

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2014

aruandeaasta lõpp: 31.12.2014

ärinimi: OÜ PRIMATE CAPITAL

registrikood: 11581394

tänavatänu nimi, Lepiku 4

maja ja korteri number:

linn: Tapa linn

vald: Tapa vald

maakond: Lääne-Viru maakond

postisihthnumber: 45108

telefon: +372 56500368

e-posti aadress: primatecapital@gmail.com

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 Raha	9
Lisa 3 Nõuded ostjate vastu	9
Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	9
Lisa 5 Materiaalne põhivara	10
Lisa 6 Kapitalirent	10
Lisa 7 Müügitulu	11
Lisa 8 Kaubad, toore, materjal ja teenused	11
Lisa 9 Mitmesugused tegevuskulud	11
Lisa 10 Tööjõukulud	11
Lisa 11 Seotud osapooled	12
Aruande allkirjad	13

Tegevusaruanne

Primate Capital OÜ teostab kaubavedu maanteel ja lisaks ka reisijatevedu. Juhatuse liige on läbinud vastavad koolitused ja osaühing oma tegevuslubasid

2014.majandusaastal suurenes käive võrreldes eelmise majandusaastaga

Primate Capital OÜ on aastaaruande koostamise seisuga üks juhatuse liige

Juhatuse liikmetasusid ei makstud.

Keskmine töötajate arv 1. Juhatuse liige töötab töölepingu alusel osaühingus alates 01.12.2011.a. Töötasu arvestati 2013a. 4260 eurot

Soetati uus reisibuss

2014. Majandusaastal arengu – ja uurimisväljaminekuid ei tehtud.

2015.aastal prognoositakse käibekasvu

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2014	31.12.2013
Varad		
Käibevara		
Raha	243	1 180
Nõuded ja ettemaksed	5 920	4 380
Kokku käibevara	6 163	5 560
Põhivara		
Materiaalne põhivara	39 369	34 366
Kokku põhivara	39 369	34 366
Kokku varad	45 532	39 926
Kohustused ja omakapital		
Kohustused		
Lühiajalised kohustused		
Laenukohustused	3 760	7 421
Võlad ja ettemaksed	10 670	6 812
Kokku lühiajalised kohustused	14 430	14 233
Pikaajalised kohustused		
Laenukohustused	0	3 760
Kokku pikaajalised kohustused	0	3 760
Kokku kohustused	14 430	17 993
Omakapital		
Osakapital nimiväärtuses	2 684	2 684
Kohustuslik reservkapital	268	268
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	18 981	13 070
Aruandeaasta kasum (kahjum)	9 169	5 911
Kokku omakapital	31 102	21 933
Kokku kohustused ja omakapital	45 532	39 926

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2014	2013
Müügitulu	34 740	25 181
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-13 310	-8 129
Mitmesugused tegevuskulud	-4 133	-3 692
Tööjõukulud	-5 708	-4 660
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-1 897	-1 897
Kokku ärikasum (-kahjum)	9 692	6 803
Intressikulud	-523	-892
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	9 169	5 911
Aruandeaasta kasum (kahjum)	9 169	5 911

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2014	2013
Rahavood äritegevusest		
Ärikasum (kahjum)	9 692	6 803
Korrigeerimised		
Põhivara kulum ja väärtuse langus	1 897	1 897
Kokku korrigeerimised	1 897	1 897
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-1 540	-1 907
Varude muutus	0	885
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	3 858	5 642
Makstud intressid	-523	-892
Kokku rahavood äritegevusest	13 384	12 428
Rahavood investeerimistegevusest		
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel	-6 900	-9 000
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-6 900	-9 000
Rahavood finantseerimistegevusest		
Saadud laenud	0	7 000
Saadud laenude tagasimaksed	-7 421	-9 459
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-7 421	-2 459
Kokku rahavood	-937	969
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	1 180	211
Raha ja raha ekvivalentide muutus	-937	969
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	243	1 180

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

				Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2012	2 684	268	13 070	16 022
Aruandeaasta kasum (kahjum)			5 911	5 911
31.12.2013	2 684	268	18 981	21 933
Aruandeaasta kasum (kahjum)			9 169	9 169
31.12.2014	2 684	268	28 150	31 102

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Aastaaruande koostamisel kasutatud arvestusmeetodid ja hindamiselused.

Primate Capital OÜ on koostanud raamatupidamise aastaaruande, mis koosneb bilansist, kasumiaruandest, rahavoogude aruandest, omakapitali muutuste aruandest ja aastaaruande lisadest. Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti Vabariigi hea raamatupidamistavaga. Hea raamatupidamistava tugineb rahvusvaheliselt tunnustatud arvestus – ja aruandluse põhimõtetele ning selle põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduses, mida täiendavad EV 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 ilmsesid aruande koostamisperioodil. (01.01.2015 kuni 30.06.2015).

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.

