

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2016

aruandeaasta lõpp: 31.12.2016

ärinimi: EDU Kapital OÜ

registrikood: 12699927

tänavanimi, maja number: Möldre tee 37

linn: Tallinn

maakond: Harju maakond

postisihtnumber: 10915

telefon: +372 5147955

e-posti aadress: eduard.year@gmail.com

Sisukord

Tegevusaruanne	3
Raamatupidamise aastaaruanne	4
Bilanss	4
Kasumiaruanne	5
Raamatupidamise aastaaruande lisad	6
Lisa 1 Arvestuspõhimõtted	6
Lisa 2 Raha	6
Lisa 3 Materiaalsed põhivarad	7
Lisa 4 Laenukohustised	8
Lisa 5 Võlad ja ettemaksed	8
Lisa 6 Müügitulu	9
Lisa 7 Seotud osapooled	9
Aruande allkirjad	10

Tegevusaruanne

EDU Kapital OÜ on registreeritud 5.08.2014. Majandusaasta aruanne on koostatud ettevõtte teise tegevusaasta kohta.

Aruandeaasta müügitulu oli 22 965 eurot. Peamiselt saadi tulu kinnisvara üürileandmisest (EMTAK:68201), vähemal määral seadmete rendist ja müügiteenusest.

Aruandeaastal teeniti kasumit 3 088 eurot.

2017. aastal jätkatakse sama tegevusega.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2016	31.12.2015	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	9 901	4 380	2
Nõuded ja ettemaksed	501	379	
Kokku käibevarad	10 402	4 759	
Põhivarad			
Materiaalsed põhivarad	192 578	84 670	3
Kokku põhivarad	192 578	84 670	
Kokku varad	202 980	89 429	
Kohustised ja omakapital			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Võlad ja ettemaksed	8 636	7 173	5
Kokku lühiajalised kohustised	8 636	7 173	
Pikaajalised kohustised			
Laenukohustised	183 500	74 500	4
Kokku pikaajalised kohustised	183 500	74 500	
Kokku kohustised	192 136	81 673	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 500	2 500	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	5 256	0	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	3 088	5 256	
Kokku omakapital	10 844	7 756	
Kokku kohustised ja omakapital	202 980	89 429	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2016	2015	Lisa nr
Müügitulu	18 953	12 730	6
Muud äritulud	0	3 529	
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-3 024	-5 233	
Mitmesugused tegevuskulud	-549	-1 170	
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	-12 292	-4 600	3
Ärikasum (kahjum)	3 088	5 256	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	3 088	5 256	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	3 088	5 256	

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

EDU Kapital OÜ raamatupidamise aastaaruanne on koostatud lähtudes Eesti heast raamatupidamistavast. Eesti hea raamatupidamistava on rahvusvaheliselt tunnustatud arvestuse ja aruandluse põhimõtetele tuginev raamatupidamistava, mille põhinõuded on kehtestatud Raamatupidamise seadusega ja mida täiendavad Raamatupidamise Toimkonna juhendid. Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes.

EDU Kapital OÜ kasumiaruanne on koostatud Raamatupidamise seaduse lisas 2 toodud kasumiaruande skeemi nr 1 alusel.

Edu Kapital OÜ on Eesti finantsaruandluse standardist lähtuv väikeettevõtja. Seetõttu on koostatud lühendatud aastaaruanne, mille põhiaruannete koosseisus on üksnes bilanss ja kasumiaruanne.

Raha

Raha ning raha ekvivalentidena kajastatakse raha kassas ja pangakontodel, nõudmiseni hoiuseid, kuni 3 kuulise lunastustähtajaga pangadeposiite ja rahaturufondi osakuid, millel puudub oluline turuväärtuse muutuse risk.

Materiaalsed ja immateriaalsed põhivarad

Materiaalse põhivara arvelevõtmise piir on 1000 eurot.

