

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2017

aruandeaasta lõpp: 31.12.2017

ärinimi: OÜ Aureus Capital Consulting

registrikood: 12781592

tänav a nimi, maja number: Tartu mnt 14

linn: Tallinn

maakond: Harju maakond

postisihthnumber: 10117

e-posti aadress: taavi.laur@aureuscapital.com

Sisukord

Tegevusaruanne	3
Raamatupidamise aastaaruanne	4
Bilanss	4
Kasumiaruanne	5
Raamatupidamise aastaaruande lisad	6
Lisa 1 Arvestuspõhimõtted	6
Lisa 2 Tööjõukulud	6
Lisa 3 Seotud osapooled	7
Aruande allkirjad	8

Tegevusaruanne

OÜ Aureus Capital Consulting 2017. aasta põhitegevuseks oli äri- ja finantsalase konsultatsiooniteenuse osutamine. Põhilisteks klientideks olid Eesti eksportivad tööstus- ja kaubandusettevõtted.

Ettevõttes oli kaks palgasaajat ja majandustegevuse tulemuslikkus võimaldab kasumijaotamist.

2017 aastal nõustas ettevõtte mitmeid tööstusettevõtteid ekspordiprojektide finantseerimise lahenduste leidmisel, mis võimaldas klientidel oma toodete rahvusvahelist haaret laiendada.

Lisaks finantsanalüüsile ja tulevikuprognoside koostamisele lisandus uue tootena ettevõtete väärtuse hindamine, mida kliendid kasutasid edukalt oma investorsuhete läbirääkimisel kui ka ettevõtete müümisel. Nimetatud teenuse müügiga jätkab OÜ Aureus Capital Consulting ka 2018. aastal ning eesmärgiks on nõustamisteenuste müügimahtude oluline kasvamine.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2017	31.12.2016
Varad		
Käibevarad		
Raha	47 814	48 083
Nõuded ja ettemaksed	4 319	15 116
Nõuded ostjate vastu	1 144	12 000
Muud nõuded	3 175	3 116
Kokku käibevarad	52 133	63 199
Kokku varad	52 133	63 199
Kohustised ja omakapital		
Kohustised		
Lühiajalised kohustised		
Võlad ja ettemaksed	4 969	4 709
Võlad tarnijatele	420	60
Maksuvõlad	4 549	4 649
Kokku lühiajalised kohustised	4 969	4 709
Kokku kohustised	4 969	4 709
Omakapital		
Osakapital nimiväärtuses	2 500	2 500
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	2 990	2 235
Aruandeaasta kasum (kahjum)	41 674	53 755
Kokku omakapital	47 164	58 490
Kokku kohustised ja omakapital	52 133	63 199

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2017	2016
Müügitulu	105 631	140 997
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-20 023	-8 871
Mitmesugused tegevuskulud	-15 745	-28 545
Tööjõukulud	-15 002	-24 892
Muud ärikulud	-1	0
Ärikasum (kahjum)	54 860	78 689
Intressitulud	64	66
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	54 924	78 755
Tulumaks	-13 250	-25 000
Aruandeaasta kasum (kahjum)	41 674	53 755

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

OÜ Aureus Capital Consulting (edaspidi: ettevõtte) 2017. aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas RT juhendites kirjeldatud Eesti hea raamatupidamistavaga.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes.

Raha

Raha ja raha ekvivalentidena kajastatakse bilansis ja rahavoogude aruandes kassas olevat sularaha ja arvelduskontode jääke.

Nõuded ja ettemaksed

Nõuded ostjate vastu, viitlaekumised ning muud lühi- ja pikaajalised nõuded (sh. laenunõuded, deposiidid) kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumuses. Igal bilansipäeval hinnatakse, kas esineb tunnuseid nende finantsvarade väärtuse languse osas. Juhul, kui selliseid tunnuseid esineb, hinnatakse korrigeeritud soetusmaksumuses kajastatavad finantsvarad alla nendest eeldatavasti tulevikus laekuvate maksete nüüdsväärtuseni. Väärtuse langusest tulenevad allahindlused kajastatakse kasumiaruandes kuluna.

Finantskohustised

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

Tulud

Tulu kajastatakse saadud või saadaoleva tasu õiglases väärtuses, võttes arvesse kõiki tehtud allahindlusi ja soodustusi. Tulu kaupade müügist kajastatakse siis, kui kõik olulised omandiga seotud riskid on läinud üle müüjalt ostjale, müügitulu ja tehinguga seotud kulu on usaldusväärselt määratav ning tehingust saadava tasu laekumine on tõenäoline.

Tulu teenuse müügist kajastatakse teenuse osutamise järel.

Maksustamine

Dividendide väljamaksmisega kaasnevat ettevõtte tulumaksu kajastatakse kohustusena ja 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 Tööjõukulud

(eurodes)

	2017	2016
Palgakulu	11 280	18 628
Sotsiaalmaksud	3 722	6 264
Kokku tööjõukulud	15 002	24 892
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	2	3
Keskmine töötajate arv töötamise liikide kaupa:		
Töölepingu alusel töötav isik	0	1
Juriidilise isiku juhtimis- või kontrollorgani liige	2	2

Lisa 3 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2017		31.12.2016	
	Nõuded	Kohustised	Nõuded	Kohustised
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	3 175	0	3 116	0

2016	Antud laenud	Antud laenude tagasimaksed	Saadud laenud	Saadud laenude tagasimaksed	Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad							
Cucinatrading OÜ	0	0	0	0	2	EUR	31.12.2018

Ostud ja müügid

	2017		2016	
	Ostud	Müügid	Ostud	Müügid
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	0	0	0	700
Olulise osalusega juriidilisest isikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	11 000	0	6 825	0

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2017	2016
Arvestatud tasu	11 280	10 320

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 30.01.2018

OÜ Aureus Capital Consulting (registrikood: 12781592) 01.01.2017 - 31.12.2017 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
TAAVI LAUR	Juhatuse liige	31.01.2018
CARLO LUSTRISSIMI	Juhatuse liige	31.01.2018

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2017
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	2 990
Aruandeaasta kasum (kahjum)	41 674
Kokku	44 664
Jaotamine	
Dividendideks	44 000
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	664
Kokku	44 664

Kasumi jaotamise otsus

(eurodes)

	31.12.2017
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	2 990
Aruandeaasta kasum (kahjum)	41 674
Kokku	44 664
Jaotamine	
Dividendideks	44 000
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	664
Kokku	44 664

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Ärinõustamine jm- juhtimisalane nõustamine	70221	105631	100.00%	Jah

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Aureus Capital OÜ	11621515	Eesti	1250 EUR (Lihtomand)
Osaühing LAUR CONSULT	10792210	Saunja küla, Lääne-Nigula vald, Lääne maakond, Eesti	1250 EUR (Lihtomand)

Sidevahendid

Liik	Sisu
E-posti aadress	taavi.laur@aureuscapital.com