

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2016

aruandeaasta lõpp: 31.12.2016

ärinimi: osäühing CAPRA

registrikood: 10084185

tänava/talu nimi, Kosevälja 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 Kaubad, toore, materjal ja teenused	10
Lisa 10 Mitmesugused tegevuskulud	10
Lisa 11 Tööjõukulud	11
Lisa 12 Muud ärikulud	11
Lisa 13 Seotud osapooled	11
Aruande allkirjad	12

Tegevusaruanne

Sissejuhatus

Osaühing Capra on ettevõtte, mis tegeleb kaupade ja teenuste vahendamisega 2016 aastal jätkus Osaühing Capra äritegevuse mahtude kasv.

Tulud, kulud ja kasum

2016aastal moodustas Osaühing Capra müügitulu 509 tuh eurot. Müügitulust moodustas 98% kaupade ja 2% teenuste müük.

Osaühing Capra müügitulust moodustas 99% eksport ja 1% müük Eestisse. Ekspordi sihtriik oli Saksamaa.

Osaühing Capra kaahjumiks kujunes 53,6 tuh eurot. Tooraine ja materjalide kulud olid 513tuht eurot ja tegevuskulud 19 tuht eurot. Ettevõtte 2016aasta põhivarade kulum moodustas 12 tuht eurot.

Investeeringud

Aruandeperioodil investeeringuid ei tehtud

Personal

Osaühingul Capra töötajate arv oli 2015 aastal kaks. Juhatuse liige juhtimistasusid ei saanud.

Eesmärgid järgmiseks majandusaastaks

Osaühing Capra põhieesmärgiks järgmisel majandusaastal on ettevõtte turupositsiooni säilitamine.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2016	31.12.2015	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	41 346	69 823	2
Nõuded ja ettemaksed	101 640	88 276	3
Kokku käibevarad	142 986	158 099	
Põhivarad			
Materiaalsed põhivarad	38 513	50 853	5
Kokku põhivarad	38 513	50 853	
Kokku varad	181 499	208 952	
Kohustised ja omakapital			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Laenukohustised	14 078	20 797	
Võlad ja ettemaksed	37 273	4 321	7
Kokku lühiajalised kohustised	51 351	25 118	
Kokku kohustised	51 351	25 118	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	25 565	25 565	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	158 269	126 167	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-53 686	32 102	
Kokku omakapital	130 148	183 834	
Kokku kohustised ja omakapital	181 499	208 952	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2016	2015	Lisa nr
Müügitulu	509 249	504 212	8
Muud äritulud	920	315	
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-513 869	-434 326	9
Mitmesugused tegevuskulud	-19 673	-7 768	10
Tööjõukulud	-18 034	-18 056	11
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	-12 340	-12 228	
Muud ärikulud	-19	-500	12
Ärikasum (kahjum)	-53 766	31 649	
Intressikulud	-265	-413	
Muud finantstulud ja -kulud	345	866	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	-53 686	32 102	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-53 686	32 102	

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

OÜ Capra 2016 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)

	31.12.2016	31.12.2015
Kassa	18 852	18 129
Arveldusarved	22 494	51 694
Kokku raha	41 346	69 823

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	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
	31.12.2015	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	44 142	44 142
Ostjatelt laekumata arved	44 142	44 142
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	9 353	9 353
Muud nõuded	34 074	34 074
Laenunõuded	15 000	15 000
Intressinõuded	1 335	1 335
Viitlaekumised	17 739	17 739
Ettemaksed	707	707
Tulevaste perioodide kulud	707	707
Kokku nõuded ja ettemaksed	88 276	88 276

Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2016		31.12.2015	
	Ettemaks	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Käibemaks	5 688		6 332	
Üksikisiku tulumaks		185		188
Sotsiaalmaks		371		371
Kohustuslik kogumispension		12		12
Töötuskindlustusmaksed		27		27
Ettemaksukonto jääk	13 593		3 021	
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	19 281	595	9 353	598

Lisa 5 Materiaalsed põhivarad

(eurodes)

						Kokku
	Maa	Ehitised	Arvutid ja arvutisüsteemid	Muud masinad ja seadmed	Masinad ja seadmed	
31.12.2014						
Soetusmaksumus	7 855	12 782	1 974	56 690	58 664	79 301
Akumuleeritud kulum		-8 780	-637	-11 467	-12 104	-20 884
Jääkmaksumus	7 855	4 002	1 337	45 223	46 560	58 417
Ostud ja parendused	3 189			1 475	1 475	4 664
Amortisatsioonikulu		-568	-395	-11 265	-11 660	-12 228
Ümberklassifitseerimised	-5 700	5 700				
Muud ümberklassifitseerimised	-5 700	5 700				
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

Lisa 6 Kapitalirent

(eurodes)

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		

	31.12.2015	12 kuu jooksul	Intressimäär	Alusvaluuta
Subaru Outback	10 663	10 663	0,082	EUR
Honda CR-V 2,0	10 134	10 134	0,183	EUR
Kapitalirendikohustised kokku	20 797	20 797		

Renditud varade bilansiline jääkmaksumus		
	31.12.2016	31.12.2015
Masinad ja seadmed		30 793
Kokku		30 793

Lisa 7 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	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

	31.12.2015	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	470	470
Võlad töövõtjatele	2 547	2 547
Maksuvõlad	598	598
Muud võlad	706	706
Muud viitvõlad	706	706
Kokku võlad ja ettemaksed	4 321	4 321

Lisa 8 Müügitulu

(eurodes)

	2016	2015
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	1 809	56 211
Müük Euroopa Liidu riikidele, muud	507 440	448 001
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	509 249	504 212
Kokku müügitulu	509 249	504 212
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Kaup	496 826	485 638
Vahendus	12 423	18 574
Kokku müügitulu	509 249	504 212

Lisa 9 Kaubad, toore, materjal ja teenused

(eurodes)

	2016	2015
Tooraine ja materjal	-3 751	-12 864
Müügi eesmärgil ostetud kaubad	-456 139	-372 095
Müügi eesmärgil ostetud teenused	-20 308	-5 613
Energia	-136	-2 101
Elektrienergia	-136	-105
Kütus	0	-1 996
Transpordikulud	-30 853	-36 145
Maarent	-66	-33
Üür ja rent	-2 616	-5 475
Kokku kaubad, toore, materjal ja teenused	-513 869	-434 326

Lisa 10 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

	2016	2015
Mitmesugused bürookulud	-3 851	-7 707
Lähetuskulud	0	-61
Kulu ebatõenäoliselt laekuvatest nõuetest	-15 822	0
Kokku mitmesugused tegevuskulud	-19 673	-7 768

Lisa 11 Tööjõukulud

(eurodes)

	2016	2015
Palgakulu	-13 473	-13 495
Sotsiaalmaksud	-4 561	-4 561
Kokku tööjõukulud	-18 034	-18 056
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	2	2

Lisa 12 Muud ärikulud

(eurodes)

	2016	2015
Muud	-19	-500
Kokku muud ärikulud	-19	-500

Lisa 13 Seotud osapooled

(eurodes)

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2016	2015
Arvestatud tasu	6 000	6 000

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 20.06.2017

osaühing CAPRA (registrikood: 10084185) 01.01.2016 - 31.12.2016 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
LAURI LIIMETS	Juhatuse liige	29.06.2017

Kahjumi katmise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2016
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	158 269
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-53 686
Kokku	104 583

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Mööbli, kodutarvete ja rauakaupade vahendamine	46151	509249	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