

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2013

aruandeaasta lõpp: 31.12.2013

ärinimi: Osaühing Capitalis Grupp

registrikood: 10649196

tänava/talu nimi, Tamme tee 26

maja ja korteri number:

küla/alev/alevik/linn: Saku vald

maakond: Harju maakond

postisihtnumber: 75501

telefon: +372 6728686

faks: +372 6728686

e-posti aadress: opmar@hot.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	8
Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed	9
Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	9
Lisa 5 Materiaalne põhivara	10
Lisa 6 Võlad tarnijatele	10
Lisa 7 Tööjõukulud	10
Lisa 8 Seotud osapooled	10

Tegevusaruanne

OÜ Capitalis Grupp majandustegevuse algusajaks on detsember 2000.

Oma tegevusaja vältel on firmal olnud mitmeid tegevusvaldkondi. Tegevusperioodil kuni 2003 aasta märtsini olid firmal konsultatsioonimüügilepingud Saksa-Soome investeerimispannaga PCA Corporate Finance OY, osaleti riigihangete konkurssidel, IPO-de ettevalmistamisega ning teostati investeringuid.

Aprillist 2003 kuni märts 2007 seoses ainuosaniku muutunud töösuhtega aktiivset põhitegevust polnud.

Alates maist 2007 on osaühing taastanud tegutsemise põhikirjaliste tegevuste raames.

2009-2012 kujunesid läbi majandussurutise keerulisteks, kuid tegevused on olnud seotud juhtimisalase nõustamise, tulevikuprojektide ettevalmistamisele orienteeritud strateegiliste äriplaanide koostamisele, jms.

2013 toimus ning jätkuvalt 2014 toimub eesmärgistatud tegevus seniste põhikirjaliste tegevuste raames.

31.12.2013.a. seisuga oli osakapital 1891 EUR, kuid käesoleva aruande esitamise ajaks seisuga 29.06.2014 on osakapital positiivne (2714 EUR).

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2013	31.12.2012
Varad		
Käibevara		
Raha	445	3 087
Nõuded ja ettemaksed	2 214	4 414
Kokku käibevara	2 659	7 501
Põhivara		
Materiaalne põhivara	49	346
Kokku põhivara	49	346
Kokku varad	2 708	7 847
Kohustused ja omakapital		
Kohustused		
Lühiajalised kohustused		
Laenukohustused	200	10 100
Võlad ja ettemaksed	617	395
Kokku lühiajalised kohustused	817	10 495
Kokku kohustused	817	10 495
Omakapital		
Osakapital nimiväärtuses	2 556	2 556
Kohustuslik reservkapital	256	256
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	-5 460	-12 011
Aruandeaasta kasum (kahjum)	4 539	6 551
Kokku omakapital	1 891	-2 648
Kokku kohustused ja omakapital	2 708	7 847

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2013	2012
Müügitulu	7 500	7 000
Muud äritulud	650	0
Mitmesugused tegevuskulud	-3 314	-152
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-297	-297
Kokku ärikasum (-kahjum)	4 539	6 551
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	4 539	6 551
Aruandeaasta kasum (kahjum)	4 539	6 551

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2013	2012
Rahavood äritegevusest		
Ärikasum (kahjum)	4 539	6 551
Korrigeerimised		
Põhivara kulum ja väärtuse langus	297	297
Kokku korrigeerimised	297	297
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	2 614	-2 069
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	-192	370
Kokku rahavood äritegevusest	7 258	5 149
Rahavood finantseerimistegevusest		
Saadud laenude tagasimaksed	-9 900	-2 700
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-9 900	-2 700
Kokku rahavood	-2 642	2 449
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	3 087	638
Raha ja raha ekvivalentide muutus	-2 642	2 449
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	445	3 087

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

				Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2011	2 556	256	-12 011	-9 199
Aruandeaasta kasum (kahjum)			6 551	6 551
31.12.2012	2 556	256	-5 460	-2 648
Aruandeaasta kasum (kahjum)			4 539	4 539
31.12.2013	2 556	256	-921	1 891

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Capitalis Grupp OÜ 2013 aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti Vabariigi hea raamatupidamistavaga. Hea raamatupidamistava tugineb rahvusvaheliselt tunnustatud arvestus- ja aruandluse põhimõtetele ning selle põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduses, mida täiendavad EV Raamatupidamise Toimkonna poolt välja antud juhendid. Capitalis Grupp OÜ kasutab kasumiaruande koostamisel Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduse lisas 2 toodud kasumiaruande skeemi nr 1.

Raha

Raha ja raha ekvivalentidena kajastatakse raha kassas ja pangas, tähtajalist hoiust pangas, millel puudub oluline turuväärtuse muutuse risk.

