

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2017

aruandeaasta lõpp: 31.12.2017

ärinimi: osäühing CAPRA

registrikood: 10084185

tänavatänu nimi, Kosevälja tn 11
maja ja korteri number:

alevik: Kose alevik

vald: Võru vald

maakond: Võru maakond

postisihthnumber: 65502

telefon: +372 56670607

e-posti aadress: lauri.liimets@mail.ee

Sisukord

Tegevusaruanne	3
Raamatupidamise aastaaruanne	4
Bilanss	4
Kasumiaruanne	5
Raamatupidamise aastaaruande lisad	6
Lisa 1 Arvestuspõhimõtted	6
Lisa 2 Raha	7
Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed	7
Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	8
Lisa 5 Materiaalsed põhivarad	8
Lisa 6 Kapitalirent	9
Lisa 7 Võlad ja ettemaksed	9
Lisa 8 Müügitulu	10
Lisa 9 Muud äritulud	10
Lisa 10 Kaubad, toore, materjal ja teenused	10
Lisa 11 Mitmesugused tegevuskulud	11
Lisa 12 Tööjõukulud	11
Lisa 13 Muud ärikulud	11
Lisa 14 Seotud osapooled	11
Aruande allkirjad	12

Tegevusaruanne

Sissejuhatus

Osaühing Capra on ettevõtte, mis tegeleb kaupade ja teenuste vahendamisega 2017 aastal jätkus Osaühing Capra äritegevuse mahtude kasv.

Tulud, kulud ja kasum

2017.aastal moodustas Osaühing Capra müügitulu 676 tuh eurot. Müügitulust moodustas 98% kaupade ja 2% teenuste müük.

Osaühing Capra müügitulust moodustas 96% eksport ja 4% müük Eestisse. Ekspordi sihtriik oli Saksamaa.

Osaühing Capra kasumiks kujunes 4,5 tuh eurot. Tooraine ja materjalide kulud olid 627 tuh eurot ja tegevuskulud 3 tuh eurot. Ettevõtte 2017 aasta põhivarade kulum moodustas 13 tuh eurot.

Investeeringud

Aruandeperioodil investeeringuid ei tehtud

Personal

Osaühingul Capra töötajate arv oli 2017 aastal kaks. Juhatuse liige juhtimistasusid ei saanud.

Eesmärgid järgmiseks majandusaastaks

Osaühing Capra põhieesmärgiks järgmisel majandusaastal on ettevõtte turupositsiooni säilitamine.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2017	31.12.2016	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	69 891	41 346	2
Nõuded ja ettemaksed	101 708	101 640	3
Kokku käibevarad	171 599	142 986	
Põhivarad			
Materiaalsed põhivarad	46 261	38 513	5
Kokku põhivarad	46 261	38 513	
Kokku varad	217 860	181 499	
Kohustised ja omakapital			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Laenukohustised	22 389	14 078	
Võlad ja ettemaksed	64 786	37 273	7
Kokku lühiajalised kohustised	87 175	51 351	
Kokku kohustised	87 175	51 351	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	25 565	25 565	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	100 582	158 269	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	4 538	-53 686	
Kokku omakapital	130 685	130 148	
Kokku kohustised ja omakapital	217 860	181 499	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2017	2016	Lisa nr
Müügitulu	676 399	509 249	8
Muud äritulud	334	920	9
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-627 349	-513 869	10
Mitmesugused tegevuskulud	-2 999	-19 673	11
Tööjõukulud	-16 811	-18 034	12
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	-13 102	-12 340	
Muud ärikulud	-10 498	-19	13
Ärikasum (kahjum)	5 974	-53 766	
Intressikulud	-436	-265	
Muud finantstulud ja -kulud	0	345	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	5 538	-53 686	
Tulumaks	-1 000	0	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	4 538	-53 686	

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

OÜ Capra 2017 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 ja arveldusarvet pangas

Nõuded ja ettemaksed

Nõuetena ostjate vastu kajastatakse ettevõtte tavapärase äritegevuse käigus tekkinud lühiajalisi nõudeid. Nõuete laekumise tõenäosust hinnatakse võimaluse korral iga ostja kohta eraldi.

