

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2017

aruandeaasta lõpp: 31.12.2017

ärinimi: Kapitali Grupp OÜ

registrikood: 10751440

tänava/talu nimi, Keemia tn 4

maja ja korteri number:

linn: Tallinn

maakond: Harju maakond

postsihtnumber: 10616

e-posti aadress: einar@kapitaligrupp.ee

veebilehe aadress: www.kapitaligrupp.ee

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 Materiaalsed põhivarad	8
Lisa 4 Võlad ja ettemaksed	9
Lisa 5 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	9
Lisa 6 Müügitulu	9
Lisa 7 Tööjõukulud	10
Lisa 8 Seotud osapooled	10
Aruande allkirjad	11

Tegevusaruanne

Sissejuhatus

OÜ KAPITALI GRUPP tegeleb põhiliselt kinnisvara vahendamisega.

Tulud, kulud ja kasum

2017. aastal oli OÜ Kapital Grupp müügitulu 55 tuhat eurot.

OÜ Kapital Grupp müügitulust moodustas 100% müük Eestis. Ettevõtte 2017. aasta puhaskasum oli 11 tuhat eurot. Ettevõtte on endale kuulunud kinnisvara välja üürinud ja tegutsetakse üüripinnal. Ettevõtte põhitegevuse sektoris, tootmis- ja laopindade vahenduses, oli aasta aktiivne. Väljaüüritud kinnisvara üürnik jätkab oma tegevust üürile antud pinnal.

Kapitali Grupp OÜ tegutseb aktiivselt lao- ja tootmispindade vahendajana.

Investeeringud

2017. aastal investeeriti põhivarasse 3 tuhat eurot, osteti sõiduvahendid.

Personal

OÜ Kapitali Grupp keskmine töötajate arv majandusaastal oli 1 töötaja, kelleks oli juhatuse liige.

2017. aastal moodustasid ettevõtte palgakulud 6 tuhat eurot.

Eesmärgid järgmiseks majandusaastaks

OÜ Kapital Grupi põhieesmärgiks järgmisel majandusaastal on käibe suurendamine ja kasumi teenimine.

Einar Helmik
Juhatuse liige

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2017	31.12.2016	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	90 006	73 699	
Nõuded ja ettemaksed	17 182	11 194	2
Kokku käibevarad	107 188	84 893	
Põhivarad			
Finantsinvesteeringud	2 556	2 556	
Nõuded ja ettemaksed	222 405	232 405	2
Materiaalsed põhivarad	30 166	29 394	3
Kokku põhivarad	255 127	264 355	
Kokku varad	362 315	349 248	
Kohustised ja omakapital			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Võlad ja ettemaksed	5 736	3 343	4, 5
Kokku lühiajalised kohustised	5 736	3 343	
Kokku kohustised	5 736	3 343	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 556	2 556	
Kohustuslik reservkapital	256	256	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	343 093	294 775	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	10 674	48 318	
Kokku omakapital	356 579	345 905	
Kokku kohustised ja omakapital	362 315	349 248	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2017	2016	Lisa nr
Müügitulu	55 272	84 140	6
Muud äritulud	0	52	
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-11 543	-8 880	
Mitmesugused tegevuskulud	-22 760	-17 635	
Tööjõukulud	-7 546	-6 904	7
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	-2 731	-1 966	3
Muud ärikulud	-18	-376	
Ärikasum (kahjum)	10 674	48 431	
Intressikulud	0	-113	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	10 674	48 318	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	10 674	48 318	

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Kapitali Grupp OÜ 2017. aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti Finantsaruandluse Standardiga. Eesti Finantsaruandluse Standard on kehtestatud Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduses, mida täiendavad Raamatupidamise Toimkonna poolt välja antud juhendid.

Kapitali Grupp OÜ kasutab kasumiaruande koostamisel Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduse lisas 2 toodud kasumiaruande skeemi nr 1.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes.

Raha

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

Nõuded ja ettemaksed

Ostjatelt laekumata arved on bilansis hinnatud lähtuvalt tõenäoliselt laekuvatest summadest. Seejuures hinnatakse iga konkreetse kliendi laekumata arveid eraldi, arvestades teadaolevat informatsiooni kliendi maksevõime kohta.

Nõuded on hinnatud lähtudes tõenäoliselt laekuvatest summadest. Seejuures on iga nõue eraldi hinnatud, arvestades teadaolevat informatsiooni tehingupartneri maksevõime kohta. Nõuded, mille laekumine on ebatõenäoline, kantakse aruandeperioodi kuludesse.

Materiaalsed ja immateriaalsed põhivarad

Põhivaraks loetakse varasid kasuliku tööeaga üle ühe aasta ja maksumusega alates 1000 eurot. Varad, mille kasulik tööiga on üle 1 aasta, kuid mille soetusmaksumus on alla 1000 euro kantakse 100 %-liselt kulusse. Kuludesse kantud väheväärtuslike varade üle peetakse arvestust bilansiväliselt.

Amortisatsiooninorm määratakse igale põhivara objektile eraldi sõltuvalt selle kasulikust tööeast.

