

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2017

aruandeaasta lõpp: 31.12.2017

ärinimi: Osaühing KAPITAALEHITUS

registrikood: 10338154

tänava/talu nimi, Outokumpu tn 17-76

maja ja korteri number:

linn: Kohtla-Järve linn

maakond: Ida-Viru maakond

postisihthnumber: 30327

telefon: +372 5183427

faks: +372 3370813

e-posti aadress: kapehitus@gmail.com

Sisukord

Tegevusaruanne	3
Raamatupidamise aastaaruanne	4
Bilanss	4
Kasumiaruanne	5
Raamatupidamise aastaaruande lisad	6
Lisa 1 Arvestuspõhimõtted	6
Lisa 2 Raha	7
Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed	7
Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	7
Lisa 5 Materiaalsed põhivarad	8
Lisa 6 Laenukohustised	8
Lisa 7 Võlad ja ettemaksed	9
Lisa 8 Võlad tarnijatele	9
Lisa 9 Võlad töövõtjatele	9
Lisa 10 Muud võlad	10
Lisa 11 Kaubad, toore, materjal ja teenused	10
Lisa 12 Mitmesugused tegevuskulud	10
Lisa 13 Seotud osapooled	10
Aruande allkirjad	11

Tegevusaruanne

OÜ Kapitaalehitus asutati 1997.a. Jõhvi ja Kohtla-Järve linnas ühise ettevõtte linnapeade poolt.

Firma osakapitali suurus on 2 556 eurot.

OÜ Kapitaalehitus põhitegevuseks oli 2017.a. järgmised töösuunad:

- järelevalve ehitus- ja remonditööde üle
- projekteerimistööd
- geodeetilised tööd ehitusplatsil
- projektide ja ehitiste ekspertiis
- täitevdokumentatsiooni ettevalmistamine ja vormistamine objektide ehitusloa ja kasutusloa saamiseks
- hinnapakkumiste ettevalmistamine ja vajaliku tehnilise dokumentatsiooni vormistamine
- ruumide , hoonete ja rajatiste möödistusprojekti koostamine
- konsultatsiooni teenuste osutamine ehituse valdkonnas.
- ärihoone rentimine.

Realiseerimise netokäeve moodustas 2017 aastal 3289 eurot.

Juhatuse liikmetele 2017.a. dividende ei makstud.

OÜ Kapitaalehitusse juhatuse liige on Olga Lobovikova.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2017	31.12.2016
Varad		
Käibevarad		
Raha	2	6
Nõuded ja ettemaksed	123	0
Kokku käibevarad	125	6
Põhivarad		
Materiaalsed põhivarad	30 348	34 419
Kokku põhivarad	30 348	34 419
Kokku varad	30 473	34 425
Kohustised ja omakapital		
Kohustised		
Lühiajalised kohustised		
Laenukohustised	0	1 304
Võlad ja ettemaksed	7 649	7 406
Kokku lühiajalised kohustised	7 649	8 710
Kokku kohustised	7 649	8 710
Omakapital		
Osakapital nimiväärtuses	2 556	2 556
Registreerimata osakapital	256	256
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	22 903	14 933
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-2 891	7 970
Kokku omakapital	22 824	25 715
Kokku kohustised ja omakapital	30 473	34 425

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2017	2016
Müügitulu	3 289	15 977
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-1 708	-2 825
Mitmesugused tegevuskulud	-31	-62
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	-4 071	-4 071
Muud ärikulud	-190	-739
Ärikasum (kahjum)	-2 711	8 280
Muud finantstulud ja -kulud	-180	-310
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	-2 891	7 970
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-2 891	7 970

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

OÜ Kapitaalehitus 2017. aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti hea raamatupidamistavaga, mida täiendavad väljaantavad Raamatupidamise Toimkonna juhendid.

OÜ Kapitaalehitus kasutab kasumiaruande koostamisel kasumiaruande skeemi nr. 1

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes.

Raha

Raha ja selle ekvivalendina kajastatakse rahavoogude aruandes kassas olevat sularaha, arvelduskontode jaake.