Materiaalsed ja immateriaalsed põhivarad

Materiaalseks põhivaraks loetakse ettevõtte enda majandustegevuses kasutatavaid varasid kasuliku tööeaga üle ühe aasta ja maksumusega alates 320eurot. Varad, mille kasulik tööiga on üle 1 aasta, kuid mille soetusmaksumus on alla 320 eurot, kajastatakse kuni kasutusele võtmiseni väheväärtusliku inventarina (varudes) ja vara kasutuselevõtmise hetkel kantakse kulusse. Materiaalne põhivara võetakse algselt arvele tema soetusmaksumuses, mis koosneb ostuhinnast (k.a tollimaks ja muud mittetagastatavad maksud) ja otseselt soetamisega seotud kulutustest, mis on vajalikud vara viimiseks tema tööseisundisse ja –asukohta. Materiaalset põhivara kajastatakse bilansis tema soetusmaksumuses, millest on maha arvatud akumuleeritud kulum. Amortisatsiooni arvestatakse lineaarselt

Põhivarade arvelevõtmise alampiir 320

Finantskohustised

Kõik finantskohustised (võetud laenud, viitvõlad,) võetakse algselt arvele nende soetusmaksumuses, mis sisaldab ka kõiki soetamisega otseselt kaasnevaid kulutusi.

Tulud

Tulu kaupade müügist kajastatakse siis, kui kõik olulised omandiga seotud riskid on läinud üle ostjale, müügitulu ja tehinguga seotud kulu on usaldusväärselt määratav ning tehingust saadava tasu laekumine on tõenäoline. Intressitulu kajastatakse siis, kui tulu laekumine on tõenäoline ja tulu suurus on võimalik usaldusväärselt hinnata.

Seotud osapooled

Osaühing Capra loeb osapooli seotuks juhul, kui üks osapool omab kas kontrolli teise osapoole üle või olulist mõju teise osapoole äriiliste otsustele.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2017	31.12.2016
Kassa	20 845	18 852
Arveldusarved	49 046	22 494
Kokku raha	69 891	41 346

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2017	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	49 762	49 762
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	31 805	31 805
Muud nõuded	19 483	19 483
Laenunõuded	18 500	18 500
Intressinõuded	344	344
Viitlaekumised	639	639
Ettemaksed	658	658
Tulevaste perioodide kulud	658	658
Kokku nõuded ja ettemaksed	101 708	101 708
	31.12.2016	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	62 219	62 219
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	19 281	19 281
Muud nõuded	19 483	19 483
Laenunõuded	18 500	18 500
Intressinõuded	344	344
Viitlaekumised	639	639
Ettemaksed	657	657
Tulevaste perioodide kulud	657	657
Kokku nõuded ja ettemaksed	101 640	101 640

Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2017		31.12.2016	
	Ettemaks	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Ettevõtte tulumaks		1 000		
Käibemaks	10 485		5 688	
Üksikisiku tulumaks		147		185
Sotsiaalmaks		371		371
Kohustuslik kogumispension		12		12
Töötuskindlustusmaksed		27		27
Ettemaksukonto jääk	21 320		13 593	
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	31 805	1 557	19 281	595

Lisa 5 Materiaalsed põhivarad

(eurodes)

						Kokku
	Maa	Ehitised			Masinad ja seadmed	
			Arvutid ja arvutisüsteemid	Muud masinad ja seadmed		
31.12.2015						
Soetusmaksumus	5 344	18 482	1 974	58 165	60 139	83 965
Akumuleeritud kulum		-9 348	-1 032	-22 732	-23 764	-33 112
Jääkmaksumus	5 344	9 134	942	35 433	36 375	50 853
Amortisatsioonikulu		-568	-395	-11 377	-11 772	-12 340
31.12.2016						
Soetusmaksumus	5 344	18 482	1 974	58 165	60 139	83 965
Akumuleeritud kulum		-9 916	-1 427	-34 109	-35 536	-45 452
Jääkmaksumus	5 344	8 566	547	24 056	24 603	38 513
Ostud ja parendused				31 250	31 250	31 250
Amortisatsioonikulu		-569	-280	3 347	3 067	2 498
Müügid				-26 000	-26 000	-26 000
31.12.2017						
Soetusmaksumus	5 344	18 482	1 974	63 414	65 388	89 214
Akumuleeritud kulum		-10 485	-1 707	-30 761	-32 468	-42 953
Jääkmaksumus	5 344	7 997	267	32 653	32 920	46 261

