

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2017

aruandeaasta lõpp: 31.12.2017

ärinimi: OÜ CAPT Logistics

registrikood: 12252451

tänavatänu nimi, A. Puškini tn 5-74
maja ja korteri number:

linn: Narva linn

maakond: Ida-Viru maakond

postisihthnumber: 20309

telefon: +781 23253225

e-posti aadress: captlogistics@gmail.com

Sisukord

Tegevusaruanne	3
Raamatupidamise aastaaruanne	4
Bilanss	4
Kasumiaruanne	5
Raamatupidamise aastaaruande lisad	6
Lisa 1 Arvestuspõhimõtted	6
Lisa 2 Nõuded ja ettemaksed	7
Lisa 3 Võlad ja ettemaksed	7
Lisa 4 Müügitulu	8
Lisa 5 Tööjõukulud	8
Lisa 6 Seotud osapooled	8
Aruande allkirjad	9

Tegevusaruanne

OÜ CAPT Logistics alustas oma majandustegevust 21.märtsil 2012 aastal. OÜ CAPT Logistics põhitegevusala on Veoste ekspedeerimine.

2017. aastal moodustas OÜ CAPT Logistics müügitulu 128 559 eurot.

2017. aastal on OÜ CAPT Logistics -il kasum summas 5 982 eurot.

OÜ CAPT Logistics juhatus koosneb 1 liikmest. 2017. aastal ei ole makstud tasu juhatuse liikmetele. Juhatuse

liikmele 2017. aasta jooksul erisoodustusi ei osutatud.

Aruandeperioodil OÜ CAPT Logistics-l töötajad puudusid. 2017 aastal moodustas ettevõtte tööjõukulu 0 eurot.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2017	31.12.2016	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	18 960	7 139	
Nõuded ja ettemaksed	19 324	35 879	2
Kokku käibevarad	38 284	43 018	
Kokku varad	38 284	43 018	
Kohustised ja omakapital			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Võlad ja ettemaksed	24 057	34 773	3
Kokku lühiajalised kohustised	24 057	34 773	
Kokku kohustised	24 057	34 773	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 500	2 500	
Sissemaksmata osakapital	-2 500	-2 500	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	8 245	39	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	5 982	8 206	
Kokku omakapital	14 227	8 245	
Kokku kohustised ja omakapital	38 284	43 018	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2017	2016	Lisa nr
Müügitulu	128 559	67 078	4
Muud äritulud	1 185	433	
Mitmesugused tegevuskulud	-120 738	-59 201	
Muud ärikulud	-866	-127	
Ärikasum (kahjum)	8 140	8 183	
Muud finantstulud ja -kulud	-2 158	23	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	5 982	8 206	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	5 982	8 206	

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

OÜ CAPT Logistics 31.12.2017.aastal lõppenud majandusaasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti raamatupidamisstandardid. Eesti raamatupidamisstandardid on rahvusvaheliselt tunnustatud arvestuse ja aruandluse põhimõtetele tuginev raamatupidamistava, mille põhinõuded kehtestatakse raamatupidamise seadusega ning mida täiendavad vastavalt raamatupidamise seaduse § 32 lõikele 1 väljaantavad Raamatupidamise Toimkonna juhendid. Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud euodes.

Finantsvarad

Finantsvara on vara, mis on:

- (a) raha;
- (b) lepinguline õigus saada teiselt osapoolelt raha või muid finantsvarasid (nt nõuded ostjate vastu);
- (c) lepinguline õigus vahetada teise osapoollega finantsvarasid potentsiaalselt kasulikel tingimustel (nt positiivse õiglase väärtusega tuletisinstrumendid);
- (d) teise ettevõtte omakapitaliinstrument (nt investering teise ettevõtte aktsiatesse).

Finantsvarad võetakse algelt arvele nende soetusmaksumuses, milleks on antud finantsvara eest makstava tasu õiglane väärtus.

Algne soetusmaksumus sisaldab kõiki finantsvara soetamisega otseselt kaasnevaid tehingukulutusi.

Finantsvarad eemaldatakse bilansist siis, kui OÜ CAPT Logistics kaotab õiguse finantsvarast tulenevatele rahavoogudele või ta annab kolmandale osapoolle üle enamiku finantsvaraga seotud riskidest ja hüvedest.

Finantsinvesteeringud

Antud laene hinnatakse individuaalselt ja kajastatakse konservatiivsuse printsiibi alusel lähtuvalt tõenäoliselt laekuvatest summadest.

Portfellinvesteeringud hinnatakse lähtudes sellest, mis on madalam, kas investeeringu soetusmaksumus või realiseerimismaksumus.

Muud pikaajalisi finantsinvesteeringuid kajastatakse soetusmaksumuses.

Saadud intressid kajastatakse kasumiaruandes finantstuluna.

Nõuded ja ettemaksed

Nõuded ostjate vastu on kajastatud bilansis korrigeeritud soetusmaksumuses. Nõuete korrigeeritud soetusmaksumus on üldjuhul võrdne nende nominaalväärtusega (miinus võimalikud allahindlused). Nõuete hindamisel on vaadeldud iga nõuet eraldi. Nõuded, mille kohta on teada, et nad on lootusetud, on bilansist välja kantud.