Nõuded ja ettemaksud

Ostjatelt laekumata arveid on hinnatud bilansis lähtuvalt tõenäoliselt laekuvatest summadest. Nõuete hindamisel on vaadeldud iga nõuet eraldi.

Varud

Tooraine ja materjal võetakse arvele soetusmaksumuses, mis koosneb ostuhinnast, muudest mittetagastavatest maksudest ja soetamisega seotud veo ning teisteist väljaminekutest, millest on maha arvatud hinnaalandid ja dotdtsioonid.

Varude arvestamisel kasutatakse FIFO meetodid.

Materiaalsed ja immateriaalsed põhivarad

Põhivaraks loetakse varasid kasuliku tööeaga üle ühe aasta ja maksumusega alates 320 euro. Varad, mille kasulik tööiga on üle 1 aasta, kuid mille soetusmaksumus on alla 320 euro, kajastatakse kuni kasutusele võtmiseni väheväärtusliku inventarina (varudes) ja vara kasutuselevõtmise hetkel kantakse 100%-liselt kulusse. Kuludesse kantud väheväärtuslike inventaride üle peetakse arvestust bilansiväliselt. Amortisatsiooni arvestamisel kasutatakse lineaarset meetodit. Amortisatsiooninorm määratakse igale põhivara objektile eraldi, sõltuvalt selle kasulikust tööeast.

Amortisatsioonimäärad aastas on põhivara gruppidele järgmised:

- Ehitised ja rajatised 4%
- Tootmiseseadmed 10%
- Muud masinad ja seadmed 20%
- Muu inventar, tööriistad ja sisseseade 20%

Finantskohustised

Finantskohustus on lepinguline kohustus:

(a) tasuda teisele osapoolale raha või muid finantsvarasid (nt kohustus tarnijate ees); või

(b) vahetada teise osapoolaga finantsvarasid potentsiaalselt kahjulikel tingimustel (nt negatiivse õiglase väärtusega tuletisinstrumendid).

Finantsvarad võetakse algsest arvele nende soetusmaksumuses, milleks on antud finantsvara eest makstava või saadava tasu õiglase väärtus.

Algne soetusmaksumus sisaldab kõiki finantskohustuse soetamisega otseselt kaasnevaid tehingukulutusi.

Finantskohustused kajastatakse bilansis korrigeeritud soetusmaksumuses.

Finantskohustus eemaldatakse bilansist siis, kui see on rahuldatud, lõpetatud või aegunud.

Tulud

Müügitulu kajastatakse tekkepõhiselt realiseerimise printsiibi alusel. Kauba muugi puhul on müügitulu tekkimise momendiks kauba omandiõiguse üleminek ostjale. Intressitulu kajastatakse kassapõhiselt.

Kulud

Kõik otseselt põhitegevusega seotud kulud.

Kulud jaotuvad:

- kaubad, toore materjal ja teenused;
- mitmesugused tegevuskulud;
- tööjõu kulud;
- põhivara kulum ja väärtuse langus;
- muud ärikulud

Seotud osapooled

Osapooli loetakse seotuks juhul, kui üks osapool omab kas kontrolli teise osapoole üle või olulist mõju teise osapoole ärilistele otsustele. Seotud osapoolteks loetakse:

Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikutest omanikud, välja arvatud juhul, kui antud isikutel puudub võimalus avaldada olulist mõju Kapitaalehitus OÜ ärilistele otsustele, ning nende olulise mõju all olevad ettevõtted;

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2017	31.12.2016
Arvelduskontod	2	6
Kokku raha	2	6

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2017	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	75	75
Ostjatelt laekumata arved	75	
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	48	48
Kokku nõuded ja ettemaksed	123	123

Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2017		31.12.2016
	Ettemaks	Maksuvõlg	Maksuvõlg
Ettevõtte tulumaks			3
Käibemaks		75	836
Intress			14
Ettemaksukonto jääk	48		
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	48	75	853

Lisa 5 Materiaalsed põhivarad

(eurodes)

