

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2015

aruandeaasta lõpp: 31.12.2015

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
Rahavoogude aruanne	6
Omakapitali muutuste aruanne	7
Raamatupidamise aastaaruande lisad	8
Lisa 1 Arvestuspõhimõtted	8
Lisa 2 Raha	9
Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed	9
Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	10
Lisa 5 Materiaalsed põhivarad	10
Lisa 6 Laenukohustised	11
Lisa 7 Võlad ja ettemaksed	11
Lisa 8 Võlad tarnijatele	11
Lisa 9 Müügitulu	12
Lisa 10 Kaubad, toore, materjal ja teenused	12
Lisa 11 Seotud osapooled	12
Aruande allkirjad	14

Tegevusaruanne

Capital Logistics OÜ põhitegevuseks on transporditeenust abistavate tegevuste osutamine ning IT teenused.

Ettevõtte loodi 03.12.2013 ning tegevust alustati 2014 novembris.

Aruandeaastal alustati transporditeenust abistavate tegevustega ning alustati IT teenuste osutamist. Klientideks olid nii eraisikud kui ettevõtted üle maailma.

Aruandeperioodi käive põhitegevusest oli 127 652 eurot ning kasum 11 683 eurot.

Capital Logistics OÜ juhatus koosneb ühest liikmest, kes on ka ettevõtte tegevjuht. Palgakulu puudus ning ettevõttes ei töötanud ühtegi töötajat.

2016 aastal on planeeritud suurendada ettevõtte põhitegevusest tulenev käivet ja laiendada teenuste valikut.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	1 149	3 286	2
Nõuded ja ettemaksed	10 027	403	3
Kokku käibevarad	11 176	3 689	
Põhivarad			
Materiaalsed põhivarad	3 845	0	5
Kokku põhivarad	3 845	0	
Kokku varad	15 021	3 689	
Kohustised ja omakapital			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Laenukohustised	6 000	5 920	6
Võlad ja ettemaksed	2 024	2 455	7
Kokku lühiajalised kohustised	8 024	8 375	
Kokku kohustised	8 024	8 375	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 500	2 500	
Sissemaksmata osakapital	-2 500	-2 500	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	-4 686	0	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	11 683	-4 686	
Kokku omakapital	6 997	-4 686	
Kokku kohustised ja omakapital	15 021	3 689	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2015	2014	Lisa nr
Müügitulu	127 652	1 473	9
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-111 542	-5 599	10
Mitmesugused tegevuskulud	-3 596	-560	
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	-622	0	
Muud ärikulud	-185	0	
Ärikasum (kahjum)	11 707	-4 686	
Muud finantstulud ja -kulud	-24	0	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	11 683	-4 686	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	11 683	-4 686	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2015	2014
Rahavood äritegevusest		
Ärikasum (kahjum)	11 707	-4 686
Korrigeerimised		
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	622	0
Muud korrigeerimised	-5 051	0
Kokku korrigeerimised	-4 429	0
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-9 624	-403
Äritegevusega seotud kohustiste ja ettemaksete muutus	-431	2 455
Kokku rahavood äritegevusest	-2 777	-2 634
Rahavood investeerimistegevusest		
Tasutud materiaalsete ja immateriaalsete põhivarade soetamisel	-5 360	0
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-5 360	0
Rahavood finantseerimistegevusest		
Saadud laenud	27 282	5 970
Saadud laenude tagasimaksed	-21 282	-50
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	6 000	5 920
Kokku rahavood	-2 137	3 286
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	3 286	0
Raha ja raha ekvivalentide muutus	-2 137	3 286
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	1 149	3 286

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

				Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Sissemaksmata osakapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2013	2 500	-2 500	0	0
Aruandeaasta kasum (kahjum)	0	0	-4 686	-4 686
31.12.2014	2 500	-2 500	-4 686	-4 686
Aruandeaasta kasum (kahjum)	0	0	11 683	11 683
31.12.2015	2 500	-2 500	6 997	6 997

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Capital Logistics OÜ (edaspidi: ettevõtte) 2015. 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 ettemaksud

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)

	31.12.2015	31.12.2014
Pangakonto	297	2 936
Kassa	49	75
PayPal konto	803	275
Kokku raha	1 149	3 286

