

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.07.2016

aruandeaasta lõpp: 30.06.2017

ärinimi: OÜ CAPTUS

registrikood: 10575537

tänava/talu nimi, Paldiski mnt 120
maja ja korteri number:

linn: Tallinn

maakond: Harju maakond

postisihtnumber: 13517

telefon: +372 6488000

faks: +372 6487776

e-posti aadress: info@captus.ee

veebilehe aadress: www.captus.ee

Sisukord

Tegevusaruanne	3
Raamatupidamise aastaaruanne	4
Bilanss	4
Kasumiaruanne	5
Raamatupidamise aastaaruande lisad	6
Lisa 1 Arvestuspõhimõtted	6
Lisa 2 Raha	7
Lisa 3 Materiaalsed põhivarad	8
Lisa 4 Osakapital	8
Lisa 5 Müügitulu	9
Lisa 6 Tööjõukulud	9
Lisa 7 Seotud osapooled	9
Aruande allkirjad	11

Tegevusaruanne

Captus OÜ 2017.a. majandusaasta lõppes puhaskasumiga, summas 2 933 eurot. Ettevõtte bilansimaht moodustas 259 032 eurot ja omakapital 110 261 eurot.

Majandusaasta vältel bilansilised mahud tõusid seoses tegevusmahtude hüppelise kasvuga.

2016. majandusaasta äritulud moodustasid kokku 649 921 eurot, mille allikaks olid peamiselt oskustööliste poolt pakutavad teenused summas 294 720 eurot. Teiseks oluliseks tuluallikaks olid veeteenused oma autodega 182 132 euroga. Ärikulud moodustasid kokku 641 761 eurot. Kõige suuremateks kuluartikliteks olid ostetud transporditeenused 132 417 eurot. Teise suurema kuluartiklina moodustasid oma sõidukitega seotud otsekulud 79 209 euroga ja kolmandana ostetud materjalid 74 652 eurot.

Finantstulud-kulud moodustasid netosummana kokku -5 227 eurot, millest intressikulud olid -5 295 eurot. Intressitulud intressikandvatelt varadelt võetakse arvesse nende laekumisel.

Arengu ja uurimisväljaminekuid ei ole Captus OÜ teinud.

Captus OÜ juhatuse liikmete tööjõukulud moodustasid 2017.a. kokku 5 832 eurot.

Captus OÜ-l puudub raamatupidamisaruannete auditeerimise kohustus.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	30.06.2017	30.06.2016
Varad		
Käibevarad		
Raha	1	1 135
Nõuded ja ettemaksed	125 779	134 901
Varud	3 471	2 940
Kokku käibevarad	129 251	138 976
Põhivarad		
Finantsinvesteeringud	57 427	57 427
Materiaalsed põhivarad	72 354	92 005
Kokku põhivarad	129 781	149 432
Kokku varad	259 032	288 408
Kohustised ja omakapital		
Kohustised		
Lühiajalised kohustised		
Laenukohustised	31 147	29 868
Võlad ja ettemaksed	71 259	88 588
Kokku lühiajalised kohustised	102 406	118 456
Pikaajalised kohustised		
Laenukohustised	32 939	52 939
Võlad ja ettemaksed	13 426	9 685
Kokku pikaajalised kohustised	46 365	62 624
Kokku kohustised	148 771	181 080
Omakapital		
Osakapital nimiväärtuses	3 196	3 196
Kohustuslik reservkapital	320	320
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	103 812	72 329
Aruandeaasta kasum (kahjum)	2 933	31 483
Kokku omakapital	110 261	107 328
Kokku kohustised ja omakapital	259 032	288 408

Kasumiaruanne

(eurodes)

	01.07.2016 - 30.06.2017	01.07.2015 - 30.06.2016
Müügitulu	646 178	698 529
Muud äritulud	3 743	25 069
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-236 730	-362 841
Mitmesugused tegevuskulud	-293 585	-214 267
Tööjõukulud	-80 062	-67 712
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	-24 653	-40 020
Muud ärikulud	-6 731	-3 787
Ärikasum (kahjum)	8 160	34 971
Intressikulud	-5 295	-4 102
Muud finantstulud ja -kulud	68	614
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	2 933	31 483
Aruandeaasta kasum (kahjum)	2 933	31 483

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Captus OÜ majandusaasta aruanne 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 hoiuseid Swedbankis ja sularaha kassas.

