

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2015

aruandeaasta lõpp: 31.12.2015

ärinimi: OÜ Kaptenite Küla

registrikood: 11878193

tänava/talu nimi, Ranna tee

maja ja korteri number: 15a

küla: Kasmu küla

vald: Vihula vald

maakond: Lääne-Viru maakond

postisihnumber: 45601

telefon: +372 56462334

e-posti aadress: jane@balticguide.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	9
Lisa 3 Materiaalne põhivara	9
Lisa 4 Võlad ja ettemaksed	9
Lisa 5 Tingimuslikud kohustused ja varad	10
Lisa 6 Osakapital	10
Lisa 7 Müügitulu	10
Lisa 8 Kaubad, toore, materjal ja teenused	10
Lisa 9 Mitmesugused tegevuskulud	10
Aruande allkirjad	11

Tegevusaruanne

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

2015 aasta käibeks prognoositakse 6 500 eurot, käibeks kujunes 4 815 eurot.

2016 aasta suveperioodi käibeprognoosiks on 5 000 eurot.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	3 226	2 356	2
Kokku käibevara	3 226	2 356	
Põhivara			
Materiaalne põhivara	154	287	3
Kokku põhivara	154	287	
Kokku varad	3 380	2 643	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Võlad ja ettemaksed	4	4	4
Kokku lühiajalised kohustused	4	4	
Kokku kohustused	4	4	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 556	2 556	6
Kohustuslik reservkapital	256	256	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	-173	404	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	737	-577	
Kokku omakapital	3 376	2 639	
Kokku kohustused ja omakapital	3 380	2 643	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2015	2014	Lisa nr
Müügitulu	4 815	4 399	7
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-2 577	-3 680	8
Mitmesugused tegevuskulud	-1 368	-1 163	9
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-133	-133	
Kokku ärikasum (-kahjum)	737	-577	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	737	-577	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	737	-577	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2015	2014	Lisa nr
Rahavood äritegevusest			
Ärikasum (kahjum)	737	-577	
Korrigeerimised			
Põhivara kulum ja väärtuse langus	133	133	3
Kokku korrigeerimised	133	133	
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	0	-772	4
Kokku rahavood äritegevusest	870	-1 216	
Kokku rahavood	870	-1 216	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	2 356	3 572	2
Raha ja raha ekvivalentide muutus	870	-1 216	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	3 226	2 356	2

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

				Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
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
Aruandeaasta kasum (kahjum)	0	0	737	737
31.12.2015	2 556	256	564	3 376

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Kaptenite Küla OÜ 2015. aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti Vabariigi hea raamatupidamistavaga.

Hea raamatupidamistava põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduses, mida täiendavad Raamatupidamise Toimkonna 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, tähtjalisi 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.

Põhivara arvelevõtmise alampiir 600

Kasulik eluiga põhivara gruppide lõikes (aastates)

Põhivara grupi nimi	Kasulik eluiga
Muud masinad ja seadmed	5 aastat

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.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014
Arvelduskonto	33	68
Kassa	3 193	2 288
Kokku raha	3 226	2 356

Lisa 3 Materiaalne põhivara

(eurodes)

	Masinad ja seadmed	Kokku
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
Amortisatsioonikulu	-133	-133
31.12.2015		
Soetusmaksumus	663	663
Akumuleeritud kulum	-509	-509
Jääkmaksumus	154	154

Lisa 4 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2015	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	4	4
Kokku võlad ja ettemaksed	4	4
	31.12.2014	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	4	4
Kokku võlad ja ettemaksed	4	4

Lisa 5 Tingimuslikud kohustused ja varad

(eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014
Tingimuslikud kohustused		
Võimalikud dividendid	450	0
Tulumaksukohustus võimalikelt dividendidelt	113	0
Kokku tingimuslikud kohustused	563	0

Lisa 6 Osakapital

(eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014
Osakapital	2 556	2 556
Osade arv (tk)	1	1

Lisa 7 Müügitulu

(eurodes)

	2015	2014
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	4 815	4 399
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	4 815	4 399
Kokku müügitulu	4 815	4 399
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Restoranid jm toitlustuskohad	4 815	4 399
Kokku müügitulu	4 815	4 399

Lisa 8 Kaubad, toore, materjal ja teenused

(eurodes)

	2015	2014
Tooraine ja materjal	-2 577	-3 680
Kokku kaubad, toore, materjal ja teenused	-2 577	-3 680

Lisa 9 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

	2015	2014
Mitmesugused bürookulud	-1 368	-1 163
Kokku mitmesugused tegevuskulud	-1 368	-1 163

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 29.02.2016

OÜ Kaptenite Küla (registrikood: 11878193) 01.01.2015 - 31.12.2015 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
JANE KONGA	Juhatuse liige	29.02.2016

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2015
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	-173
Aruandeaasta kasum (kahjum)	737
Kokku	564
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	564
Kokku	564

Kasumi jaotamise otsus

(eurodes)

	31.12.2015
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	-173
Aruandeaasta kasum (kahjum)	737
Kokku	564
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	564
Kokku	564

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Restoranid jm toitlustuskohad	56101	4815	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