

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2016

aruandeaasta lõpp: 31.12.2016

ärinimi: Kapitali Grupp OÜ

registrikood: 10751440

tänavatalu nimi, Keemia tn 4
maja ja korteri number:

linn: Tallinn

maakond: Harju maakond

postisihtnumber: 10616

e-posti aadress: info@kapitaligrupp.ee, 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 Materiaalsed põhivarad	8
Lisa 4 Võlad ja ettemaksed	9
Lisa 5 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	9
Lisa 6 Müügitulu	9
Lisa 7 Tööjõukulud	10
Lisa 8 Seotud osapooled	10
Aruande allkirjad	11

Tegevusaruanne

Sissejuhatus

OÜ KAPITALI GRUPP tegeleb põhiliselt kinnisvara vahendamisega.

Tulud, kulud ja kasum

2016. aastal oli OÜ Kapital Grupp müügitulu 84 tuhat eurot.

OÜ Kapital Grupp müügitulust moodustas 100% müük Eestis. Ettevõtte 2016. aasta puhaskasum oli 48 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

2016. aastal investeeriti põhivarasse 3 tuhat eurot, osteti sõiduvahendid.

Personal

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

2016. aastal moodustasid ettevõtte palgakulud 6 tuhat eurot.

Eesmärgid järgmiseks majandusaastaks

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

Einar Helmik
Juhatuse liige

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2016	31.12.2015	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	73 699	13 446	
Nõuded ja ettemaksed	11 194	31 447	2
Kokku käibevarad	84 893	44 893	
Põhivarad			
Finantsinvesteeringud	2 556	2 556	
Nõuded ja ettemaksed	232 405	232 405	2
Materiaalsed põhivarad	29 394	28 380	3
Kokku põhivarad	264 355	263 341	
Kokku varad	349 248	308 234	
Kohustised ja omakapital			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Laenukohustised	0	9 003	
Võlad ja ettemaksed	3 343	1 644	4, 5
Kokku lühiajalised kohustised	3 343	10 647	
Kokku kohustised	3 343	10 647	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 556	2 556	
Kohustuslik reservkapital	256	256	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	294 775	233 786	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	48 318	60 989	
Kokku omakapital	345 905	297 587	
Kokku kohustised ja omakapital	349 248	308 234	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2016	2015	Lisa nr
Müügitulu	84 140	128 344	6
Muud äritulud	52	0	
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-8 880	-41 891	
Mitmesugused tegevuskulud	-17 635	-16 819	
Tööjõukulud	-6 904	-6 262	7
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	-1 966	-1 722	
Muud ärikulud	-376	-182	
Ärikasum (kahjum)	48 431	61 468	
Intressikulud	-113	-482	
Muud finantstulud ja -kulud	0	3	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	48 318	60 989	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	48 318	60 989	

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Kapitali Grupp OÜ 2016. aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti Vabariigi hea raamatupidamistavaga, mis tugineb rahvusvaheliselt tunnustatud arvestuspõhimõtetele (IAS ja Euroopa Ühenduse direktiivid) ning selle põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduses ning Vabariigi Valitsuse ja rahandusministri vastavasisulistes määrustes, mida täiendavad Eesti Vabariigi Raamatupidamise Toimkonna poolt väljaantud 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
Hooned ja ehitised	50
Masinaid ja seadmed	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)

	31.12.2016	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi	
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul
Nõuded ostjate vastu	282	282	
Ostjatelt laekumata arved	814	814	
Ebatõenäoliselt laekuvad nõuded	-532	-532	
Muud nõuded	243 305	10 900	232 405
Laenunõuded	243 305	10 900	232 405
Ettemaksed	12	12	
Muud makstud ettemaksed	12	12	
Kokku nõuded ja ettemaksed	243 599	11 194	232 405

	31.12.2015	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi	
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul
Nõuded ostjate vastu	1 200	1 200	
Ostjatelt laekumata arved	1 732	1 732	
Ebatõenäoliselt laekuvad nõuded	-532	-532	
Muud nõuded	262 405	30 000	232 405
Laenunõuded	262 405	30 000	232 405
Ettemaksed	247	247	
Muud makstud ettemaksed	247	247	
Kokku nõuded ja ettemaksed	263 852	31 447	232 405

Lisa 3 Materiaalsed põhivarad (eurodes)

					Kokku
	Ehitised	Transpordi- vahendid	Masinad ja seadmed	Muud materiaalsed põhivarad	
31.12.2014					
Soetusmaksumus	75 879	8 005	8 005	4 500	88 384
Akumuleeritud kulum	-51 598	-2 402	-2 402	-4 282	-58 282
Jääkmaksumus	24 281	5 603	5 603	218	30 102
Amortisatsioonikulu	-759	-800	-800	-163	-1 722
31.12.2015					
Soetusmaksumus	75 879	8 005	8 005	4 500	88 384
Akumuleeritud kulum	-52 357	-3 202	-3 202	-4 445	-60 004
Jääkmaksumus	23 522	4 803	4 803	55	28 380
Ostud ja parendused				2 980	2 980
Muud ostud ja parendused				2 980	2 980
Amortisatsioonikulu	-758	-801	-801	-407	-1 966
31.12.2016					
Soetusmaksumus	75 879	8 005	8 005	2 980	86 864
Akumuleeritud kulum	-53 115	-4 003	-4 003	-352	-57 470
Jääkmaksumus	22 764	4 002	4 002	2 628	29 394

Lisa 4 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2016	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	647	647
Võlad töövõtjatele	374	374
Maksuvõlad	2 282	2 282
Muud võlad	40	40
Muud viitvõlad	40	40
Kokku võlad ja ettemaksed	3 343	3 343
	31.12.2015	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	773	773
Võlad töövõtjatele	341	341
Maksuvõlad	513	513
Muud võlad	17	17
Muud viitvõlad	17	17
Kokku võlad ja ettemaksed	1 644	1 644

Lisa 5 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2016	31.12.2015
	Maksuvõlg	Maksuvõlg
Käibemaks	1 878	148
Üksikisiku tulumaks	99	89
Sotsiaalmaks	284	257
Töötuskindlustusmaksed	21	19
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	2 282	513

Lisa 6 Müügitulu

(eurodes)

	2016	2015
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	84 140	128 344
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	84 140	128 344
Kokku müügitulu	84 140	128 344
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Kinnisvarateenused	84 140	128 344
Kokku müügitulu	84 140	128 344

Lisa 7 Tööjõukulud

(eurodes)

	2016	2015
Palgakulu	5 160	4 680
Sotsiaalmaksud	1 744	1 582
Kokku tööjõukulud	6 904	6 262
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	1	1

Lisa 8 Seotud osapooled

(eurodes)

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2016	2015
Arvestatud tasu	5 160	4 680

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 26.06.2017

Kapitali Grupp OÜ (registrikood: 10751440) 01.01.2016 - 31.12.2016 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
EINAR HELMIK	Juhatuse liige	29.06.2017

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2016
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	294 775
Aruandeaasta kasum (kahjum)	48 318
Kokku	343 093

Kasumi jaotamise otsus

(eurodes)

	31.12.2016
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	294 775
Aruandeaasta kasum (kahjum)	48 318
Kokku	343 093

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Kinnisvarabüroode tegevus	68311	84140	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	info@kapitaligrupp.ee
E-posti aadress	einar@kapitaligrupp.ee
Veebilehe aadress	www.kapitaligrupp.ee