

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2017

aruandeaasta lõpp: 31.12.2017

ärinimi: ZZZ Capital OÜ

registrikood: 12735238

tänava/talu nimi, Anne tn 84-41

maja ja korteri number:

linn: Tartu linn

vald: Tartu linn

maakond: Tartu maakond

postisihthnumber: 50705

telefon: +372 5059052

e-posti aadress: zzzurab79@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 ja ettemaksed	9
Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	9
Lisa 5 Laenukohustised	9
Lisa 6 Võlad ja ettemaksed	10
Lisa 7 Võlad töövõtjatele	10
Lisa 8 Osakapital	10
Lisa 9 Müügitulu	10
Lisa 10 Kaubad, toore, materjal ja teenused	11
Lisa 11 Mitmesugused tegevuskulud	11
Lisa 12 Tööjõukulud	11
Lisa 13 Intressikulud	11
Lisa 14 Seotud osapooled	12
Aruande allkirjad	13

Tegevusaruanne

ZZZ Capital OÜ on asutatud 14.10.2014 aastal.

2015-2016.aastatel tegevust ei toimunud

2017.aastal alustati tegevust ehitusvaldkonnas. Tööle võeti 3 töötajat

2018.aastaks planeeritud tegevust laiendada, osaleda enampakkumistel eramajade ehitamisel

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2017	31.12.2016	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	56 827	0	2
Nõuded ja ettemaksed	3 000	0	3
Kokku käibevarad	59 827	0	
Kokku varad	59 827	0	
Kohustised ja omakapital			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Laenukohustised	46 002	0	5
Võlad ja ettemaksed	13 731	0	4,6,7
Kokku lühiajalised kohustised	59 733	0	
Kokku kohustised	59 733	0	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 500	2 500	
Sissemaksmata osakapital	-2 500	-2 500	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	94	0	
Kokku omakapital	94	0	
Kokku kohustised ja omakapital	59 827	0	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2017	2016	Lisa nr
Müügitulu	127 021	0	9
Muud äritulud	3 300	0	
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-114 731	0	10
Mitmesugused tegevuskulud	-2 104	0	11
Tööjõukulud	-11 002	0	12
Ärikasum (kahjum)	2 484	0	
Intressikulud	-2 390	0	13
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	94	0	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	94	0	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2017	2016	Lisa nr
Rahavood äritegevusest			
Ärikasum (kahjum)	2 484	0	
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-3 000	0	3
Äritegevusega seotud kohustiste ja ettemaksete muutus	13 731	0	4,6,7
Makstud intressid	-2 390	0	11
Kokku rahavood äritegevusest	10 825	0	
Rahavood finantseerimistegevusest			
Saadud laenud	61 002	0	5
Saadud laenude tagasimaksed	-15 000	0	5
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	46 002	0	
Kokku rahavood	56 827	0	
Raha ja raha ekvivalentide muutus	56 827	0	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	56 827	0	2

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

				Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Sissemaksmata osakapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2015	2 500	-2 500	0	0
31.12.2016	2 500	-2 500	0	0
Aruandeaasta kasum (kahjum)	0	0	94	94
31.12.2017	2 500	-2 500	94	94

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Osaühing ZZZ Capital 2017. a. raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti finantsaruandluse standardi kohaselt. Eesti finantsaruandluse standard on rahvusvaheliselt tunnustatud arvestuse ja aruandluse põhimõtetele tuginev avalikkusele suunatud finantsaruandluse nõuete kogum, mille põhinõuded kehtestatakse raamatupidamise seadusega ning mida täpsustab raamatupidamise seaduse § 34 lõike 4 alusel kehtestatud valdkonna eest vastutava ministri määrus (edaspidi toimkonna juhend või lühendatult RTJ) ning Vabariigi valitsuse ja rahandusministri vastavasisulised määrused. Majandustehingud kirjeldatakse soetusmaksumuse printsiibi kohaselt nende tekkimise momendil tegelikus väärtuses. Raamatupidamise aruanded koostatakse tekkepõhise arvestusprintsiibi kohaselt. Osaühing kasutab kasumiaruande koostamisel Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduse lisas 2 toodud kasumiaruande skeemi nr 1.

Finantsvarad

Finantsvara on vara, mis on:

- (a) raha;
- (b) lepinguline õigus saada teiselt osapoolelt raha või muid finantsvarasid (nt nõuded ostjate vastu);
- (c) lepinguline õigus vahetada teise osapoollega finantsvarasid potentsiaalselt kasulikel tingimustel (nt positiivse õiglase väärtusega tuletisinstrumendid);

Raha

Rahavoogude aruanne on koostatud kaudsel meetodil. Raha ja selle ekvivalendina kajastatakse kassas olevat sularaha ja arvelduskontode jääke

Nõuded ja ettemaksed

Nõuded ostjate vastu on kajastatud bilansis korrigeeritud soetusmaksumuses. Nõuete korrigeeritud soetusmaksumus on üldjuhul võrdne nende nominaalväärtusega (miinus võimalikud allahindlused). Nõuete hindamisel on vaadeldud iga nõuet eraldi. Nõuded, mille kohta on teada, et nad on lootusetud, on bilansist välja kantud.

Finantskohustised

Finantskohustus on lepinguline kohustus tasuda teisele osapoolle raha või muid finantsvarasid. Finantskohustise all on: saadud laenud, võlad tarnijatele, viitvõlad ning muud lühi- ja pikaajalised võlakohustused, mis kuluvad arveldamisele rahas. Finantskohustused kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumuses. Korrigeeritud soetusmaksumus on algne soetusmaksumus.

