

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2016

aruandeaasta lõpp: 31.12.2016

ärinimi: Captains Group OÜ

registrikood: 12772274

tänavatalu nimi, Kapteni 1

maja ja korteri number:

küla: Soodevahe küla

vald: Rae vald

maakond: Harju maakond

postisihnumber: 75322

telefon: +372 55533792

e-posti aadress: captains@electroair.eu

Sisukord

Tegevusaruanne	3
Raamatupidamise aastaaruanne	4
Bilanss	4
Kasumiaruanne	5
Raamatupidamise aastaaruande lisad	6
Lisa 1 Arvestuspõhimõtted	6
Lisa 2 Raha	7
Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed	8
Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	8
Lisa 5 Materiaalsed põhivarad	9
Lisa 6 Võlad ja ettemaksed	9
Lisa 7 Võlad tarnijatele	9
Lisa 8 Võlad töövõtjatele	10
Lisa 9 Müügitulu	10
Lisa 10 Mitmesugused tegevuskulud	10
Lisa 11 Tööjõukulud	10
Aruande allkirjad	11

Tegevusaruanne

Captains Group OÜ on asutatud 22. detsembris 2014.aastal.

Aruanneperioodi põhitegevuseks oli äri ja organisatsioonide nõustamine, juhendamine ja operatiivne abistamine juhtimisküsimustes.

2016. aastal moodustab Captains Group OÜ müügitulu 523 509 euro.

Captains Group OÜ juhatus koosneb kahest liikmest. 2016.aastal tegutsesid kaks juhatuse liiget tasuta.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2016	31.12.2015	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	45 417	2 500	2
Nõuded ja ettemaksed	279 399	0	3
Kokku käibevarad	324 816	2 500	
Põhivarad			
Materiaalsed põhivarad	144 000	0	5
Kokku põhivarad	144 000	0	
Kokku varad	468 816	2 500	
Kohustised ja omakapital			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Võlad ja ettemaksed	1 268	0	6
Kokku lühiajalised kohustised	1 268	0	
Kokku kohustised	1 268	0	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 500	2 500	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	465 048	0	
Kokku omakapital	467 548	2 500	
Kokku kohustised ja omakapital	468 816	2 500	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2016	2015	Lisa nr
Müügitulu	523 509	0	9
Mitmesugused tegevuskulud	-57 729	0	10
Tööjõukulud	-2 736	0	11
Ärikasum (kahjum)	463 044	0	
Intressitulud	2 004	0	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	465 048	0	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	465 048	0	

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Captains Group OÜ 2016. aasta raamatupidamise aastaaruanne 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 kassas olevat sularaha, arvelduskontode jääke (v.a. arvelduskrediit), kuni 3-kuulisi tähtajalisi deposiite ning paigutusi rahaturufondidesse ja muudesse üllikviidsetesse fondidesse, mis investeerivad instrumentidesse, mis individuaalselt vastavad raha ja raha ekvivalendi mõistele. Arvelduskrediiti kajastatakse bilansis lühiajaliste laenukohustuste koosseisus.

Nõuded ja ettemaksed

Nõuetena ostjate vastu kajastatakse ettevõtte tavapärase äritegevuse käigus tekkinud lühiajalisi nõudeid. Nõudeid ostjate vastu kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumuses (s.o nominaalväärtus miinus tagasimaksed ning vajadusel tehtavad allahindlused). Nõuete allahindlust kajastatakse, kui esineb objektiivseid tõendeid selle kohta, et kõik nõuete summad ei laeku vastavalt nõuete esialgsetele lepingutingimustele. Asjaoludeks, mis viitavad võimalikule nõuete väärtuse langusele, on võlgniku pankrot või olulised finantsraskused ning maksetähtaegadest mittekinnipidamine. Individuaalselt oluliste nõuete väärtuse langust (st. vajadust allahindluseks) hinnatakse iga ostja kohta eraldi, lähtudes eeldatavasti tulevikus laekuvate summade nüüdisväärtusest. Selliste nõuete puhul, mis ei ole individuaalselt olulised ja mille suhtes ei ole otseselt teada, et nende väärtus oleks langenud, hinnatakse väärtuse langust kogumina, arvestades eelmiste aastate kogemust laekumata jäänud nõuete osas. Ebatõenäoliselt laekuvate nõuete allahindlussumma on vahe nende nõuete bilansilise väärtuse ja tulevaste rahavoogude nüüdisväärtuse vahel, kasutades sisemise intressimäära meetodit. Nõuete bilansilist väärtust vähendatakse ebatõenäoliselt laekuvate nõuete allahindlussumma võrra ning kahjum allahindlusest kajastatakse kasumiaruandes mitmesuguste tegevuskuludena. Kui nõue loetakse lootusetuks, kantakse nõue ja tema allahindlus bilansist välja. Varem alla hinnatud ebatõenäoliste nõuete laekumist kajastatakse ebatõenäoliselt laekuvate nõuete kulu vähendamisenä. Kõiki muid nõudeid kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumuses. Lühiajaliste nõuete korrigeeritud soetusmaksumus on üldjuhul võrdne nende nominaalväärtusega (miinus võimalikud allahindlused), mistõttu lühiajalisi nõudeid kajastatakse bilansis tõenäoliselt laekuv summas.

