

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.07.2013

aruandeaasta lõpp: 30.06.2014

ärinimi: OÜ CAPTUS

registrikood: 10575537

tänava/talu nimi, Akadeemia tee 21/4
maja ja korteri number:

linn: Tallinn

maakond: Harju maakond

postisihtnumber: 12618

telefon: +372 55647070

faks: +372 6487776

e-posti aadress: info@captus.ee

veebilehe aadress: www.captus.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	9
Lisa 3 Materiaalne põhivara	10
Lisa 4 Osakapital	10
Lisa 5 Müügitulu	11
Lisa 6 Tööjõukulud	11
Lisa 7 Seotud osapooled	11
Aruande allkirjad	12

Tegevusaruanne

Captus OÜ 2014.a. majandusaasta lõppes puhaskasumiga, summas 2 918 eurot. Ettevõtte bilansimaht moodustas 113 593 eurot ja omakapital 50 492 eurot.

Majandusaasta vältel bilansilised mahud tõusid seoses tegevusmahtude hüppelise kasvuga.

2014. majandusaasta äritulud moodustasid kokku 277 668 eurot, mille allikaks olid peamiselt logistikateenused summas 255 925 eurot. Teiseks oluliseks tuluallikaks olid veeteenused oma autodega 16 640 euroga. Ärikulud moodustasid kokku 274 538 eurot. Kõige suuremateks kuluartikliteks olid ostetud transporditeenused 185 664 eurot. Teise suurema kuluartiklina moodustasid sõidukite remont 51 011 euroga ja kolmandana autokütus 10 678 eurot.

Ärikasum kahanes 2013.a. 11 439 eurolt 2014.a. 2 918 euronni.

Finantstulud-kulud moodustasid netosummana kokku 212 eurot, millest intressikulud olid 212 eurot. Intressitulud intressikandvatelt varadelt võetakse arvesse nende laekumisel.

Arengu ja uurimisväljaminekuid ei ole Captus OÜ teinud.

Captus OÜ juhatuse liikmete tööjõukulud moodustasid 2014.a. kokku 0 eurot.

Captus OÜ-l puudub raamatupidamisaruannete auditeerimise kohustus.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	30.06.2014	30.06.2013	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	330	3	2
Nõuded ja ettemaksed	12 464	34 497	
Varud	55	0	
Kokku käibevara	12 849	34 500	
Põhivara			
Finantsinvesteeringud	57 427	37 063	
Materiaalne põhivara	43 317	17 251	3
Kokku põhivara	100 744	54 314	
Kokku varad	113 593	88 814	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Laenukohustused	18 959	2 376	
Võlad ja ettemaksed	18 619	20 997	
Kokku lühiajalised kohustused	37 578	23 373	
Pikaajalised kohustused			
Laenukohustused	17 735	8 360	
Võlad ja ettemaksed	7 788	9 507	
Kokku pikaajalised kohustused	25 523	17 867	
Kokku kohustused	63 101	41 240	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	3 196	3 196	4
Kohustuslik reservkapital	320	320	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	44 058	32 619	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	2 918	11 439	
Kokku omakapital	50 492	47 574	
Kokku kohustused ja omakapital	113 593	88 814	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	01.07.2013 - 30.06.2014	01.07.2012 - 30.06.2013
Müügitulu	274 527	199 629
Muud äritulud	3 141	0
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-196 544	0
Mitmesugused tegevuskulud	-61 899	-181 737
Tööjõukulud	-5 639	0
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-9 490	-6 277
Muud ärikulud	-966	0
Kokku ärikasum (-kahjum)	3 130	11 615
Intressikulud	-212	-162
Muud finantstulud ja -kulud	0	-14
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	2 918	11 439
Aruandeaasta kasum (kahjum)	2 918	11 439

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	01.07.2013 - 30.06.2014	01.07.2012 - 30.06.2013	Lisa nr
Rahavood äritegevusest			
Laekumised kaupade müügist ja teenuste osutamisest	296 560	188 388	
Muud äritegevuse tulude laekumised	3 141	0	
Väljamaksed tarnijatele kaupade ja teenuste eest	-267 481	-168 827	
Laekunud intressid	0	1	
Kokku rahavood äritegevusest	32 220	19 562	
Rahavood investeerimistegevusest			
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel	-55 920	-13 475	
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-55 920	-13 475	
Rahavood finantseerimistegevusest			
Saadud laenud	27 385	-3 903	
Saadud laenude tagasimaksed	-626	0	
Kapitalirendi põhiosa tagasimaksed	-2 520	-2 332	
Makstud intressid	-212	-162	
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	24 027	-6 397	
Kokku rahavood	327	-310	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	3	313	2
Raha ja raha ekvivalentide muutus	327	-310	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	330	3	2