Materiaalne ja immateriaalne põhivara

Põhivara on varad, mille kasulik tööiga on üle ühe aasta ja maksumus alates 634 eurot. Vara, mille väärtus on kuni 634 eurot olenemata majandustegevuses kasutamise ajast, loetakse käibevaraks (väikevahendiks) ja kantakse soetamisel kulusse. Samuti loetakse käibevaraks vara, mida majandustegevuses kasutatakse vähem kui üks aasta olenemata maksumusest. Põhivara soetusmaksumuselt arvestatakse amortisatsioon, kasutatades amortisatsiooninormi 20 - 40%.

Põhivara arvelevõtmise alampiir 634

Maksustamine

Vastavalt kehtivale seadusandlusele Eestis ettevõtete kasumit ei maksustata, mistõttu ei eksisteeri ka edasilükkunud tulumaksu nõudeid ega kohustusi. Kasumi asemel maksustatakse Eestis jaotamata kasumist väljamakstavaid dividende maksumääraga 21/79 netodividendina väljamakstud summalt. Dividendide väljamaksmisega kaasnevat ettevõtte tulumaksu kajastatakse kasumiaruandes tulumaksu kuluna samal perioodil kui dividendid välja kuulutatakse, sõltumata sellest, millise perioodi eest need on välja kuulutatud või millal need tegelikult välja makstakse.

Rahavoogude aruande koostamisel on laekumised ja väljamaksed rühmitatud nende eesmärgi järgi äritegevuse, investeerimistegevuse ja finantseerimistegevuse rahavoogudeks. Äritegevuse rahavoogude kajastamisel on kasutatud kaudset meetodit, mille puhul on äritegevuse rahavoogude leidmiseks korrigeeritud ärikasumit, elimineerides mitterahaliste majandustehingute mõju, äritegevusega seotud varade ning kohustuste saldode muutused ning investeerimis- ja finantseerimistegevusega seotud tulud ja kulud. Investeerimis- ja finantseerimistegevusest tulenevad rahavood on kajastatud otsemeetodi kohaselt.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2013	31.12.2012
Danske Pank	445	3 087
Kokku raha	445	3 087

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed (eurodes)

	31.12.2013	12 kuu jooksul
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	200	200
Muud nõuded	2 014	2 014
Laenunõuded	1 598	1 598
Intressinõuded	416	416
Kokku nõuded ja ettemaksed	2 214	2 214
	31.12.2012	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	2 400	2 400
Ostjatelt laekumata arved	2 400	2 400
Muud nõuded	2 014	2 014
Laenunõuded	1 598	1 598
Intressinõuded	416	416
Kokku nõuded ja ettemaksed	4 414	4 414

Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad (eurodes)

	31.12.2013		31.12.2012
	Ettemaks	Maksuvõlg	Maksuvõlg
Käibemaks		199	388
Ettemaksukonto jääk	200		
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	200	199	388

Lisa 5 Materiaalne põhivara

(eurodes)

			Kokku
	Arvutid ja arvutisüsteemid	Masinad ja seadmed	
31.12.2012			
Soetusmaksumus	742	742	742
Akumuleeritud kulum	-396	-396	-396
Jääkmaksumus	346	346	346
Amortisatsioonikulu	-297	-297	-297
31.12.2013			
Soetusmaksumus	742	742	742
Akumuleeritud kulum	-693	-693	-693
Jääkmaksumus	49	49	49

Lisa 6 Võlad tarnijatele

(eurodes)

	31.12.2013	31.12.2012
Sideteenus, jm	4	7
Kokku võlad tarnijatele	4	7

Lisa 7 Tööjõukulud

(eurodes)

Töötasusid 2013 aastal ei makstud.

Lisa 8 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2013	31.12.2012
	Kohustused	Kohustused
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	200	10 100

2013	Saadud laenude tagasimaksed
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	9 900

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 29.06.2014

Osaühing Capitalis Grupp (registrikood: 10649196) 01.01.2013 - 31.12.2013 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
MART OPMANN	Juhatuse liige	29.06.2014

Kahjumi katmise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2013
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	-5 460
Aruandeaasta kasum (kahjum)	4 539
Kokku	-921
Katmine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	-921
Kokku	-921

Eelmise aasta kahjum on kaetud 2014 aasta jooksva kasumi arvelt

Kahjumi katmise otsus

(eurodes)

	31.12.2013
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	-5 460
Aruandeaasta kasum (kahjum)	4 539
Kokku	-921

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Ärinõustamine jm- juhtimisalane nõustamine	70221	7500	100.00%	Jah

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Mart Opmann	35603270335		2556 EUR

Sidevahendid

Liik	Sisu
Telefon	+372 6728686
Faks	+372 6728686
E-posti aadress	opmar@hotmail.ee