansis hinnatud lähtuvalt tõenäoliselt laekuvatest summadest. Seejuures hinnatakse iga konkreetse kliendi laekumata arveid eraldi, arvestades teadaolevat informatsiooni kliendi maksevõime kohta. Ebatõenäoliselt laekuvad arved on bilansis alla hinnatud tõenäoliselt laekuva summani (allahindlus kajastatakse bilansis eraldi real "Ebatõenäoliselt laekuvad arved") ja lootusetud nõuded on kantud bilansist välja.

Materiaalne ja immateriaalne põhivara

Põhivaraks loetakse varasid kasuliku tööeaga üle ühe aasta ja maksumusega alates 1000 eur'i. Varad, mille kasulik tööiga on üle 1 aasta, kuid mille soetusmaksumus on alla 1000 eur'i kajastatakse kuni kasutusele võtmiseni väheväärtusliku inventarina (varudes) ja vara kasutusele võtmise hetkel kantakse 100%-liselt kulusse. Kuludesse kantud väheväärtuslike inventaride üle peetakse arvestust bilansiväliselt. Amortisatsiooni arvestamisel kasutatakse lineaarset meetodit. Amortisatsiooninorm määratakse igale põhivara objektile eraldi sõltuvalt selle kasulikust tööeast.

Põhivara arvelevõtmise alampiir 1000

Tulud

Kaupade müügist tulenevat tulu kajastatakse siis, kui kõik olulised omandiga seotud riskid on läinud üle ostjale ning müügitulu ja tehinguga seotud kulu on usaldusväärselt määratav. Tulu teenuste müügist kajastatakse teenuse osutamisel. Intressitulu arvestatakse kasutades efektiivset intressimäära, välja arvatud juhtudel, kui intressi laekumine on ebakindel. Sellistel juhtudel arvestatakse intressitulu kassapõhiselt. Dividenditulu arvestatakse hetkest, kui ettevõtte tekib dividendi nõudeõigus.

Lisa 2 Raha (eurodes)

	31.12.2014	31.12.2013
Kokku raha	81 148	5 425

Lisa 3 Lühiajalised finantsinvesteeringud (eurodes)

		Kokku
	Aktsiad ja osad	
31.12.2012	42 437	42 437
31.12.2013	42 437	42 437
Müük müügihinnas või lunastamine	-42 437	-42 437
31.12.2014	0	0

Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad (eurodes)

	31.12.2014	31.12.2013
	Ettemaks	Ettemaks
Käibemaks	319	720
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	319	720

Lisa 5 Materiaalne põhivara

(eurodes)

					Kokku
	Maa	Ehitised		Masinad ja seadmed	
			Muud masinad ja seadmed		
31.12.2012					
Soetusmaksumus	28 673	168 385	4 199	4 199	201 257
Akumuleeritud kulum		-11 336	-2 151	-2 151	-13 487
Jääkmaksumus	28 673	157 049	2 048	2 048	187 770
Ostud ja parendused		52 500			52 500
Amortisatsioonikulu		-5 839	-372	-372	-6 211
31.12.2013					
Soetusmaksumus	28 673	220 885	4 199	4 199	253 757
Akumuleeritud kulum		-17 175	-2 523	-2 523	-19 698
Jääkmaksumus	28 673	203 710	1 676	1 676	234 059
Amortisatsioonikulu		-6 495	-373	-373	-6 868
Müügid	-9 500	-137 214			-146 714
31.12.2014					
Soetusmaksumus	19 173	75 052	4 199	4 199	98 424
Akumuleeritud kulum		-15 051	-2 896	-2 896	-17 947
Jääkmaksumus	19 173	60 001	1 303	1 303	80 477

Lisa 6 Laenukohustused

(eurodes)

	31.12.2014	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Pikaajalised laenud				
Laenu eraisikutelt	88 397		88 397	
Pikaajalised laenud kokku	88 397		88 397	
Laenukohustused kokku	88 397		88 397	

	31.12.2013	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Pikaajalised laenud				
Laenud eraisikutelt	238 633		238 633	
Pikaajalised laenud kokku	238 633		238 633	
Laenukohustused kokku	238 633		238 633	

Lisa 7 Osakapital

(eurodes)

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

Lisa 8 Müügitulu

(eurodes)

	2014	2013
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	12 285	8 795
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	12 285	8 795
Kokku müügitulu	12 285	8 795
Müügitulu tegevusalade lõikes		
EMTAK 68201	12 285	8 795
Kokku müügitulu	12 285	8 795

Lisa 9 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2014	31.12.2013
	Kohustused	Kohustused
Tegev- ja kõrgema juhtkonna ning olulise osalusega eraisikust omanike lähedased pereliikmed ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	88 397	238 633

2014	Saadud laenude tagasimaksed
Tegev- ja kõrgema juhtkonna ning olulise osalusega eraisikust omanike lähedased pereliikmed ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	150 236

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 26.06.2015

OÜ Caporeto (registrikood: 10534079) 01.01.2014 - 31.12.2014 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
ÜLO PLOOM	Juhatuse liige	26.06.2015

Kahjumi katmise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2014
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	57 455
Aruandeaasta kasum (kahjum)	32 134
Kokku	89 589
Katmine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	89 589
Kokku	89 589

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Enda või renditud kinnisvara üürileandmine ja käitus	68201	12285	100.00%	Jah

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Ülo Ploom	34701202739	Tartu linn, Tartu maakond, Eesti	2556 EUR

Sidevahendid

Liik	Sisu
Telefon	+372 7340004
Faks	+372 7340004
Mobiiltelefon	+372 5013012
E-posti aadress	toomas@motomajand.ee