

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 19.05.2017

aruandeaasta lõpp: 31.12.2017

ärinimi: Kuubikapital OÜ

registrikood: 14262749

tänavanimi, maja ja korteri number: Kadakamarja tn 22/1-2

linn: Saue linn

vald: Saue vald

maakond: Harju maakond

postisihtnumber: 76506

e-posti aadress: martin.riivits@eesti.ee

Sisukord

Tegevusaruanne	3
Raamatupidamise aastaaruanne	4
Bilanss	4
Kasumiaruanne	5
Raamatupidamise aastaaruande lisad	6
Lisa 1 Arvestuspõhimõtted	6
Lisa 2 Lühiajalised finantsinvesteeringud	7
Lisa 3 Kinnisvarainvesteeringud	7
Lisa 4 Laenukohustised	8
Lisa 5 Võlad ja ettemaksed	9
Lisa 6 Seotud osapooled	9
Aruande allkirjad	11

Tegevusaruanne

Personal

Kuubikapital OÜ juhatus on üheliikmeline. 2017. aastal juhatuse liikme tasusid ei makstud.

Tulud, kulud ja kasum

Kuubikapital OÜ müügitulu 2017. aastal oli 7 330 eurot ning kasum majandustegevusest 63 227 eurot.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2017	19.05.2017	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	11 032	2 500	
Finantsinvesteeringud	26 308	0	2
Kokku käibevarad	37 340	2 500	
Põhivarad			
Finantsinvesteeringud	125	0	
Kinnisvarainvesteeringud	118 365	0	3
Kokku põhivarad	118 490	0	
Kokku varad	155 830	2 500	
Kohustised ja omakapital			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Laenukohustised	6 551	0	4, 7
Võlad ja ettemaksed	40 766	0	5, 7
Kokku lühiajalised kohustised	47 317	0	
Pikaajalised kohustised			
Laenukohustised	42 786	0	4
Kokku pikaajalised kohustised	42 786	0	
Kokku kohustised	90 103	0	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 500	2 500	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	63 227	0	
Kokku omakapital	65 727	2 500	
Kokku kohustised ja omakapital	155 830	2 500	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	19.05.2017 - 31.12.2017	19.05.2017 - 19.05.2017	Lisa nr
Müügitulu	7 330	0	
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-1 314	0	3
Mitmesugused tegevuskulud	-3 099	0	
Ärikasum (kahjum)	2 917	0	
Kasum (kahjum) sidusettevõtjatelt	59 125	0	
Kasum (kahjum) finantsinvesteeringutelt	-98	0	
Intressitulud	1 283	0	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	63 227	0	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	63 227	0	

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Kuubikapital OÜ 2017. aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti hea raamatupidamistavaga, mis tugineb rahvusvaheliselt tunnustatud arvestuse ja aruandluse põhimõtetele. Hea raamatupidamistava põhinõuded on kehtestatud Raamatupidamise seadusega ning seda täiendavad Raamatupidamise Toimikonna poolt väljaantavad juhendid.

Kuubikapital OÜ kasumiaruanne on koostatud Raamatupidamise seaduse lisas 2 toodud kasumiaruande skeemi nr 1 alusel.

Antud ettevõtte on oma suuruselt väikeettevõtja kategoorias ning sellest tulenevalt ei ole lisatud majandusaasta aruandele rahavoogude ja omakapitali muutuste aruannet.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes.

Raha

Raha ning raha ekvivalentidena kajastatakse raha pangas.

Finantsinvesteeringud

Finantsinvesteeringuid kajastatakse bilansis korrigeeritud soetusmaksumuses. Lühiajaliste finantsinvesteeringute väärtuse muutus kajastatakse kasumiaruandes.

Kinnisvarainvesteeringud

Kinnisvarainvesteering on vara, mida ettevõtte hoiab kas omanikuna või kapitalirendi tingimustel rendituna renditulu teenimise, väärtuse kasvu või mõlemal eesmärgil. Kinnisvarainvesteering võetakse bilansis arvele tema soetusmaksumuses, mis sisaldab ka soetamisega otseselt seonduvaid tehingutasusid.

Kinnisvarainvesteeringu ümberklassifitseerimisel muuks varaks rakendatakse objektile selle varadegrupi arvestusreegleid, kuhu ta liigitatakse.

Finantskohustised

Kõik finantskohustused võetakse algselt arvele nende soetusmaksumuses, mis sisaldab ka kõiki soetamisega otseselt kaasnevaid kulusi. Edasine kajastamine toimub korrigeeritud soetusmaksumuse meetodil. Lühiajaliste finantskohustuste korrigeeritud soetusmaksumus on üldjuhul võrdne nende nominaalväärtusega, mistõttu lühiajalisi finantskohustusi kajastatakse bilansis maksmisele kuuluvas summas. Pikaajaliste finantskohustuste korrigeeritud soetusmaksumuse arvestus toimub kasutades sisemise intressimäära meetodit.