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2015	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	6 866	6 866
Ostjatelt laekumata arved	6 866	6 866
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	3 052	3 052
Ettemaksed	109	109
Tulevaste perioodide kulud	109	109
Kokku nõuded ja ettemaksed	10 027	10 027
	31.12.2014	12 kuu jooksul
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	293	293
Ettemaksed	110	110
Tulevaste perioodide kulud	110	110
Kokku nõuded ja ettemaksed	403	403

Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014
	Ettemaks	Ettemaks
Käibemaks	867	10
Ettemaksukonto jääk	2 185	283
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	3 052	293

Lisa 5 Materiaalsed põhivarad

(eurodes)

			Kokku
	Arvutid ja arvutisüsteemid	Masinad ja seadmed	
31.12.2014			
Soetusmaksumus	0	0	0
Akumuleeritud kulum	0	0	0
Jääkmaksumus	0	0	0
Ostud ja parendused	4 467	4 467	4 467
Amortisatsioonikulu	-622	-622	-622
31.12.2015			
Soetusmaksumus	4 467	4 467	4 467
Akumuleeritud kulum	-622	-622	-622
Jääkmaksumus	3 845	3 845	3 845

Lisa 6 Laenukohustised

(eurodes)

	31.12.2015	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Lühiajalised laenud							
Lühiajaline laen omanikult	6 000	6 000				EUR	31.12.2016
Lühiajalised laenud kokku	6 000	6 000					
Laenukohustised kokku	6 000	6 000					
	31.12.2014	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Lühiajalised laenud							
Lühiajaline laen omanikult	5 920	5 920			3%	EUR	31.12.2015
Lühiajalised laenud kokku	5 920	5 920					
Laenukohustised kokku	5 920	5 920					

Lisa 7 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2015	12 kuu jooksul
Kokku võlad ja ettemaksed	2 024	2 024
	31.12.2014	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	2 455	2 455
Kokku võlad ja ettemaksed	2 455	2 455

Lisa 8 Võlad tarnijatele

(eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014
Võlad tarnijatele	2 024	2 455
Kokku võlad tarnijatele	2 024	2 455

Lisa 9 Müügitulu

(eurodes)

	2015	2014
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Itaalia	11 094	0
Saksamaa	7 925	0
Hispaania	6 762	0
Müük Euroopa Liidu riikidele, muud	45 117	1 473
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	70 898	1 473
Müük väljapoole Euroopa Liidu riike		
Brasiilia	24 287	0
Müük väljaspool Euroopa Liidu riike, muud	32 467	0
Müük väljapoole Euroopa Liidu riike, kokku	56 754	0
Kokku müügitulu	127 652	1 473
Müügitulu tegevusalade lõikes		
It- teenused	24 287	0
Transporditeenust abistavad tegevused	103 365	1 473
Kokku müügitulu	127 652	1 473

Lisa 10 Kaubad, toore, materjal ja teenused

(eurodes)

	2015	2014
Tooraine ja materjal	72 245	5 599
Müügi eesmärgil ostetud teenused	10 058	0
Transpordikulud	29 239	0
Kokku kaubad, toore, materjal ja teenused	111 542	5 599

Lisa 11 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2015		31.12.2014	
	Nõuded	Kohustised	Nõuded	Kohustised
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	0	6 000	0	5 920

2015	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 omanikult	27 282	21 282	EUR	31.12.2016

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 19.06.2019

Capital Logistics OÜ (registrikood: 12578037) 01.01.2015 - 31.12.2015 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
TIAGO ANDRÉ DA CUNHA LOURENÇO	Management board member	20.06.2019
Resolutsioon:	Tiago Lourenco	

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2015
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	-4 686
Aruandeaasta kasum (kahjum)	11 683
Kokku	6 997
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	6 997
Kokku	6 997

Kasumi jaotamise otsus

(eurodes)

	31.12.2015
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	-4 686
Aruandeaasta kasum (kahjum)	11 683
Kokku	6 997
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	6 997
Kokku	6 997

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Mujal liigitamata veondust abistavad tegevused	52299	103365	80.97%	Jah
Muud infotehnoloogia- ja arvutialased tegevused	62091	24287	19.03%	Ei

Osanikud

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

Sidevahendid

Liik	Sisu
E-posti aadress	admin@capitallogistics.eu