

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2019

aruandeaasta lõpp: 31.12.2019

ärinimi: Kapitali Grupp OÜ

registrikood: 10751440

tänava/talu nimi, Keemia tn 4
maja ja korteri number:

linn: Tallinn

maakond: Harju maakond

postisihtnumber: 10616

e-posti aadress: einar@kapitaligrupp.ee

veebilehe aadress: www.kapitaligrupp.ee

Sisukord

Tegevusaruanne	3
Raamatupidamise aastaaruanne	4
Bilanss	4
Kasumiaruanne	5
Raamatupidamise aastaaruande lisad	6
Lisa 1 Arvestuspõhimõtted	6
Lisa 2 Nõuded ja ettemaksed	7
Lisa 3 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	7
Lisa 4 Materiaalsed põhivarad	8
Lisa 5 Võlad ja ettemaksed	9
Lisa 6 Müügitulu	9
Lisa 7 Tööjõukulud	9
Lisa 8 Seotud osapooled	10
Aruande allkirjad	11

Tegevusaruanne

Sissejuhatus

OÜ KAPITALI GRUPP tegeleb põhiliselt kinnisvara vahendamisega.

Tulud, kulud ja kasum

2019. aastal oli OÜ Kapital Grupp müügitulu 43 tuhat eurot.

OÜ Kapital Grupp müügitulust moodustas 100% müük Eestis. Ettevõtte 2019. aasta puhaskasum oli 1 tuhat eurot. Ettevõtte on endale kuulunud kinnisvara välja üürinud ja tegutsetakse üüripinnal. Ettevõtte põhitegevuse sektoris, tootmis- ja laopindade vahenduses, oli aasta aktiivne. Väljaüüritud kinnisvara üürnik jätkab oma tegevust üürile antud pinnal.

Kapitali Grupp OÜ tegutseb aktiivselt lao- ja tootmispindade vahendajana.

Investeeringud

2019. aastal investeeriti põhivarasse 5 tuhat eurot.

Personal

OÜ Kapitali Grupp keskmine töötajate arv majandusaastal oli 1 töötaja, kelleks oli juhatuse liige.

2019. aastal moodustasid ettevõtte palgakulud 6 tuhat eurot.

Eesmärgid järgmiseks majandusaastaks

OÜ Kapitali Grupi põhieesmärgiks järgmisel majandusaastal on käibe suurendamine ja kasumi teenimine.

Einar Helmik
Juhatuse liige

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2019	31.12.2018	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	100 802	96 719	
Nõuded ja ettemaksed	7 920	11 318	2, 3
Kokku käibevarad	108 722	108 037	
Põhivarad			
Finantsinvesteeringud	2 556	2 556	
Nõuded ja ettemaksed	222 405	222 405	2
Materiaalsed põhivarad	29 888	28 483	4
Kokku põhivarad	254 849	253 444	
Kokku varad	363 571	361 481	
Kohustised ja omakapital			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Võlad ja ettemaksed	65 455	64 298	5, 3
Kokku lühiajalised kohustised	65 455	64 298	
Kokku kohustised	65 455	64 298	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 556	2 556	
Kohustuslik reservkapital	256	256	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	294 371	303 768	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	933	-9 397	
Kokku omakapital	298 116	297 183	
Kokku kohustised ja omakapital	363 571	361 481	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2019	2018	Lisa nr
Müügitulu	43 226	41 502	6
Muud äritulud	2 086	0	
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-15 248	-7 307	
Mitmesugused tegevuskulud	-16 826	-20 144	
Tööjõukulud	-8 670	-8 028	7
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	-3 634	-2 918	
Muud ärikulud	-1	-2	
Ärikasum (kahjum)	933	3 103	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	933	3 103	
Tulumaks	0	-12 500	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	933	-9 397	

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Kapitali Grupp OÜ 2019. aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti Finantsaruandluse Standardiga. Eesti Finantsaruandluse Standard on kehtestatud Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduses, mida täiendavad Raamatupidamise Toimkonna poolt välja antud juhendid.

Kapitali Grupp OÜ kasutab kasumiaruande koostamisel Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduse lisas 2 toodud kasumiaruande skeemi nr 1.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes.

Raha

Raha ja selle ekvivalentidena kajastatakse rahavoogude aruandes kassas olevat sularaha ja arvelduskontode jääke.

Nõuded ja ettemaksed

Ostjatelt laekumata arved on bilansis hinnatud lähtuvalt tõenäoliselt laekuvatest summadest. Seejuures hinnatakse iga konkreetse kliendi laekumata arveid eraldi, arvestades teadaolevat informatsiooni kliendi maksevõime kohta.

Nõuded on hinnatud lähtudes tõenäoliselt laekuvatest summadest. Seejuures on iga nõue eraldi hinnatud, arvestades teadaolevat informatsiooni tehingupartneri maksevõime kohta. Nõuded, mille laekumine on ebatõenäoline, kantakse aruandeperioodi kuludesse.

Materiaalsed ja immateriaalsed põhivarad

Põhivaraks loetakse varasid kasuliku tööeaga üle ühe aasta ja maksumusega alates 1000 eurot. Varad, mille kasulik tööiga on üle 1 aasta, kuid mille soetusmaksumus on alla 1000 euro kantakse 100 %-liselt kulusse. Kuludesse kantud väheväärtuslike varade üle peetakse arvestust bilansiväliselt.

