

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2009

aruandeaasta lõpp: 31.12.2009

ärinimi või sihtasutuse nimi: Osaühing Capitalis Grupp

registrikood: 10649196

tänavatalu nimi, Tamme tee 26
maja ja korteri number:

küla/alev/alevik/linn: Saku vald

vald:

postisihthnumber: 75501

maakond: Harju maakond

telefon: 6728686

faks: 6728686

e-posti aadress: opmar@hot.ee

veebilehe aadress:

Sisukord

MAJANDUSAASTA ARUANNE	1
Sisukord	2
Tegevusaruanne	3
Raamatupidamise aastaaruanne	4
Tegevjuhtkonna deklaratsioon	4
Bilanss	5
Kasumiaruanne	6
Rahavoogude aruanne	7
Omakapitali muutuste aruanne	8
Raamatupidamise aastaaruande lisad	9
Lisa 1 Arvestuspõhimõtted	9
Lisa 2 Raha	9
Lisa 3 Lühiajalised finantsinvesteeringud	10
Lisa 4 Nõuded ja ettemaksed	10
Lisa 5 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	10
Lisa 6 Muud nõuded	11
Lisa 7 Ettemaksed	11
Lisa 8 Materiaalne põhivara	12
Lisa 9 Tööjõukulud	12
Lisa 10 Seotud osapooled	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 konkreetsed konsultatsioonimüügilepingud Saksa-Soome investeerimispannaga PCA Corporate Finance Oy, osaleti riigihangete konkursside, 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. 2008-2009 kujunesid läbi majandussurutise keerulisteks, kuid tegevused on olnud seotud juhtimisalase nõustamise, tulevikule orienteeritud strateegiliste äriplaanide koostamise, jms.

2010 jätkub tegevus nii seniste põhikirjaliste tegevuste raames, kuid kavandamisel on mitmed uued erisuunalised majandustegevused.

Juhatuse liige

Sakus,

2010.a.

Mart Opmann

Raamatupidamise aastaaruanne

Tegevjuhtkonna deklaratsioon

Capitalis Grupp OÜ juhatus deklareerib oma vastutust 2009. a. raamatupidamise aastaaruande koostamise eest ning kinnitab oma parimas teadmises, et:

1. raamatupidamise aastaaruande koostamisel rakendatud arvestuspõhimõtted on vastavuses Eesti hea raamatupidamistavaga;
2. raamatupidamise aastaaruanne kajastab õigesti ja õiglaselt Capitalis Grupp OÜ finantsseisundit, majandustulemust ja rahavoogusid;
3. Capitalis Grupp OÜ on jätkuvalt tegutsev ettevõte.

Bilanss

(kroonides)

	31.12.2009	31.12.2008	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	151 606	2 355	2
Finantsinvesteeringud	0	230 000	3
Nõuded ja ettemaksed	33 098	31 816	4,5,6,7
Kokku käibevara	184 704	264 171	
Põhivara			
Materiaalne põhivara	3 954	20 992	8
Kokku põhivara	3 954	20 992	
Kokku varad	188 658	285 163	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Võlad ja ettemaksed		2 511	5
Kokku lühiajalised kohustused		2 511	
Kokku kohustused		2 511	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	40 000	40 000	
Kohustuslik reservkapital	4 000	4 000	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	117 402	75 183	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	27 256	163 469	
Kokku omakapital	188 658	282 652	
Kokku kohustused ja omakapital	188 658	285 163	

Kasumiaruanne

(kroonides)

	2009	2008	Lisa nr
Müügitulu	80 000	240 000	
Mitmesugused tegevuskulud	-13 817	-15 978	
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-17 038	-18 138	8
Ärikasum (-kahjum)	49 145	205 884	
Finantstulud ja -kulud	10 342	53 308	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	59 487	259 192	
Tulumaks	-32 231	-95 723	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	27 256	163 469	

Rahavoogude aruanne

(kroonides)

	2009	2008	Lisa nr
Rahavood äritegevusest			
Ärikasum (kahjum)	49 145	205 884	
Korrigeerimised			
Põhivara kulum ja väärtuse langus	17 038	18 138	8
Kokku korrigeerimised	17 038	18 138	
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-1 282	14 457	
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	-2 511	-1 197 489	
Kokku rahavood äritegevusest	62 390	-959 010	
Rahavood investeerimistegevusest			
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel		-16 949	
Laekunud materiaalse ja immateriaalse põhivara müügist		145 876	
Tasutud muude finantsinvesteeringute soetamisel		-1 480 000	
Laekunud muude finantsinvesteeringute müügist	230 000	2 975 000	
Laekunud intressid	10 342	53 308	
Kokku rahavood investeerimistegevusest	240 342	1 677 235	
Rahavood finantseerimistegevusest			
Saadud laenude tagasimaksed		-270 000	
Makstud dividendid	-121 250	-360 100	
Makstud ettevõtte tulumaks	-32 231	-95 723	
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-153 481	-725 823	
Kokku rahavood	149 251	-7 598	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	2 355	9 953	
Raha ja raha ekvivalentide muutus	149 251	-7 598	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	151 606	2 355	

