

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2014

aruandeaasta lõpp: 31.12.2014

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 Materiaalne põhivara	10
Lisa 4 Laenukohustused	11
Lisa 5 Võlad ja ettemaksed	12
Lisa 6 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	12
Lisa 7 Müügitulu	12
Lisa 8 Tööjõukulud	13
Lisa 9 Seotud osapooled	13
Aruande allkirjad	14

Tegevusaruanne

Sissejuhatus

OÜ KAPITALI GRUPP tegeleb põhiliselt kinnisvara vahendamisega.

Tulud, kulud ja kasum

2014. aastal oli OÜ Kapital Grupp müügitulu 51 tuhat eurot.

OÜ Kapital Grupp müügitulust moodustas 100% müük Eestis. Ettevõtte 2014. aasta puhaskasum oli 12 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. Väljaüüritud kinnisvara üürnik jätkab oma tegevust üürile antud pinnal.

Kapitali Grupp OÜ tegutseb aktiivselt lao- ja tootmispindade vahendajana.

Investeeringud

2014. aastal investeeringuid põhivarasse ei tehtud.

Personal

OÜ Kapitali Grupp keskmine töötajate arv majandusaastal oli 1 töötaja, kelleks oli juhatuse liige. 2014. 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)

	31.12.2014	31.12.2013	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	4 585	5 977	
Nõuded ja ettemaksed	25 992	41 745	2
Varud	30 838	30 838	
Kokku käibevara	61 415	78 560	
Põhivara			
Finantsinvesteeringud	2 556	2 556	
Nõuded ja ettemaksed	258 145	271 145	2
Materiaalne põhivara	30 102	37 136	3
Kokku põhivara	290 803	310 837	
Kokku varad	352 218	389 397	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Laenukohustused	37 628	56 953	4
Võlad ja ettemaksed	2 935	3 621	5,6
Kokku lühiajalised kohustused	40 563	60 574	
Pikaajalised kohustused			
Laenukohustused	75 057	104 257	4
Kokku pikaajalised kohustused	75 057	104 257	
Kokku kohustused	115 620	164 831	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 556	2 556	
Kohustuslik reservkapital	256	256	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	221 754	197 003	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	12 032	24 751	
Kokku omakapital	236 598	224 566	
Kokku kohustused ja omakapital	352 218	389 397	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2014	2013	Lisa nr
Müügitulu	51 395	72 280	7
Muud äritulud	0	4	
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-12 745	-17 430	
Mitmesugused tegevuskulud	-12 152	-13 911	
Tööjõukulud	-6 107	-6 093	8
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-7 034	-7 034	3
Muud ärikulud	-420	-1 796	
Kokku ärikasum (-kahjum)	12 937	26 020	
Intressikulud	-905	-1 269	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	12 032	24 751	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	12 032	24 751	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2014	2013
Rahavood äritegevusest		
Ärikasum (kahjum)	12 937	26 020
Korrigeerimised		
Põhivara kulum ja väärtuse langus	7 034	7 034
Kokku korrigeerimised	7 034	7 034
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	3 252	-1 613
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	-686	528
Makstud intressid	-905	-1 269
Kokku rahavood äritegevusest	21 632	30 700
Rahavood investeerimistegevusest		
Antud laenude tagasimaksed	25 500	34 500
Kokku rahavood investeerimistegevusest	25 500	34 500
Rahavood finantseerimistegevusest		
Saadud laenud	0	637
Saadud laenude tagasimaksed	-48 524	-68 606
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-48 524	-67 969
Kokku rahavood	-1 392	-2 769
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	5 977	8 746
Raha ja raha ekvivalentide muutus	-1 392	-2 769
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	4 585	5 977

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

				Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2012	2 556	256	197 003	199 815
Aruandeaasta kasum (kahjum)			24 751	24 751
31.12.2013	2 556	256	221 754	224 566
Aruandeaasta kasum (kahjum)			12 032	12 032
31.12.2014	2 556	256	233 786	236 598

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Kapitali Grupp OÜ 2014. aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti Vabariigi hea raamatupidamistavaga, mis tugineb rahvusvaheliselt tunnustatud arvestuspõhimõtetele (IAS ja Euroopa Ühenduse direktiivid) ning selle põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduses ning Vabariigi Valitsuse ja rahandusministri vastavasisulistes 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.

Nõuded on hinnatud lähtudes tõenäoliselt laekuvatest summadest. Seejuures on iga nõue eraldi hinnatud, arvestades teadaolevat informatsiooni tehingupartneri maksevõime kohta. Nõuded, mille laekumine on ebatõenäoline, kantakse aruandeperioodi kuludesse.

