

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2016

aruandeaasta lõpp: 31.12.2016

ärinimi: Osaühing KAPITAALEHITUS

registrikood: 10338154

tänava/talu nimi, Outokumpu 17-76

maja ja korteri number:

linn: Kohtla-Järve linn

maakond: Ida-Viru maakond

postisihthnumber: 30327

telefon: +372 5183427, +372 3370813

faks: +372 3370813

e-posti aadress: kapehitus@gmail.com, roee@hotmail.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 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	9
Lisa 4 Materiaalsed põhivarad	10
Lisa 5 Laenukohustised	11
Lisa 6 Võlad ja ettemaksed	12
Lisa 7 Võlad tarnijatele	12
Lisa 8 Võlad töövõtjatele	12
Lisa 9 Muud võlad	13
Lisa 10 Kaubad, toore, materjal ja teenused	13
Lisa 11 Mitmesugused tegevuskulud	13
Lisa 12 Seotud osapooled	13
Aruande allkirjad	15

Tegevusaruanne

OÜ Kapitaalehitus asutati 1997.a. Jõhvi ja Kohtla-Järve linnas ühise ettevõtte linnapeade poolt.

Firma osakapitali suurus on 2 556 eurot.

OÜ Kapitaalehitus põhitegevuseks oli 2016.a. järgmised töösuunad:

- järelevalve ehitus- ja remonditööde üle
- projekteerimistööd
- geodeetilised tööd ehitusplatsil
- projektide ja ehitiste ekspertiis
- täitevdokumentatsiooni ettevalmistamine ja vormistamine objektide ehitusloa ja kasutusloa saamiseks
- hinnapakkumiste ettevalmistamine ja vajaliku tehnilise dokumentatsiooni vormistamine
- ruumide , hoonete ja rajatiste möödistusprojekti koostamine
- konsultatsiooni teenuste osutamine ehituse valdkonnas.
- ärihoone rentimine.

Realiseerimise netokäeve moodustas 2016 aastal 15 977 eurot.

Juhatuse liikmetele 2016.a. dividende ei makstud.

OÜ Kapitaalehitusse juhatuse liige on Olga Lobovikova.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2016	31.12.2015	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	6	0	2
Kokku käibevarad	6	0	
Põhivarad			
Materiaalsed põhivarad	34 419	38 490	3
Kokku põhivarad	34 419	38 490	
Kokku varad	34 425	38 490	
Kohustised ja omakapital			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Laenukohustised	1 304	7 043	5
Võlad ja ettemaksed	7 406	11 737	6,7,8
Kokku lühiajalised kohustised	8 710	18 780	
Pikaajalised kohustised			
Laenukohustised	0	1 965	
Kokku pikaajalised kohustised	0	1 965	
Kokku kohustised	8 710	20 745	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 556	2 556	
Kohustuslik reservkapital	256	256	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	14 933	12 540	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	7 970	2 393	
Kokku omakapital	25 715	17 745	
Kokku kohustised ja omakapital	34 425	38 490	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2016	2015	Lisa nr
Müügitulu	15 977	7 380	
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-2 825	-1 761	10
Mitmesugused tegevuskulud	-62	-44	11
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	-4 071	-2 400	
Muud ärikulud	-739	-430	
Ärikasum (kahjum)	8 280	2 745	
Muud finantstulud ja -kulud	-310	-352	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	7 970	2 393	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	7 970	2 393	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2016	2015	Lisa nr
Rahavood äritegevusest			
Ärikasum (kahjum)	8 280	2 745	
Korrigeerimised			
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	4 071	2 400	4
Kokku korrigeerimised	4 071	2 400	
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	0	53	
Äritegevusega seotud kohustiste ja ettemaksete muutus	-12 035	-5 729	
Laekunud intressid	-310	-352	
Kokku rahavood äritegevusest	6	-883	
Kokku rahavood	6	-883	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	0	883	
Raha ja raha ekvivalentide muutus	6	-883	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	6	0	

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

				Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2014	2 556	256	12 540	15 352
Aruandeaasta kasum (kahjum)			2 393	2 393
31.12.2015	2 556	256	14 933	17 745
Korrigeeritud saldo 31.12.2015	2 556	256	14 933	17 745
Aruandeaasta kasum (kahjum)			7 970	7 970
31.12.2016	2 556	256	22 903	25 715

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

OÜ Kapitaalehitus 2016. aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti hea raamatupidamistavaga, mida täiendavad väljaantavad Raamatupidamise Toimkonna juhendid.

