

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.07.2011

aruandeaasta lõpp: 30.06.2012

ärinimi: OÜ CAPTUS

registrikood: 10575537

tänavatalu nimi, Põllu 27

maja ja korteri number:

linn: Tallinn

maakond: Harju maakond

postisihthumber: 11619

telefon: +372 55647070

faks: +372 6487776

e-posti aadress: info@captus.ee

Sisukord

Tegevusaruanne	3
Raamatupidamise aastaaruanne	4
Tegevjuhtkonna deklaratsioon	4
Bilanss	5
Kasumiaruanne	6
Rahavoogude aruanne	7
Omakapitali muutuste aruanne	8
Raamatupidamise aastaaruande lisad	9
Lisa 1 Arvestuspõhimõtted	9
Lisa 2 Raha	10
Lisa 3 Materiaalne põhivara	11
Lisa 4 Osakapital	11
Lisa 5 Müügitulu	12
Lisa 6 Seotud osapooled	12

Tegevusaruanne

Captus OÜ 2012.a. majandusaasta lõppes puhaskasumiga, summas 11 214 eurot. Ettevõtte bilansimaht moodustas 70 685 eurot ja omakapital 36 135 eurot. Aasta keskmine omakapitali tootlikkus (ROE) oli 36% ja aasta keskmine aktive tootlikkus (ROA) 21%.

Majandusaasta vältel bilansilised mahud tõusid hoolimata makromajanduslikult raskest olukorrast seoses tegevusmahtude hüppelise kasvuga. Bilansimaht kasvas aastaga 2 korda.

2012. majandusaasta äritulud moodustasid kokku 162 682 eurot, mille allikaks olid peamiselt logistikateenused summas 124 567 eurot (77% käibest). Teiseks oluliseks tuluallikaks olid ärikonsultatsioonid 38 115 euroga ehk 23% ärituludest. Ärikulud moodustasid kokku 151 126 eurot - kasv aastaga 7.4 korda. Kõige suuremateks kuluartikliteks olid ostetud transporditeenused 99 650 eurot (66% ärikuludest). Teise suurema kuluartiklina moodustasid sõidukitega seotud teenused 40 861 euroga (27% ärikuludest) ja kolmandana põhivara kulum 9 178 eurot (6% ärikuludest).

Ärikasum suurenes 2011.a. 8 060 eurolt 2012.a. 11 214 euronni.

Finantstulud-kulud moodustasid netosummana kokku -343 eurot, millest intressikulud olid 328 eurot. Intressitulud intressikandvatelt varadelt võetakse arvesse nende laekumisel.

Arengu ja uurimisväljaminekuid ei ole Captus OÜ teinud.

Captus OÜ juhatuse liikmete tööjõukulud moodustasid 2012.a. kokku 0 eurot.

Captus OÜ-l puudub raamatupidamisaruannete auditeerimise kohustus.

Raamatupidamise aastaaruanne

Tegevjuhtkonna deklaratsioon

Juhatus kinnitus raamatupidamise aastaaruandele

Juhatus kinnitab lehekülgedel Captus OÜ 2012.a. raamatupidamise aruande koostamise õigsust ja täielikkust.

Juhatus kinnitab, et:

1. raamatupidamise aruande koostamisel rakendatud arvestuspõhimõtted on vastavuses Eesti hea raamatupidamistavaga;
2. raamatupidamise aastaaruanne kajastab õigesti ja õiglaselt ettevõtte finantsseisundit, majandustulemust ja rahavoogusid;
3. kõik teadaolevad olulised asjaolud, mis on selgunud aruande valmimise kuupäevani, on raamatupidamise aastaaruandes nõuetekohaselt arvesse võetud ja esitatud;
4. Captus OÜ on jätkuvalt tegutsev ettevõtte.

Bilanss

(eurodes)

	30.06.2012	30.06.2011
Varad		
Käibevara		
Raha	313	8 868
Finantsinvesteeringud	0	6 775
Nõuded ja ettemaksed	23 256	7 644
Kokku käibevara	23 569	23 287
Põhivara		
Finantsinvesteeringud	23 588	11 268
Materiaalne põhivara	23 528	1 322
Kokku põhivara	47 116	12 590
Kokku varad	70 685	35 877
Kohustused ja omakapital		
Kohustused		
Lühiajalised kohustused		
Laenukohustused	2 332	0
Võlad ja ettemaksed	8 071	9 408
Kokku lühiajalised kohustused	10 403	9 408
Pikaajalised kohustused		
Laenukohustused	10 737	0
Võlad ja ettemaksed	13 410	1 548
Kokku pikaajalised kohustused	24 147	1 548
Kokku kohustused	34 550	10 956
Omakapital		
Osakapital nimiväärtuses	3 196	3 196
Kohustuslik reservkapital	320	320
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	21 405	13 345
Aruandeaasta kasum (kahjum)	11 214	8 060
Kokku omakapital	36 135	24 921
Kokku kohustused ja omakapital	70 685	35 877

