

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2019

aruandeaasta lõpp: 31.12.2019

ärinimi: Capital Logistics OÜ

registrikood: 12578037

tänavanimi: Narva mnt 5

maja number:

linn: Tallinn

maakond: Harju maakond

postisihthumber: 10117

e-posti aadress: admin@capitallogistics.eu

Sisukord

Tegevusaruanne	3
Raamatupidamise aastaaruanne	4
Bilanss	4
Kasumiaruanne	5
Raamatupidamise aastaaruande lisad	6
Lisa 1 Arvestuspõhimõtted	6
Lisa 2 Raha	7
Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed	7
Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	8
Lisa 5 Materiaalsed põhivarad	8
Lisa 6 Laenukohustised	9
Lisa 7 Võlad ja ettemaksed	9
Lisa 8 Võlad tarnijatele	9
Lisa 9 Müügitulu	10
Lisa 10 Kaubad, toore, materjal ja teenused	10
Lisa 11 Tööjõukulud	10
Lisa 12 Seotud osapooled	11
Aruande allkirjad	12

Tegevusaruanne

Capital Logistics OÜ põhitegevuseks on Kuld- ning Hõbemüntide müük, transporditeenust abistavate tegevuste osutamine.

Ettevõtte loodi 03.12.2013 ning tegevust alustati 2014 novembris.

Aruandeaastal alustati kuld- ning hõbemüntide müügiga. Jätkati transporditeenust abistavate tegevustega. Klientideks olid nii eraisikud kui ettevõtted üle maailma.

Aruandeperioodi käive põhitegevusest oli 602 288.- eurot ning kasum 22 506.- eurot.

Capital Logistics OÜ juhatus koosneb ühest liikmest, kes on ka ettevõtte tegevjuht. Juhatusel liimel juhatusel töö eest tasu ei makstud. Ettevõttes töötas 1 inimene, kelle palgakulu moodustas 4 865.- eurot.

2020 aastal on planeeritud suurendada ettevõtte põhi- ja kõrvaltegevustest tulenevat käivet ja laiendada teenuste ja toodete valikut.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2019	31.12.2018	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	1 733	861	2
Nõuded ja ettemaksed	14 440	2 472	3
Varud	5 556	8	
Kokku käibevarad	21 729	3 341	
Põhivarad			
Materiaalsed põhivarad	666	1 494	5
Kokku põhivarad	666	1 494	
Kokku varad	22 395	4 835	
Kohustised ja omakapital			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Laenukohustised	5 470	4 610	6
Võlad ja ettemaksed	13 718	19 524	7
Kokku lühiajalised kohustised	19 188	24 134	
Kokku kohustised	19 188	24 134	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 500	2 500	
Sissemaksmata osakapital	-2 500	-2 500	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	-19 299	11 076	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	22 506	-30 375	
Kokku omakapital	3 207	-19 299	
Kokku kohustised ja omakapital	22 395	4 835	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2019	2018	Lisa nr
Müügitulu	602 288	265 699	9
Muud äritulud	0	118	
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-545 302	-277 338	10
Mitmesugused tegevuskulud	-28 779	-17 883	
Tööjõukulud	-4 865	0	11
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	-828	-1 450	
Muud ärikulud	-870	-100	
Ärikasum (kahjum)	21 644	-30 954	
Muud finantstulud ja -kulud	862	579	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	22 506	-30 375	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	22 506	-30 375	

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Capital Logistics OÜ (edaspidi: ettevõtte) 2019. aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti hea raamatupidamistavaga. Hea raamatupidamistava põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduses, mida täiendavad Raamatupidamise Toimkonna poolt välja antud juhendid. Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes.

Raha

Raha ja raha ekvivalentidena kajastatakse bilansis ja rahavoogude aruandes kassas olevat sularaha ja arvelduskontode jääke.

Välisvaluutas toimunud tehingud ning välisvaluutas fikseeritud finantsvarad ja -kohustised

Ettevõtte arvestusvaluuta on euro. Välisvaluutas toimunud tehingute kajastamisel on aluseks võetud tehingu toimumise päeval ametlikult kehtinud Euroopa Keskpanka valuutakursid. Välisvaluutas fikseeritud monetaarsed varad ja kohustused hinnatakse bilansipäeval ümber arvestusvaluutasse bilansipäeval kehtivate Euroopa Keskpanka valuutakursside alusel. Ümberhindamise tulemusena tekkinud kursikasumid ja -kahjumid kajastatakse aruandeperioodi kasumiaruandes.

Nõuded ja ettemaksed

Nõuded ostjate vastu, viitlaekumised ning muud lühi- ja pikaajalised nõuded / sh. laenukohustused, deposiidid / kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumuses. Igal bilansipäeval hinnatakse, kas esineb tunnuseid nende finantsvarade väärtuse languse osas. Juhul kui selliseid tunnuseid esineb, hinnatakse korrigeeritud soetusmaksumuses kajastatavad finantsvarad alla nendest eeldatavasti tulevikus laekuvate maksete nüüdiseväärtuseni. Väärtuse langusest tulenevad allahindlused kajastatakse kasumiaruandes kuluna.

