

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.07.2012

aruandeaasta lõpp: 30.06.2013

ärinimi: OÜ CAPTUS

registrikood: 10575537

tänava/talu nimi, Põllu 27

maja ja korteri number:

linn: Tallinn

maakond: Harju maakond

postisihtnumber: 11619

telefon: +372 55647070

faks: +372 6487776

e-posti aadress: info@captus.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 Raha	9
Lisa 3 Materiaalne põhivara	10
Lisa 4 Osakapital	10
Lisa 5 Müügitulu	11
Lisa 6 Seotud osapooled	11

Tegevusaruanne

Captus OÜ 2013.a. majandusaasta lõppes puhaskasumiga, summas 11 439 eurot. Ettevõtte bilansimaht moodustas 88 814 eurot ja omakapital 47 574 eurot. Aasta keskmine omakapitali tootlikkus (ROE) oli 27% ja aasta keskmine aktive tootlikkus (ROA) 14%.

Majandusaasta vältel bilansilised mahud tõusid hoolimata makromajanduslikult raskest olukorrast seoses tegevusmahtude hüppelise kasvuga. Bilansimaht kasvas aastaga 1.3 korda.

2012. majandusaasta äritulud moodustasid kokku 199 629 eurot, mille allikaks olid peamiselt logistikateenused summas 199 629 eurot (99% käibest). Teiseks oluliseks tuluallikaks olid ärikonsultatsioonid 200 euroga ehk 0.1% ärituludest. Ärikulud moodustasid kokku 111 079 eurot - kasv aastaga 1.2 korda. Kõige suuremateks kuluartikliteks olid ostetud transporditeenused 138 282 eurot (74% ärikuludest). Teise suurema kuluartiklina moodustasid sõidukitega seotud teenused 40 771 euroga (22% ärikuludest) ja kolmandana põhivara kulum 6 277 eurot (3% ärikuludest).

Ärikasum veidi suurenes 2012.a. 11 214 eurolt 2013.a. 11 439 euronni.

Finantstulud-kulud moodustasid netosummana kokku -176 eurot, millest intressikulud olid 162 eurot. Intressitulud intressikandvatelt varadelt võetakse arvesse nende laekumisel.

Arengu ja uurimisväljaminekuid ei ole Captus OÜ teinud.

Captus OÜ juhatuse liikmete tööjõukulud moodustasid 2013.a. kokku 0 eurot.

Captus OÜ-l puudub raamatupidamisarannete auditeerimise kohustus.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	30.06.2013	30.06.2012
Varad		
Käibevara		
Raha	3	313
Nõuded ja ettemaksed	34 497	23 256
Kokku käibevara	34 500	23 569
Põhivara		
Finantsinvesteeringud	37 063	23 588
Materiaalne põhivara	17 251	23 528
Kokku põhivara	54 314	47 116
Kokku varad	88 814	70 685
Kohustused ja omakapital		
Kohustused		
Lühiajalised kohustused		
Laenukohustused	2 376	2 332
Võlad ja ettemaksed	20 997	8 071
Kokku lühiajalised kohustused	23 373	10 403
Pikaajalised kohustused		
Laenukohustused	8 360	10 737
Võlad ja ettemaksed	9 507	13 410
Kokku pikaajalised kohustused	17 867	24 147
Kokku kohustused	41 240	34 550
Omakapital		
Osakapital nimiväärtuses	3 196	3 196
Kohustuslik reservkapital	320	320
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	32 619	21 405
Aruandeaasta kasum (kahjum)	11 439	11 214
Kokku omakapital	47 574	36 135
Kokku kohustused ja omakapital	88 814	70 685

Kasumiaruanne

(eurodes)

	01.07.2012 - 30.06.2013	01.07.2011 - 30.06.2012
Müügitulu	199 629	162 682
Mitmesugused tegevuskulud	-181 737	-141 948
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-6 277	-9 178
Kokku ärikasum (-kahjum)	11 615	11 556
Intressikulud	-162	-328
Muud finantstulud ja -kulud	-14	-14
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	11 439	11 214
Aruandeaasta kasum (kahjum)	11 439	11 214

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	01.07.2012 - 30.06.2013	01.07.2011 - 30.06.2012
Rahavood äritegevusest		
Laekumised kaupade müügist ja teenuste osutamisest	188 388	147 069
Väljamaksed tarnijatele kaupade ja teenuste eest	-168 827	-133 890
Laekunud intressid	1	0
Muud rahavood äritegevusest	0	6 775
Kokku rahavood äritegevusest	19 562	19 954
Rahavood investeerimistegevusest		
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel	-13 475	-43 703
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-13 475	-43 703
Rahavood finantseerimistegevusest		
Saadud laenud	-3 903	2 454
Kapitalirendi põhiosa tagasimaksed	-2 332	13 068
Makstud intressid	-162	-328
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-6 397	15 194
Kokku rahavood	-310	-8 555
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	313	8 868
Raha ja raha ekvivalentide muutus	-310	-8 555
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	3	313

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

				Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
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
Aruandeaasta kasum (kahjum)			11 439	11 439
30.06.2013	3 196	320	44 058	47 574

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.

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 ettemaksed

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 vähendamisena. Kõiki muid nõudeid (viitlaekumised, antud laenud 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 kulutusi. 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)

	30.06.2013	30.06.2012
Swedbank	3	313
Kokku raha	3	313

Lisa 3 Materiaalne põhivara

(eurodes)

				Kokku
	Transpordivahendid	Muud masinad ja seadmed	Masinad ja seadmed	
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
Amortisatsioonikulu	-6 277		-6 277	-6 277
30.06.2013				
Soetusmaksumus	39 270	856	40 126	40 126
Akumuleeritud kulum	-22 019	-856	-22 875	-22 875
Jääkmaksumus	17 251	0	17 251	17 251

Lisa 4 Osakapital

(eurodes)

	30.06.2013	30.06.2012
Osakapital	3 196	3 196
Osade arv (tk)	1	1

Lisa 5 Müügitulu

(eurodes)

	01.07.2012 - 30.06.2013	01.07.2011 - 30.06.2012
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	199 629	162 682
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	199 629	162 682
Kokku müügitulu	199 629	162 682
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Ärikonsultatsioon	200	38 115
Raamatupidamine	0	0
IT Teenused	0	0
Muud tulud	0	0
Logistikateenused	199 429	124 567
Kokku müügitulu	199 629	162 682

Lisa 6 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	30.06.2013	30.06.2012
	Kohustused	Kohustused
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	9 507	13 410

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 16.03.2014

OÜ CAPTUS (registrikood: 10575537) 01.07.2012 - 30.06.2013 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

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

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	30.06.2013
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	32 619
Aruandeaasta kasum (kahjum)	11 439
Kokku	44 058
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	44 058
Kokku	44 058

Kasumi jaotamise otsus

(eurodes)

	30.06.2013
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	32 619
Aruandeaasta kasum (kahjum)	11 439
Kokku	44 058
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	44 058
Kokku	44 058

OÜ Captus ainuosanik otsustab:

Jätta jaotamata OÜ Captus 30. juunil 2013 lõppenud majandusaasta jaotamata kasum summas 44 058 (nelikümmend neli tuhat kiiskümmend kaheksa) eurot.

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Kaubavedu maanteel	49411	199429	99.90%	Jah

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