

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2010

aruandeaasta lõpp: 31.12.2010

ärinimi või sihtasutuse nimi: Kapitali Grupp OÜ

registrikood: 10751440

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

küla/alev/alevik/linn: Tallinn

valid:

postsihtnumber: 10616

maakond: Harju maakond

telefon: 660 4644

faks: 660 4606

e-posti aadress: info@kapitaligrupp.ee

veebilehe aadress: www.kapitaligrupp.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 Nõuded ja ettemaksed	9
Lisa 3 Nõuded ostjate vastu	9
Lisa 4 Pikaajalised finantsinvesteeringud	9
Lisa 5 Materiaalne põhivara	10
Lisa 6 Laenukohustused	11
Lisa 7 Võlad ja ettemaksed	11
Lisa 8 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	12
Lisa 9 Müügitulu	12
Lisa 10 Tööjõukulud	12
Lisa 11 Finantstulud ja -kulud	12
Lisa 12 Seotud osapooled	13

Tegevusaruanne

Sissejuhatus

OÜ KAPITALI GRUPP tegeleb põhiliselt kinnisvara vahendamisega.

Tulud, kulud ja kasum

2010. aastal oli OÜ Kapital Grupp müügitulu 1079 tuhat krooni.

OÜ Kapital Grupp müügitulust moodustas 100% müük Eestis. Ettevõtte 2010. aasta puhaskasum oli 243 tuhat krooni. Ettevõtte on endale kuulunud kinnisvara välja üürinud ja tegutsetakse üüripinnal. Ettevõtte põhitegevuse sektoris, tootmis- ja laopindade vahenduses, oli aasta aktiivne. Objektide otsingute arv on kasvamas, samuti kasvas tehingute arv võrreldes aruandeaastale eelneva aastaga. Väljaüüritud kinnisvara üürnik jätkab oma tegevust üürile antud pinnal.

Kapitali Grupp OÜ tegutseb aktiivselt lao- ja tootmispindade vahendajana.

Investeeringud

2010. a. investeeringuid ei toimunud.

Personal

OÜ Kapitali Grupp keskmine töötajate arv majandusaastal oli 1 töötaja, kelleks oli juhatuse liige. 2010. aastal moodustasid ettevõtte palgakulud 71 tuhat krooni.

Eesmärgid järgmiseks majandusaastaks

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

Einar Helmik

Juhatuse liige

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(kroonides)

	31.12.2010	31.12.2009	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	226 078	83 571	
Nõuded ja ettemaksed	418 349	306 926	2, 3
Varud	482 517	482 517	
Kokku käibevara	1 126 944	873 014	
Põhivara			
Finantsinvesteeringud	40 000	40 000	4
Nõuded ja ettemaksed	5 353 400	5 533 400	2
Materiaalne põhivara	786 139	926 268	5
Kokku põhivara	6 179 539	6 499 668	
Kokku varad	7 306 483	7 372 682	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Laenukohustused	965 222	1 057 604	6
Võlad ja ettemaksed	77 705	65 786	7, 8
Kokku lühiajalised kohustused	1 042 927	1 123 390	
Pikaajalised kohustused			
Laenukohustused	3 674 347	3 903 243	6
Kokku pikaajalised kohustused	3 674 347	3 903 243	
Kokku kohustused	4 717 274	5 026 633	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	40 000	40 000	
Kohustuslik reservkapital	4 000	4 000	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	2 302 049	2 325 359	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	243 160	-23 310	
Kokku omakapital	2 589 209	2 346 049	
Kokku kohustused ja omakapital	7 306 483	7 372 682	

Kasumiaruanne

(kroonides)

	2010	2009	Lisa nr
Müügitulu	1 079 036	597 484	9
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-354 302	-153 846	
Mitmesugused tegevuskulud	-171 402	-172 078	
Tööjõukulud	-95 628	-95 048	10
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-140 129	-125 605	
Muud ärikulud	-31 355	-6 548	
Ärikasum (-kahjum)	286 220	44 359	
Finantstulud ja -kulud	-43 060	-67 669	11
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	243 160	-23 310	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	243 160	-23 310	

Rahavoogude aruanne

(kroonides)