Materiaalsed ja immateriaalsed põhivarad

Materiaalseks põhivaraks loetakse ettevõtte enda majandustegevuses kasutatavaid varasid kasuliku tööeaga üle ühe aasta ja maksumusega alates 700 eurot.

Materiaalne põhivara võetakse algselt arvele tema soetusmaksumuses, mis koosneb ostuhinnast (k.a tollimaks ja muud mittetagastatavad maksud) ja otseselt soetamisega seotud kulutustest, mis on vajalikud vara viimiseks tema tööseisundisse ja –asukohta. Materiaalset põhivara kajastatakse bilansis tema soetusmaksumuses, millest on maha arvatud akumuleeritud kulum ja võimalikud väärtuse langusest tulenevad allahindlused.

Põhivara parendusväljaminekud, mis suurendavad põhivara tööjõudlust üle algselt arvatud taseme ja tõenäoliselt osalevad lisanduvate tulude tekkimisel tulevikus, kapitaliseeritakse bilansis põhivarana. Kulutused, mis tehakse eesmärgiga tagada ning säilitada varaobjektilt tulevikus saadavat tulu, kajastatakse nende kulude tekkimisel aruandeperioodi kuludes.

Amortisatsiooni arvestatakse lineaarselt lähtudes järgmistest eeldatavatest kasulikest eluigadest:

- Inventar 20-40%
- Masinad ja seadmed 20-40%

Juhul kui materiaalse põhivara objekt koosneb üksteisest eristatavatest komponentidest, millel on erinevad kasulikud eluead, on need komponendid võetud raamatupidamises arvele eraldi varadena, määrates neile eraldi amortisatsiooninormid vastavalt nende kasulikule elueale.

Finantskohustised

Finantskohustused (võlad hankijatele, võetud laenud, viitvõlad) kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumuses.

Tulud

Tulu kajastatakse saadud või saadaoleva tasu õiglases väärtuses, võttes arvesse kõiki tehtud allahindlusi ja soodustusi.

Tulu kaupade müügist kajastatakse siis, kui kõik olulised omandiga seotud riskid on läinud üle müüjalt ostjale, müügitulu ja tehinguga seotud kulu on usaldusväärselt määratav ning tehingust saadava tasu laekumine on tõenäoline.

Tulu teenuse müügist kajastatakse teenuse osutamise järel, või juhul kui teenus osutatakse pikema ajaperioodi jooksul, lähtudes valmidusastme meetodist.

Maksustamine

Vastavalt kehtivale seadusandlusele Eestis ettevõtete kasumit ei maksustata, mistõttu ei eksisteeri ka edasilükkunud tulumaksu nõudeid ega kohustisi. Kasumi asemel maksustatakse Eestis jaotamata kasumist väljamakstavaid dividende maksumääraga 20/80 netodividendina väljamakstud summalt. Dividendide väljamaksmisega kaasnevat ettevõtte tulumaksu kajastatakse kasumiaruandes tulumaksukuluna samal perioodil kui dividendid välja kuulutatakse, sõltumata sellest, millise perioodi eest need on välja kuulutatud või millal need tegelikult välja makstakse.

Seotud osapooled

Seotud osapoolteks on:

- sidusettevõtted
- olulist mõju omavate omanike lähedased sugulased;
- juhtkonna võtmeisikud ning nende lähedased sugulased;
- eespool loetletud isikutele poolt kontrollitavad ettevõtted.

Olulise mõju olemasolu eeldatakse, kui isikul on rohkem kui 20% hääleõigusest

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2019	31.12.2018
Raha kassas ja pangakontodel	1 733	861
Kokku raha	1 733	861

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2019	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	532	532
Ostjatelt laekumata arved	532	532
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	8	8
Ettemaksed	13 900	13 900
Tulevaste perioodide kulud	13 900	13 900
Kokku nõuded ja ettemaksed	14 440	14 440
	31.12.2018	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	24	24
Ostjatelt laekumata arved	24	24
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	2 198	2 198
Ettemaksed	250	250
Tulevaste perioodide kulud	250	250
Kokku nõuded ja ettemaksed	2 472	2 472

Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2019		31.12.2018	
	Ettemaks	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Käibemaks	0	-196	2 101	0
Sotsiaalmaks	0	171	0	0
Kohustuslik kogumispension	0	10	0	0
Töötuskindlustusmaksed	0	12	0	0
Intress	0	23	0	0
Muud maksude ettemaksed ja maksuvõlad		488	0	0
Ettemaksukonto jääk	8		97	
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	8	508	2 198	0

Lisa 5 Materiaalsed põhivarad

(eurodes)

