

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2023

aruandeaasta lõpp: 31.12.2023

ärinimi: OÜ PRIMATE CAPITAL

registrikood: 11581394

tänava/talu nimi, Lepiku tn 4

maja ja korteri number:

linn: Tapa linn

vald: Tapa vald

maakond: Lääne-Viru maakond

postisihnumber: 45108

telefon: +372 56500368

e-posti address: primatecapital@gmail.com

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	8
Lisa 4 Materiaalsed põhivarad	8
Lisa 5 Võlad ja ettemaksed	9
Lisa 6 Müügitulu	9
Lisa 7 Mitmesugused tegevuskulud	10
Lisa 8 Tööjõukulud	10
Lisa 9 Seotud osapooled	10
Aruande allkirjad	12

Tegevusaruanne

Primate Capital OÜ teostab kaubavedu maanteel ja lisaks ka reisijatevedu. Samuti osutatakse väikese kopaga kaeveteenust. Juhatusel on läbinud vastavad koolitused ja osaühing omab tegevuslubasid.

Primate Capital OÜ oli aruandeaasta lõpu seisuga 2 juhatuse liiget.

Keskmine töötajate arv 6.

2023. Majandusaastal arengu – ja uurimisväljaminekuid ei tehtud.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2023	31.12.2022
Varad		
Käibevarad		
Raha	136	41
Nõuded ja ettemaksud	21 875	15 648
Varud	0	7 295
Kokku käibevarad	22 011	22 984
Põhivarad		
Materiaalsed põhivarad	164 683	163 587
Kokku põhivarad	164 683	163 587
Kokku varad	186 694	186 571
Kohustised ja omakapital		
Kohustised		
Lühiajalised kohustised		
Laenukohustised	26 529	30 037
Võlad ja ettemaksud	36 232	38 368
Kokku lühiajalised kohustised	62 761	68 405
Pikaajalised kohustised		
Laenukohustised	43 266	63 043
Kokku pikaajalised kohustised	43 266	63 043
Kokku kohustised	106 027	131 448
Omakapital		
Osakapital nimiväärtuses	2 684	2 684
Kohustuslik reservkapital	268	268
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	52 171	19 153
Aruandeaasta kasum (kahjum)	25 544	33 018
Kokku omakapital	80 667	55 123
Kokku kohustised ja omakapital	186 694	186 571

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2023	2022
Müügitulu	217 142	200 081
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-21 948	-23 855
Mitmesugused tegevuskulud	-67 155	-44 326
Tööjõukulud	-76 530	-66 365
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	-18 425	-20 368
Muud ärikulud	-671	-4 277
Ärikasum (kahjum)	32 413	40 890
Intressikulud	-6 869	-7 872
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	25 544	33 018
Aruandeaasta kasum (kahjum)	25 544	33 018

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Aastaaruande koostamisel kasutatud arvestusmeetodid ja hindamisalused.

Primate Capital OÜ on koostanud raamatupidamise aastaaruande, mis koosneb bilansist, kasumiaruandest ja aastaaruande lisadest. Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud vastavalt Eesti finantsaruandluse standardile. Eesti finantsaruandluse standardi põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduses, mida täiendavad Eesti Vabariigi Raamatupidamise Toimkonna poolt välja antud juhendid.

Primate Capital OÜ kasutab kasumiaruande koostamisel Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduse lisa 2 toodud kasumiaruandeskeemi nr.1. Koostatud raamatupidamise aastaaruanne kajastab juhatuse hinnangul õigesti ja õiglaselt Primate Capital OÜ vara, kohustuste ja omakapitali ning majandustegevuse tulemust.

Raamatupidamise aastaaruandes kajastuvad olulised vara ja kohustuste hindamist mõjutavad sündmused ning asjaolud, mis ilmsid aruande koostamisperioodil. (01.01.2024 kuni 30.06.2024).

Juhatuse hinnangul on Primate Capital OÜ jätkuvalt tegutsev äriühing.

Raha

Raha ja raha ekvivalendid

Raha ja selle ekvivalentidena kajastatakse rahavoogude aruandess kassas olevat sularaha, arvelduskonto jääke.

