

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2011

aruandeaasta lõpp: 31.12.2011

ärinimi: OÜ PRIMATE CAPITAL

registrikood: 11581394

tänava/talu nimi, Lepiku 4

maja ja korteri number:

linn: Tapa vallasisene 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	10
Lisa 5 Materiaalne põhivara	10
Lisa 6 Müügitulu	11
Lisa 7 Kaubad, toore, materjal ja teenused	11
Lisa 8 Mitmesugused tegevuskulud	11
Lisa 9 Tööjõukulud	11
Lisa 10 Finantstulud ja -kulud	12
Lisa 11 Seotud osapooled	12

Tegevusaruanne

Primate Capital OÜ teostab kaubavedu maanteel

2011. majandusaastal suurenes käive võrreldes eelmise majandusaastaga
Kindlaid püsilepinguid polnud

Primate Capital OÜ on aastaaruande koostamise seisuga üks juhatuse liige

Juhatusel liikmetasusid ei makstud.

Keskmine töötajate arv 1. Juhatusel liige töötab töölepingu alusel osaühingus alates 01.12.2011.a.
Töötasu arvestati 290 eurot

Kuni ettevõtte finantseisundi paranemiseni teeb tööd juhatuse liige ise.

2011. Majandusaastal arengu – ja uurimisväljaminekuid ei tehtud.

2011.aastal soetati väike reisibuss ja taodeldi sõitjateveo tegevusluba

2012.aastal prognoositakse olulist käibekasvu ning soetatakse vana raskeveoki asemel uus.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Varad		
Käibevara		
Raha	5 970	6 100
Nõuded ja ettemaksed	686	1 451
Varud	1 832	2 251
Kokku käibevara	8 488	9 802
Põhivara		
Materiaalne põhivara	11 846	5 080
Kokku põhivara	11 846	5 080
Kokku varad	20 334	14 882
Kohustused ja omakapital		
Kohustused		
Lühiajalised kohustused		
Laenukohustused	2 594	0
Võlad ja ettemaksed	706	53
Kokku lühiajalised kohustused	3 300	53
Pikaajalised kohustused		
Laenukohustused	1 340	0
Kokku pikaajalised kohustused	1 340	0
Kokku kohustused	4 640	53
Omakapital		
Osakapital nimiväärtuses	2 684	2 684
Kohustuslik reservkapital	268	0
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	11 877	5 602
Aruandeaasta kasum (kahjum)	865	6 543
Kokku omakapital	15 694	14 829
Kokku kohustused ja omakapital	20 334	14 882

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2011	2010
Müügitulu	17 972	11 790
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-11 240	-2 422
Mitmesugused tegevuskulud	-4 214	-2 316
Tööjõukulud	-390	0
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-1 137	-509
Ärikasum (kahjum)	991	6 543
Finantstulud ja -kulud	-126	1
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	865	6 544
Aruandeaasta kasum (kahjum)	865	6 544

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2011	2010
Rahavood äritegevusest		
Ärikasum (kahjum)	991	6 543
Korrigeerimised		
Põhivara kulum ja väärtuse langus	1 137	509
Kokku korrigeerimised	1 137	509
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	765	-919
Varude muutus	419	-2 252
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	653	-20
Laekunud intressid	0	1
Makstud intressid	-126	0
Kokku rahavood äritegevusest	3 839	3 862
Rahavood investeerimistegevusest		
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel	-7 903	-2 493
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-7 903	-2 493
Rahavood finantseerimistegevusest		
Saadud laenud	6 663	0
Saadud laenude tagasimaksed	-2 729	0
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	3 934	0
Kokku rahavood	-130	1 369
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	6 100	4 731
Raha ja raha ekvivalentide muutus	-130	1 369
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	5 970	6 100

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

				Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2009	2 684		5 602	8 286
Aruandeaasta kasum (kahjum)			6 543	6 543
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

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. (01.01.2012 kuni 30.06.2012).

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 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 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 osutamisest kajastatakse raamatupidamises tekkepõhiselt.