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

				Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
30.06.2012	3 196	320	32 619	36 135
Aruandeaasta kasum (kahjum)			11 439	11 439
30.06.2013	3 196	320	44 058	47 574
Aruandeaasta kasum (kahjum)			2 918	2 918
30.06.2014	3 196	320	46 976	50 492

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Captus OÜ majandusaasta aruanne on koostatud kooskõlas Eesti Vabariigi hea raamatupidamise tavaga. Hea raamatupidamise tava põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduses, mida täiendavad Raamatupidamise Toimikonna poolt välja antud juhendid.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes.

Raha

Raha ja selle ekvivalentidena kajastatakse rahavoogude aruandes hoiuseid Swedbankis ja sularaha kassas.

Finantsinvesteeringud

Lühi- ja pikaajalisi finantsinvesteeringuid kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumuses. Intressikandvatelt varadelt arvestatakse intressitulusi nende laekumisel

Nõuded ja ettemaksed

Nõuetena ostjate vastu kajastatakse ettevõtte tavapärase äritegevuse käigus tekkinud lühiajalisi nõudeid v.a nõudeid teiste kontserni ettevõtete vastu. Nõudeid ostjate vastu kajastatakse korrigeeritud soetus- maksumuses (so. 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. Ülejäänud nõudeid hinnatakse kogumina. Varem alla hinnatud ebatõenäoliste nõuete laekumist kajastatakse ebatõenäoliselt laekuvate nõuete kulu vähendamisena. Kõiki muid nõudeid (viitlaekumised, antud laenud ning muud lühi- ja pikaajalised nõuded) kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumuses. Lühiajaliste nõuete soetusmaksumus on üldjuhul võrdne nende nominaalväärtusega (miinus võimalikud allahindlused), mistõttu lühiajalisi nõudeid kajastatakse bilansis tõenäoliselt laekuvas summas.

Materiaalne ja immateriaalne põhivara

Põhivaraks loetakse varasid kasuliku tööeaga üle ühe aasta ja maksumusega IT ja telekommunikatsioonivahendite puhul alates 500.00 eurot ning muu põhivara korral alates 1 500.00 eurot.

Põhivara võetakse arvele soetusmaksumuses, mis koosneb soetusmaksumusest ja muudest põhivara kasutusele võtuga otseselt seonduvatest väljaminekutest.

Kulumi arvestamisel kasutatakse lineaarset amortisatsioonimeetodit. Kulunorm määratakse igale põhivara objektile eraldi sõltuvalt selle kasulikust tööeast.

Põhivara parendusi kapitaliseeritakse vaid juhul, kui nendega seoses viiakse varaobjekti omadused uuele kvalitatiivsele tasemele või kui on võimalik tõestada, et tehtud kulutustega vastavuses olevad tulud tekivad olulises osas tulevastel perioodidel. Jooksvad hooldus-ja remonditööd on kajastatud perioodikuluna.

Amortisatsiooni arvestatakse lineaarselt lähtudes eeldatavatest kasulikest eluigadest.

Transpordivahendid on vara, mida ettevõtte kasutab omanikuna teenuste osutamise või

renditulu teenimise eesmärgil. Investeering võetakse bilansis arvele tema soetusmaksumuses, ilma soetamisel tasutud

kapitalirendi tehingutasudeta. Alates 2009.a. võetakse olulised transpordivahendi remondiparendused, mille maksumus on üle 250 euro, arvele põhivara ümberhindlusena. Parendust amortiseeritakse parendatava eseme amortiseeritava eluea lõpuni, mitte kauem.

Põhivara arvelevõtmise alampiir 500

Kasulik eluiga põhivara gruppide lõikes (aastates)

Põhivara grupi nimi	Kasulik eluiga
Transpordivahendid	5 aastat
IT ja kontoriseadmed	3 aastat

Amortisatsiooni arvestuse elueaks on kapitalirendi või laenufinantseerimise korral võetud tagasi- või järelmaksugraafiku kestus, mis reeglina on 5 aastat. Selle puudumisel, kasutatakse üldist amortisatsiooninormi

Rendid

Kinnisvara (kontori) rendiga seotud väljaminekud kajastatakse kuludes ühe maksena.

