

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2018

aruandeaasta lõpp: 31.12.2018

ärinimi: Kaatrimatkad OÜ

registrikood: 14271895

tänava/talu nimi, Päeva tn 25-2

maja ja korteri number:

linn: Tartu linn, Tartu linn

vald: Tartu linn

maakond: Tartu maakond

postisihtnumber: 50103

telefon: +372 5084777, +372 55647526

e-posti aadress: viljar.kahari@eesti.ee

Sisukord

Tegevusaruanne	3
Raamatupidamise aastaaruanne	4
Bilanss	4
Kasumiaruanne	5
Raamatupidamise aastaaruande lisad	6
Lisa 1 Arvestuspõhimõtted	6
Lisa 2 Nõuded ja ettemaksed	7
Lisa 3 Tütarettevõtjate aktsiad ja osad	7
Lisa 4 Materiaalsed põhivarad	8
Lisa 5 Laenukohustised	9
Aruande allkirjad	10

Tegevusaruanne

Kaatrimatkad OÜ põhitegeviseks on vaba aja sisustamiseks mõeldud transporditeenuste osutamine.

Kaatrimatkad OÜ omanduses on maatulundusmaa ja kaater.

Äriühingu käive aruandeaastal oli 3 852 eurot.

Negatiivne omakapital likvideeritakse 2019 aasta jooksul omanike laenukohustuste konverteerimisega vabatahtlikuks reserviks.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2018	31.12.2017	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	518	146	
Nõuded ja ettemaksed	4 551	4 416	2
Kokku käibevarad	5 069	4 562	
Põhivarad			
Materiaalsed põhivarad	37 232	39 517	4
Kokku põhivarad	37 232	39 517	
Kokku varad	42 301	44 079	
Kohustised ja omakapital			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Laenukohustised	46 807	46 780	5
Võlad ja ettemaksed	3 961	2 577	
Kokku lühiajalised kohustised	50 768	49 357	
Kokku kohustised	50 768	49 357	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	3 000	3 000	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	-8 278	0	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-3 189	-8 278	
Kokku omakapital	-8 467	-5 278	
Kokku kohustised ja omakapital	42 301	44 079	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2018	05.06.2017 - 31.12.2017
Müügitulu	3 852	0
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-4 326	-2 645
Mitmesugused tegevuskulud	-430	-1 300
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	-2 285	-1 333
Ärikasum (kahjum)	-3 189	-5 278
Kasum (kahjum) tütarettevõtjatelt	0	-3 000
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	-3 189	-8 278
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-3 189	-8 278

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Käesolev majandusaasta aruanne on koostatud kooskõlas Eesti finantsarvestuse standarditega. Finantsarvestuse standardite põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduses, mida täiendavad rahandusministeeriumi poolt välja antud juhendid.

Äriühing kasutab kasumiaruande koostamisel raamatupidamise seaduse lisas 2 toodud kasumiaruande skeemi 1.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes, tegemist on väikeettevõtte lühendatud aruandega.

Tütär- ja sidusettevõtjate aktsiad või osad

Tütarettevõtjate osad näidatakse pikaajaliste finantsinvesteeringutena. Tütarettevõtjate osad on bilansis kajastatud soetusmaksumuses, kasutades kapitaliosaluse meetodit, mille kohaselt alginvesteeringut on korrigeeritud ettevõttest saadud kasumi/kahjumiga ning laekunud dividendidega.

Nõuded ja ettemaksed

Nõuded ostjate vastu, viitlaekumised ning muud lühi- ja pikaajalised nõuded (sh. laenuõuded, deposiidid) kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumuses. Igal bilansipäeval hinnatakse, kas esineb tunnuseid nende finantsvarade väärtuse languse osas. Juhul, kui selliseid tunnuseid esineb, hinnatakse korrigeeritud soetusmaksumuses kajastatavad finantsvarad alla nendest eeldatavasti tulevikus laekuvate maksete nüüdisväärtuseni. Väärtuse langusest tulenevad allahindlused kajastatakse kasumiaruandes kuluna.

Materiaalsed ja immateriaalsed põhivarad

Materiaalseks põhivaraks loetakse toodete tootmisel, teenuste osutamisel või halduseesmärkidel ettevõtte poolt enam kui ühe aasta jooksul kasutatavaid varasid. Materiaalne põhivara võetakse arvele soetusmaksumuses, mis koosneb ostuhinnast ning soetamisega otseselt seotud kulutustest.

Materiaalse põhivara parendused kuuluvad kapitaliseerimisele juhul, kui need vastavad materiaalse põhivara mõistele ning vara bilansis kajastamise kriteeriumitele, sealhulgas nende kulutuste osalemine tulevikus majandusliku kasu tekitamisel. Jooksvad remonditööd on kajastatud perioodikuluna.