OÜ Kapitaalehitus kasutab kasumiaruande koostamisel kasumiaruande skeemi nr. 1

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes.

Raha

Raha ja selle ekvivalendina kajastatakse rahavoogude aruandes kassas olevat sularaha, arvelduskontode jaake.

Nõuded ja ettemaksud

Ostjatelt laekumata arveid on hinnatud bilansis lähtuvalt tõenäoliselt laekuvatest summadest. Nõuete hindamisel on vaadeldud iga nõuet eraldi.

Varud

Tooraine ja materjal võetakse arvele soetusmaksumuses, mis koosneb ostuhinnast, muudest mittetagastavatest maksudest ja soetamisega seotud veo ning teisteist väljaminekutest, millest on maha arvatud hinnaalandid ja dotdtsioonid.

Varude arvestamisel kasutatakse FIFO meetodid.

Materiaalsed ja immateriaalsed põhivarad

Põhivaraks loetakse varasid kasuliku tööeaga üle ühe aasta ja maksumusega alates 320 euro. Varad, mille kasulik tööiga on üle 1 aasta, kuid mille soetusmaksumus on alla 320 euro, kajastatakse kuni kasutusele võtmiseni väheväärtusliku inventarina (varudes) ja vara kasutuselevõtmise hetkel kantakse 100%-liselt kulusse. Kuludesse kantud väheväärtuslike inventaride üle peetakse arvestust bilansiväliselt. Amortisatsiooni arvestamisel kasutatakse lineaarset meetodit. Amortisatsiooninorm määratakse igale põhivara objektile eraldi, sõltuvalt selle kasulikust tööeast.

Amortisatsioonimäärad aastas on põhivara gruppidele järgmised:

- Ehitised ja rajatised 4%
- Tootmiseseadmed 10%
- Muud masinad ja seadmed 20%
- Muu inventar, tööriistad ja sisseseade 20%

Finantskohustised

Finantskohustus on lepinguline kohustus:

(a) tasuda teisele osapoolale raha või muid finantsvarasid (nt kohustus tarnijate ees); või

(b) vahetada teise osapoolaga finantsvarasid potentsiaalselt kahjulikel tingimustel (nt negatiivse õiglase väärtusega tuletisinstrumendid).

Finantsvarad võetakse algsest arvele nende soetusmaksumuses, milleks on antud finantsvara eest makstava või saadava tasu õiglase väärtus.

Algne soetusmaksumus sisaldab kõiki finantskohustuse soetamisega otseselt kaasnevaid tehingukulutusi.

Finantskohustused kajastatakse bilansis korrigeeritud soetusmaksumuses.

Finantskohustus eemaldatakse bilansist siis, kui see on rahuldatud, lõpetatud või aegunud.

Tulud

Müügitulu kajastatakse tekkepõhiselt realiseerimise printsiibi alusel. Kauba muugi puhul on müügitulu tekkimise momendiks kauba omandiõiguse üleminek ostjale. Intressitulu kajastatakse kassapõhiselt.

Kulud

Kõik otseselt põhitegevusega seotud kulud.

Kulud jaotuvad:

- kaubad, toore materjal ja teenused;
- mitmesugused tegevuskulud;
- tööjõu kulud;
- põhivara kulum ja väärtuse langus;
- muud ärikulud

Seotud osapooled

Osapooli loetakse seotuks juhul, kui üks osapool omab kas kontrolli teise osapoole üle või olulist mõju teise osapoole ärilistele otsustele.

Seotud osapoolteks loetakse:

Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikutest omanikud, välja arvatud juhul, kui antud isikutele puudub võimalus avaldada olulist mõju Kapitaalehitus OÜ ärilistele otsustele, ning nende olulise mõju all olevad ettevõtted;

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2016	31.12.2015
Arvelduskontod	6	0
Kokku raha	6	0

Lisa 3 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2016	31.12.2015
	Maksuvõlg	Maksuvõlg
Ettevõtte tulumaks	3	1
Käibemaks	836	60
Intress	14	51
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	853	112

Lisa 4 Materiaalsed põhivarad

(eurodes)