Kasumiaruanne

(eurodes)

	01.07.2011 - 30.06.2012	01.07.2010 - 30.06.2011
Müügitulu	162 682	18 996
Muud äritulud	0	9 500
Mitmesugused tegevuskulud	-141 948	-20 436
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-9 178	0
Kokku ärikasum (-kahjum)	11 556	8 060
Intressikulud	-328	0
Muud finantstulud ja -kulud	-14	0
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	11 214	8 060
Aruandeaasta kasum (kahjum)	11 214	8 060

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	01.07.2011 - 30.06.2012	01.07.2010 - 30.06.2011
Rahavood äritegevusest		
Laekumised kaupade müügist ja teenuste osutamisest	147 069	18 996
Muud äritegevuse tulude laekumised	0	9 500
Väljamaksed tarnijatele kaupade ja teenuste eest	-133 890	-20 436
Muud rahavood äritegevusest	6 775	0
Kokku rahavood äritegevusest	19 954	8 060
Rahavood investeerimistegevusest		
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel	-43 703	0
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-43 703	0
Rahavood finantseerimistegevusest		
Saadud laenud	2 454	0
Kapitalirendi põhiosa tagasimaksed	13 068	0
Makstud intressid	-328	0
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	15 194	0
Kokku rahavood	-8 555	8 060
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	8 868	808
Raha ja raha ekvivalentide muutus	-8 555	8 060
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	313	8 868

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

				Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
30.06.2010	3 196	320	13 345	16 861
Aruandeaasta kasum (kahjum)			8 060	8 060
30.06.2011	3 196	320	21 405	24 921
Aruandeaasta kasum (kahjum)			11 214	11 214
30.06.2012	3 196	320	32 619	36 135

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Captus OÜ majandusaasta aruanne on koostatud kooskõlas Eesti Vabariigi hea raamatupidamise tavaga. Hea raamatupidamise tava põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduses, mida täiendavad Raamatupidamise Toimkonna poolt välja antud juhendid.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes.

Arvestuspõhimõtete või informatsiooni esitusviisi muutused

Aruandes kajastatud rahalised väärtused on ümberarvestatud eurodesse kursiga 1EUR = 15.6466EEK

Raha

Raha ja selle ekvivalentidena kajastatakse rahavoogude aruandes hoiuseid Swedbankis ja sularaha kassas.

Finantsinvesteeringud

Lühi- ja pikaajalisi finantsinvesteeringuid kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumuses. Intressikandvatelt varadelt arvestatakse intressitulusi nende laekumisel

Nõuded ja ettemaksud

Nõuetena ostjate vastu kajastatakse ettevõtte tavapärase äritegevuse käigus tekkinud lühiajalisi nõudeid v.a nõudeid teiste kontserni ettevõtete vastu. Nõudeid ostjate vastu kajastatakse korrigeeritud soetus- maksumuses (so. nominaalväärtus miinus vajadusel tehtavad allahindlused). Nõuete laekumise tõenäosust hinnatakse võimaluse korral iga ostja kohta eraldi. Kui nõuete individuaalne hindamine ei ole nõuete arvust tulenevalt võimalik, siis hinnatakse individuaalselt ainult olulisi nõudeid. Ülejäänud nõudeid hinnatakse kogumina. Varem alla hinnatud ebatõenäoliste nõuete laekumist kajastatakse ebatõenäoliselt laekuvate nõuete kulu vähendamisenäna. Kõiki muid nõudeid (viitlaekumised, antud laenuid ning muud lühi- ja pikaajalised nõuded) kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumuses. Lühiajaliste nõuete soetusmaksumus on üldjuhul võrdne nende nominaalväärtusega (miinus võimalikud allahindlused), mistõttu lühiajalisi nõudeid kajastatakse bilansis tõenäoliselt laekuvas summas.

Materiaalne ja immateriaalne põhivara

Põhivaraks loetakse varasid kasuliku tööeaga üle ühe aasta ja maksumusega IT ja telekommunikatsioonivahendite puhul alates 500.00 eurot ning muu põhivara korral alates 1 500.00 eurot.

Põhivara võetakse arvele soetusmaksumuses, mis koosneb soetusmaksumusest ja muudest põhivara kasutusele võtuga otseselt seonduvatest väljaminekutest.

Kulumi arvestamisel kasutatakse lineaarset amortisatsioonimeetodit. Kulunorm määratakse igale põhivara objektile eraldi sõltuvalt selle kasulikust tööeast.

Põhivara parendusi kapitaliseeritakse vaid juhul, kui nendega seoses viiakse varaobjekti omadused uuele kvalitatiivsele tasemele või kui on võimalik tõestada, et tehtud kulutustega vastavuses olevad tulud tekivad olulises osas tulevastel perioodidel. Jooksvad hooldus-ja remonditööd on kajastatud perioodikuluna.

Amortisatsiooni arvestatakse lineaarselt lähtudes eeldatavatest kasulikest eluigadest.

