

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2022

aruandeaasta lõpp: 31.12.2022

ärinimi: OÜ PRIMATE CAPITAL

registrikood: 11581394

tänavatänu nimi, Lepiku tn 4
maja ja korteri number:

linn: Tapa linn

vald: Tapa vald

maakond: Lääne-Viru maakond

postisihthumber: 45108

telefon: +372 56500368

e-posti aadress: 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 5

2022. Majandusaastal arengu – ja uurimisväljaminekuid ei tehtud.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2022	31.12.2021
Varad		
Käibevarad		
Raha	41	356
Nõuded ja ettemaksed	15 648	16 653
Varud	7 295	13 536
Kokku käibevarad	22 984	30 545
Põhivarad		
Materiaalsed põhivarad	163 587	101 339
Kokku põhivarad	163 587	101 339
Kokku varad	186 571	131 884
Kohustised ja omakapital		
Kohustised		
Lühiajalised kohustised		
Laenukohustised	30 037	25 802
Võlad ja ettemaksed	38 368	28 966
Kokku lühiajalised kohustised	68 405	54 768
Pikaajalised kohustised		
Laenukohustised	63 043	55 011
Kokku pikaajalised kohustised	63 043	55 011
Kokku kohustised	131 448	109 779
Omakapital		
Osakapital nimiväärtuses	2 684	2 684
Kohustuslik reservkapital	268	268
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	19 153	25 163
Aruandeaasta kasum (kahjum)	33 018	-6 010
Kokku omakapital	55 123	22 105
Kokku kohustised ja omakapital	186 571	131 884

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2022	2021
Müügitulu	200 081	116 867
Muud äritulud	0	11 497
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-23 855	-9 545
Mitmesugused tegevuskulud	-44 326	-32 686
Tööjõukulud	-66 365	-59 264
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	-20 368	-25 254
Muud ärikulud	-4 277	0
Ärikasum (kahjum)	40 890	1 615
Intressikulud	-7 872	-7 625
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	33 018	-6 010
Aruandeaasta kasum (kahjum)	33 018	-6 010

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 lisas 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 ilmneseid aruande koostamisperioodil. (01.01.2023 kuni 30.06.2023).

Juhatus 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 ettemaksed

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- määrade 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 osutamisel kajastatakse raamatupidamises tekkepõhiselt.

Kulud

Kulud kajastatakse tekkpõhiselt

Lisa 2 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	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
	31.12.2021	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	14 513	14 513
Ostjatelt laekumata arved	14 513	14 513
Ettemaksed	2 140	2 140
Muud makstud ettemaksed	2 140	2 140
Kokku nõuded ja ettemaksed	16 653	16 653

Lisa 3 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad (eurodes)

	31.12.2022		31.12.2021	
	Ettemaks	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Käibemaks		2 447		1 884
Üksikisiku tulumaks		592		734
Sotsiaalmaks		1 377		1 510
Kohustuslik kogumispension		83		92
Töötuskindlustusmaksed		103		113
Ettemaksukonto jääk	887		0	
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	887	4 602		4 333

Lisa 4 Materiaalsed põhivarad (eurodes)

	Maa	Ehitised				Masinad ja seadmed	Muud materiaalsed põhivarad	Ettemaksed	Kokku
			Transpordivahendid	Arvutid ja arvutisüsteemid	Muud masinad ja seadmed				
31.12.2020									
Soetusmaksumus	2 541	32 634	144 512	500	32 700	177 712	0	833	213 720
Akumuleeritud kulum	0	0	-102 489	-500	-22 890	-125 879	0	0	-125 879
Jääkmaksumus	2 541	32 634	42 023	0	9 810	51 833	0	833	87 841
Ostud ja parendused			34 298		1 800	36 098	4 391	-833	39 656
Amortisatsioonikulu		-1 382	-17 036		-6 690	-23 726	-146		-25 254
Müügid (jääkmaksumuses)			-904			-904			-904
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

Müüdnud materiaalsed põhivarad müügihinnas

	2022	2021
Masinad ja seadmed	28 958	1 250
Transpordivahendid	28 958	1 250
Kokku	28 958	1 250

Lisa 5 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	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
	31.12.2021	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	188	188
Võlad töövõtjatele	7 018	7 018
Maksuvõlad	4 333	4 333
Muud võlad	17 427	17 427
Muud viitvõlad	17 427	17 427
Kokku võlad ja ettemaksed	28 966	28 966

Lisa 6 Müügitulu

(eurodes)

	2022	2021
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	200 081	116 867
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	200 081	116 867
Kokku müügitulu	200 081	116 867
Müügitulu tegevusalade lõikes		
49411 kaubavedu maanteel	200 081	116 867
Kokku müügitulu	200 081	116 867

Lisa 7 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

	2022	2021
Üür ja rent	6 127	1 372
Energia	3 303	2 327
Kütus	3 303	2 327
Mitmesugused bürookulud	1 716	1 324
Koolituskulud	1 125	176
Riiklikud ja kohalikud maksud	214	0
Muud	31 841	27 487
Kokku mitmesugused tegevuskulud	44 326	32 686

Lisa 8 Tööjõukulud

(eurodes)

	2022	2021
Palgakulu	50 297	44 790
Sotsiaalmaksud	16 068	14 474
Kokku tööjõukulud	66 365	59 264
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	5	4

Lisa 9 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

LÜHIAJALISED	31.12.2022	31.12.2021
Laenukohustised		
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	11 493	9 608
Kokku laenukohustised	11 493	9 608

LAENUKOHUSTISED	31.12.2020	Saadud laenud	Saadud laenude tagasimaksed	31.12.2021
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	951	27 114	18 457	9 608
Kokku laenukohustised	951	27 114	18 457	9 608

LAENUKOHUSTISED	31.12.2021	Saadud laenud	Saadud laenude tagasimaksed	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

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 30.06.2023

OÜ PRIMATE CAPITAL (registrikood: 11581394) 01.01.2022 - 31.12.2022 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
SVEN UUE	Juhatuse liige	30.06.2023

Aruande osanike koosoleku kinnitamise staatus

Osanike koosoleku poolt kinnitatud

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2022
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	19 153
Aruandeaasta kasum (kahjum)	33 018
Kokku	52 171
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	52 171
Kokku	52 171

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Kaubavedu maanteel	49411	147418	73.68%	Jah
Sõitjate muu mujal liigitamata maismaavedu	4939	47240	23.61%	Ei
Muud kaeve- ja mullatööd	43129	5423	2.71%	Ei

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Ulmer Uue	37006225254	Eesti	42000 EEK (Lihtomand)

Sidevahendid

Liik	Sisu
Mobiiltelefon	+372 56500368
E-posti aadress	primatecapital@gmail.com