Materiaalne ja immateriaalne põhivara

Materiaalne põhivara

Materiaalse põhivara arvelevõtmise

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 15%

Igal bilansipäeval võrreldakse kehtestatud amortisatsioonimeetodit ja- määrat vara tegeliku kasutuse eeldatava järeljäänud kasuliku tööea ning lõppväärtusega. Kui tegelikud andmed erinevad esialgselt eeldusest oluliselt, korrigeeritakse amortisatsioonimäärasid.

Põhivara arvelevõtmise alampiir 2000

Tulud

Tulu kajastamine

Tulu teenuste osutamisest kajastatakse raamatupidamises tekkepõhiselt.

Kulud

Kulud kajastatakse tekkpõhiselt

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2014	31.12.2013
Kokku raha	243	1 180

Lisa 3 Nõuded ostjate vastu

(eurodes)

	31.12.2014	31.12.2013
Ostjatelt laekumata arved	5 206	4 195
Kokku nõuded ostjate vastu	5 206	4 195

Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2014		31.12.2013	
	Ettemaks	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Käibemaks		708		421
Üksikisiku tulumaks		41		28
Sotsiaalmaks		117		96
Kohustuslik kogumispension		7		6
Töötuskindlustusmaksed		11		9
Ettemaksukonto jääk	1 462		3	
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	1 462	884	3	560

Lisa 5 Materiaalne põhivara

(eurodes)

				Kokku
			Masinad ja seadmed	
	Transpordi- vahendid	Arvutid ja arvutisüsteemid		
31.12.2012				
Soetusmaksumus	30 603	500	31 103	31 103
Akumuleeritud kulum	-3 662	-178	-3 840	-3 840
Jääkmaksumus	26 941	322	27 263	27 263
Ostud ja parendused	9 000		9 000	9 000
Amortisatsioonikulu	-1 808	-89	-1 897	-1 897
31.12.2013				
Soetusmaksumus	39 603	500	40 103	40 103
Akumuleeritud kulum	-5 470	-267	-5 737	-5 737
Jääkmaksumus	34 133	233	34 366	34 366
Ostud ja parendused	6 900		6 900	6 900
Amortisatsioonikulu	-1 808	-89	-1 897	-1 897
31.12.2014				
Soetusmaksumus	46 503	500	47 003	47 003
Akumuleeritud kulum	-7 278	-356	-7 634	-7 634
Jääkmaksumus	39 225	144	39 369	39 369

Lisa 6 Kapitalirent

(eurodes)

Aruandekohustuslane kui rendileandja

	31.12.2014	12 kuu jooksul
Kapitalirendinõuded kokku	3 760	3 760

Lisa 7 Müügitulu

(eurodes)

	2014	2013
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	34 740	25 181
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	34 740	25 181
Kokku müügitulu	34 740	25 181
Müügitulu tegevusalade lõikes		
49411 kaubavedu maanteel	18 226	19 559
reisijatevedu	9 712	5 622
kaevetööd	6 802	0
Kokku müügitulu	34 740	25 181

Lisa 8 Kaubad, toore, materjal ja teenused

(eurodes)

	2014	2013
Energia	12 110	6 929
Kütus	12 110	6 929
Üür ja rent	1 200	1 200
Kokku kaubad, toore, materjal ja teenused	13 310	8 129

Lisa 9 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

	2014	2013
Mitmesugused bürookulud	501	403
Koolituskulud	820	0
Riiklikud ja kohalikud maksud	121	121
Muud	2 691	3 168
Kokku mitmesugused tegevuskulud	4 133	3 692

Lisa 10 Tööjõukulud

(eurodes)

	2014	2013
Palgakulu	4 260	3 480
Sotsiaalmaksud	1 448	1 180
Kokku tööjõukulud	5 708	4 660
Töötajate keskmine arv taandatud täistööajale	1	1

Lisa 11 Seotud osapooled

(eurodes)

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2014	2013
Arvestatud tasu	4 260	3 480

Real arvestatud tasu on kajastatud juhatuse liikmele töölepingu alusel arvestatud töötasu

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 30.06.2015

OÜ PRIMATE CAPITAL (registrikood: 11581394) 01.01.2014 - 31.12.2014 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
ULMER UUE	Juhatuse liige	18.11.2015

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2014
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	18 981
Aruandeaasta kasum (kahjum)	9 169
Kokku	28 150
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	28 150
Kokku	28 150

Kasumit ei jaotata, vaid arvestatakse eelmiste perioodide jaotamata kasumi hulka

Kasumi jaotamise otsus

(eurodes)

	31.12.2014
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	18 981
Aruandeaasta kasum (kahjum)	9 169
Kokku	28 150
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	28 150
Kokku	28 150

Kasumit ei jaotata, vaid arvestatakse eelmiste perioodide jaotamata kasumi hulka

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Kaubavedu maanteel	49411	25028	72.04%	Jah
Sõitjate muu mujal liigitamata maismaavedu	4939	9712	27.96%	Ei

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Ulmer Uue	37006225254	Tapa linn, Tapa vald, Lääne-Viru maakond, Eesti	42000 EEK

Sidevahendid

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