Transpordivahendid on vara, mida ettevõtte kasutab omanikuna teenuste osutamise või renditulu teenimise eesmärgil. Investeering võetakse bilansis arvele tema soetusmaksumuses, ilma soetamisel tasutud kapitalirendi tehingutasudeta. Alates 2009.a. võetakse olulised transpordivahendi remondiparendused, mille maksumus on üle 250 euro, arvele põhivara ümberhindlusena. Parendust amortiseeritakse parendatava eseme amortiseeritava eluea lõpuni, mitte kauem.

Põhivara arvelevõtmise alampiir 500

Kasulik eluiga põhivara gruppide lõikes (aastates)

Põhivara grupi nimi	Kasulik eluiga
---------------------	----------------

Transpordivahendid	5 aastat
IT ja kontoriseadmed	3 aastat

Amortisatsiooni arvestuse elueaks on kapitalirendi või laenufinantseerimise korral võetud tagasi- või järelmaksugraafiku kestus, mis reeglina on 5 aastat. Selle puudumisel, kasutatakse üldist amortisatsiooninormi

Rendid

Kinnisvara (kontori) rendiga seotud väljaminekud kajastatakse kuludes ühe maksena.

Finantskohustused

Kõik finantskohustused (võlad tarnijatele, võetud laenud, jm. võlakohustused) võetakse algselt arvele nende soetusmaksumuses, mis sisaldab ka kõiki soetamisega otseselt kaasnevaid kulusi. Edasine kajastamine toimub korrigeeritud soetusmaksumuse meetodil. Lühiajaliste finantskohustuste korrigeeritud soetusmaksumus on üldjuhul võrdne nende nominaalväärtusega, mistõttu lühiajalisi finantskohustusi kajastatakse bilansis maksmisele kuuluvas summas.

Maksustamine

Vastavalt kehtivale seadusandlusele Eestis ettevõtete kasumit ei maksustata. Kasumi asemel maksustatakse jaotamata kasumist väljamakstavaid dividende. Alates 01.01.2008 on maksumäär 21/79. 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.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	30.06.2012	30.06.2011
Swedbank	313	8 868
Kokku raha	313	8 868

Lisa 3 Materiaalne põhivara (eurodes)

				Kokku
	Transpordivahendid	Muud masinad ja seadmed	Masinad ja seadmed	
30.06.2010				
Soetusmaksumus	7 886	856	8 742	8 742
Akumuleeritud kulum	-6 963	-457	-7 420	-7 420
Jääkmaksumus	923	399	1 322	1 322
30.06.2011				
Soetusmaksumus	7 886	856	8 742	8 742
Akumuleeritud kulum	-6 963	-457	-7 420	-7 420
Jääkmaksumus	923	399	1 322	1 322
Ostud ja parendused	31 384		31 384	31 384
Amortisatsioonikulu	-8 779	-399	-9 178	-9 178
30.06.2012				
Soetusmaksumus	39 270	856	40 126	40 126
Akumuleeritud kulum	-15 742	-856	-16 598	-16 598
Jääkmaksumus	23 528	0	23 528	23 528

Lisa 4 Osakapital (eurodes)

	30.06.2012	30.06.2011
Osakapital	3 196	3 196
Osade arv (tk)	1	1

Lisa 5 Müügitulu

(eurodes)

	01.07.2011 - 30.06.2012	01.07.2010 - 30.06.2011
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	162 682	18 996
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	162 682	18 996
Kokku müügitulu	162 682	18 996
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Ärikonsultatsioon	38 115	17 055
Raamatupidamine	0	0
IT Teenused	0	347
Muud tulud	0	1 594
Logistikateenused	124 567	0
Kokku müügitulu	162 682	18 996

Lisa 6 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	30.06.2012	30.06.2011
	Kohustused	Kohustused
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	13 410	10 956

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 16.03.2014

OÜ CAPTUS (registrikood: 10575537) 01.07.2011 - 30.06.2012 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
KALLE KASK	Juhatuse liige	16.03.2014
Resolutsioon:	Kinnitan majandusaasta aruande	

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	30.06.2012
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	21 405
Aruandeaasta kasum (kahjum)	11 214
Kokku	32 619
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	32 619
Kokku	32 619

Kasumi jaotamise otsus

(eurodes)

	30.06.2012
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	21 405
Aruandeaasta kasum (kahjum)	11 214
Kokku	32 619
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	32 619
Kokku	32 619

OÜ Captus ainuosanik otsustab:

Jätta jaotamata OÜ Captus 30. juunil 2012 lõppenud majandusaasta jaotamata kasum summas 32 619 (kolmkümmend kaks tuhat kuussada üheksateist) eurot.

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Kaubavedu maanteel	49411	124567	76.57%	Jah
Ärinõustamine jm- juhtimisalane nõustamine	70221	38115	23.43%	Ei

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Kalle Kask	37005315215		3196 EUR

Sidevahendid

Liik	Sisu
Faks	+372 6487776
Mobiiltelefon	+372 55647070
E-posti aadress	info@captus.ee