

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2011

aruandeaasta lõpp: 31.12.2011

ärinimi: OÜ Kavass

registrikood: 10117631

tänavatalu nimi, Tuuleveski 23
maja ja korteri number:

linn: Tallinn

maakond: Harju maakond

postisihthumber: 10618

telefon: +372 56458807

e-posti aadress: allar.niinepuu@gmail.com

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 Materiaalne põhivara	9
Lisa 3 Tööjõukulud	9

Tegevusaruanne

Arvestades vajaduse muutumist kujundati aastal 2011 AS Kavass ümber OÜ-ks Kavass.

Tegeletud on finantsinvesteeringutega, peamiselt on investeeritud AS lute Credit Europe majandustegevusse ja osaletud aktiivselt lute Credit Europe SRL nõustamises, mille eest on saadud ka juhtimistasu.

OÜ Kavass müügitulu aastal 2011 oli 8920 eurot.

Tööjõukulud oli 21737 eurot.

Töötajaid oli 31. detsembri 2011 seisuga 2 inimest.

Juhatuse liikmetele tasu ettenähtud ei ole.

Osaühing on jätkuvalt tegutsev.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Varad		
Käibevara		
Raha	219 319	603 678
Finantsinvesteeringud	222 000	245 358
Nõuded ja ettemaksed	706 463	336 920
Varud	66 000	0
Kokku käibevara	1 213 782	1 185 956
Põhivara		
Materiaalne põhivara	10 163	10 332
Kokku põhivara	10 163	10 332
Kokku varad	1 223 945	1 196 288
Kohustused ja omakapital		
Kohustused		
Lühiajalised kohustused		
Võlad ja ettemaksed	40 244	3 098
Kokku lühiajalised kohustused	40 244	3 098
Kokku kohustused	40 244	3 098
Omakapital		
Osakapital nimiväärtuses	280 000	319 558
Kohustuslik reservkapital	56 442	56 442
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	817 190	837 768
Aruandeaasta kasum (kahjum)	30 069	-20 578
Kokku omakapital	1 183 701	1 193 190
Kokku kohustused ja omakapital	1 223 945	1 196 288

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2011	2010
Müügitulu	8 920	0
Muud äritulud	447	1 723
Mitmesugused tegevuskulud	-18 634	-27 950
Tööjõukulud	-21 737	-24 829
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-169	-303
Ärikasum (kahjum)	-31 173	-51 359
Finantstulud ja -kulud	61 242	30 781
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	30 069	-20 578
Aruandeaasta kasum (kahjum)	30 069	-20 578

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2011	2010
Rahavood äritegevusest		
Ärikasum (kahjum)	-31 173	-51 359
Korrigeerimised		
Põhivara kulum ja väärtuse langus	169	303
Kasum (kahjum) põhivara müügist	0	16 986
Kokku korrigeerimised	169	17 289
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-369 543	-155 452
Varude muutus	-66 000	0
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	37 146	-246
Laekunud intressid	61 242	30 781
Kokku rahavood äritegevusest	-368 159	-158 987
Rahavood finantseerimistegevusest		
Muud laekumised finantseerimistegevusest	-16 200	-55 544
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-16 200	-55 544
Kokku rahavood	-384 359	-214 531
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	603 678	818 209
Raha ja raha ekvivalentide muutus	-384 359	-214 531
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	219 319	603 678

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

				Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2009	319 558	56 442	837 768	1 213 768
Aruandeaasta kasum (kahjum)			-20 578	-20 578
31.12.2010	319 558	56 442	817 190	1 193 190
Aruandeaasta kasum (kahjum)			30 069	30 069
Makstud dividendid	-39 558			-39 558
31.12.2011	280 000	56 442	847 259	1 183 701

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

AS Kavass raamatupidamise aastaaruanne 2011.aasta kohta on koostatud kooskõlas Eesti hea raamatupidamistavaga. Hea raamatupidamistava tugineb rahvusvaheliselt tunnustatud arvestuse ja aruandluse põhimõtetele, mille põhinõuded on kehtestatud raamatupidamise seaduses ning mida täiendavad Eesti Vabariigi Raamatupidamise Toimikonna juhendid.