Põhivarade arvelevõtmise alampiir 1000

Põhivarade kasulik eluiga gruppide kaupa:

- korterid ja mitteeluruumid: 5 aastat (amortiseeritakse 30% soetusmaksumusest)
- muud masinad ja seadmed: 10 aastat

Maksustamine

Kehtiva tulumaksuseaduse kohaselt maksustatakse dividendidena jaotatavat kasumit määraga 20/80 netodividendina väljamakstud summast. Dividendidelt arvestatud ettevõtte tulumaks kajastatakse tulumaksukuluna dividendide väljakuulutamise perioodi kasumiaruandes, sõltumata sellest, millise perioodi eest need on välja kuulutatud või millal dividendid välja makstakse.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2016	31.12.2015
Kassa	130	130
Arvelduskontod	9 771	4 250
Kokku raha	9 901	4 380

Lisa 3 Materiaalsed põhivarad

(eurodes)

				Kokku
	Ehitised	Muud masinad ja seadmed	Masinad ja seadmed	
Ostud ja parendused	59 270	30 000	30 000	89 270
Amortisatsioonikulu	-4 600			-4 600
31.12.2015				
Soetusmaksumus	59 270	30 000	30 000	89 270
Akumuleeritud kulum	-4 600	0	0	-4 600
Jääkmaksumus	54 670	30 000	30 000	84 670
Ostud ja parendused	120 200			120 200
Amortisatsioonikulu	-9 292	-3 000	-3 000	-12 292
31.12.2016				
Soetusmaksumus	179 470	30 000	30 000	209 470
Akumuleeritud kulum	-13 892	-3 000	-3 000	-16 892
Jääkmaksumus	165 578	27 000	27 000	192 578

Lisa 4 Laenukohustised

(eurodes)

	31.12.2016	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Pikaajalised laenud				
Pikaajaline tähtajatu laen osanikult	183 500			183 500
Pikaajalised laenud kokku	183 500			183 500
Laenukohustised kokku	183 500			183 500

	31.12.2015	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Pikaajalised laenud				
Pikaajaline tähtajatu laen osanikult	74 500			74 500
Pikaajalised laenud kokku	74 500			74 500
Laenukohustised kokku	74 500			74 500

Lisa 5 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2016	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele		0
Muud võlad		8 636
Kokku võlad ja ettemaksed	8 636	8 636

	31.12.2015	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	279	279
Muud võlad	6 894	6 894
Muud viitvõlad	6 894	6 894
Kokku võlad ja ettemaksed	7 173	7 173

Lisa 6 Müügitulu

(eurodes)

	2016	2015
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	18 953	12 730
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	18 953	12 730
Kokku müügitulu	18 953	12 730
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Kinnisvara üüritulu	13 390	12 325
Muu renditulu	5 000	0
Müügiteenus	563	405
Kokku müügitulu	18 953	12 730

Lisa 7 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2016	31.12.2015
	Kohustised	Kohustised
Olulise osalusega juriidilisest isikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	8 636	6 894

2016	Saadud laenud	Intressimäär	Alusvaluuta
Olulise osalusega juriidilisest isikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad			
Pikaajaline tähtajata laen	109 000	0	EUR

2015	Saadud laenud	Intressimäär	Alusvaluuta
Olulise osalusega juriidilisest isikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad			
Pikaajaline tähtajata laen	74 500	0	EUR

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 11.04.2018

EDU Kapital OÜ (registrikood: 12699927) 01.01.2016 - 31.12.2016 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
EDUARD TKATŠUK	Juhatuse liige	30.04.2018

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2016
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	5 256
Aruandeaasta kasum (kahjum)	3 088
Kokku	8 344
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	8 344
Kokku	8 344

Kasumi jaotamise otsus

(eurodes)

	31.12.2016
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	5 256
Aruandeaasta kasum (kahjum)	3 088
Kokku	8 344
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	8 344
Kokku	8 344

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Enda või renditud kinnisvara üürileandmine ja käitus	68201	13390	70.65%	Jah
Muu mujal liigitamata masinate, seadmete jm materiaalse vara rentimine ja kasutusrent	77399	5000	26.38%	Ei
Muu mujal liigitamata kutse-, teadus- ja tehnikaalane tegevus	74901	563	2.97%	Ei

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Eduard Tkatšuk	37604130278	Eesti	2500 EUR (Lihtomand)

Sidevahendid

Liik	Sisu
Mobiiltelefon	+372 5147955
E-posti aadress	eduard.year@gmail.com