Nõuded ja ettemaksud

Ostjate tasumata summad on kajastatud bilansis korrigeeritud soetusmaksumuse meetodi kohaselt laekumise tõenäosusest lähtuvalt.

Materiaalsed ja immateriaalsed põhivarad

Materiaalne põhivara

Materiaalse põhivara arvelevõtmine

Põhivarad on varad, mille kasulik tööiga on üle ühe aasta ja maksumus alates 2000 eurot. Varad, mille kasulik tööiga on üle ühe aasta, aga maksumus alla 2000 euro, kajastatakse kuni kasutusele võtmiseni varudena. Kasutusele võtmise hetkel kantakse täielikult kulusse.

Parendused

Põhivara parendustega seotud kulutused, mis tõstavad varaobjekti tootlustaseme kõrgemale objekti algsest tootlustasemest, kapitaliseeritakse ning lisatakse põhivara maksumusele.

Amortisatsiooni arvestamise meetodid

Amortisatsiooni arvestusmeetodite ja- määrade eesmärk on tagastada amortisatsiooni arvestuse vastavus põhivara tööea ja kasutamisega ning see oli põhivara gruppide lõikes aruandeaastal alljärgnev:

Põhivara grupp Amortisatsiooni arvestusmeetod Amortisatsioonimäär aruandeaastal

Ehitised, rajatised lineaarne 8%

Inventar, sisseseade lineaarne 30%

Masinad ja seadmed lineaarne 20%

Igal bilansipäeval võrreldakse kehtestatud amortisatsioonimeetodit ja- määra vara tegeliku kasutuse eeldatava järelejäänud kasuliku tööea

ning lõppväärtusega. Kui tegelikud andmed erinevad esialgsest eeldusest oluliselt, korrigeeritakse amortisatsioonimäärasid.

Põhivarade arvelevõtmise alampiir 3000

Tulud

Tulu kajastamine

Tulu teenuste osutamises kajastatakse raamatupidamises tekkepõhiselt.

Kulud

Kulud kajastatakse tekkepõhiselt

Lisa 2 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2023	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	19 735	19 735
Ostjatelt laekumata arved	19 735	19 735
Ettemaksed	2 140	2 140
Tulevaste perioodide kulud	2 140	2 140
Kokku nõuded ja ettemaksed	21 875	21 875
	31.12.2022	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	12 621	12 621
Ostjatelt laekumata arved	12 621	12 621
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	887	887
Ettemaksed	2 140	2 140
Tulevaste perioodide kulud	2 140	2 140
Kokku nõuded ja ettemaksed	15 648	15 648

Lisa 3 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad (eurodes)

	31.12.2023		31.12.2022	
	Ettemaks	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Käibemaks		7 164		2 447
Üksikisiku tulumaks		739		592
Sotsiaalmaks		1 775		1 377
Kohustuslik kogumispension		108		83
Töötuskindlustusmaksed		129		103
Ettemaksukonto jääk	0		887	
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad		9 915	887	4 602

Lisa 4 Materiaalsed põhivarad (eurodes)

	Maa	Ehitised				Masinad ja seadmed	Muud materiaalsed põhivarad	Kokku	
			Transpordivahendid	Arvutid ja arvutisüsteemid	Muud masinad ja seadmed				
31.12.2021									
Soetusmaksumus	2 541	32 634	156 768	500	34 500	191 768	4 391	0	231 334
Akumuleeritud kulum	0	-1 382	-98 387	-500	-29 580	-128 467	-146	0	-129 995
Jääkmaksumus	2 541	31 252	58 381	0	4 920	63 301	4 245	0	101 339
Ostud ja parendused		3 100	108 013			108 013	4 737		115 850
Amortisatsioonikulu		-1 459	-13 918		-3 450	-17 368	-1 541		-20 368
Müügid (jääkmaksumuses)			-33 234			-33 234			-33 234
31.12.2022									
Soetusmaksumus	2 541	35 734	227 443	500	34 500	262 443	9 128	0	309 846
Akumuleeritud kulum	0	-2 841	-108 201	-500	-33 030	-141 731	-1 687	0	-146 259
Jääkmaksumus	2 541	32 893	119 242	0	1 470	120 712	7 441	0	163 587
Ostud ja parendused			11 100		9 025	20 125			20 125
Amortisatsioonikulu		-1 537	-14 012		-1 051	-15 063	-1 825		-18 425
Müügid (jääkmaksumuses)			-604			-604			-604
31.12.2023									
Soetusmaksumus	2 541	35 734	237 878	500	43 525	281 903	9 128		329 306
Akumuleeritud kulum	0	-4 378	-122 152	-500	-34 081	-156 733	-3 512		-164 623
Jääkmaksumus	2 541	31 356	115 726	0	9 444	125 170	5 616		164 683