Rendid

Kasutusrendi maksed kajastatakse rendiperioodi jooksul lineaarselt kuluna.

Kasutusrendi tingimustel väljarenditud vara kajastatakse bilansis analoogselt põhivaraga.

Kasutusrendi maksed kajastatakse rendiperioodi jooksul lineaarselt tuluna.

Kapitalirent on rent, mille puhul kõik olulised vara omandiõigusega seotud riskid ja hüved kanduvad üle rentnikule. Omandiõigus võib, kuid ei pruugi, lõppkokkuvõttes rentnikule üle minna.

Finantskohustised

Lühiajalised finantskohustused (võetud laenud, võlad tarnijatele, viitvõlad jm.) kajastatakse bilansis maksimisele kuulavas summas.

Pikaajalised finantskohustused võetakse arvele nende soetusmaksumuses.

Makstud intressid kajastatakse kasumiaruandes finantskuluna.

Tulud

Müügitulu kajastatakse tekkepõhiselt realiseerimise printsiibi alusel. Aruandeperioodi tulude hulka kuuluvad perioodi jooksul realiseeritud kaupade ja teenuste netokäive, kasum valuutakursi muudatustest, kasum finantsinvesteeringute müügist, kasum põhivara müügist, aruandeperioodil arvestatud dividendid ja muud tulud.

Kulud

Aruandeperioodi kulude hulka kuuluvad perioodi jooksul realiseeritud kaupade ja teenustega seotud väljaminekud, käibe- ja põhivara allahindlus, põhivara kulum, valuutakursi muudatustest tingitud kahjum, kahjum põhivara müügist, aruandeperioodi intressid, viivised ja muud kulud.

Maksustamine

Vastavalt tulumaksuseadusele ei maksustata mitte ettevõtte tulu vaid ettevõtte poolt välja makstavaid dividende. Maksumääraks on 20/80 netodividendina väljamakstud summalt. Dividendide maksmisega kaasnev tulumaks kajastatakse selle perioodi kuluna, millal dividendid välja kuulutatakse.

Seotud osapooled

Seotud osapoolteks loetakse:

- omanikke (emaettevõtte ning emaettevõtte omanikud);
- tütar- ja sidusettevõtteid;
- teisi samasse konsolideerimisgruppi kuuluvaid ettevõtteid (s.h emaettevõtte teised tüarettevõtted);
- tegev- ja kõrgemat juhtkonda;
- eespool loetletud isikute lähisugulasi ja nendega seotud ettevõtteid.

Lisa 2 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2017	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	19 324	19 324
Ostjatelt laekumata arved	19 324	19 324
Kokku nõuded ja ettemaksed	19 324	19 324
	31.12.2016	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	35 879	35 879
Ostjatelt laekumata arved	35 879	35 879
Kokku nõuded ja ettemaksed	35 879	35 879

Lisa 3 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2017	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	9 987	9 987
Muud võlad	14 070	14 070
Muud viitvõlad	14 070	14 070
Kokku võlad ja ettemaksed	24 057	24 057
	31.12.2016	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	26 144	26 144
Muud võlad	8 629	8 629
Muud viitvõlad	8 629	8 629
Kokku võlad ja ettemaksed	34 773	34 773

Lisa 4 Müügitulu

(eurodes)

	2017	2016
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Suurbritannia	19 324	29 450
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	19 324	29 450
Müük väljapoole Euroopa Liidu riike		
Venemaa	109 235	37 628
Müük väljapoole Euroopa Liidu riike, kokku	109 235	37 628
Kokku müügitulu	128 559	67 078
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Veoste ekspedeerimine	128 559	67 078
Kokku müügitulu	128 559	67 078

Lisa 5 Tööjõukulud

(eurodes)

OÜ CAPT Logistics aruandeperioodi töötajate arv oli 0. 2017 aastal moodustasid ettevõtte tööjõukulud 0 euro.

Lisa 6 Seotud osapooled

(eurodes)

OÜ CAPT Logistics juhatus koosneb 1 liikmest. 2017. aastal ei ole makstud tasu juhatuse liikmetele. Ühelegi juhatuse liikmele 2017. aasta jooksul erisoodustusi ei osutatud.

Majandusaasta aruande allkirjad

OÜ CAPT Logistics (reg.nr.12252451) juhatus on koostanud 2017. tegevusaruande, raamatupidamise aastaaruande mis on kinnitatud "28" märtsil 2018.a. üldkoosoleku poolt ning millele on alla kirjutanud kõik äriühingu juhatuse .

Nimi	Ametinimetus	Allkiri	Kuupäev
Marina Narezhnaya	juhatuse liige		<u>28.03.18</u>

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2017
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	8 245
Aruandeaasta kasum (kahjum)	5 982
Kokku	14 227

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Veoste ekspedeerimine	52291	128559	100.00%	Jah

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Marina Narezhnaya		Venemaa	2500 EUR (Lihtomand)

Sidevahendid

Liik	Sisu
Telefon	+781 23253225
E-posti aadress	captlogistics@gmail.com