Tulud

Müügitulu kajastatakse tekkepõhiselt realiseerimise printsiibi alusel. Kauba müügi puhul on müügitulu tekkimise momendiks kauba omandiõiguse üleminek ostjale. Tulu teenuste müügist kajastatakse lähtuvalt osutatava teenuse valmidusastmest ja teenuse lõpptulemust on võimalik usaldusväärselt prognoosida. Intressitulu kajastatakse tekkepõhiselt.

Kulud

Puhkusetasu kulu on kajastatud kohustuse tekkimise perioodil. Puhkusetasu reservi korrigeeritakse üks kord aastas - aruandeaasta lõpul. Väljateenitud puhkusetasu kajastatakse kasumiaruandes kuluna ning bilansis on võetud arvele lühiajalise kohustusena töövõtjate ees.

Seotud osapooled

Osapooli loetakse seotuks :

- kui üks osapool omab kas kontrolli teise osapoole üle või olulist mõju teise osapoole äriliste otsustele;
- tegev- ja kõrgem juhtkond;
- olulise osalusega eraisikutest omanikud.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2017	31.12.2016
Kassa	56 827	0
Kokku raha	56 827	0

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2017	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Nõuded ostjate vastu	3 000	3 000	0	0
Ostjatelt laekumata arved	3 000	3 000	0	0
Kokku nõuded ja ettemaksed	3 000	3 000	0	0

Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2017		31.12.2016	
	Ettemaks	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Käibemaks	0	8 134	0	0
Üksikisiku tulumaks	0	280	0	0
Sotsiaalmaks	0	726	0	0
Kohustuslik kogumispension	0	44	0	0
Töötuskindlustusmaksed	0	53	0	0
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	0	9 237	0	0

Lisa 5 Laenukohustised

(eurodes)

	31.12.2017	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Intressimäär
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Lühiajalised laenud					
Erafirmade laenud	46 000	46 000			12%
Swedbank (võlgnevus)	2	2			
Lühiajalised laenud kokku	46 002	46 002			
Laenukohustised kokku	46 002	46 002			

Lisa 6 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2017	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Võlad tarnijatele	3 449	3 449	0	0
Võlad töövõtjatele	1 045	1 045	0	0
Maksuvõlad	9 237	9 237	0	0
Kokku võlad ja ettemaksed	13 731	13 731	0	0

	31.12.2016	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta

Lisa 7 Võlad töövõtjatele

(eurodes)

	31.12.2017	31.12.2016
Töötasude kohustis	1 045	0
Kokku võlad töövõtjatele	1 045	0

Lisa 8 Osakapital

(eurodes)

	31.12.2017	31.12.2016
Osakapital	2 500	2 500
Osade arv (tk)	1	1

Lisa 9 Müügitulu

(eurodes)

	2017
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes	
Müük Euroopa Liidu riikidele	
Eesti	127 021
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	127 021
Kokku müügitulu	127 021
Müügitulu tegevusalade lõikes	
Üldehitusteenus	127 021
Kokku müügitulu	127 021

Lisa 10 Kaubad, toore, materjal ja teenused (eurodes)

	2017
Tooraine ja materjal	28 950
Müügi eesmärgil ostetud kaubad	85 781
Kokku kaubad, toore, materjal ja teenused	114 731

Lisa 11 Mitmesugused tegevuskulud (eurodes)

	2017
Energia	495
Kütus	495
Pangateenused	409
Raamatupidamisteenused	1 200
Kokku mitmesugused tegevuskulud	2 104

Lisa 12 Tööjõukulud (eurodes)

	2017	2016
Palgakulu	8 435	0
Sotsiaalmaksud	2 567	0
Kokku tööjõukulud	11 002	0
Töötajate keskmine arv taandatud täistööajale	3	0
Keskmine töötajate arv töötamise liikide kaupa:		
Töölepingu alusel töötav isik	3	0

Lisa 13 Intressikulud (eurodes)

	2017
Intressikulu laenudelt	2 390
Kokku intressikulud	2 390

Lisa 14 Seotud osapooled

(eurodes)

Olles teinud vastavaid järeldärimised, kinnitan, et alljärgnevalt on avalikustatud kõik seotud osapooled, kellega aruandeaastal tehinguid on tehtud:

1. Tegev ja kõrgem juhtkond ja nimetatud isikute lähedased pereliikmed (abikaasa, elukaaslane, laps) ja nende poolt kontrollitavad või nende olulise mõju all olevad ettevõtted – puuduvad
2. Emaettevõtte – puuduvad
3. Olulise osalusega eraisikust omanikud (v.a.juhul, kui antud isikutel puudub võimalus avaldada olulist mõju ettevõtte ärilistele otsustele) ja nimetatud isikute lähedased pereliikmed ja nende poolt kontrollitavad või nende olulise mõju all olevad ettevõtted – puuduvad
4. Tütarettevõtted – puuduvad
5. Teised samasse konsolideerimisgruppi kuuluvad ettevõtted (nt emaettevõtte ülejäänud tütarettevõtted) – puuduvad
6. Sidusettevõtted – puuduvad

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 29.06.2019

ZZZ Capital OÜ (registrikood: 12735238) 01.01.2017 - 31.12.2017 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
ALEKSEI POPOV	Juhatuse liige	29.06.2019

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2017
Aruandeaasta kasum (kahjum)	94
Kokku	94
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	94
Kokku	94

Kasumi jaotamise otsus

(eurodes)

	31.12.2017
Aruandeaasta kasum (kahjum)	94
Kokku	94
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	94
Kokku	94

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Elamute ja mitteeluhoonete ehitus	41201	127021	100.00%	Jah

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Aleksei Popov	37907252718	Eesti	2500 EUR (Lihtomand)

Sidevahendid

Liik	Sisu
Telefon	+372 5059052
E-posti aadress	zzzurab79@gmail.com