Põhivarade arvelevõtmise alampiir 1000

Kasulik eluiga põhivara gruppide lõikes (aastates)

Põhivara grupi nimi	Kasulik eluiga
Ehitised	50
Masinad ja seadmed	5-10
Muu inventar	5-10

Tulud

Tulu teenuste müügist kajastatakse teenuse osutamisel. Intressitulu arvestatakse kasutades efektiivset intressimäära, välja arvatud juhtudel, kui intressi laekumine on ebakindel. Sellistel juhtudel arvestatakse intressitulu kassapõhiselt.

Lisa 2 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2017	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi	
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul
Nõuded ostjate vastu	282	282	
Ostjatelt laekumata arved	814	814	
Ebatõenäoliselt laekuvad nõuded	-532	-532	
Muud nõuded	239 305	16 900	222 405
Laenunõuded	239 305	16 900	222 405
Kokku nõuded ja ettemaksed	239 587	17 182	222 405
	31.12.2016	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi	
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul
Nõuded ostjate vastu	282	282	
Ostjatelt laekumata arved	814	814	
Ebatõenäoliselt laekuvad nõuded	-532	-532	
Muud nõuded	243 305	10 900	232 405
Laenunõuded	243 305	10 900	232 405
Ettemaksed	12	12	
Muud makstud ettemaksed	12	12	
Kokku nõuded ja ettemaksed	243 599	11 194	232 405

Lisa 3 Materiaalsed põhivarad (eurodes)

					Kokku
	Ehitised	Transpordi- vahendid	Masinad ja seadmed	Muud materiaalsed põhivarad	
31.12.2015					
Soetusmaksumus	75 879	8 005	8 005	4 500	88 384
Akumuleeritud kulum	-52 357	-3 202	-3 202	-4 445	-60 004
Jääkmaksumus	23 522	4 803	4 803	55	28 380
Ostud ja parendused				2 980	2 980
Muud ostud ja parendused				2 980	2 980
Amortisatsioonikulu	-758	-801	-801	-407	-1 966
31.12.2016					
Soetusmaksumus	75 879	8 005	8 005	2 980	86 864
Akumuleeritud kulum	-53 115	-4 003	-4 003	-352	-57 470
Jääkmaksumus	22 764	4 002	4 002	2 628	29 394
Ostud ja parendused				3 503	3 503
Muud ostud ja parendused				3 503	3 503
Amortisatsioonikulu	-759	-800	-800	-1 172	-2 731
31.12.2017					
Soetusmaksumus	75 879	8 005	8 005	6 483	90 367
Akumuleeritud kulum	-53 874	-4 803	-4 803	-1 524	-60 201
Jääkmaksumus	22 005	3 202	3 202	4 959	30 166

Lisa 4 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2017	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	4 110	4 110
Võlad töövõtjatele	463	463
Maksuvõlad	1 163	1 163
Kokku võlad ja ettemaksed	5 736	5 736
	31.12.2016	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	647	647
Võlad töövõtjatele	374	374
Maksuvõlad	2 282	2 282
Muud võlad	40	40
Muud viitvõlad	40	40
Kokku võlad ja ettemaksed	3 343	3 343

Lisa 5 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2017	31.12.2016
	Maksuvõlg	Maksuvõlg
Käibemaks	773	1 878
Üksikisiku tulumaks	57	99
Sotsiaalmaks	310	284
Töötuskindlustusmaksed	23	21
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	1 163	2 282

Lisa 6 Müügitulu

(eurodes)

	2017	2016
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	55 272	84 140
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	55 272	84 140
Kokku müügitulu	55 272	84 140
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Kinnisvarateenused	55 272	84 140
Kokku müügitulu	55 272	84 140

Lisa 7 Tööjõukulud

(eurodes)

	2017	2016
Palgakulu	5 640	5 160
Sotsiaalmaksud	1 906	1 744
Kokku tööjõukulud	7 546	6 904
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	1	1

Lisa 8 Seotud osapooled

(eurodes)

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2017	2016
Arvestatud tasu	5 640	5 160

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 19.06.2018

Kapitali Grupp OÜ (registrikood: 10751440) 01.01.2017 - 31.12.2017 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
EINAR HELMIK	Juhatuse liige	29.06.2018

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2017
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	343 093
Aruandeaasta kasum (kahjum)	10 674
Kokku	353 767
Jaotamine	
Dividendideks	50 000
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	303 767
Kokku	353 767

Kasumi jaotamise otsus

(eurodes)

	31.12.2017
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	343 093
Aruandeaasta kasum (kahjum)	10 674
Kokku	353 767
Jaotamine	
Dividendideks	50 000
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	303 767
Kokku	353 767

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Kinnisvarabüroode tegevus	68311	55272	100.00%	Jah

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Kristi Helmik	47702190281	Tallinn, Harju maakond, Eesti	2556 EUR (Lihtomand)

Sidevahendid

Liik	Sisu
E-posti aadress	einar@kapitaligrupp.ee
Veebilehe aadress	www.kapitaligrupp.ee