AS Kavass kasutab kasumiaruande koostamisel raamatupidamise seaduse 2.lisas toodud kasumiaruande skeemi number 1.

01.jaanuaril 2011 ühines Eesti Vabariik euroalaga ja võttis rahvusvaluutana kasutusele euro, mis asendas Eesti krooni. Sellest tulenevalt on raamatupidamiskohustuslane seisuga 01.jaanuar 2011 teostanud raamatupidamiskontode saldode ümberarvestuse, lähtudes valuutakursist 15,6466 krooni/euro.

Kõik andmed raamatupidamise aruandes on esitatud eurodes.

Aruandes eristatud võrdlusandmed on Eesti kroonidest eurodesse ümber arvestatud üleminekukursiga 15,6466 krooni/euro. Kuna nimetatud kurss on ühtlasi ka varasematel perioodidel kehtinud fikseeritud vahetuskurss, ei tekkinud ümberarvestusest kursierinevusi.

Materiaalne ja immateriaalne põhivara

Põhivaraks loetakse varasid maksumusega alates 639,12 eurot ja kasuliku tööeaga üle ühe aasta.

Materiaalsed põhivarad võetakse arvele soetusmaksumuses, mis koosneb vara maksumusest ja kasutusele võtmist võimaldavatest väljaminekutest.

Amortisatsiooni arvestamisel kasutatakse lineaarset meetodit.

Kasutusel olev amortisatsiooninorm on 1%.

Kasutatud põhivara soetamisel määratakse amortisatsiooninorm igale objektile eraldi vastavalt tema tegelikule kasutuseale.

Põhivara arvelevõtmise alampiir 639,12

Kasulik eluiga põhivara gruppide lõikes (aastates)

Põhivara grupi nimi	Kasulik eluiga
	1

Lisa 2 Materiaalne põhivara

(eurodes)

			Kokku
	Masinad ja seadmed	Muu materiaalne põhivara	
31.12.2009			
Soetusmaksumus	28 403	6 379	34 782
Akumuleeritud kulum	-6 396	-765	-7 161
Jääkmaksumus	22 007	5 614	27 621
Amortisatsioonikulu	-181	-122	-303
Müügid	-16 986		-16 986
31.12.2010			
Soetusmaksumus	10 507	6 379	16 886
Akumuleeritud kulum	-5 667	-887	-6 554
Jääkmaksumus	4 840	5 492	10 332
Amortisatsioonikulu	-105	-64	-169
31.12.2011			
Soetusmaksumus	10 507	6 379	16 886
Akumuleeritud kulum	-5 772	-951	-6 723
Jääkmaksumus	4 735	5 428	10 163

Lisa 3 Tööjõukulud

(eurodes)

	2011	2010
Palgakulu	16 173	18 474
Sotsiaalmaksud	5 564	6 355
Kokku tööjõukulud	21 737	24 829
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	2	2

Aruande digitaalallkirjad

OÜ Kavass (registrikood: 10117631) 01.01.2011 - 31.12.2011 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
ALLAR NIINEPUU	Juhatuse liige	21.06.2012

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2011
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	817 190
Aruandeaasta kasum (kahjum)	30 069
Kokku	847 259
Jaotamine	
Dividendideks	40 000
Kokku	40 000

maksta dividendideks 40000 ja ülejäänud jääb jaotamata kasumiks

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Ärinõustamine jm- juhtimisalane nõustamine	70221	8920	100.00%	Jah

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Allar Niinepuu	37301170260	Tallinn, Harju maakond, Eesti	280000 EUR

Sidevahendid

Liik	Sisu
Mobiiltelefon	+372 56458807
E-posti aadress	allar.niinepuu@gmail.com