

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2014

aruandeaasta lõpp: 31.12.2014

ärinimi: Osaühing Capitalis Grupp

registrikood: 10649196

tänavatalu nimi: Tamme tee 26

maja ja korteri number:

küla/alev/alevik/linn: Saku vald

maakond: Harju maakond

postisihthnumber: 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 Nõuded ja ettemaksed	9
Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	9
Lisa 5 Materiaalne põhivara	10
Lisa 6 Võlad tarnijatele	10
Lisa 7 Tööjõukulud	10
Lisa 8 Seotud osapooled	10
Aruande allkirjad	12

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.

2009-2012 kujunesid läbi majandussurutise keerulisteks, kuid tegevused on olnud seotud juhtimiselase nõustamise, tulevikuprojektide ettevalmistamisele orienteeritud strateegiliste äriplaanide koostamisele, jms.

2014 toimus ning jätkuvalt 2015 toimub eesmärgistatud tegevus seniste põhikirjaliste tegevuste raames.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2014	31.12.2013	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	3 006	445	2
Nõuded ja ettemaksed	2 014	2 214	3
Kokku käibevara	5 020	2 659	
Põhivara			
Materiaalne põhivara	0	49	5
Kokku põhivara	0	49	
Kokku varad	5 020	2 708	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Laenukohustused	200	200	
Võlad ja ettemaksed	1 220	617	
Kokku lühiajalised kohustused	1 420	817	
Kokku kohustused	1 420	817	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 556	2 556	
Kohustuslik reservkapital	256	256	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	-921	-5 460	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	1 709	4 539	
Kokku omakapital	3 600	1 891	
Kokku kohustused ja omakapital	5 020	2 708	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2014	2013	Lisa nr
Müügitulu	6 600	7 500	
Muud äritulud	0	650	
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-787	0	
Mitmesugused tegevuskulud	-4 055	-3 314	
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-49	-297	
Kokku ärikasum (-kahjum)	1 709	4 539	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	1 709	4 539	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	1 709	4 539	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2014	2013	Lisa nr
Rahavood äritegevusest			
Ärikasum (kahjum)	1 709	4 539	
Korrigeerimised			
Põhivara kulum ja väärtuse langus	49	297	
Kokku korrigeerimised	49	297	
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	200	2 614	
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	603	-192	
Kokku rahavood äritegevusest	2 561	7 258	
Rahavood finantseerimistegevusest			
Saadud laenude tagasimaksed	0	-9 900	
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	0	-9 900	
Kokku rahavood	2 561	-2 642	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	445	3 087	2
Raha ja raha ekvivalentide muutus	2 561	-2 642	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	3 006	445	2

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

				Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2012	2 556	256	-5 460	-2 648
Aruandeaasta kasum (kahjum)			4 539	4 539
31.12.2013	2 556	256	-921	1 891
Aruandeaasta kasum (kahjum)			1 709	1 709
31.12.2014	2 556	256	788	3 600

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Capitalis Grupp OÜ 2013 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 634 eurot. Vara, mille väärtus on kuni 634 eurot 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%.

Põhivara arvelevõtmise alampiir 634

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)

	31.12.2014	31.12.2013
Danske Pank	3 006	445
Kokku raha	3 006	445

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed (eurodes)

	31.12.2014	12 kuu jooksul
Muud nõuded	2 014	2 014
Laenu nõuded	1 598	1 598
Intressinõuded	416	416
Kokku nõuded ja ettemaksed	2 014	2 014
	31.12.2013	12 kuu jooksul
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	200	200
Muud nõuded	2 014	2 014
Laenu nõuded	1 598	1 598
Intressinõuded	416	416
Kokku nõuded ja ettemaksed	2 214	2 214

Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad (eurodes)

	31.12.2014	31.12.2013	
	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Käibemaks	403		199
Ettemaksukonto jääk		200	
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	403	200	199

Lisa 5 Materiaalne põhivara

(eurodes)

			Kokku
	Arvutid ja arvutisüsteemid	Masinad ja seadmed	
31.12.2013			
Soetusmaksumus	742	742	742
Akumuleeritud kulum	-693	-693	-693
Jääkmaksumus	49	49	49
Amortisatsioonikulu	-49	-49	-49
31.12.2014			
Soetusmaksumus	742	742	742
Akumuleeritud kulum	-742	-742	-742
Jääkmaksumus	0	0	

Lisa 6 Võlad tarnijatele

(eurodes)

	31.12.2014	31.12.2013
Sideteenus, jm	8	4
Kokku võlad tarnijatele	8	4

Lisa 7 Tööjõukulud

(eurodes)

Töötasusid 2014 aastal ei makstud.

Lisa 8 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2014	31.12.2013
	Kohustused	Kohustused
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	200	200

2013	Saadud laenude tagasimaksed
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	9 900

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 31.05.2015

Osaühing Capitalis Grupp (registrikood: 10649196) 01.01.2014 - 31.12.2014 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
MART OPMANN	Juhatuse liige	26.06.2015
Resolutsioon:	Majandusaasta aruande heakskiitmisega kinnitab OÜ Capitalis Grupp juhatus majandusaasta aruandes esitatud andmete õigsust ja täielikkust, sealhulgas seda, et raamatupidamise aastaaruanne kajastab kooskõlas raamatupidamise seaduse § 17 lõikes 1 sätestatuga õigesti ja õiglaselt aruandekohustuse finantsseisundit, majandustulemust ja rahavoogusid.	

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2014
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	-921
Aruandeaasta kasum (kahjum)	1 709
Kokku	788
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	788
Kokku	788

CG OÜ juhatus teeb ettepaneku jätta kasum jaotamata.

Kasumi jaotamise otsus

(eurodes)

	31.12.2014
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	-921
Aruandeaasta kasum (kahjum)	1 709
Kokku	788
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	788
Kokku	788

CG OÜ Juhatus otsus - jätta kasum 2014 aasta eest jaotamata. 2015 aasta kasumi jaotuse otsustab juhatus kvartali tulemuste põhjal.

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Ärinõustamine jm- juhtimisalane nõustamine	70221	6600	100.00%	Jah

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