

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2011

aruandeaasta lõpp: 31.12.2011

ärinimi: Osaühing Capitalis Grupp

registrikood: 10649196

tänavatalu nimi: Tamme tee 26

maja ja korteri number:

küla/alev/alevik/linn: Saku vald

maakond: Harju maakond

postisihthumber: 75501

telefon: +372 6728686

faks: +372 6728686

e-posti aadress: opmar@hot.ee

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 Raha	8
Lisa 3 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	9
Lisa 4 Muud nõuded	9
Lisa 5 Materiaalne põhivara	10
Lisa 6 Võlad tarnijatele	10
Lisa 7 Tööjõukulud	10
Lisa 8 Seotud osapooled	11

Tegevusaruanne

OÜ Capitalis Grupp majandustegevuse algusajaks on detsember 2000.

Oma tegevusaja vältel on firmal olnud mitmeid tegevusvaldkondi. Tegevusperioodil kuni 2003 aasta märtsini olid firmal konsultatsioonimüügilepingud Saksa-Soome investeerimispannaga PCA Corporate Finance OY, osaleti riigihangete konkurssidel, IPO-de ettevalmistamisega ning teostati investeringuid.

Aprillist 2003 kuni märts 2007 seoses ainuosaniku muutunud töösuhtega aktiivset põhitegevust polnud.

Alates maist 2007 on osaühing taastanud tegutsemise põhikirjaliste tegevuste raames.

2009-2011 kujunesid läbi majandussurutise keerulisteks, kuid tegevused on olnud seotud juhtimisalase nõustamise, tulevikuprojektide ettevalmistamisele orienteeritud strateegiliste äriplaanide koostamisele, jms.

2012 toimub eesmärgistatud tegevus nii seniste põhikirjaliste tegevuste raames ning uute projektide ettevalmistamisel.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	638	6 879	2
Nõuded ja ettemaksed	2 345	2 112	3,4
Kokku käibevara	2 983	8 991	
Põhivara			
Materiaalne põhivara	643	0	5
Kokku põhivara	643	0	
Kokku varad	3 626	8 991	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Laenukohustused	12 800	0	
Võlad ja ettemaksed	25	25	6
Kokku lühiajalised kohustused	12 825	25	
Kokku kohustused	12 825	25	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 556	2 556	
Kohustuslik reservkapital	256	256	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	6 154	8 488	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-18 165	-2 334	
Kokku omakapital	-9 199	8 966	
Kokku kohustused ja omakapital	3 626	8 991	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2011	2010
Mitmesugused tegevuskulud	-432	-657
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-99	-253
Muud ärikulud	-17 658	-1 334
Ärikasum (kahjum)	-18 189	-2 244
Finantstulud ja -kulud	24	110
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	-18 165	-2 134
Tulumaks	0	-201
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-18 165	-2 335

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2011	2010
Rahavood äritegevusest		
Ärikasum (kahjum)	-18 189	-2 244
Korrigeerimised		
Põhivara kulum ja väärtuse langus	99	253
Kokku korrigeerimised	99	253
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-233	3
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	0	26
Kokku rahavood äritegevusest	-18 323	-1 962
Rahavood investeerimistegevusest		
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel	-742	0
Laekunud intressid	24	110
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-718	110
Rahavood finantseerimistegevusest		
Saadud laenud	12 800	275
Saadud laenude tagasimaksed	0	-275
Makstud dividendid	0	-757
Makstud ettevõtte tulumaks	0	-201
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	12 800	-958
Kokku rahavood	-6 241	-2 810
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	6 879	9 689
Raha ja raha ekvivalentide muutus	-6 241	-2 810
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	638	6 879

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

				Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2009	2 556	256	9 245	12 057
Aruandeaasta kasum (kahjum)			-2 334	-2 334
Makstud dividendid			-757	-757
31.12.2010	2 556	256	6 154	8 966
Aruandeaasta kasum (kahjum)			-18 165	-18 165
31.12.2011	2 556	256	-12 011	-9 199

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Capitalis Grupp OÜ 2011. aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti Vabariigi hea raamatupidamistavaga. Hea raamatupidamistava tugineb rahvusvaheliselt tunnustatud arvestus- ja aruandluse põhimõtetele ning selle põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduses, mida täiendavad EV Raamatupidamise Toimkonna poolt välja antud juhendid. Capitalis Grupp OÜ kasutab kasumiaruande koostamisel Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduse lisas 2 toodud kasumiaruande skeemi nr 1.

Raha

Raha ja raha ekvivalentidena kajastatakse raha kassas ja pangas, tähtajalist hoiust pangas, millel puudub oluline turuväärtuse muutuse risk.