Omakapitali muutuste aruanne

(kroonides)

				Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2007	40 000	4 000	435 283	479 283
Aruandeperioodi kasum (kahjum)			163 469	163 469
Makstud dividendid			-360 100	-360 100
31.12.2008	40 000	4 000	238 652	282 652
Aruandeperioodi kasum (kahjum)			27 256	27 256
Makstud dividendid			-121 250	-121 250
31.12.2009	40 000	4 000	144 658	188 658

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Capitalis Grupp OÜ 2009 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

(kroonides)

	31.12.2009	31.12.2008
Sularaha kassas	835	776
Arvelduskontod	771	1 579
Tähtajalised hoiused	150 000	
Kokku raha	151 606	2 355

Lisa 3 Lühiajalised finantsinvesteeringud (kroonides)

		Kokku
	Muud	
31.12.2007	1 725 000	1 725 000
Soetamine	1 480 000	1 480 000
Müük müügihinnas või lunastamine	-2 975 000	-2 975 000
31.12.2008	230 000	230 000
Kajastatud õiglasest väärtuses	230 000	230 000
Soetamine	0	0
Müük müügihinnas või lunastamine	-230 000	-230 000

Lisa 4 Nõuded ja ettemaksed (kroonides)

	31.12.2009	31.12.2008
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	1 295	
Muud nõuded	30 673	29 619
Ettemaksed	1 130	2 197
Kokku Nõuded ja ettemaksed	33 098	31 816

Lisa 5 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad (kroonides)

	31.12.2009	31.12.2008
	Ettemaks	Maksuvõlg
Käibemaks	1 295	2 511
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	1 295	2 511

Lisa 6 Muud nõuded

(kroonides)

	31.12.2009	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Laenunõuded	25 000	25 000		
Intressinõuded	5 673	5 673		
Kokku muud nõuded	30 673	30 673		

	31.12.2008	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Laenunõuded	25 000	25 000		
Intressinõuded	4 619	4 619		
Kokku muud nõuded	29 619	29 619		

Lisa 7 Ettemaksed

(kroonides)

	31.12.2009	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Tulevaste perioodide kulud	1 130	1 130		
Kokku ettemaksed	1 130	1 130		

	31.12.2008	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Tulevaste perioodide kulud	2 197	2 197		
Kokku ettemaksed	2 197	2 197		

Lisa 8 Materiaalne põhivara

(kroonides)

			Kokku
	Arvutid ja arvuti-süsteemid	Masinad ja seadmed	
31.12.2007			
Soetusmaksumus	55 536	55 536	55 536
Akumuleeritud kulum	-33 355	-33 355	-33 355
Jääkmaksumus	22 181	22 181	22 181
Ostud ja parendused	16 949	16 949	16 949
Muud ostud ja parendused	16 949	16 949	16 949
Amortisatsioonikulu	-18 138	-18 138	-18 138
31.12.2008			
Soetusmaksumus	44 915	44 915	44 915
Akumuleeritud kulum	-23 923	-23 923	-23 923
Jääkmaksumus	20 992	20 992	20 992
Amortisatsioonikulu	-17 038	-17 038	-17 038
31.12.2009			
Soetusmaksumus	16 949	16 949	16 949
Akumuleeritud kulum	-12 995	-12 995	-12 995
Jääkmaksumus	3 954	3 954	3 954

2009 aastal põhivaradest maha kantud amortiseerunud ja kasutuses mitte olev arvuti summas 27966.-kr.

Lisa 9 Tööjõukulud

(kroonides)

Töötasusid ja juhatusel liikme tasusid 2009 aastal ei makstud.

Lisa 10 Seotud osapooled

(kroonides)

Seotud osapooltega tehinguid 2009 aastal ei toimunud.

Aruande digitaalallkirjad

Osaühing Capitalis Grupp (registrikood: 10649196) 01.01.2009 - 31.12.2009 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
MART OPMANN	Juhatuse liige	30.06.2010

Kasumi jaotamise ettepanek

(kroonides)

	31.12.2009
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	117 402
Aruandeaasta kasum (kahjum)	27 256
Kokku	144 658
Jaotamine	
Dividendideks	100 000
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	17 402
Kokku	117 402
Capitalis Grupp OÜ juhatuse ettepanek - jaotada kasumist nettodividendideks 100000.-krooni	

Kasumi jaotamise otsus

(kroonides)

	31.12.2009
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	117 402
Aruandeaasta kasum (kahjum)	27 256
Kokku	144 658
Jaotamine	
Dividendideks	100 000
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	17 402
Kokku	117 402
Capitalis Grupp OÜ juhatuse otsusel maksta välja nettodividendideks 100000.- krooni.	

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EEK)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Ärinõustamine jm juhtimiselane nõustamine	70221	80000	100.00%	Jah

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Mart Opmann	35603270335	Eesti	40000 EEK

Sidevahendid

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