

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2012

aruandeaasta lõpp: 31.12.2012

ärinimi: OÜ PRIMATE CAPITAL

registrikood: 11581394

tänava/talu nimi, Lepiku 4

maja ja korteri number:

linn: Tapa vallasene 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 Finantstulud ja -kulud	12
Lisa 12 Seotud osapooled	12

Tegevusaruanne

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

2012.majandusaastal suurenes käive võrreldes eelmise majandusaastaga

Primate Capital OÜ on aastaaruande koostamise seisuga üks juhatuse liige

Juhatuse liikmetasusid ei makstud.

Keskmine töötajate arv 2. Juhatuse liige töötab töölepingu alusel osaühingus alates 01.12.2011.a.
Töötasu arvestati 2012.a. 3480 eurot

Kuni ettevõtte finantseisundi paranemiseni teeb tööd juhatuse liige ise ja palgatud on logistik

2012. Majandusaastal arengu – ja uurimisväljaminekuid ei tehtud.

2012.a. soetati uus raskeveok kaubaveoteenuse osutamiseks

2013.aastal prognoositakse käibekasvu ja plaanitakse soetada miniekskavaator.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011
Varad		
Käibevara		
Raha	211	5 970
Nõuded ja ettemaksed	2 473	686
Varud	885	1 832
Kokku käibevara	3 569	8 488
Põhivara		
Materiaalne põhivara	27 263	11 846
Kokku põhivara	27 263	11 846
Kokku varad	30 832	20 334
Kohustused ja omakapital		
Kohustused		
Lühiajalised kohustused		
Laenukohustused	9 459	2 594
Võlad ja ettemaksed	1 170	706
Kokku lühiajalised kohustused	10 629	3 300
Pikaajalised kohustused		
Laenukohustused	4 181	1 340
Kokku pikaajalised kohustused	4 181	1 340
Kokku kohustused	14 810	4 640
Omakapital		
Osakapital nimiväärtuses	2 684	2 684
Kohustuslik reservkapital	268	268
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	12 742	11 877
Aruandeaasta kasum (kahjum)	328	865
Kokku omakapital	16 022	15 694
Kokku kohustused ja omakapital	30 832	20 334

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2012	2011
Müügitulu	20 288	17 972
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-8 536	-11 240
Mitmesugused tegevuskulud	-2 088	-4 214
Tööjõukulud	-7 016	-390
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-1 897	-1 137
Ärikasum (kahjum)	751	991
Finantstulud ja -kulud	-423	-126
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	328	865
Aruandeaasta kasum (kahjum)	328	865

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2012	2011
Rahavood äritegevusest		
Ärikasum (kahjum)	751	991
Korrigeerimised		
Põhivara kulum ja väärtuse langus	1 897	1 137
Kokku korrigeerimised	1 897	1 137
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-1 787	765
Varude muutus	947	419
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	464	653
Makstud intressid	-423	-126
Kokku rahavood äritegevusest	1 849	3 839
Rahavood investeerimistegevusest		
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel	-23 200	-7 903
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-23 200	-7 903
Rahavood finantseerimistegevusest		
Saadud laenud	23 200	6 663
Saadud laenude tagasimaksed	-7 608	-2 729
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	15 592	3 934
Kokku rahavood	-5 759	-130
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	5 970	6 100
Raha ja raha ekvivalentide muutus	-5 759	-130
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	211	5 970

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

				Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2010	2 684		12 145	14 829
Aruandeaasta kasum (kahjum)			865	865
Muutused reservides		268	-268	0
31.12.2011	2 684	268	12 742	15 694
Aruandeaasta kasum (kahjum)			328	328
31.12.2012	2 684	268	13 070	16 022

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, 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 põhiohuded 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. (01.01.2013 kuni 30.06.2013).

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 arvelevõtmine

Põhivarad on varad, mille kasulik tööiga on üle ühe aasta ja maksumus alates 500 eurot. Varad, mille kasulik tööiga on üle ühe aasta, aga maksumus alla 500 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 järelejäänud kasuliku tööea ning lõppväärtusega. Kui tegelikud andmed erinevad esialgselt eeldusest oluliselt, korrigeeritakse amortisatsioonimäärasid.

Põhivara arvelevõtmise alampiir 500

Tulud

Tulu kajastamine

Tulu teenuste osutamisel kajastatakse raamatupidamises tekkepõhiselt.