Materiaalsed ja immateriaalsed põhivarad

Materiaalse põhivara kajastamisel bilansis on selle soetusmaksumusest maha arvatud akumulieeritud kulum ja vara väärtuse langusest tulenevad allahindlused.

Olulisuse printsiibist lähtudes kajastatakse põhivarana need varaobjektid, mille soetusmaksumus ületab 320 euronit ja mille kasulik eluiga on üle ühe aasta. Madalama soetusmaksumusega või lühema kasuliku elueaga varaobjektid kantakse kasutusse võtmisel kuluks ning nende üle peetakse arvestust bilansiväliselt.

Juhul, kui materiaalse põhivara objekt koosneb üksteisest eristatavatest olulistest komponentidest, millel on erinevad kasulikud eluead, võetakse need komponendid raamatupidamises arvele eraldi varaobjektidena, määrates neile eraldi amortisatsiooninormid vastavalt komponentide kasulikule elueale.

Kui põhivara objekti valmistamine vältab pikema perioodi ja seda finantseeritakse laenuga, lülitatakse laenukasutuse kulutused objekti soetusmaksumusse. Vara maksumusse kapitaliseeritakse laenukasutuse kulutused, mis on arvestatud alates vara valmistamise alustamise hetkest kuni vara valmimiseni.

Ettevõtte kasutab materiaalse põhivara amortiseerimisel lineaarset meetodit.

Immateriaalsed põhivarad kajastatakse bilansis soetusmaksumuses, millest on maha arvatud akumulieeritud kulum ja võimalikud väärtuse langusest tulenevad allahindlused. Amortisatsiooni arvestamisel kasutatakse lineaarset meetodit. Kui immateriaalse vara kasuliku eluiga ei ole võimalik usaldusväärselt hinnata, eeldatakse, et kasulik eluiga on 5 aastat.

Põhivarade arvelevõtmise alampiir 320

Finantskohustised

Finantskohustised (võlad hankijatele, võetud laenud, viitvõlad) kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumuses.

Kohustuslik reservkapital

Vastavalt äriseadustikule tuleb igal majandusaastal reservkapitali kanda vähemalt 1/20 puhaskasumist, kuni reservkapital moodustab 1/10 osakapitalist. Reservkapitali võib kasutada kahjumi katmiseks, samuti osakapitali suurendamiseks. Reservkapitalist ei või teha väljamakseid osanikele.

Tulud

Tulu kaupade müügist kajastatakse siis, kui olulised omandiga seonduvad riskid ja hüved on läinud üle ostjale ning müügitulu ja tehinguga seotud kulutusi on võimalik usaldusväärselt mõõta.

Tulu teenuste müügist kajastatakse lähtudes valmidusastme meetodist, teenuse osutamisest saadavad tulud ja kasum kajastatakse proportsionaalselt samades perioodides nagu teenuse osutamisega kaasnevad kulutused.

Intressitulu kajastatakse lähtudes vara sisemisest intressimäärast. Dividenditulu kajastatakse vastava nõudeõiguse tekkimisel.