Kulud

Kulud kajastatakse tekkpõhiselt

1. jaanuaril 2011 ühines Eesti Vabariik euroalaga ja võttis rahvusvaluutana kasutusele euro, mis asendas Eesti krooni. Sellest tulenevalt on raamatupidamiskohustuslane seisuga 1. jaanuar 2011 teostanud raamatupidamiskontode saldode ümberarvestuse, lähtudes valuutakursist 15,6466 krooni/euro. 2011. aasta raamatupidamise aastaaruanne on esitatud eurodes. Aruandes esitatud võrdlusandmed on Eesti kroonidest eurodesse ümber arvestatud üleminekukursiga 15,6466 krooni/euro. Kuna nimetatud kurss on ühtlasi ka varasematel perioodidel kehtinud fikseeritud vahetuskurss, ei tekkinud ümberarvestusest kursierinevusi.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Sularaha kassas	2 769	3 516
Arvelduskontod	3 201	2 584
Kokku raha	5 970	6 100

Lisa 3 Nõuded ostjate vastu

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Ostjatelt laekumata arved	564	1 329
Kokku nõuded ostjate vastu	564	1 329

Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2011
	Maksuvõlg
Käibemaks	182
Üksikisiku tulumaks	28
Sotsiaalmaks	96
Kohustuslik kogumispension	6
Töötuskindlustusmaksed	12
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	324

Lisa 5 Materiaalne põhivara

(eurodes)

				Kokku
	Transpordi- vahendid	Arvutid ja arvuti- süsteemid	Masinad ja seadmed	
31.12.2009				
Soetusmaksumus	3 394		3 394	3 394
Akumuleeritud kulum	-297		-297	-297
Jääkmaksumus	3 097		3 097	3 097
Ostud ja parendused	2 492		2 492	2 492
Amortisatsioonikulu	-509		-509	-509
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

Lisa 6 Müügitulu

(eurodes)

	2011	2010
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	17 972	11 790
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	17 972	11 790
Kokku müügitulu	17 972	11 790
Müügitulu tegevusalade lõikes		
49411 kaubavedu maanteel	17 972	11 790
Kokku müügitulu	17 972	11 790

Lisa 7 Kaubad, toore, materjal ja teenused

(eurodes)

	2011	2010
Energia	10 040	2 422
Kütus	10 040	2 422
Üür ja rent	1 200	0
Kokku kaubad, toore, materjal ja teenused	11 240	2 422

Lisa 8 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

	2011	2010
Üür ja rent	0	-885
Mitmesugused bürookulud	-291	-162
Koolituskulud	-250	-224
Riiklikud ja kohalikud maksud	-121	-121
Muud	-3 552	-924
Kokku mitmesugused tegevuskulud	-4 214	-2 316

Lisa 9 Tööjõukulud

(eurodes)

	2011	2010
Palgakulu	290	0
Sotsiaalmaksud	100	0
Kokku tööjõukulud	390	0
Töötajate keskmine arv taandatud täistööajale	1	0

Lisa 10 Finantstulud ja -kulud

(eurodes)

	2011	2010
Intressitulud	0	1
Intressitulu hoiustelt	0	1
Intressikulud	-126	0
Intressikulu kapitalirendilt	-126	0
Kokku finantstulud ja -kulud	-126	1

Lisa 11 Seotud osapooled

(eurodes)

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2011	2010
Arvestatud tasu	290	0

Juhatuse liikmele arvestatud töötasu 290 eurot. Töötab töölepingu alusel.

Aruande digitaalallkirjad

OÜ PRIMATE CAPITAL (registrikood: 11581394) 01.01.2011 - 31.12.2011 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
ULMER UUE	Juhatuse liige	02.10.2012

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2011
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	11 877
Aruandeaasta kasum (kahjum)	865
Kokku	12 742
Jaotamine	
Kohustusliku reservkapitali suurendamine (vähendamine)	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	12 742
Kokku	12 742

Kasumi jaotamise otsus

(eurodes)

	31.12.2011
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	11 877
Aruandeaasta kasum (kahjum)	865
Kokku	12 742
Jaotamine	
Kohustusliku reservkapitali suurendamine (vähendamine)	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	12 742
Kokku	12 742

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Kaubavedu maanteel	49411	17972	100.00%	Jah

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