Materiaalne ja immateriaalne põhivara

Põhivara on varad, mille kasulik tööiga on üle ühe aasta ja maksumus alates 10 000 krooni. Vara, mille väärtus on kuni 10 000 krooni olenemata majandustegevuses kasutamise ajast, loetakse käibevaraks (väikevahendiks) ja kantakse soetamisel kulusse. Samuti loetakse käibevaraks vara, mida majandustegevuses kasutatakse vähem kui üks aasta olenemata maksumusest. Põhivara soetusmaksumuselt arvestatakse amortisatsioon, kasutatades amortisatsiooninormi 20 - 40%.

Maksustamine

Vastavalt kehtivale seadusandlusele Eestis ettevõtete kasumit ei maksustata, mistõttu ei eksisteeri ka edasilükkunud tulumaksu nõudeid ega kohustusi. Kasumi asemel maksustatakse Eestis jaotamata kasumist väljamakstavaid dividende maksumääraga 21/79 netodividendina väljamakstud summalt. Dividendide väljamaksmisega kaasnevat ettevõtte tulumaksu kajastatakse kasumiaruandes tulumaksu kuluna samal perioodil kui dividendid välja kuulutatakse, sõltumata sellest, millise perioodi eest need on välja kuulutatud või millal need tegelikult välja makstakse.

Rahavoogude aruande koostamisel on laekumised ja väljamaksed rühmitatud nende eesmärgi järgi äritegevuse, investeerimistegevuse ja finantseerimistegevuse rahavoogudeks. Äritegevuse rahavoogude kajastamisel on kasutatud kaudset meetodit, mille puhul on äritegevuse rahavoogude leidmiseks korrigeeritud ärikasumit, elimineerides mitterahaliste majandustehingute mõju, äritegevusega seotud varade ning kohustuste saldode muutused ning investeerimis- ja finantseerimistegevusega seotud tulud ja kulud. Investeerimis- ja finantseerimistegevusest tulenevad rahavood on kajastatud otsemeetodi kohaselt.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Sularaha kassas	53	53
Arvelduskontod	585	307
Tähtajalised hoiused	0	6 519
Kokku raha	638	6 879

Lisa 3 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad (eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
	Ettemaks	Ettemaks
Käibemaks		9
Ettemaksukonto jääk	331	89
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	331	98

Lisa 4 Muud nõuded (eurodes)

	31.12.2011	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Laenunõuded	1 598	1 598		
Intressinõuded	416	416		
Kokku muud nõuded	2 014	2 014		

	31.12.2010	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Laenunõuded	1 598	1 598		
Intressinõuded	416	416		
Kokku muud nõuded	2 014	2 014		

Lisa 5 Materiaalne põhivara

(eurodes)

			Kokku
	Arvutid ja arvuti-süsteemid	Masinad ja seadmed	
31.12.2009			
Soetusmaksumus	1 083	1 083	1 083
Akumuleeritud kulum	-830	-830	-830
Jääkmaksumus	253	253	253
Amortisatsioonikulu	-253	-253	-253
31.12.2010			
Jääkmaksumus	0	0	0
Ostud ja parendused	742	742	742
Amortisatsioonikulu	-99	-99	-99
31.12.2011			
Soetusmaksumus	742	742	742
Akumuleeritud kulum	-99	-99	-99
Jääkmaksumus	643	643	643

Lisa 6 Võlad tarnijatele

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Sideteenus, jm	25	25
Kokku võlad tarnijatele	25	25

Lisa 7 Tööjõukulud

(eurodes)

Töötasusid 2011 aastal ei makstud.

Lisa 8 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2011
	Kohustused
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud	12 800

Aruande digitaalallkirjad

Osaühing Capitalis Grupp (registrikood: 10649196) 01.01.2011 - 31.12.2011 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
MART OPMANN	Juhatuse liige	28.06.2012

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2011
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	6 154
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-18 165
Kokku	-12 011
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	
Kokku	-12 011

Kasumi jaotamise otsus

(eurodes)

	31.12.2011
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	6 154
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-18 165
Kokku	-12 011
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	
Kokku	-12 011

Ettevõtte juhatus võtab tarvitusele meetmed vastavat ÄS §176, et viia ettevõtte osakapital vastavusse ÄS §136 nõuetega.

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Mart Opmann	35603270335		2556 EUR

Sidevahendid

Liik	Sisu
Telefon	+372 6728686
Faks	+372 6728686
E-posti aadress	opmar@hotmail.ee