Kulud

Kulud kajastatakse tekkpõhiselt

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011
Sularaha kassas	200	2 769
Arvelduskontod	11	3 201
Kokku raha	211	5 970

Lisa 3 Nõuded ostjate vastu

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011
Ostjate laekumata arved	2 399	564
Kokku nõuded ostjate vastu	2 399	564

Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2012		31.12.2011
	Ettemaks	Maksuvõlg	Maksuvõlg
Käibemaks	12		182
Üksikisiku tulumaks		112	28
Sotsiaalmaks		383	96
Kohustuslik kogumispension		23	6
Töötuskindlustusmaksed		42	12
Ettemaksukonto jääk	62		
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	74	560	324

Lisa 5 Materiaalne põhivara

(eurodes)

				Kokku
			Masinad ja seadmed	
	Transpordi- vahendid	Arvutid ja arvuti- süsteemid		
31.12.2010				
Soetusmaksumus	5 886		5 886	5 886
Akumuleeritud kulum	-806		-806	-806
Jääkmaksumus	5 080		5 080	5 080
Ostud ja parendused	7 403	500	7 903	7 903
Amortisatsioonikulu	-1 048	-89	-1 137	-1 137
31.12.2011				
Soetusmaksumus	13 289	500	13 789	13 789
Akumuleeritud kulum	-1 854	-89	-1 943	-1 943
Jääkmaksumus	11 435	411	11 846	11 846
Ostud ja parendused	23 200		23 200	23 200
Amortisatsioonikulu	-1 808	-89	-1 897	-1 897
Müügid	-5 886		-5 886	-5 886
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

Lisa 6 Kapitalirent

(eurodes)

Aruandekohustuslane kui rendileandja

	31.12.2012	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Kapitalirent	13 640	9 459	4 181	
Kapitalirendinõuded kokku	13 640	9 459	4 181	

Lisa 7 Müügitulu

(eurodes)

	2012	2011
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	20 288	17 972
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	20 288	17 972
Kokku müügitulu	20 288	17 972
Müügitulu tegevusalade lõikes		
49411 kaubavedu maanteel	18 922	17 972
reisijatevedu	1 366	0
Kokku müügitulu	20 288	17 972

Lisa 8 Kaubad, toore, materjal ja teenused

(eurodes)

	2012	2011
Energia	7 336	10 040
Kütus	7 336	10 040
Üür ja rent	1 200	1 200
Kokku kaubad, toore, materjal ja teenused	8 536	11 240

Lisa 9 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

	2012	2011
Mitmesugused bürookulud	-301	-291
Koolituskulud	-250	-250
Riiklikud ja kohalikud maksud	-121	-121
Muud	-1 416	-3 552
Kokku mitmesugused tegevuskulud	-2 088	-4 214

Lisa 10 Tööjõukulud

(eurodes)

	2012	2011
Palgakulu	5 220	290
Sotsiaalmaksud	1 796	100
Kokku tööjõukulud	7 016	390
Töötajate keskmine arv taandatud täistööajale	2	1

Lisa 11 Finantstulud ja -kulud

(eurodes)

	2012	2011
Intressikulud	-423	-126
Intressikulu kapitalirendilt	-423	-126
Kokku finantstulud ja -kulud	-423	-126

Lisa 12 Seotud osapooled

(eurodes)

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2012	2011
Arvestatud tasu	3 480	290

Juhatuse liige töötab töölepingu alusel. Arvestatud tasu real on näidatud tema töötasu

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 30.06.2013

OÜ PRIMATE CAPITAL (registrikood: 11581394) 01.01.2012 - 31.12.2012 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
ULMER UUE	Juhatuse liige	30.10.2013

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2012
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	12 742
Aruandeaasta kasum (kahjum)	328
Kokku	13 070
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	13 070
Kokku	13 070

Kasumit ei jaotata, vaid lisatakse eelmiste perioodide jaotamata kasumile

Kasumi jaotamise otsus

(eurodes)

	31.12.2012
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	12 742
Aruandeaasta kasum (kahjum)	328
Kokku	13 070
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	13 070
Kokku	13 070

Aruandeaasta kasum lisatakse eelmiste perioodide jaotamata kasumile

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Kaubavedu maanteel	49411	18922	93.27%	Jah
Sõitjate muu mujal liigitamata maismaavedu	4939	1366	6.73%	Ei

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Ulmer Uue	37006225254	Lepiku 4, Tapa vallasisene linn, Lääne-Viru maakond, Eesti	42000 EEK

Sidevahendid

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