Finantsinvesteeringud

Lühi- ja pikaajalisi finantsinvesteeringuid kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumuses. Intressikandvatelt varadelt arvestatakse intressitulused nende laekumisel

Nõuded ja ettemaksud

Nõuetena ostjate vastu kajastatakse ettevõtte tavapärase äritegevuse käigus tekkinud lühiajalisi nõudeid v.a nõudeid teiste kontserni ettevõtete vastu. Nõudeid ostjate vastu kajastatakse korrigeeritud soetus- maksumuses (so. nominaalväärtus miinus vajadusel tehtavad allahindlused). Nõuete laekumise tõenäosust hinnatakse võimaluse korral iga ostja kohta eraldi. Kui nõuete individuaalne hindamine ei ole nõuete arvust tulenevalt võimalik, siis hinnatakse individuaalselt ainult olulisi nõudeid. Ülejäänud nõudeid hinnatakse kogumina. Varem alla hinnatud ebatõenäoliste nõuete laekumist kajastatakse ebatõenäoliselt laekuvate nõuete kulu vähendamisena. Kõiki muid nõudeid (viitlaekumised, antud laenud ning muud lühi- ja pikaajalised nõuded) kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumuses. Lühiajaliste nõuete soetusmaksumus on üldjuhul võrdne nende nominaalväärtusega (miinus võimalikud allahindlused), mistõttu lühiajalisi nõudeid kajastatakse bilansis tõenäoliselt laekuvas summas.

Materiaalsed ja immateriaalsed põhivarad

Põhivaraks loetakse varasid kasuliku tööeaga üle ühe aasta ja maksumusega IT ja telekommunikatsioonivahendite puhul alates 500.00 eurot ning muu põhivara korral alates 1 500.00 eurot.

Põhivara võetakse arvele soetusmaksumuses, mis koosneb soetusmaksumusest ja muudest põhivara kasutusele võtuga otseselt seonduvatest väljaminekutest.

Kulumi arvestamisel kasutatakse lineaarset amortisatsioonimeetodit. Kulunorm määratakse igale põhivara objektile eraldi sõltuvalt selle kasulikust tööeast.

Põhivara parendusi kapitaliseeritakse vaid juhul, kui nendega seoses viiakse varaobjekti omadused uuele kvalitatiivsele tasemele või kui on võimalik tõestada, et tehtud kulutustega vastavuses olevad tulud tekivad olulises osas tulevastel perioodidel. Jooksvad hooldus-ja remonditööd on kajastatud perioodikuluna.

Amortisatsiooni arvestatakse lineaarselt lähtudes eeldatavatest kasulikest eluigadest.

Transpordivahendid on vara, mida ettevõtte kasutab omanikuna teenuste osutamise või

renditulu teenimise eesmärgil. Investeering võetakse bilansis arvele tema soetusmaksumuses, ilma soetamisel tasutud kapitalirendi tehingutasudeta. Alates 2009.a. võetakse olulised transpordivahendi remondiparendused, mille maksumus on üle 250 euro, arvele põhivara ümberhindlusena. Parendust amortiseeritakse parendatava eseme amortiseeritava eluea lõpuni, mitte kauem.

Põhivarade arvelevõtmise alampiir 500

Kasulik eluiga põhivara gruppide lõikes (aastates)

Põhivara grupi nimi	Kasulik eluiga
Transpordivahendid	5
Kontoritehnika	3
Ehituslikud tööriistad	3

Amortisatsiooni arvestuse elueaks on kapitalirendi või laenufinantseerimise korral võetud tagasi- või järelmaksugraafiku kestus, mis reeglina on 5 aastat. Selle puudumisel, kasutatakse üldist amortisatsiooninormi

Rendid

Kinnisvara (kontori) ja töövahendite rendiga seotud väljaminekud kajastatakse kuludes ühe maksena.

Finantskohustised

Kõik finantskohustused (võlad tarnijatele, võetud laenud, jm. võlakohustused) võetakse algselt arvele nende soetusmaksumuses, mis sisaldab ka kõiki soetamisega otseselt kaasnevaid kulutusi. Edasine kajastamine toimub korrigeeritud soetusmaksumuse meetodil. Lühiajaliste finantskohustuste korrigeeritud soetusmaksumus on üldjuhul võrdne nende nominaalväärtusega, mistõttu lühiajalisi finantskohustusi kajastatakse bilansis maksmisele kuuluvas summas.