Kulud

Aruandeperioodi kulude hulka kuuluvad perioodi jooksul teenustega seotud väljaminekud, käibe allahindlus, aruandeperioodi intressid, viivised ja muud kulud.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2016	31.12.2015
Pangaarved	45 417	2 500
Kokku raha	45 417	2 500

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed (eurodes)

	31.12.2016	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	6 864	6 864
Ostjatelt laekumata arved	6 864	6 864
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	135	135
Muud nõuded	262 000	262 000
Laenunõuded	262 000	262 000
Ettemaksed	10 400	10 400
Muud makstud ettemaksed	10 400	10 400
Kokku nõuded ja ettemaksed	279 399	279 399
	31.12.2015	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu		0
Ostjatelt laekumata arved		0
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded		0
Muud nõuded		0
Laenunõuded		0
Ettemaksed		0
Muud makstud ettemaksed		0

Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad (eurodes)

	31.12.2016		31.12.2015	
	Ettemaks	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Käibemaks	0	555	0	0
Üksikisiku tulumaks	0	25	0	0
Sotsiaalmaks	0	43	0	0
Kohustuslik kogumispension	0	3	0	0
Töötuskindlustusmaksed	0	3	0	0
Ettemaksukonto jääk	135			
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	135	629		

Lisa 5 Materiaalsed põhivarad

(eurodes)

		Kokku
	Maa	
31.12.2015		
Soetusmaksumus	0	
Jääkmaksumus	0	
Ostud ja parendused	144 000	144 000
Maa ja varem kasutusel olnud ehitiste ost	144 000	144 000
31.12.2016		
Soetusmaksumus	144 000	144 000
Jääkmaksumus	144 000	144 000

Lisa 6 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2016	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	293	293
Võlad töövõtjatele	346	346
Maksuvõlad	629	629
Kokku võlad ja ettemaksed	1 268	1 268
	31.12.2015	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele		0
Võlad töövõtjatele		0
Maksuvõlad		0

Lisa 7 Võlad tarnijatele

(eurodes)

	31.12.2016	31.12.2015
Võlad tarnijatele	293	0
Kokku võlad tarnijatele	293	0

Lisa 8 Võlad töövõtjatele

(eurodes)

	31.12.2016	31.12.2015
Töötasude kohustis	164	0
Puhkusetasude kohustis	182	0
Kokku võlad töövõtjatele	346	0

Lisa 9 Müügitulu

(eurodes)

	2016	2015
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	523 509	0
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	523 509	0
Kokku müügitulu	523 509	0
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Teenuste realiseerimine	523 509	0
Kokku müügitulu	523 509	0

Lisa 10 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

	2016	2015
Üür ja rent	55 586	0
Energia	1 410	0
Elektrienergia	1 410	0
Muud	733	0
Kokku mitmesugused tegevuskulud	57 729	0

Lisa 11 Tööjõukulud

(eurodes)

	2016	2015
Palgakulu	2 082	0
Sotsiaalmaksud	699	0
Kokku tööjõukulud	2 781	0
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	1	0

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 15.05.2017

Captains Group OÜ (registrikood: 12772274) 01.01.2016 - 31.12.2016 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
GENNADI POTOV	Juhatuse liige	16.05.2017
ALEKSEI SNITSARENKO	Juhatuse liige	18.05.2017

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2016
Aruandeaasta kasum (kahjum)	465 048
Kokku	465 048
Jaotamine	
Dividendideks	46 505
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	418 543
Kokku	465 048

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Ärinõustamine jm- juhtimisalane nõustamine	70221	523509	100.00%	Jah

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Aleksandr Škuratov	37912212234	Mustamäe linnaosa, Tallinn, Harju maakond, Eesti	125 EUR (Lihtomand)
Aleksei Snitsarenko	37810032223	Pirita linnaosa, Tallinn, Harju maakond, Eesti	1937 EUR (Lihtomand)
Gennadi Potov	35407090337	Mustamäe linnaosa, Tallinn, Harju maakond, Eesti	250 EUR (Lihtomand)
Rustam Karagulov	27.04.1978	Venemaa	188 EUR (Lihtomand)

Sidevahendid

Liik	Sisu
Telefon	+372 55533792
E-posti aadress	captains@electroair.eu