

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2012

aruandeaasta lõpp: 31.12.2012

ärinimi: Kapitali Grupp OÜ

registrikood: 10751440

tänava/talu nimi, Keemia 4

maja ja korteri number:

linn: Tallinn

maakond: Harju maakond

postisihtnumber: 10616

e-posti aadress: info@kapitaligrupp.ee, einar@kapitaligrupp.ee

veebilehe aadress: www.kapitaligrupp.ee

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 Nõuded ja ettemaksed	9
Lisa 3 Nõuded ostjate vastu	9
Lisa 4 Materiaalne põhivara	10
Lisa 5 Laenukohustused	11
Lisa 6 Võlad ja ettemaksed	12
Lisa 7 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	12
Lisa 8 Müügitulu	12
Lisa 9 Tööjõukulud	13
Lisa 10 Finantstulud ja -kulud	13
Lisa 11 Seotud osapooled	13

Tegevusaruanne

Sissejuhatus

OÜ KAPITALI GRUPP tegeleb põhiliselt kinnisvara vahendamisega.

Tulud, kulud ja kasum

2012. aastal oli OÜ Kapital Grupp müügitulu 82 tuhat eurot.

OÜ Kapital Grupp müügitulust moodustas 100% müük Eestis. Ettevõtte 2012. aasta puhaskasum oli 14 tuhat eurot. Ettevõtte on endale kuulunud kinnisvara välja üürinud ja tegutsetakse üüripinnal. Ettevõtte põhitegevuse sektoris, tootmis- ja laopindade vahenduses, oli aasta aktiivne. Objektide otsingute arv on kasvamas, samuti kasvas tehingute arv võrreldes aruandeaastale eelneva aastaga. Väljaüüritud kinnisvara üürnik jätkab oma tegevust üürile antud pinnal.

Kapitali Grupp OÜ tegutseb aktiivselt lao- ja tootmispindade vahendajana.

Investeeringud

2012. a. investeeriti põhivarasse 8 tuhat eurot, soetati sõiduauto.

Personal

OÜ Kapitali Grupp keskmine töötajate arv majandusaastal oli 1 töötaja, kelleks oli juhatuse liige. 2012. aastal moodustasid ettevõtte palgakulud 5 tuhat eurot.

Eesmärgid järgmiseks majandusaastaks

OÜ Kapital Grupi põhieesmärgiks järgmisel majandusaastal on käibe suurendamine ja kasumi teenimine.

Einar Helmik

Juhatuse liige

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	8 746	21 904	
Nõuded ja ettemaksed	17 632	16 632	2, 3
Varud	30 838	30 838	
Kokku käibevara	57 216	69 374	
Põhivara			
Finantsinvesteeringud	2 556	2 556	
Nõuded ja ettemaksed	328 145	342 145	2
Materiaalne põhivara	44 171	43 325	4
Kokku põhivara	374 872	388 026	
Kokku varad	432 088	457 400	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Laenukohustused	52 058	51 810	5
Võlad ja ettemaksed	3 093	1 423	6, 7
Kokku lühiajalised kohustused	55 151	53 233	
Pikaajalised kohustused			
Laenukohustused	177 122	218 085	5
Kokku pikaajalised kohustused	177 122	218 085	
Kokku kohustused	232 273	271 318	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 556	2 556	
Kohustuslik reservkapital	256	256	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	183 270	162 669	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	13 733	20 601	
Kokku omakapital	199 815	186 082	
Kokku kohustused ja omakapital	432 088	457 400	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2012	2011	Lisa nr
Müügitulu	82 310	70 816	8
Muud äritulud	2	2 469	
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-39 147	-22 708	
Mitmesugused tegevuskulud	-13 738	-12 342	
Tööjõukulud	-6 110	-6 111	9
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-7 159	-7 735	4
Muud ärikulud	-350	-1 136	
Ärikasum (kahjum)	15 808	23 253	
Finantstulud ja -kulud	-2 075	-2 652	10
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	13 733	20 601	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	13 733	20 601	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2012	2011
Rahavood äritegevusest		
Ärikasum (kahjum)	15 808	23 253
Korrigeerimised		
Põhivara kulum ja väärtuse langus	7 159	7 735
Kasum (kahjum) põhivara müügist	0	-750
Kokku korrigeerimised	7 159	6 985
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	0	9 466
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	1 670	-3 542
Makstud intressid	-2 082	-2 666
Kokku rahavood äritegevusest	22 555	33 496
Rahavood investeerimistegevusest		
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel	-8 005	-816
Laekunud materiaalse ja immateriaalse põhivara müügist	0	750
Antud laenude tagasimaksed	13 000	639
Laekunud intressid	7	14
Kokku rahavood investeerimistegevusest	5 002	587
Rahavood finantseerimistegevusest		
Saadud laenude tagasimaksed	-40 715	-26 628
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-40 715	-26 628
Kokku rahavood	-13 158	7 455
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	21 904	14 449
Raha ja raha ekvivalentide muutus	-13 158	7 455
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	8 746	21 904

