

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 24.05.2024

aruandeaasta lõpp: 31.12.2024

ärinimi: Kaatrikodu OÜ

registrikood: 16994882

postiaadress: Pärnu maakond, Pärnu linn, Pärnu linn, Kalevi pst 114
postisihthnumber: 80026

e-posti aadress: info@kaatrikodu.ee

Sisukord

Tegevusaruanne	3
Raamatupidamise aastaaruanne	4
Bilanss	4
Kasumiaruanne	5
Raamatupidamise aastaaruande lisad	6
Lisa 1 Arvestuspõhimõtted	6
Lisa 2 Tööjõukulud	6
Lisa 3 Seotud osapooled	7
Aruande allkirjad	8

Tegevusaruanne

2024. aasta oli Kaatrikodule esimene tegutsemisaasta. Suve kesksaigaks ehitati Pärnu kesklinna moodne väiksadam kaatritele. Firma põhitegevuseks on sadamakohtade hooajaline ja lühiajaline rent väikelaevaomanikele. Kuna sadam valmis hooaja kesksaigaks, siis jäi täituvus prognoositu piiresse. Sadama ehitamist finantseerisid osanikud. 2025. aastaks prognoositakse olulist käibe kasvu, kuna saame müügitulu kogu hooaja eest.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2024	24.05.2024
Varad		
Käibevarad		
Raha	906	300
Nõuded ja ettemaksed	786	0
Kokku käibevarad	1 692	300
Põhivarad		
Materiaalsed põhivarad	60 064	0
Immateriaalsed põhivarad	1 550	0
Kokku põhivarad	61 614	0
Kokku varad	63 306	300
Kohustised ja omakapital		
Kohustised		
Lühiajalised kohustised		
Laenukohustised	26 000	0
Kokku lühiajalised kohustised	26 000	0
Pikaajalised kohustised		
Laenukohustised	50 000	0
Kokku pikaajalised kohustised	50 000	0
Kokku kohustised	76 000	0
Omakapital		
Osakapital nimiväärtuses	300	300
Registreerimata osakapital	5 000	0
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-17 994	0
Kokku omakapital	-12 694	300
Kokku kohustised ja omakapital	63 306	300

Kasumiaruanne

(eurodes)

	24.05.2024 - 31.12.2024
Müügitulu	3 583
Muud äritulud	1 975
Mitmesugused tegevuskulud	-8 536
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	-15 016
Ärikasum (kahjum)	-17 994
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	-17 994
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-17 994

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Kaatrikodu OÜ 2024. 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.

Raha

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes. Raha ja selle ekvivalentidena kajastatakse rahavoogude aruandes kassas olevat sularaha ning pangaarvetel olevaid vahendeid.

Välisvaluutas toimunud tehingud ning välisvaluutas fikseeritud finantsvarad ja -kohustised

Välisvaluutas fikseeritud tehingute kajastamisel on aluseks võetud tehingu toimumise päeval ametlikult kehtinud Eesti Panga valuutakursid. Välisvaluutas fikseeritud monetaarsed finantsvarad ja -kohustused ning mittemonetaarsed finantsvarad ja -kohustused, mida kajastatakse õiglase väärtuse meetodil, hinnatakse bilansipäeval ümber eurodesse ametlikult kehtivate Eesti Panga valuutakursside alusel. Välisvaluutatehingutest saadud kasumid ja kahjumid kajastatakse kasumiaruandes perioodi tulu ja kuluna

Finantsinvesteeringud

Lühiajalised finantsinvesteeringuid aktsiatesse ja teistesse omakapitaliinstrumentidesse kajastatakse bilansis õiglases väärtuses, juhul kui see on usaldusväärselt hinnatav. Aktsiaid ja muid omakapitaliinstrumente, mille õiglane väärtus ei ole usaldusväärselt hinnatav, kajastatakse soetusmaksumuses.

Nõuded ja ettemaksed

Nõuetena ostjate vastu kajastatakse ettevõtte tavapärase äritegevuse käigus tekkinud lühiajalisi nõudeid. Nõudeid ostjate vastu kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumus (s.o nominaalväärtus miinus vajadusel tehtavad allahindlused). Nõuete laekumise tõenäosust hinnatakse võimaluse korral iga ostja kohta eraldi. Kui nõuete individuaalne hindamine ei ole nõuete arvust tulenevalt võimalik, siis hinnatakse individuaalselt ainult olulisi nõudeid.

Materiaalsed ja immateriaalsed põhivarad

Materiaalseks põhivaraks loetakse ettevõtte enda majandustegevuses kasutatavaid varasid kasuliku tööeaga üle ühe aasta ja maksumusega alates 2000€.

Põhivarade arvelevõtmise alampiir 2000

Kasulik eluiga põhivara gruppide lõikes (aastates)

Põhivara grupi nimi	Kasulik eluiga
sadamaseaded	5 aastat

Väikesadama investeeringu elueaks loetakse 5 aastat, kuna selline on Pärnu linnaga sõlmitud lepingu pikkus.

Lisa 2 Tööjõukulud (eurodes)

Palgalisi töötajaid ei ole. Vajalikud tööd teostati omanike poolt tasuta.

Lisa 3 Seotud osapooled
(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

LÜHIAJALISED	31.12.2024	24.05.2024
Laenukohustised		
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	13 000	0
Olulise osalusega juriidilisest isikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	13 000	0
Kokku laenukohustised	26 000	0

PIKAAJALISED	31.12.2024	24.05.2024
Laenukohustised		
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	25 000	0
Olulise osalusega juriidilisest isikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	25 000	0
Kokku laenukohustised	50 000	0

ANTUD LAENUD	24.05.2024	Antud laenud	Antud laenude tagasimaksed	24.05.2024	Perioodi arvestatud intress
Kokku antud laenud	0	0	0	0	0

ANTUD LAENUD	24.05.2024	Antud laenud	Antud laenude tagasimaksed	31.12.2024	Perioodi arvestatud intress
Kokku antud laenud	0	0	0	0	0

LAENUKOHUSTISED	24.05.2024	Saadud laenud
Kokku laenukohustised	0	0

Aruande elektroonilised kinnitused

Aruande lõpetamise kuupäev on: 11.04.2025

Kaatrikodu OÜ (registrikood: 16994882) 24.05.2024 - 31.12.2024 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Kinnitaja nimi	Kinnitaja roll	Kinnituse andmise aeg
Kaur Lohk	Juhatuse liige	11.04.2025
Taavi Holter	Juhatuse liige	08.05.2025

Aruande osanike koosoleku kinnitamise staatus

Osanike koosoleku poolt kinnitatud

Kahjumi katmise ettepanek
(eurodes)

	31.12.2024
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-17 994
Kokku	-17 994
Katmine	
Osakapitali suurendamine (vähendamine)	-17 994
Kokku	-17 994

Katta kahjum osakapitali suurendamise teel.

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	EMTAK versioon	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Sadamate töö ja veeteede kasutamisega seotud tegevusalad	52221	EMTAK 2025	3583	100.00%	Jah