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 sedmed	5-10
Muu inventar	5-10

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)

	31.12.2014	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi	
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul
Nõuded ostjate vastu		0	
Ostjatelt laekumata arved	532	532	
Ebatõenäoliselt laekuvad nõuded	-532	-532	
Muud nõuded	283 206	25 061	258 145
Laenu nõuded	283 206	25 061	258 145
Ettemaksed	224	224	
Tulevaste perioodide kulud	224	224	
Muud nõuded	707	707	
Kokku nõuded ja ettemaksed	284 137	25 992	258 145

	31.12.2013	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi	
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul
Nõuded ostjate vastu	3 960	3 960	
Ostjatelt laekumata arved	4 492	4 492	
Ebatõenäoliselt laekuvad nõuded	-532	-532	
Muud nõuded	308 706	37 561	271 145
Laenu nõuded	308 706	37 561	271 145
Ettemaksed	224	224	
Tulevaste perioodide kulud	224	224	
Kokku nõuded ja ettemaksed	312 890	41 745	271 145

Lisa 3 Materiaalne põhivara (eurodes)

	Ehitised	Transpordi- vahendid	Masinad ja seadmed	Muu materiaalne põhivara	Kokku
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
Amortisatsioonikulu	-6 071	-800	-800	-164	-7 035
31.12.2013					
Soetusmaksumus	75 879	8 005	8 005	4 500	88 384
Akumuleeritud kulum	-45 527	-1 601	-1 601	-4 120	-51 248
Jääkmaksumus	30 352	6 404	6 404	380	37 136
Amortisatsioonikulu	-6 071	-801	-801	-162	-7 034
31.12.2014					
Soetusmaksumus	75 879	8 005	8 005	4 500	88 384
Akumuleeritud kulum	-51 598	-2 402	-2 402	-4 282	-58 282
Jääkmaksumus	24 281	5 603	5 603	218	30 102

Lisa 4 Laenukohustused

(eurodes)

	31.12.2014	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Lühiajalised laenud				
Pangalaen	11 585	11 585		
Laenud füüsilistelt isikutelt	25 670	25 670		
Laen omanikult	373	373		
Lühiajalised laenud kokku	37 628	37 628		
Pikaajalised laenud				
Pangalaen	9 030		9 030	
Laenud füüsilistelt isikutelt	66 027		66 027	
Pikaajalised laenud kokku	75 057		75 057	
Laenukohustused kokku	112 685	37 628	75 057	
	31.12.2013	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Lühiajalised laenud				
Pangalaen	11 099	11 099		
Laenud füüsilistelt isikutelt	31 500	31 500		
Laenud omanikelt	14 354	14 354		
Lühiajalised laenud kokku	56 953	56 953		
Pikaajalised laenud				
Pangalaen	20 730		20 730	
Laenud füüsilistelt isikutelt	83 527		83 527	
Pikaajalised laenud kokku	104 257		104 257	
Laenukohustused kokku	161 210	56 953	104 257	

Lisa 5 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2014	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	1 713	1 713
Maksuvõlad	884	884
Muud võlad	338	338
Muud viitvõlad	338	338
Kokku võlad ja ettemaksed	2 935	2 935
	31.12.2013	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	736	736
Võlad töövõtjatele	323	323
Maksuvõlad	2 562	2 562
Kokku võlad ja ettemaksed	3 621	3 621

Lisa 6 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2014	31.12.2013
	Maksuvõlg	Maksuvõlg
Käibemaks	516	2 193
Üksikisiku tulumaks	93	96
Sotsiaalmaks	254	250
Töötuskindlustusmaksed	21	23
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	884	2 562

Lisa 7 Müügitulu

(eurodes)

	2014	2013
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	51 395	72 280
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	51 395	72 280
Kokku müügitulu	51 395	72 280
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Kinnisvarateenused	51 395	72 280
Kokku müügitulu	51 395	72 280

Lisa 8 Tööjõukulud

(eurodes)

	2014	2013
Palgakulu	4 558	4 547
Sotsiaalmaksud	1 549	1 546
Kokku tööjõukulud	6 107	6 093
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	1	1

Lisa 9 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2014	31.12.2013
	Kohustused	Kohustused
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	92 071	129 380

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2014	2013
Arvestatud tasu	4 558	4 547

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 18.06.2015

Kapitali Grupp OÜ (registrikood: 10751440) 01.01.2014 - 31.12.2014 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
EINAR HELMIK	Juhatuse liige	30.06.2015
KRISTI HELMIK	Juhatuse liige	30.06.2015

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2014
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	221 754
Aruandeaasta kasum (kahjum)	12 032
Kokku	233 786

Kasumi jaotamise otsus

(eurodes)

	31.12.2014
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	221 754
Aruandeaasta kasum (kahjum)	12 032
Kokku	233 786

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Kinnisvarabüroode tegevus	68311	51395	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