	2010	2009
Rahavood äritegevusest		
Ärikasum (kahjum)	286 220	44 359
Korrigeerimised		
Põhivara kulum ja väärtuse langus	140 129	125 605
Kokku korrigeerimised	140 129	125 605
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-81 422	-40 917
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	11 919	-9 913
Makstud intressid	-43 088	-67 689
Kokku rahavood äritegevusest	313 758	51 445
Rahavood investeerimistegevusest		
Antud laenud	-5 000	0
Antud laenude tagasimaksed	155 000	225 000
Laekunud intressid	27	20
Kokku rahavood investeerimistegevusest	150 027	225 020
Rahavood finantseerimistegevusest		
Saadud laenude tagasimaksed	-321 278	-281 125
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-321 278	-281 125
Kokku rahavood	142 507	-4 660
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	83 571	88 231
Raha ja raha ekvivalentide muutus	142 507	-4 660
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	226 078	83 571

Omakapitali muutuste aruanne

(kroonides)

				Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2008	40 000	4 000	2 325 359	2 369 359
Aruandeperioodi kasum (kahjum)			-23 310	-23 310
31.12.2009	40 000	4 000	2 302 049	2 346 049
Aruandeperioodi kasum (kahjum)			243 160	243 160
31.12.2010	40 000	4 000	2 545 209	2 589 209

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Kapitali Grupp OÜ 2010. aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti Vabariigi hea raamatupidamistavaga ja kasutades soetusmaksumuse printsiipi. Hea raamatupidamistava 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 Eesti kroonides.

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.

Materiaalne ja immateriaalne põhivara

Põhivaraks loetakse varasid kasuliku tööeaga üle ühe aasta ja maksumusega alates 10 000 krooni. Varad, mille kasulik tööiga on üle 1 aasta, kuid mille soetusmaksumus on alla 10 000 krooni kantakse 100 %-liselt kulusse. Kuludesse kantud väheväärtuslike varade üle peetakse arvestust bilansiväliselt.

Amortisatsiooninorm määratakse igale põhivara objektile eraldi sõltuvalt selle kasulikust tööeast.

Põhivara arvelevõtmise alampiir 10000

Kasulik eluiga põhivara gruppide lõikes (aastates)

Põhivara grupi nimi	Kasulik eluiga
Hooned ja ehitised	10
Masinaid ja seadmed	5
Muu inventar	5

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

(kroonides)

	31.12.2010	31.12.2009
Nõuded ostjate vastu	52 460	106 926
Ostjatelt laekumata arved	52 460	221 901
Ebatõenäoliselt laekuvad arved	0	-114 975
Muud nõuded	362 389	200 000
Laenunõuded	230 000	200 000
Muud nõuded	132 389	0
Ettemaksed	3 500	0
Pikaajaliselt antud laenud	5 353 400	5 533 400
Kokku Nõuded ja ettemaksed	5 771 749	5 840 326

Lisa 3 Nõuded ostjate vastu

(kroonides)

	31.12.2010	31.12.2009
Ostjatelt laekumata arved	52 460	221 901
Ebatõenäoliselt laekuvad arved	0	-114 975
Kokku nõuded ostjate vastu	52 460	106 926
	2010	2009
Ebatõenäoliselt laekuvad arved		
Ebatõenäoliselt laekuvad arved perioodi alguses	-114 975	-114 975
Lootusetuks tunnistatud nõuded	114 975	0
Ebatõenäoliselt laekuvad arved perioodi lõpuks	0	-114 975

Lisa 4 Pikaajalised finantsinvesteeringud

(kroonides)

	31.12.2010	31.12.2009
Tütarettevõtjate aktsiad ja osad	40 000	40 000
Kokku pikaajalised finantsinvesteeringud	40 000	40 000

Lisa 5 Materiaalne põhivara

(kroonides)

	Ehitised	Transpordi- vahendid	Masinad ja seadmed	Muu materiaalne põhivara	Kokku
31.12.2008					
Soetusmaksumus	1 187 251	126 798	126 798	176 331	1 490 380
Akumuleeritud kulum	-237 450	-61 286	-61 286	-139 771	-438 507
Jääkmaksumus	949 801	65 512	65 512	36 560	1 051 873
Amortisatsioonikulu	-94 980	-25 360	-25 360	-5 265	-125 605
31.12.2009					
Soetusmaksumus	1 187 251	126 798	126 798	176 331	1 490 380
Akumuleeritud kulum	-332 430	-86 646	-86 646	-145 036	-564 112
Jääkmaksumus	854 821	40 152	40 152	31 295	926 268
Amortisatsioonikulu	-94 980	-25 360	-25 360	-19 789	-140 129
31.12.2010					
Soetusmaksumus	1 187 251	126 798	126 798	57 652	1 371 701
Akumuleeritud kulum	-427 410	-112 006	-112 006	-46 146	-585 562
Jääkmaksumus	759 841	14 792	14 792	11 506	786 139