			Kokku
	Maa	Ehitised	
31.12.2015			
Soetusmaksumus	2 040	61 872	63 912
Akumuleeritud kulum		-25 422	-25 422
Jääkmaksumus	2 040	36 450	38 490
Amortisatsioonikulu		-4 071	-4 071
31.12.2016			
Soetusmaksumus	2 040	61 872	63 912
Akumuleeritud kulum		-29 493	-29 493
Jääkmaksumus	2 040	32 379	34 419
Amortisatsioonikulu		-4 071	-4 071
31.12.2017			
Soetusmaksumus	2 040	61 872	63 912
Akumuleeritud kulum		-33 564	-33 564
Jääkmaksumus	2 040	28 308	30 348

Lisa 6 Laenukohustised

(eurodes)

	31.12.2017	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Lühiajalised laenud				
AS Swedbank	0	0		
	31.12.2016	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Lühiajalised laenud				
AS Swedbank	1 304	1 304		
Lühiajalised laenud kokku	1 304	1 304		
Laenukohustised kokku	1 304	1 304		

Lisa 7 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2017	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	295	295
Võlad töövõtjatele	0	0
Maksuvõlad	75	75
Muud võlad	7 279	7 279
Muud viitvõlad	7 279	7 279
Kokku võlad ja ettemaksed	7 649	7 649
	31.12.2016	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	342	342
Võlad töövõtjatele	0	0
Maksuvõlad	853	853
Muud võlad	5 991	5 991
Intressivõlad	0	0
Dividendivõlad	0	0
Muud viitvõlad	5 991	5 991
Saadud ettemaksed	220	220
Tulevaste perioodide tulud	0	0
Muud saadud ettemaksed	220	220
Kokku võlad ja ettemaksed	7 406	7 406

Lisa 8 Võlad tarnijatele

(eurodes)

	31.12.2017	31.12.2016
Võlad tarnijatele	295	342
Kokku võlad tarnijatele	295	342

Lisa 9 Võlad töövõtjatele

(eurodes)

	31.12.2017	31.12.2016
Töötasu	0	0
Puhkusetasu reserv	0	0
Kokku võlad töövõtjatele	0	0

Lisa 10 Muud võlad

(eurodes)

	31.12.2017	12 kuu jooksul
Muud viitvõlad	7 279	7 279
Kokku muud võlad	7 279	7 279
	31.12.2016	12 kuu jooksul
Intressivõlad	0	0
Dividendivõlad	0	0
Muud viitvõlad	5 991	5 991
Kokku muud võlad	5 991	5 991

Lisa 11 Kaubad, toore, materjal ja teenused

(eurodes)

	2017	2016
Tooraine ja materjal	-438	-999
Energia	-774	-1 351
Elektrienergia	-57	-275
Soojusenergia	-717	-1 076
Muud	-496	-475
Kokku kaubad, toore, materjal ja teenused	-1 708	-2 825

Lisa 12 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

	2017	2016
Muud	-31	-62
Kokku mitmesugused tegevuskulud	-31	-62

Lisa 13 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2017	31.12.2016
	Kohustised	Kohustised
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	7 279	5 991

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 30.06.2018

Osaühing KAPITAALEHITUS (registrikood: 10338154) 01.01.2017 - 31.12.2017 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
OLGA LOBOVIKOVA	Juhatuse liige	30.06.2018

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2017
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	22 903
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-2 891
Kokku	20 012
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	20 012
Kokku	20 012

Kasumi jaotamise otsus

(eurodes)

	31.12.2017
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	22 903
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-2 891
Kokku	20 012
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	20 012
Kokku	20 012

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Inseneritegevused ning nendega seotud tehniline nõustamine	7112	1809	55.00%	Jah
Enda või renditud kinnisvara üürileandmine ja käitus	68201	1480	45.00%	Ei

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
SANDER-DIMA LOOPE	38412302242		2556 EUR (Lihtomand)

Sidevahendid

Liik	Sisu
Telefon	+372 3370813
Faks	+372 3370813
Mobiiltelefon	+372 5183427
E-posti aadress	kapehitus@gmail.com