Maksustamine

Vastavalt kehtivale seadusandlusele Eestis ettevõtete kasumit ei maksustata. Kasumi asemel maksustatakse jaotamata kasumist väljamakstavaid dividende. Alates 01.01.2008 on maksumäär 21/79. Dividendide väljamaksmisega kaasnevat ettevõtte tulumaksu kajastatakse 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 Raha

(eurodes)

	30.06.2017	30.06.2016
Swedbank	1	1 135
Kokku raha	1	1 135

Lisa 3 Materiaalsed põhivarad

(eurodes)

				Kokku
			Masinad ja seadmed	
	Transpordivahen	Arvutid ja arvutisüsteemid		
30.06.2015				
Soetusmaksumus	85 691	1 250	86 941	86 941
Akumuleeritud kulum	-14 294	-920	-15 214	-15 214
Jääkmaksumus	71 397	330	71 727	71 727
Ostud ja parendused	50 009	2 048	52 057	52 057
Muud ostud ja parendused	50 009	2 048	52 057	52 057
Amortisatsioonikulu	-25 799	-980	-26 779	-26 779
Müügid	-5 000		-5 000	-5 000
30.06.2016				
Soetusmaksumus	130 700	3 298	133 998	133 998
Akumuleeritud kulum	-40 093	-1 900	-41 993	-41 993
Jääkmaksumus	90 607	1 398	92 005	92 005
Ostud ja parendused	5 002		5 002	5 002
Muud ostud ja parendused	5 002		5 002	5 002
Amortisatsioonikulu	-23 673	-980	-24 653	-24 653
30.06.2017				
Soetusmaksumus	135 702	3 298	139 000	139 000
Akumuleeritud kulum	-63 766	-2 880	-66 646	-66 646
Jääkmaksumus	71 936	418	72 354	72 354

Lisa 4 Osakapital

(eurodes)

	30.06.2017	30.06.2016
Osakapital	3 196	3 196
Osade arv (tk)	1	1

Lisa 5 Müügitulu

(eurodes)

	01.07.2016 - 30.06.2017	01.07.2015 - 30.06.2016
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	571 990	580 666
Müük Euroopa Liidu riikidele, muud	34 881	29 407
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	606 871	610 073
Müük väljapoole Euroopa Liidu riike		
Müük väljaspool Euroopa Liidu riike, muud	39 307	88 456
Müük väljapoole Euroopa Liidu riike, kokku	39 307	88 456
Kokku müügitulu	646 178	698 529
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Ekspedeerimine - vedude korraldamine	156 973	281 471
Veoteenus oma autodega	182 132	216 861
Tööjõu teenused	294 720	180 325
Tööstuslikud kaubad-teenused	416	1 015
Laoteenused	10 307	16 690
Tolliteenused	1 540	1 791
Pakkematerjalide müük	90	376
Kokku müügitulu	646 178	698 529

Lisa 6 Tööjõukulud

(eurodes)

	01.07.2016 - 30.06.2017	01.07.2015 - 30.06.2016
Palgakulu	58 031	48 818
Sotsiaalmaksud	21 564	18 478
Pensionikulu	467	415
Kokku tööjõukulud	80 062	67 711
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	10	7

Lisa 7 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	30.06.2017	30.06.2016
	Kohustised	Kohustised
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõttjad	19 817	14 831

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	01.07.2016 - 30.06.2017	01.07.2015 - 30.06.2016
Arvestatud tasu	5 832	3 000

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 31.12.2017

OÜ CAPTUS (registrikood: 10575537) 01.07.2016 - 30.06.2017 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
KALLE KASK	Juhatuse liige	02.02.2018
Resolutsioon:	Kinnitan aastaaruande	

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	30.06.2017
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	103 812
Aruandeaasta kasum (kahjum)	2 933
Kokku	106 745
Jaotamine	
Kokku	106 745

Kasumi jaotamise otsus

(eurodes)

	30.06.2017
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	103 812
Aruandeaasta kasum (kahjum)	2 933
Kokku	106 745
Jaotamine	
Kokku	106 745

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Kaubavedu maanteel	49411	339104	52.48%	Jah
Mujal liigitamata ehituspaigaldustööd	43299	294123	45.52%	Ei
Kaubaladude töö	52101	10307	1.60%	Ei
Mujal liigitamata veondust abistavad tegevused	52299	2138	0.33%	Ei
Jaemüük muudes spetsialiseerimata kauplustes	47191	506	0.08%	Ei

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Kalle Kask	37005315215		3196 EUR (Lihtomand)

Sidevahendid

Liik	Sisu
Telefon	+372 6488000
Faks	+372 6487776
E-posti aadress	info@captus.ee
Veebilehe aadress	www.captus.ee