Finantskohustused

Kõik finantskohustused (võlad tarnijatele, võetud laenud, jm. võlakohustused) võetakse algselt arvele nende soetusmaksumuses, mis sisaldab ka kõiki soetamisega otseselt kaasnevaid kulutusi. Edasine kajastamine toimub korrigeeritud soetusmaksumuse meetodil. Lühiajaliste finantskohustuste korrigeeritud soetusmaksumus on üldjuhul võrdne nende nominaalväärtusega, mistõttu lühiajalisi finantskohustusi kajastatakse bilansis maksmisele kuuluvas summas.

Maksustamine

Vastavalt kehtivale seadusandlusele Eestis ettevõtete kasumit ei maksustata. Kasumi asemel maksustatakse jaotamata kasumist väljamakstavaid dividende. Alates 01.01.2008 on maksumäär 21/79. Dividendide väljamaksmisega kaasnevat ettevõtte tulumaksu kajastatakse kasumiaruandes tulumaksukuluna samal perioodil kui dividendid välja kuulutatakse, sõltumata sellest, millise perioodi eest need on välja kuulutatud või millal need tegelikult välja makstakse.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	30.06.2014	30.06.2013
Swedbank	330	3
Kokku raha	330	3

Lisa 3 Materiaalne põhivara

(eurodes)

				Kokku
	Transpordi- vahendid	Muud masinad ja seadmed	Masinad ja seadmed	
30.06.2012				
Soetusmaksumus	39 270	856	40 126	40 126
Akumuleeritud kulum	-15 742	-856	-16 598	-16 598
Jääkmaksumus	23 528	0	23 528	23 528
Amortisatsioonikulu	-6 277		-6 277	-6 277
30.06.2013				
Soetusmaksumus	39 270	856	40 126	40 126
Akumuleeritud kulum	-22 019	-856	-22 875	-22 875
Jääkmaksumus	17 251	0	17 251	17 251
Ostud ja parendused	5 033		5 033	5 033
Muud ostud ja parendused	5 033		5 033	5 033
Amortisatsioonikulu	21 033		21 033	21 033
30.06.2014				
Soetusmaksumus	44 303		44 303	44 303
Akumuleeritud kulum	-986		-986	-986
Jääkmaksumus	43 317		43 317	43 317

Müüdud materiaalne põhivara müügihinna

	01.07.2013 - 30.06.2014	01.07.2012 - 30.06.2013
Masinad ja seadmed	44 303	17 251
Transpordivahendid	44 303	17 251
Kokku	44 303	17 251

Lisa 4 Osakapital

(eurodes)

	30.06.2014	30.06.2013
Osakapital	3 196	3 196
Osade arv (tk)	1	1

Lisa 5 Müügitulu

(eurodes)

	01.07.2013 - 30.06.2014	01.07.2012 - 30.06.2013
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	274 527	199 629
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	274 527	199 629
Kokku müügitulu	274 527	199 629
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Ekspedeerimine - vedude korraldamine	255 925	199 429
Veoteenus oma autodega	16 640	0
Kolimisteenused	1 552	0
Tööstuslikud teenused	200	0
Ärikonsultatsioon	0	200
Laoteenused	180	0
Pakkematerjalide müük	30	0
Kokku müügitulu	274 527	199 629

Lisa 6 Tööjõukulud

(eurodes)

	01.07.2013 - 30.06.2014	01.07.2012 - 30.06.2013
Palgakulu	4 208	0
Sotsiaalmaksud	1 389	0
Pensionikulu	42	0
Kokku tööjõukulud	5 639	0
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	1	0

Lisa 7 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	30.06.2014	30.06.2013
	Kohustused	Kohustused
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	17 451	9 507

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 30.12.2014

OÜ CAPTUS (registrikood: 10575537) 01.07.2013 - 30.06.2014 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
KALLE KASK	Juhatuse liige	30.12.2014
Resolutsioon:	Kinnitan aastaaruande	

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	30.06.2014
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	44 058
Aruandeaasta kasum (kahjum)	2 918
Kokku	46 976
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	46 976
Kokku	46 976

Kasumi jaotamise otsus

(eurodes)

	30.06.2014
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	44 058
Aruandeaasta kasum (kahjum)	2 918
Kokku	46 976
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	46 976
Kokku	46 976

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Kaubavedu maanteel	49411	272565	99.29%	Jah
Kolimisteenused	49421	1552	0.57%	Ei

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Kalle Kask	37005315215		3196 EUR

Sidevahendid

Liik	Sisu
Faks	+372 6487776
Mobiiltelefon	+372 55647070
Mobiiltelefon	+372 5500087
E-posti aadress	info@captus.ee
Veebilehe aadress	www.captus.ee