				Kokku
	Maa	Ehitised	Muud materiaalsed põhivarad	
31.12.2014				
Soetusmaksumus	2 040	61 872	4 071	67 983
Akumuleeritud kulum		-23 022	-4 071	-27 093
Jääkmaksumus	2 040	38 850	0	40 890
Amortisatsioonikulu		-2 400		-2 400
31.12.2015				
Soetusmaksumus	2 040	61 872	0	63 912
Akumuleeritud kulum		-25 422	0	-25 422
Jääkmaksumus	2 040	36 450	0	38 490
Amortisatsioonikulu		-4 071		-4 071
31.12.2016				
Soetusmaksumus	2 040	61 872		63 912
Akumuleeritud kulum		-29 493		-29 493
Jääkmaksumus	2 040	32 379		34 419

Lisa 5 Laenukohustised

(eurodes)

	31.12.2016	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Lühiajalised laenud				
AS Swedbank	1 304	1 304		
Lühiajalised laenud kokku	1 304	1 304		
Laenukohustised kokku	1 304	1 304		
	31.12.2015	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Lühiajalised laenud				
AS Swedbank	7 043	7 043		
Lühiajalised laenud kokku	7 043	7 043		
Pikaajalised laenud				
AS Swedbank	1 965		1 965	
Pikaajalised laenud kokku	1 965		1 965	
Laenukohustised kokku	9 008	7 043	1 965	

Lisa 6 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2016	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	342	342
Võlad töövõtjatele	0	0
Maksuvõlad	853	853
Muud võlad	5 991	5 991
Intressivõlad	0	0
Dividendivõlad	0	0
Muud viitvõlad	5 991	5 991
Saadud ettemaksed	220	220
Tulevaste perioodide tulud	0	0
Muud saadud ettemaksed	220	220
Kokku võlad ja ettemaksed	7 406	7 406

	31.12.2015	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	191	191
Võlad töövõtjatele	0	0
Maksuvõlad	112	112
Muud võlad	11 214	11 214
Intressivõlad	0	0
Dividendivõlad	0	0
Muud viitvõlad	11 214	11 214
Saadud ettemaksed	220	220
Tulevaste perioodide tulud	0	0
Muud saadud ettemaksed	220	220
Kokku võlad ja ettemaksed	11 737	11 737

Lisa 7 Võlad tarnijatele

(eurodes)

	31.12.2016	31.12.2015
Võlad tarnijatele	342	191
Kokku võlad tarnijatele	342	191

Lisa 8 Võlad töövõtjatele

(eurodes)

	31.12.2016	31.12.2015
Töötasu	0	0
Puhkusetasu reserv	0	0
Kokku võlad töövõtjatele	0	0

Lisa 9 Muud võlad

(eurodes)

	31.12.2016	12 kuu jooksul
Intressivõlad	0	0
Dividendivõlad	0	0
Muud viitvõlad	5 991	5 991
Kokku muud võlad	5 991	5 991
	31.12.2015	12 kuu jooksul
Intressivõlad	0	0
Dividendivõlad	0	0
Muud viitvõlad	11 214	11 214
Kokku muud võlad	11 214	11 214

Lisa 10 Kaubad, toore, materjal ja teenused

(eurodes)

	2016	2015
Tooraine ja materjal	-999	-523
Energia	-1 351	-828
Elektrienergia	-275	-161
Soojusenergia	-1 076	-667
Telefon	-23	0
Valve	-452	-410
Kokku kaubad, toore, materjal ja teenused	-2 825	-1 761

Lisa 11 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

	2016	2015
Pangakulud	-62	-44
Kokku mitmesugused tegevuskulud	-62	-44

Lisa 12 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2016
	Kohustised
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	5 991

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 28.06.2017

Osaühing KAPITAALEHITUS (registrikood: 10338154) 01.01.2016 - 31.12.2016 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
OLGA LOBOVIKOVA	Juhatuse liige	28.06.2017

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2016
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	14 933
Aruandeaasta kasum (kahjum)	7 970
Kokku	22 903
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	22 903
Kokku	22 903

Kasumi jaotamise otsus

(eurodes)

	31.12.2016
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	14 933
Aruandeaasta kasum (kahjum)	7 970
Kokku	22 903
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	22 903
Kokku	22 903

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Inseneritegevused ning nendega seotud tehniline nõustamine	7112	13557	84.85%	Jah
Enda või renditud kinnisvara üürileandmine ja käitus	68201	2420	15.15%	Ei

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
SANDER-DIMA LOOPE	38412302242		2556 EUR (Lihtomand)

Sidevahendid

Liik	Sisu
Telefon	+372 3370813
Faks	+372 3370813
Mobiiltelefon	+372 5183427
E-posti aadress	roee@hotmail.ee
E-posti aadress	kapehitus@gmail.com