Lisa 6 Laenukohustused

(kroonides)

	31.12.2010	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Lühiajalised laenud				
Pangalaenud	156 222	156 222		
Laenud jur. ja füüsilistelt isikutelt	58 000	58 000		
Laenud omanikelt	751 000	751 000		
Lühiajalised laenud kokku	965 222	965 222		
Pikaajalised laenud				
Pangalaenud	824 347		824 347	
Laenud jur. ja füüsilistelt isikutelt	2 850 000		2 850 000	
Pikaajalised laenud kokku	3 674 347		3 674 347	
Laenukohustused kokku	4 639 569	965 222	3 674 347	

	31.12.2009	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Lühiajalised laenud				
Pangalaen	125 604	125 604		
Laen omanikult	882 000	882 000		
Muud laenud	50 000	50 000		
Lühiajalised laenud kokku	1 057 604	1 057 604		
Pikaajalised laenud				
Pangalaen	1 003 243		661 415	341 828
Laenud jur. ja eraisikutelt	2 900 000		2 900 000	
Pikaajalised laenud kokku	3 903 243		3 561 415	341 828
Laenukohustused kokku	4 960 847	1 057 604	3 561 415	341 828

Lisa 7 Võlad ja ettemaksed

(kroonides)

	31.12.2010	31.12.2009
Võlad tarnijatele	9 450	22 189
Võlad töövõtjatele	5 025	5 025
Maksuvõlad	56 746	37 966
Muud võlad	6 484	606
Kokku võlad ja ettemaksed	77 705	65 786

Lisa 8 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(kroonides)

	31.12.2010	31.12.2009
	Maksuvõlg	Maksuvõlg
Käibemaks	50 858	26 190
Üksikisiku tulumaks	1 476	2 952
Sotsiaalmaks	3 914	7 828
Töötuskindlustusmaksed	498	996
Kokku Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	56 746	37 966

Lisa 9 Müügitulu

(kroonides)

Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
	2010	2009
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	1 079 036	597 484
Kokku müük Euroopa Liidu riikidele	1 079 036	597 484
Kokku müügitulu	1 079 036	597 484
Müügitulu tegevusalade lõikes		
	2010	2009
Kinnisvarateenused	1 079 036	597 484
Kokku müügitulu	1 079 036	597 484

Lisa 10 Tööjõukulud

(kroonides)

	2010	2009
Palgakulu	71 148	70 944
Sotsiaalmaksud	24 480	24 104
Kokku tööjõukulud	95 628	95 048
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	1	1

Lisa 11 Finantstulud ja -kulud

(kroonides)

	2010	2009
Intressitulud	27	20
Intressikulud	-43 088	-67 689
Intressikulu laenudelt	-43 088	-67 689
Kokku finantstulud ja -kulud	-43 061	-67 669

Lisa 12 Seotud osapooled

(kroonides)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2010	31.12.2009
	Kohustused	Kohustused
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud	3 659 000	3 832 000

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2010	2009
Arvestatud tasu	71 148	70 944

Aruande digitaalallkirjad

Kapitali Grupp OÜ (registrikood: 10751440) 01.01.2010 - 31.12.2010 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
EINAR HELMIK	Juhatuse liige	24.06.2011
KRISTI HELMIK	Juhatuse liige	26.06.2011

Kasumi jaotamise ettepanek

(kroonides)

	2010
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	2 302 049
Aruandeaasta kasum (kahjum)	243 160
Kokku	2 545 209
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	2 545 209
Kokku	2 545 209

Kasumi jaotamise otsus

(kroonides)

	31.12.2010
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	2 302 049
Aruandeaasta kasum (kahjum)	243 160
Kokku	2 545 209
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	2 545 209
Kokku	2 545 209

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EEK)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Kinnisvarabüroode tegevus	68311	1079036	100.00%	Jah

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Kristi Helmik	47702190281	Tallinn, Harju maakond, Eesti	40000 EEK

Sidevahendid

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