

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2020

aruandeaasta lõpp: 31.12.2020

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	9
Lisa 5 Kapitalirent	9
Lisa 6 Võlad ja ettemaksed	10
Lisa 7 Müügitulu	11
Lisa 8 Mitmesugused tegevuskulud	11
Lisa 9 Tööjõukulud	11
Lisa 10 Seotud osapooled	11
Aruande allkirjad	13

Tegevusaruanne

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

Primate Capital OÜ oli aruandeaasta lõpu seisuga 2 juhatuse liiget.

Keskmine töötajate arv 4

2020. Majandusaastal arengu – ja uurimisväljaminekuid ei tehtud.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2020	31.12.2019
Varad		
Käibevarad		
Raha	19 518	113
Nõuded ja ettemaksed	14 181	18 676
Varud	13 536	15 014
Kokku käibevarad	47 235	33 803
Põhivarad		
Materiaalsed põhivarad	87 841	90 243
Kokku põhivarad	87 841	90 243
Kokku varad	135 076	124 046
Kohustised ja omakapital		
Kohustised		
Lühiajalised kohustised		
Laenukohustised	18 286	26 255
Võlad ja ettemaksed	17 409	30 623
Kokku lühiajalised kohustised	35 695	56 878
Pikaajalised kohustised		
Laenukohustised	71 266	37 101
Kokku pikaajalised kohustised	71 266	37 101
Kokku kohustised	106 961	93 979
Omakapital		
Osakapital nimiväärtuses	2 684	2 684
Kohustuslik reservkapital	268	268
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	27 115	33 964
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-1 952	-6 849
Kokku omakapital	28 115	30 067
Kokku kohustised ja omakapital	135 076	124 046

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2020	2019
Müügitulu	106 769	120 435
Muud äritulud	750	12 663
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-5 681	-5 417
Mitmesugused tegevuskulud	-7 624	-42 426
Tööjõukulud	-58 321	-57 471
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	-30 869	-31 192
Muud ärikulud	-1 900	-1 517
Ärikasum (kahjum)	3 124	-4 925
Intressikulud	-5 076	-1 924
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	-1 952	-6 849
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-1 952	-6 849

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 ilmneseid aruande koostamisperioodil. (01.01.2021 kuni 30.06.2021).

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 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)

	31.12.2020	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	11 659	11 659
Ostjatelt laekumata arved	11 659	11 659
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	61	61
Muud nõuded	321	321
Viitlaekumised	321	321
Ettemaksed	2 140	2 140
Muud makstud ettemaksed	2 140	2 140
Kokku nõuded ja ettemaksed	14 181	14 181
	31.12.2019	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	16 365	16 365
Ostjatelt laekumata arved	16 365	16 365
Muud nõuded	171	171
Viitlaekumised	171	171
Ettemaksed	2 140	2 140
Muud makstud ettemaksed	2 140	2 140
Kokku nõuded ja ettemaksed	18 676	18 676

Lisa 3 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2020		31.12.2019	
	Ettemaks	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Käibemaks		1 210		1 092
Üksikisiku tulumaks		528		657
Sotsiaalmaks		1 100		1 494
Kohustuslik kogumispension		38		62
Töötuskindlustusmaksed		80		109
Ettemaksukonto jääk	61		0	
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	61	2 956		3 414

Lisa 4 Materiaalsed põhivarad

(eurodes)

