

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 26.10.2016

aruandeaasta lõpp: 31.12.2017

ärinimi: OÜ CapaMill

registrikood: 14140265

tänavanimi, maja ja korteri number: Uus tn 24

linn: Tallinn

maakond: Harju maakond

postisihthumber: 10111

e-posti aadress: arvo.kivar@mail.com

Sisukord

Tegevusaruanne	3
Raamatupidamise aastaaruanne	4
Bilanss	4
Kasumiaruanne	5
Raamatupidamise aastaaruande lisad	6
Lisa 1 Arvestuspõhimõtted	6
Lisa 2 Lühiajalised finantsinvesteeringud	7
Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed	7
Lisa 4 Materiaalsed põhivarad	8
Lisa 5 Tingimuslikud kohustised ja varad	8
Lisa 6 Osakapital	8
Lisa 7 Müügitulu	9
Lisa 8 Muud äritulud	9
Lisa 9 Tööjõukulud	9
Lisa 10 Kasum (kahjum) finantsinvesteeringutelt	9
Lisa 11 Seotud osapooled	9
Aruande allkirjad	11

Tegevusaruanne

OÜ CapaMill jagunes eraldumise teel 26.10.2016, kellele vastavalt jagunemiskavas sätestatule anti üle varad, lepingud, õigused ja kohustused.

Ettevõtte põhitegevusalaks on finantsinvesteeringud.

OÜ CapaMill esimene majandusaasta aruanne on koostatud perioodiga 26.10.2016 kuni 31.12.2017. Aruandeaastal teeniti müügitulu 12 137 eurot ning majandusaasta kasumiks kujunes 55 072 eurot.

Järgneval aastal on planeeritud suurendada finantsinvesteeringute mahtu ning jätkata investeerimisega.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2017	26.10.2016	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	22 524	15 000	
Finantsinvesteeringud	65 867	23 000	2
Nõuded ja ettemaksed	10 025	0	3
Kokku käibevarad	98 416	38 000	
Põhivarad			
Materiaalsed põhivarad	0	4 344	4
Kokku põhivarad	0	4 344	
Kokku varad	98 416	42 344	
Kohustised ja omakapital			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Võlad ja ettemaksed	1 000	0	
Kokku lühiajalised kohustised	1 000	0	
Kokku kohustised	1 000	0	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 500	2 500	6
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	39 844	39 844	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	55 072	0	
Kokku omakapital	97 416	42 344	
Kokku kohustised ja omakapital	98 416	42 344	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	26.10.2016 - 31.12.2017	Lisa nr
Müügitulu	12 137	7
Muud äritulud	1 106	8
Ärikasum (kahjum)	13 243	
Kasum (kahjum) finantsinvesteeringutelt	41 829	10
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	55 072	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	55 072	

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

OÜ CapaMill peruiidi 26.10.2016 kuni 31.12.2017. aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti Finantsaruandluse Standarditega. Eesti Finantsaruandluse Standardite põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduses, mida täiendavad Raamatupidamise Toimkonna poolt välja antud juhendid.

Raamatupidamise aastaaruande koostamisel on lähtutud soetusmaksumuse printsiibist, välja arvatud juhtudel, mida on kirjeldatud alljärgnevates arvestuspõhimõtetes.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes.

Finantsvarad

Finantsvara on vara, mis on:

- (a) raha;
- (b) lepinguline õigus saada teiselt osapoolelt raha või muid finantsvarasid (nt nõuded ostjate vastu).

Finantsvarad võetakse algselt arvele nende soetusmaksumuses, milleks on antud finantsvara eest makstava või saadava tasu õiglane väärtus. Algne soetusmaksumus sisaldab kõiki finantsvara soetamisega otseselt kaasnevaid tehingukulutusi.

Raha

Raha ja selle lähendina kajastatakse kassas olevat sularaha ning arvelduskontode jääke.

Finantsinvesteeringud

Lühi- ja pikaajalisi finantsinvesteeringuid aktsiatesse ja teistesse omakapitaliinstrumentidesse kajastatakse soetusmaksumuses. Kauplemiseesmärgil soetatud finantsvarade õiglase väärtuse muutused kajastatakse kasumi või kahjumina aruandeperioodi kasumiaruandes. Lühiajaliste finantsinvesteeringutena kajastatakse kauplemiseesmärgil hoitavaid väärtapabereid (aktsiad, võlakirjad, obligatsioonid, fondiosakud jne) ning kindla lunastustähtajaga väärtapabereid, mille lunastustähtaeg on 12 kuu jooksul bilansipäevast.

Nõuded ja ettemaksed

Nõuetena ostjate vastu kajastatakse ettevõtte tavapärase äritegevuse käigus tekkinud lühiajalisi nõudeid. Nõudeid ostjate vastu kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumuses (s.o nominaalväärtus miinus tagasimaksed ning vajadusel tehtavad allahindlused).

Materiaalsed ja immateriaalsed põhivarad

Materiaalseks põhivaraks loetakse ettevõtte enda majandustegevuses kasutatavaid varasid kasuliku tööeaga üle ühe aasta ja maksumusega alates 320 eurot. Varad, mille kasulik tööiga on üle 1 aasta, kuid mille soetusmaksumus on alla 320 euro, kajastatakse kuni kasutusele võtmiseni väheväärtusliku inventarina ja vara kasutuselevõtmise hetkel kantakse kulusse. Kuludesse kantud väheväärtuslike inventaride üle peetakse arvestust bilansiväliselt.