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

				Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2010	2 556	256	162 669	165 481
Aruandeaasta kasum (kahjum)			20 601	20 601
31.12.2011	2 556	256	183 270	186 082
Aruandeaasta kasum (kahjum)			13 733	13 733
31.12.2012	2 556	256	197 003	199 815

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Kapitali Grupp OÜ 2012. aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti Vabariigi hea raamatupidamistavaga ja kasutades soetusmaksumuse printsiipi. Hea raamatupidamistava tugineb rahvusvaheliselt tunnustatud arvestuspõhimõtetele (IAS ja Euroopa Ühenduse direktiivid) ning selle põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduses ning Vabariigi Valitsuse ja rahandusministri vastavasistulistes määrustes, mida täiendavad Eesti Vabariigi Raamatupidamise Toimkonna poolt väljaantud juhendid.

Kapitali Grupp OÜ kasutab kasumiaruande koostamisel Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduse lisas 2 toodud kasumiaruande skeemi nr 1.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes.

Raha

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

Nõuded ja ettemaksed

Ostjatelt laekumata arved on bilansis hinnatud lähtuvalt tõenäoliselt laekuvatest summadest. Seejuures hinnatakse iga konkreetse kliendi laekumata arveid eraldi, arvestades teadaolevat informatsiooni kliendi maksevõime kohta.

Materiaalne ja immateriaalne põhivara

Põhivaraks loetakse varasid kasuliku tööeaga üle ühe aasta ja maksumusega alates 640 eurot. Varad, mille kasulik tööiga on üle 1 aasta, kuid mille soetusmaksumus on alla 640 euro kantakse 100 %-liselt kulusse. Kuludesse kantud väheväärtuslike varade üle peetakse arvestust bilansiväliselt.

Amortisatsiooninorm määratakse igale põhivara objektile eraldi sõltuvalt selle kasulikust tööeast.

Põhivara arvelevõtmise alampiir 640

Kasulik eluiga põhivara gruppide lõikes (aastates)

Põhivara grupi nimi	Kasulik eluiga
Hooned ja ehitised	13
Masinaid ja seadmed	10
Muu materiaalne põhivara	5

Tulud

Tulu teenuste müügist kajastatakse teenuse osutamisel. Intressitulu arvestatakse kasutades efektiivset intressimäära, välja arvatud juhtudel, kui intressi laekumine on ebakindel. Sellistel juhtudel arvestatakse intressitulu kassapõhiselt.

Lisa 2 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2012	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Nõuded ostjate vastu	2 347	2 347		
Ostjatelt laekumata arved	2 963	2 963		
Ebatõenäoliselt laekuvad arved	-616	-616		
Muud nõuded	343 206	15 061	328 145	
Laenunõuded	343 206	15 061	328 145	
Ettemaksed	224	224		
Tulevaste perioodide kulud	224	224		
Kokku nõuded ja ettemaksed	345 777	17 632	328 145	

	31.12.2011	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Nõuded ostjate vastu	2 347	2 347		
Ostjatelt laekumata arved	2 963	2 963		
Ebatõenäoliselt laekuvad arved	-616	-616		
Muud nõuded	356 206	14 061	342 145	
Laenunõuded	356 206	14 061	342 145	
Ettemaksed	224	224		
Tulevaste perioodide kulud	224	224		
Kokku nõuded ja ettemaksed	358 777	16 632	342 145	

Lisa 3 Nõuded ostjate vastu

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011
Ostjatelt laekumata arved	2 963	2 963
Ostjatelt laekumata arved	2 963	2 963
Ebatõenäoliselt laekuvad arved	-616	-616
Kokku nõuded ostjate vastu	2 347	2 347

	2012	2011
Ebatõenäoliselt laekuvad arved		
Ebatõenäoliselt laekuvad arved perioodi alguses	-616	0
Ebatõenäoliselt laekuvaks tunnistatud nõuded	0	-616
Ebatõenäoliselt laekuvad arved perioodi lõpuks	-616	-616

Lisa 4 Materiaalne põhivara

(eurodes)