Lisa 6 Kapitalirent

(eurodes)

Aruandekohustuslane kui rendileandja

	31.12.2017	12 kuu jooksul	Intressimäär	Alusvaluuta
Subaru Outback	19 378	19 378	3k EURIBOR+marginaal 2,10%	EUR
Honda CR-V 2,0	3 011	3 011	0,183	EUR
Kapitalirendinõuded kokku	22 389	22 389		

Aruandekohustuslane kui rentnik

	31.12.2016	12 kuu jooksul	Intressimäär	Alusvaluuta
Subaru Outback	7 489	7 489	0,082	EUR
Honda CR-V 2,0	6 589	6 589	0,183	EUR
Kapitalirendikohustised kokku	14 078	14 078		

Lisa 7 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2017	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	60 751	60 751
Võlad töövõtjatele	1 125	1 125
Maksuvõlad	1 557	1 557
Muud võlad	1 353	1 353
Muud viitvõlad	1 353	1 353
Kokku võlad ja ettemaksed	64 786	64 786
	31.12.2016	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	33 453	33 453
Võlad töövõtjatele	2 524	2 524
Maksuvõlad	595	595
Muud võlad	701	701
Muud viitvõlad	701	701
Kokku võlad ja ettemaksed	37 273	37 273

Lisa 8 Müügitulu

(eurodes)

	2017	2016
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	27 937	1 809
Müük Euroopa Liidu riikidele, muud	648 462	507 440
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	676 399	509 249
Kokku müügitulu	676 399	509 249
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Kaup	657 674	496 826
Vahendus	18 725	12 423
Kokku müügitulu	676 399	509 249

Lisa 9 Muud äritulud

(eurodes)

	2017	2016
Kindlustushüvitis	334	0
Muud	0	920
Kokku muud äritulud	334	920

Lisa 10 Kaubad, toore, materjal ja teenused

(eurodes)

	2017	2016
Tooraine ja materjal	-7 455	-3 751
Müügi eesmärgil ostetud kaubad	-575 485	-456 139
Müügi eesmärgil ostetud teenused	0	-20 308
Energia	-166	-136
Elektrienergia	-166	-136
Transpordikulud	-43 894	-30 853
Maarent	-44	-66
Üür ja rent	-305	-2 616
Kokku kaubad, toore, materjal ja teenused	-627 349	-513 869

Lisa 11 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

	2017	2016
Mitmesugused bürookulud	-2 008	-3 851
Lähetuskulud	-991	0
Kulu ebatõenäoliselt laekuvatest nõuetest	0	-15 822
Kokku mitmesugused tegevuskulud	-2 999	-19 673

Lisa 12 Tööjõukulud

(eurodes)

	2017	2016
Palgakulu	-12 250	-13 473
Sotsiaalmaksud	-4 561	-4 561
Kokku tööjõukulud	-16 811	-18 034
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	2	2

Lisa 13 Muud ärikulud

(eurodes)

	2017	2016
Kahjum materiaalsete põhivarade müügist	-10 400	0
Trahvid, viivised ja hüvitised	-98	0
Muud	0	-19
Kokku muud ärikulud	-10 498	-19

Lisa 14 Seotud osapooled

(eurodes)

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2017	2016
Arvestatud tasu	6 000	6 000

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 27.06.2018

osaühing CAPRA (registrikood: 10084185) 01.01.2017 - 31.12.2017 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
LAURI LIIMETS	Juhatuse liige	27.06.2018
Resolutsioon:	Kinnitan 2017 aasta majandusaasta aruande.	

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2017
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	100 582
Aruandeaasta kasum (kahjum)	4 538
Kokku	105 120

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Mööbli, kodutarvete ja rauakaupade vahendamine	46151	676399	100.00%	Jah

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Lauri Liimets	37407036513	Võru vald, Võru maakond, Eesti	25565 EUR (Lihtomand)

Sidevahendid

Liik	Sisu
Mobiiltelefon	+372 56670607
E-posti aadress	lauri.liimets@mail.ee