	Arvutid ja arvutisüsteemid	Kokku
31.12.2017		
Soetusmaksumus	4 467	4 467
Akumuleeritud kulum	-2 856	-2 856
Jääkmaksumus	1 611	1 611
Ostud ja parendused	1 333	1 333
Muud ostud ja parendused	1 333	1 333
Amortisatsioonikulu	-1 450	-1 450
31.12.2018		
Soetusmaksumus	5 800	5 800
Akumuleeritud kulum	-4 306	-4 306
Jääkmaksumus	1 494	1 494
Amortisatsioonikulu	-828	-828
31.12.2019		
Soetusmaksumus	5 800	5 800
Akumuleeritud kulum	-5 134	-5 134
Jääkmaksumus	666	666

Lisa 6 Laenukohustised

(eurodes)

	31.12.2019	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi			Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta		
Lühiajalised laenud						
Lühiajaline laen omanikult	5 470	5 470			EUR	31.12.2020
Lühiajalised laenud kokku	5 470	5 470				
Laenukohustised kokku	5 470	5 470				
	31.12.2018	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi			Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta		
Lühiajalised laenud						
Lühiajaline laen omanikult	4 610	4 610			EUR	31.12.2019
Lühiajalised laenud kokku	4 610	4 610				
Laenukohustised kokku	4 610	4 610				

Lisa 7 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2019	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	12 509	12 509
Võlad töövõtjatele	500	500
Maksuvõlad	508	508
Muud võlad	201	201
Muud viitvõlad	201	201
Kokku võlad ja ettemaksed	13 718	13 718
	31.12.2018	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	18 123	18 123
Saadud ettemaksed	1 401	1 401
Tulevaste perioodide tulud	1 401	1 401
Kokku võlad ja ettemaksed	19 524	19 524

Lisa 8 Võlad tarnijatele

(eurodes)

	31.12.2019	31.12.2018
Võlad tarnijatele	12 509	18 123
Kokku võlad tarnijatele	12 509	18 123

Lisa 9 Müügitulu

(eurodes)

	2019	2018
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Itaalia	129 429	68 322
Saksamaa	100 281	99 367
Hispaania	5 943	4 200
Müük Euroopa Liidu riikidele, muud	275 242	75 068
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	510 895	246 957
Müük väljapoole Euroopa Liidu riike		
Brasiilia	6 950	11 280
Müük väljaspool Euroopa Liidu riike, muud	84 443	7 462
Müük väljapoole Euroopa Liidu riike, kokku	91 393	18 742
Kokku müügitulu	602 288	265 699
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Transporditeenust abistavad tegevused	179 416	68 492
Müntide müük	422 872	197 207
Kokku müügitulu	602 288	265 699

Lisa 10 Kaubad, toore, materjal ja teenused

(eurodes)

	2019	2018
Tooraine ja materjal	363 018	197 573
Müügi eesmärgil ostetud teenused	181 880	78 776
Väheväärtuslik põhivara	220	989
Muud	184	0
Kokku kaubad, toore, materjal ja teenused	545 302	277 338

Lisa 11 Tööjõukulud

(eurodes)

	2019	2018
Palgakulu	3 631	0
Sotsiaalmaksud	1 234	0
Kokku tööjõukulud	4 865	0
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	1	0
Keskmine töötajate arv töötamise liikide kaupa:		
Töölepingu alusel töötav isik	1	0

Lisa 12 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2019		31.12.2018	
	Nõuded	Kohustised	Nõuded	Kohustised
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	0	5 470	0	4 610

Laenud

2019	Saadud laenud	Saadud laenude tagasimaksed	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad				
Lühiajaline laen	5 000	4 140	EUR	31.12.2020

2018	Saadud laenud	Saadud laenude tagasimaksed	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad				
Lühiajaline laen	18 337	31 352	EUR	31.12.2019

Kaupade ja teenuste ostud ja müügid

	2019		2018	
	Kaupade ja teenuste ostud	Kaupade ja teenuste müügid	Kaupade ja teenuste ostud	Kaupade ja teenuste müügid
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	124 670	124 865	133 227	7 500

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 14.05.2021

Capital Logistics OÜ (registrikood: 12578037) 01.01.2019 - 31.12.2019 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
TIAGO ANDRÉ DA CUNHA LOURENÇO	Management board member	24.05.2021

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2019
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	-19 299
Aruandeaasta kasum (kahjum)	22 506
Kokku	3 207
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	3 207
Kokku	3 207

Kasumi jaotamise otsus

(eurodes)

	31.12.2019
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	-19 299
Aruandeaasta kasum (kahjum)	22 506
Kokku	3 207
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	3 207
Kokku	3 207

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Spetsialiseerimata hulgikaubandus	46901	422872	70.21%	Jah
Mujal liigitamata veondust abistavad tegevused	52299	179416	29.79%	Ei

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
TIAGO ANDRÉ DA CUNHA LOURENCO	38510230093	Eesti	2500 EUR (Ordinary ownership)

Sidevahendid

Liik	Sisu
E-posti aadress	admin@capitallogistics.eu