					Kokku
	Ehitised	Transpordi- vahendid	Masinad ja seadmed	Muu materiaalne põhivara	
31.12.2010					
Soetusmaksumus	75 879	8 104	8 104	3 684	87 667
Akumuleeritud kulum	-27 316	-7 159	-7 159	-2 949	-37 424
Jääkmaksumus	48 563	945	945	735	50 243
Ostud ja parendused				816	816
Muud ostud ja parendused				816	816
Amortisatsioonikulu	-6 070	-945	-945	-719	-7 734
31.12.2011					
Soetusmaksumus	75 879	0	0	4 500	80 379
Akumuleeritud kulum	-33 386	0	0	-3 668	-37 054
Jääkmaksumus	42 493	0	0	832	43 325
Ostud ja parendused		8 005	8 005		8 005
Muud ostud ja parendused		8 005	8 005		8 005
Amortisatsioonikulu	-6 070	-801	-801	-288	-7 159
31.12.2012					
Soetusmaksumus	75 879	8 005	8 005	4 500	88 384
Akumuleeritud kulum	-39 456	-801	-801	-3 956	-44 213
Jääkmaksumus	36 423	7 204	7 204	544	44 171

Müüdud materiaalne põhivara müügihinna

	2012	2011
Masinad ja seadmed		750
Transpordivahendid		750
Kokku		750

Lisa 5 Laenukohustused

(eurodes)

	31.12.2012	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Lühiajalised laenud				
Pangalaenud	10 680	10 680		
Laenud füüsilistelt isikutelt	14 300	14 300		
Laenud omanikult	27 078	27 078		
Lühiajalised laenud kokku	52 058	52 058		
Muud laenukohustused				
Pangalaenud	31 995		31 995	
Laenud füüsilistelt isikutelt	145 127		145 127	
Muud laenukohustused kokku	177 122		177 122	
Laenukohustused kokku	229 180	52 058	177 122	
	31.12.2011	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Lühiajalised laenud				
Pangalaenud	9 972	9 972		
Laenud füüsilistelt isikutelt	3 800	3 800		
Laenud omanikult	38 038	38 038		
Lühiajalised laenud kokku	51 810	51 810		
Pikaajalised laenud				
Pangalaenud	42 958		42 958	
Laenud füüsilistelt isikutelt	175 127		175 127	
Pikaajalised laenud kokku	218 085		218 085	
Laenukohustused kokku	269 895	51 810	218 085	

Lisa 6 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2012	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Võlad tarnijatele	1 420	1 420		
Võlad töövõtjatele	324	324		
Maksuvõlad	1 349	1 349		
Kokku võlad ja ettemaksed	3 093	3 093		

	31.12.2011	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Võlad tarnijatele	589	589		
Võlad töövõtjatele	321	321		
Maksuvõlad	513	513		
Kokku võlad ja ettemaksed	1 423	1 423		

Lisa 7 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011
	Maksuvõlg	Maksuvõlg
Käibemaks	977	137
Üksikisiku tulumaks	95	94
Sotsiaalmaks	250	250
Töötuskindlustusmaksed	27	32
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	1 349	513

Lisa 8 Müügitulu

(eurodes)

	2012	2011
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	82 310	70 816
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	82 310	70 816
Kokku müügitulu	82 310	70 816
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Kinnisvarateenused	82 310	70 816
Kokku müügitulu	82 310	70 816

Lisa 9 Tööjõukulud

(eurodes)

	2012	2011
Palgakulu	4 547	4 547
Sotsiaalmaksud	1 563	1 564
Kokku tööjõukulud	6 110	6 111
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	1	1

Lisa 10 Finantstulud ja -kulud

(eurodes)

	2012	2011
Intressitulud	7	14
Muud intressitulud	7	14
Intressikulud	-2 082	-2 666
Intressikulu laenudelt	-2 082	-2 666
Kokku finantstulud ja -kulud	-2 075	-2 652

Lisa 11 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2012	31.12.2011
	Kohustused	Kohustused
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	186 505	216 965

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2012	2011
Arvestatud tasu	4 547	4 547

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 28.05.2013

Kapitali Grupp OÜ (registrikood: 10751440) 01.01.2012 - 31.12.2012 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
EINAR HELMIK	Juhatuse liige	09.06.2013

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2012
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	183 270
Aruandeaasta kasum (kahjum)	13 733
Kokku	197 003
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	
Kokku	

Kasumi jaotamise otsus

(eurodes)

	31.12.2012
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	183 270
Aruandeaasta kasum (kahjum)	13 733
Kokku	197 003
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	
Kokku	

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Kinnisvarabüroode tegevus	68311	82310	100.00%	Jah

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Kristi Helmik	47702190281	Tallinn, Harju maakond, Eesti	2556 EUR

Sidevahendid

Liik	Sisu
E-posti aadress	info@kapitaligrupp.ee
E-posti aadress	einar@kapitaligrupp.ee
Veebilehe aadress	www.kapitaligrupp.ee