Amortisatsiooninorm määratakse igale põhivara objektile eraldi sõltuvalt selle kasulikust tööeast.

Põhivarade arvelevõtmise alampiir 1000

Kasulik eluiga põhivara gruppide lõikes (aastates)

Põhivara grupi nimi	Kasulik eluiga
Ehitised	50
Masinad ja seadmed	5-10
Muu inventar	5-10

Tulud

Tulu teenuste müügist kajastatakse teenuse osutamisel. Intressitulu arvestatakse kasutades efektiivset intressimäära, välja arvatud juhtudel, kui intressi laekumine on ebakindel. Sellistel juhtudel arvestatakse intressitulu kassapõhiselt.

Lisa 2 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2019	Jaotus järelejäanud tähtaja järgi	
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul
Nõuded ostjate vastu	282	282	
Ostjatelt laekumata arved	814	814	
Ebatõenäoliselt laekuvad nõuded	-532	-532	
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	338	338	
Muud nõuded	229 705	7 300	222 405
Laenunõuded	229 705	7 300	222 405
Kokku nõuded ja ettemaksed	230 325	7 920	222 405
	31.12.2018	Jaotus järelejäanud tähtaja järgi	
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul
Nõuded ostjate vastu	1 418	1 418	
Ostjatelt laekumata arved	1 950	1 950	
Ebatõenäoliselt laekuvad nõuded	-532	-532	
Muud nõuded	232 305	9 900	222 405
Laenunõuded	232 305	9 900	222 405
Kokku nõuded ja ettemaksed	233 723	11 318	222 405

Lisa 3 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2019		31.12.2018
	Ettemaks	Maksuvõlg	Maksuvõlg
Käibemaks		817	179
Üksikisiku tulumaks		213	197
Sotsiaalmaks		356	330
Töötuskindlustusmaksed		26	24
Ettemaksukonto jääk	338		
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	338	1 412	730

Lisa 4 Materiaalsed põhivarad

(eurodes)

						Kokku
	Ehitised			Masinad ja seadmed	Muud materiaalsed põhivarad	
		Transpordivahendid	Muud masinad ja seadmed			
31.12.2017						
Soetusmaksumus	75 879	8 005		8 005	6 483	90 367
Akumuleeritud kulum	-53 874	-4 803		-4 803	-1 524	-60 201
Jääkmaksumus	22 005	3 202		3 202	4 959	30 166
Ostud ja parendused					1 235	1 235
Amortisatsioonikulu	-759	-801		-801	-1 358	-2 918
31.12.2018						
Soetusmaksumus	75 879	8 005		8 005	7 718	91 602
Akumuleeritud kulum	-54 633	-5 604		-5 604	-2 882	-63 119
Jääkmaksumus	21 246	2 401		2 401	4 836	28 483
Ostud ja parendused			1 750	1 750	3 289	5 039
Muud ostud ja parendused			1 750	1 750	3 289	5 039
Amortisatsioonikulu	-759	-800	-58	-858	-2 017	-3 634
31.12.2019						
Soetusmaksumus	75 879	8 005	1 750	9 755	11 007	96 641
Akumuleeritud kulum	-55 392	-6 404	-58	-6 462	-4 899	-66 753
Jääkmaksumus	20 487	1 601	1 692	3 293	6 108	29 888

Lisa 5 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2019	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	1 072	1 072
Võlad töövõtjatele	425	425
Maksuvõlad	1 412	1 412
Muud võlad	62 546	62 546
Dividendivõlad	50 000	50 000
Muud viitvõlad	12 546	12 546
Kokku võlad ja ettemaksed	65 455	65 455
	31.12.2018	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	606	606
Võlad töövõtjatele	394	394
Maksuvõlad	730	730
Muud võlad	62 568	62 568
Dividendivõlad	50 000	50 000
Muud viitvõlad	12 568	12 568
Kokku võlad ja ettemaksed	64 298	64 298

Lisa 6 Müügitulu

(eurodes)

	2019	2018
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	43 226	41 502
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	43 226	41 502
Kokku müügitulu	43 226	41 502
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Kinnisvarateenused	43 226	41 502
Kokku müügitulu	43 226	41 502

Lisa 7 Tööjõukulud

(eurodes)

	2019	2018
Palgakulu	6 480	6 000
Sotsiaalmaksud	2 190	2 028
Kokku tööjõukulud	8 670	8 028
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	1	1
Keskmine töötajate arv töötamise liikide kaupa:		
Töölepingu alusel töötav isik	1	1

Lisa 8 Seotud osapooled

(eurodes)

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2019	2018
Arvestatud tasu	6 480	6 000

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 19.06.2020

Kapitali Grupp OÜ (registrikood: 10751440) 01.01.2019 - 31.12.2019 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
EINAR HELMIK	Juhatuse liige	28.09.2020

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2019
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	294 371
Aruandeaasta kasum (kahjum)	933
Kokku	295 304

Kasumi jaotamise otsus

(eurodes)

	31.12.2019
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	294 371
Aruandeaasta kasum (kahjum)	933
Kokku	295 304

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Kinnisvarabüroode tegevus	68311	43226	100.00%	Jah

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Kristi Helmik	47702190281	Tallinn, Harju maakond, Eesti	2556 EUR (Lihtomand)

Sidevahendid

Liik	Sisu
E-posti aadress	einar@kapitaligrupp.ee
Veebilehe aadress	www.kapitaligrupp.ee