Müüdnud materiaalsed põhivarad müügihinnas

	2023	2022
Masinad ja seadmed	100	28 958
Transpordivahendid	100	28 958
Kokku	100	28 958

Lisa 5 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2023	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	2 167	2 167
Võlad töövõtjatele	7 649	7 649
Maksuvõlad	9 915	9 915
Muud võlad	16 333	16 333
Muud viitvõlad	16 333	16 333
Saadud ettemaksed	168	168
Muud saadud ettemaksed	168	168
Kokku võlad ja ettemaksed	36 232	36 232
	31.12.2022	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	1 062	1 062
Võlad töövõtjatele	9 631	9 631
Maksuvõlad	4 602	4 602
Muud võlad	23 073	23 073
Muud viitvõlad	23 073	23 073
Kokku võlad ja ettemaksed	38 368	38 368

Lisa 6 Müügitulu

(eurodes)

	2023	2022
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	217 142	200 081
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	217 142	200 081
Kokku müügitulu	217 142	200 081
Müügitulu tegevusalade lõikes		
49411 kaubavedu maanteel	217 142	200 081
Kokku müügitulu	217 142	200 081

Lisa 7 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

	2023	2022
Üür ja rent	9 860	6 127
Energia	2 871	3 303
Kütus	2 871	3 303
Mitmesugused bürookulud	2 245	1 716
Koolituskulud	1 530	1 125
Riiklikud ja kohalikud maksud	208	214
Muud	50 441	31 841
Kokku mitmesugused tegevuskulud	67 155	44 326

Lisa 8 Tööjõukulud

(eurodes)

	2023	2022
Palgakulu	57 016	50 297
Sotsiaalmaksud	19 514	16 068
Kokku tööjõukulud	76 530	66 365
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	6	5

Lisa 9 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

LÜHIAJALISED	31.12.2023	31.12.2022
Laenukohustised		
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	5 413	11 493
Kokku laenukohustised	5 413	11 493

LAENUKOHUSTISED	31.12.2021	Saadud laenud	Saadud laenude tagasimaksud	31.12.2022
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	9 608	54 991	53 107	11 483
Kokku laenukohustised	9 608	54 991	53 107	11 483

LAENUKOHUSTISED	31.12.2022	Saadud laenud	Saadud laenude tagasimaksed	31.12.2023
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	11 493	12 005	18 085	5 413
Kokku laenukohustised	11 493	12 005	18 085	5 413

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 27.06.2024

OÜ PRIMATE CAPITAL (registrikood: 11581394) 01.01.2023 - 31.12.2023 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
SVEN UUE	Juhatuse liige	27.06.2024

Aruande osanike koosoleku kinnitamise staatus

Osanike koosoleku poolt kinnitatud

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2023
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	52 171
Aruandeaasta kasum (kahjum)	25 544
Kokku	77 715
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	77 715
Kokku	77 715

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Kaubavedu maanteel	49411	163204	75.16%	Jah
Sõitjate muu mujal liigitamata maismaavedu	4939	49858	22.96%	Ei
Muud kaeve- ja mullatööd	43129	2148	0.99%	Ei
Mujal liigitamata veondust abistavad tegevused	52299	1932	0.89%	Ei