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 akumulieeritud kulum ja võimalikud väärtuse langusest tulenevad allahindlused.

Materiaalse põhivara kajastamine lõpetatakse vara vöörandamise korral või olukorras, kus vara kasutamisest või müügist ei eeldata enam majanduslikku kasu. Kasum või kahjum, mis on tekkinud materiaalse põhivara kajastamise lõpetamisest, kajastatakse kasumiaruandes muude äritulude või muude ärikulude real.

Finantskohustised

Finantskohustis on lepinguline kohustus tasuda teisele osapoolele raha või muid finantsvarasid (nt kohustus tarnijate ees, saadud laenud jne).

Kõik finantskohustised (võlad hankijatele, võetud laenud, viitvõlad ning muud lühi- ja pikaajalised võlakohustised) võetakse algsest arvele nende soetusmaksumuses, mis sisaldab ka kõiki soetamisega otseselt kaasnevaid kulutusi. Edasine kajastamine toimub korrigeeritud soetusmaksumuse meetodil.

Lühiajaliste finantskohustiste korrigeeritud soetusmaksumus on üldjuhul võrdne nende nominaalväärtusega, mistõttu lühiajalisi finantskohustisi kajastatakse bilansis maksmisele kuuluvas summas.

Lisa 2 Lühiajalised finantsinvesteeringud

(eurodes)

			Kokku	Lisa nr
	Aktsiad ja osad	Muud		
26.10.2016	3 000	20 000	23 000	
26.10.2016	3 000	20 000	23 000	
Kasum (kahjum) müügist ja ümberhindlusest	40 170	1 659	41 829	10
Muud	0	1 038	1 038	
31.12.2017	43 170	22 697	65 867	

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2017	12 kuu jooksul	Lisa nr
Muud nõuded	10 025	10 025	11
Laenunõuded	10 000	10 000	
Intressinõuded	25	25	
Kokku nõuded ja ettemaksed	10 025	10 025	

Lisa 4 Materiaalsed põhivarad

(eurodes)

		Kokku
	Transpordivahendid	
26.10.2016		
Soetusmaksumus	4 344	4 344
Akumuleeritud kulum	0	0
Jääkmaksumus	4 344	4 344
Müügid (jääkmaksumuses)	-4 344	-4 344
31.12.2017		
Soetusmaksumus	0	0
Akumuleeritud kulum	0	0
Jääkmaksumus	0	0

Müüdud materiaalsed põhivarad müügihinnas

	26.10.2016 - 31.12.2017
Masinad ja seadmed	5 450
Transpordivahendid	5 450
Kokku	5 450

Lisa 5 Tingimuslikud kohustised ja varad

(eurodes)

	31.12.2017	26.10.2016
Tingimuslikud kohustised		
Võimalikud dividendid	75 933	0
Tulumaksukohustis võimalikelt dividendidelt	18 983	0
Kokku tingimuslikud kohustised	94 916	0

Lisa 6 Osakapital

(eurodes)

	31.12.2017	26.10.2016
Osakapital	2 500	2 500
Osade arv (tk)	1	1

Lisa 7 Müügitulu

(eurodes)

	26.10.2016 - 31.12.2017	26.10.2016 - 26.10.2016
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	12 137	0
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	12 137	0
Kokku müügitulu	12 137	0
Müügitulu tegevusalade lõikes		
68201 Enda või renditud kinnisvara üürileandmine ja käitus	12 137	0
Kokku müügitulu	12 137	0

Lisa 8 Muud äritulud

(eurodes)

	26.10.2016 - 31.12.2017	26.10.2016 - 26.10.2016	Lisa nr
Kasum materiaalsete põhivarade müügist	1 106	0	4
Kokku muud äritulud	1 106	0	

Lisa 9 Tööjõukulud

(eurodes)

Raamatupidamiskohustuslasel ei ole töötajaid.

Lisa 10 Kasum (kahjum) finantsinvesteeringutelt

(eurodes)

	26.10.2016 - 31.12.2017	26.10.2016 - 26.10.2016	Lisa nr
Kasum (kahjum) aktsiatelt ja osadelt	40 170	0	
Ühistahastusportfellist saadud intreessitulu	1 659	0	
Kokku kasum (kahjum) finantsinvesteeringutelt	41 829	0	2

Lisa 11 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2017	26.10.2016
	Nõuded	Nõuded
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	10 025	0

Laenud

26.10.2016 - 31.12.2017	Antud laenud	Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad				
Tiradera OÜ	10 000	1%	EUR	31.12.2018

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 01.11.2021

OÜ CapaMill (registrikood: 14140265) 26.10.2016 - 31.12.2017 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
ARVO KIVAR	Juhatuse liige	02.11.2021

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2017
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	39 844
Aruandeaasta kasum (kahjum)	55 072
Kokku	94 916

ei jaotata

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Enda või renditud kinnisvara üürileandmine ja käitus	68201	12137	100.00%	Jah

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Arvo Kivar	37805012731	Kesklinna linnaosa, Tallinn, Harju maakond, Eesti	2500 EUR (Lihtomand)

Sidevahendid

Liik	Sisu
E-posti aadress	arvo.kivar@mail.com