Põhivarade arvelevõtmise alampiir 1000

Kasulik eluiga põhivara gruppide lõikes (aastates)

Põhivara grupi nimi	Kasulik eluiga
Transpordivahendid	10

Finantskohustised

Kõik finantskohustused (võlad tarnijatele, laenud, väljastatud võlakirjad ning muud lühi- ja pikaajalised võlakohustused) võetakse arvele nende soetusmaksumuses, mis sisaldab kõiki soetamisega otseselt kaasnevaid kulutusi. Edasine kajastamine toimub korrigeeritud soetusmaksumuse meetodil.

Lühiajaliste finantskohustuste korrigeeritud soetusmaksumus on üldjuhul võrdne nende nominaalväärtusega, mistõttu lühiajalised finantskohustused kajastatakse bilansis maksmisele kuulavas summas.

Pikaajaliste kohustuste korrigeeritud soetusmaksumuse arvestamine toimub sisemise intressimäära meetodil.

Lisa 2 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2018	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Muud nõuded	4 551	4 551	0	0
Laenunõuded	4 551	4 551	0	0
Kokku nõuded ja ettemaksed	4 551	4 551	0	0
	31.12.2017	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Muud nõuded	4 416	4 416	0	0
Laenunõuded	4 416	4 416	0	0
Kokku nõuded ja ettemaksed	4 416	4 416	0	0

Lisa 3 Tütarettevõtjate aktsiad ja osad

(eurodes)

Tütarettevõtjate aktsiad ja osad, üldine informatsioon					
Tütarettevõtja registrikood	Tütarettevõtja nimetus	Asukohamaa	Põhitegevusala	Osalus määra (%)	
				31.12.2017	31.12.2018
14340768	YPIOS TRADING COMPANY OÜ	Eesti	Jaemüük	100	100

Tütarettevõtjate aktsiad ja osad, detailne informatsioon:							
Tütarettevõtja nimetus	31.12.2017	Omandamine	Müük	Dividendid	Kasum(kahjum) kapitaliosaluse meetodil	Muud muutused	31.12.2018
YPIOS TRADING COMPANY OÜ	0	0	0	0	0	0	0
Kokku tütarettevõtjate aktsiad ja osad, eelmise perioodi lõpus	0	0	0	0	0	0	0

Lisa 4 Materiaalsed põhivarad

(eurodes)

				Kokku
	Maa	Transpordi- vahendid	Masinad ja seadmed	
05.06.2017				
Soetusmaksumus	0	0	0	0
Akumuleeritud kulum	0	0	0	0
Jääkmaksumus	0	0	0	0
Ostud ja parendused	18 000	22 850	22 850	40 850
Maa ja varem kasutusel olnud ehitiste ost	18 000			18 000
Muud ostud ja parendused		22 850	22 850	22 850
Amortisatsioonikulu	0	-1 333	-1 333	-1 333
31.12.2017				
Soetusmaksumus	18 000	22 850	22 850	40 850
Akumuleeritud kulum	0	-1 333	-1 333	-1 333
Jääkmaksumus	18 000	21 517	21 517	39 517
Amortisatsioonikulu	0	-2 285	-2 285	-2 285
31.12.2018				
Soetusmaksumus	18 000	22 850	22 850	40 850
Akumuleeritud kulum	0	-3 618	-3 618	-3 618
Jääkmaksumus	18 000	19 232	19 232	37 232

Lisa 5 Laenukohustised

(eurodes)

	31.12.2018	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta		
Lühiajalised laenud						
Kärt Kriisa	23 403	23 403			0%	EUR
Viljar Kähari	23 404	23 404			0%	EUR
Lühiajalised laenud kokku	46 807	46 807				
Laenukohustised kokku	46 807	46 807				
	31.12.2017	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta		
Lühiajalised laenud						
Kärt Kriisa	23 390	23 390			0%	EUR
Viljar Kähari	23 390	23 390			0%	EUR
Lühiajalised laenud kokku	46 780	46 780				
Laenukohustised kokku	46 780	46 780				

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 20.12.2019

Kaatriamatkad OÜ (registrikood: 14271895) 01.01.2018 - 31.12.2018 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
VILJAR KÄHARI	Juhatuse liige	20.12.2019

Kahjumi katmise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2018
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	-8 278
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-3 189
Kokku	-11 467

Negatiivne omakapital likvideeritakse 2019 aasta jooksul omanike laenukohustuste konverteerimisega vabatahtlikuks reserviks.

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Muu reisimisega seotud reserveerimine, sh giidide, piletiagentuuride ja turismiinfopunktide tegevus	79901	3852	100.00%	Jah

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Viljar Kähari	37708282738	Eesti	1500 EUR (Lihtomand)
Kärt Kriisa	48203092735	Eesti	1500 EUR (Lihtomand)

Sidevahendid

Liik	Sisu
Mobiiltelefon	+372 55647526
Mobiiltelefon	+372 5084777
E-posti aadress	viljar.kahari@eesti.ee