								Kokku
	Maa	Ehitised				Masinad ja seadmed	Ettemaksed	
			Transpordivahendid	Arvutid ja arvutisüsteemid	Muud masinad ja seadmed			
31.12.2018								
Soetusmaksumus	2 541	5 000	114 712	500	32 700	147 912		155 453
Akumuleeritud kulum	0	0	-53 574	-500	-9 810	-63 884		-63 884
Jääkmaksumus	2 541	5 000	61 138	0	22 890	84 028		91 569
Ostud ja parendused			31 800			31 800		31 800
Muud ostud ja parendused			31 800			31 800		31 800
Amortisatsioonikulu	0	0	-24 652	0	-6 540	-31 192		-31 192
Müügid (jääkmaksumuses)			-1 934			-1 934		-1 934
31.12.2019								
Soetusmaksumus	2 541	5 000	144 512	500	32 700	177 712		185 253
Akumuleeritud kulum	0	0	-78 160	-500	-16 350	-95 010		-95 010
Jääkmaksumus	2 541	5 000	66 352	0	16 350	82 702		90 243
Ostud ja parendused		27 634					833	28 467
Uute ehitiste ost, uusehitus, parendused		27 634					833	28 467
Amortisatsioonikulu			-24 329		-6 540	-30 869		-30 869
31.12.2020								
Soetusmaksumus	2 541	32 634	144 512	500	32 700	177 712	833	213 720
Akumuleeritud kulum	0	0	-102 489	-500	-22 890	-125 879	0	-125 879
Jääkmaksumus	2 541	32 634	42 023	0	9 810	51 833	833	87 841

Müüdnud materiaalsed põhivarad müügihinna

	2020	2019
Masinad ja seadmed	0	2 000
Transpordivahendid	0	2 000
Kokku	0	2 000

Lisa 5 Kapitalirent

(eurodes)

Aruandekohustuslane kui rentnik

	31.12.2020	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul			
Kapitalirent	8 008	5 006	3 002	2,2	EUR	2022.a..
Kapitalirendikohustised kokku	8 008	5 006	3 002			

	31.12.2019	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul			
Kapitalirent	4 621	4 621	0	2,19	EUR	2020.a.
Kapitalirent	12 600	4 957	7 643	2,2	EUR	2022,a,
Kapitalirendikohustised kokku	17 221	9 578	7 643			

Renditud varade bilansiline jääkmaksumus		
	31.12.2020	31.12.2019
Masinad ja seadmed	9 810	23 131
Kokku	9 810	23 131

Lisa 6 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2020	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	157	157
Võlad töövõtjatele	3 861	3 861
Maksuvõlad	2 956	2 956
Muud võlad	10 435	10 435
Muud viitvõlad	10 435	10 435
Kokku võlad ja ettemaksed	17 409	17 409

	31.12.2019	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	4 746	4 746
Võlad töövõtjatele	6 407	6 407
Maksuvõlad	3 414	3 414
Muud võlad	16 056	16 056
Muud viitvõlad	16 056	16 056
Kokku võlad ja ettemaksed	30 623	30 623

Lisa 7 Müügitulu

(eurodes)

	2020	2019
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	106 769	120 435
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	106 769	120 435
Kokku müügitulu	106 769	120 435
Müügitulu tegevusalade lõikes		
49411 kaubavedu maanteel	106 769	120 435
Kokku müügitulu	106 769	120 435

Lisa 8 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

	2020	2019
Üür ja rent	853	1 317
Energia	4 110	10 738
Kütus	4 110	10 738
Mitmesugused bürookulud	720	956
Koolituskulud	1 516	825
Riiklikud ja kohalikud maksud	425	182
Muud	0	28 408
Kokku mitmesugused tegevuskulud	7 624	42 426

Lisa 9 Tööjõukulud

(eurodes)

	2020	2019
Palgakulu	43 624	42 592
Sotsiaalmaksud	14 697	14 879
Kokku tööjõukulud	58 321	57 471
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	4	4

Lisa 10 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2020	31.12.2019
	Kohustised	Kohustised
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	951	12 240

Laenud

2020	Saadud laenud	Saadud laenude tagasimaksed
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad		
Seotud osapooled	9 871	21 160

2019	Saadud laenud	Saadud laenude tagasimaksed
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad		
Seotud osapooled	11 965	24 620

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2020	2019
Arvestatud tasu	7 008	5 160

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 30.04.2021

OÜ PRIMATE CAPITAL (registrikood: 11581394) 01.01.2020 - 31.12.2020 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
ULMER UUE	Juhatuse liige	30.04.2021

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2020
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	27 115
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-1 952
Kokku	25 163
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	25 163
Kokku	25 163

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Sõitjate muu mujal liigitamata maismaavedu	4939	86082	80.62%	Jah
Kaubavedu maanteel	49411	14007	13.12%	Ei
Muud kaeve- ja mullatööd	43129	6680	6.26%	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