Tulud

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

Kulud

Kulude liigitamine toimub vastavalt valitud kasumiaruande skeemi nr 1 kirjetele. Kulusid kajastatakse samas perioodis kui kajastatakse nendega seotud tulusid. Kulud, mis tehakse äritegevuse käigus, on kas perioodikulud või ettemakstud kulud. Kulutused, mis on võrdsed aruandeperioodiga või pikemad, kuuluvad periodiseerimisele lähtudes olulisuse printsiibist. Sellisteks perioodideks on üldiselt kuu, kvartal, aasta.

Seotud osapooled

Seotud osapoolteks on tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikutest omanikud.

Lisa 2 Lühiajalised finantsinvesteeringud (eurodes)

			Kokku
	Võlakirjad	Muud	
19.05.2017	0	0	0
Soetamine	4 824	23 300	28 124
Müük müügihinnas või lunastamine	0	-3 000	-3 000
Muud	0	1 184	1 184
31.12.2017	4 824	21 484	26 308

Lisa 3 Kinnisvarainvesteeringud (eurodes)

Soetusmaksumuse meetod		
		Kokku
	Ehitised	
19.05.2017		
Soetusmaksumus	0	0
Akumuleeritud kulum	0	0
Jääkmaksumus	0	0
Ostud ja parendused	118 365	118 365
31.12.2017		
Soetusmaksumus	118 365	118 365
Akumuleeritud kulum	0	0
Jääkmaksumus	118 365	118 365

	19.05.2017 - 31.12.2017	
Kinnisvarainvesteeringutelt teenitud renditulu	1 360	
Kinnisvarainvesteeringute otsesed haldamiskulud	1 314	

Lisa 4 Laenukohustised

(eurodes)

	31.12.2017	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Lühiajalised laenud							
Omanik	5 500	5 500			0%	EUR	6
Hüpoteeklaen OÜ	1 051	1 051			12,9%	EUR	
Lühiajalised laenud kokku	6 551	6 551					
Pikaajalised laenud							
Hüpoteeklaen OÜ	42 786	0	5 856	36 930	12,9%	EUR	
Pikaajalised laenud kokku	42 786	0	5 856	36 930			
Laenukohustised kokku	49 337	6 551	5 856	36 930			

	19.05.2017	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Lühiajalised laenud							
Omanik	0	0			0	EUR	6
Hüpoteeklaen OÜ	0	0			0	EUR	
Lühiajalised laenud kokku	0	0					
Pikaajalised laenud							
Hüpoteeklaen OÜ	0	0	0	0	0	EUR	
Pikaajalised laenud kokku	0	0	0	0			
Laenukohustised kokku	0	0	0	0			

Lisa 5 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2017	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Võlad tarnijatele	66	66	0	0	
Muud võlad	40 000	40 000	0	0	
Dividendivõlad	40 000	40 000	0	0	6
Saadud ettemaksed	400	400	0	0	
Muud saadud ettemaksed	400	400	0	0	
Kohustus omaniku ees	300	300	0	0	6
Kokku võlad ja ettemaksed	40 766	40 766	0	0	

	19.05.2017	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Võlad tarnijatele	0	0	0	0	
Muud võlad	0	0	0	0	
Dividendivõlad	0	0	0	0	6
Muud viitvõlad	0	0	0	0	
Saadud ettemaksed	0	0	0	0	
Muud saadud ettemaksed	0	0	0	0	
Kohustus omaniku ees	0	0	0	0	6
Kokku võlad ja ettemaksed	0	0	0	0	

Lisa 6 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2017		19.05.2017	
	Nõuded	Kohustised	Nõuded	Kohustised
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	0	45 800	0	0

19.05.2017 - 31.12.2017	Saadud laenud	Saadud laenude tagasimaksed	Intressimäär	Alusvaluuta
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad				
Omanik	5 500	0	0%	EUR

19.05.2017 - 19.05.2017	Saadud laenud	Saadud laenude tagasimaksed	Intressimäär	Alusvaluuta
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad				
Omanik	0	0	0	EUR

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 01.03.2018

Kuubikapital OÜ (registrikood: 14262749) 19.05.2017 - 31.12.2017 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
MARTIN RIIVITS	Juhatuse liige	01.03.2018

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2017
Aruandeaasta kasum (kahjum)	63 227
Kokku	63 227
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	63 227
Kokku	63 227

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Programmeerimine	62011	5795	79.06%	Jah
Enda või renditud kinnisvara üürileandmine ja käitus	68201	1360	18.55%	Ei

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Martin Riivits	38011134729	Eesti	2500 EUR (Lihtomand)

Sidevahendid

Liik	Sisu
E-posti aadress	martin.riivits@eesti.ee