

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2017

aruandeaasta lõpp: 31.12.2017

ärinimi: Abi Kapital Grupp OÜ

registrikood: 11308362

tänava/talu nimi, Tondi tn 51-16

maja ja korteri number:

linn: Tallinn

maakond: Harju maakond

postisihtnumber: 13116

telefon: +372 6001453

faks: +372 6001435

e-posti aadress: info@abikapital.ee

veebilehe aadress: abikapital.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 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	7
Lisa 4 Võlad ja ettemaksed	8
Lisa 5 Müügitulu	8
Lisa 6 Mitmesugused tegevuskulud	8
Aruande allkirjad	9

Tegevusaruanne

Abi Kapital Grupp OÜ tegutses 2017.a. peamiselt majandus- ja õiguslase nõustamisega ning võlgnevuste rahastamisega.

2018.a. on plaanis täiendada oma 2007.a. alustatud tegevusplaani.

Aruandeperioodil töötasid ei arvestatud.

Osaühingu juhatus koosneb aruande koostamise hetkel kahest liikmest. 2017. aastal juhatuse liige oma töö eest tasu ei saanud.

Aruande perioodil oli firma Abi Kapital Grupp OÜ netokäive oli 7,9 tuhat eurot. Võttes arvesse äri- ja finantskeskkonna prognoose järgnevas aastaks, on Abi Kapital Grupp OÜ põhieesmärkideks 2017. aastal tegevuse jätkamine ja turuosa suurendamine, saavutades käibekasv ca 10%.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2017	31.12.2016	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	7 671	11 301	
Nõuded ja ettemaksed	200 904	259 370	2
Kokku käibevarad	208 575	270 671	
Põhivarad			
Finantsinvesteeringud	25 554	25 554	
Kokku põhivarad	25 554	25 554	
Kokku varad	234 129	296 225	
Kohustised ja omakapital			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Võlad ja ettemaksed	1 607	19 559	4
Kokku lühiajalised kohustised	1 607	19 559	
Kokku kohustised	1 607	19 559	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	20 450	20 450	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	256 216	294 554	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-44 144	-38 338	
Kokku omakapital	232 522	276 666	
Kokku kohustised ja omakapital	234 129	296 225	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2017	2016	Lisa nr
Müügitulu	7 896	33 268	5
Mitmesugused tegevuskulud	-52 041	-71 609	6
Ärikasum (kahjum)	-44 145	-38 341	
Muud finantstulud ja -kulud	1	3	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	-44 144	-38 338	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-44 144	-38 338	

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Abi Kapital Grupp OÜ tegutses 2017.a. peamiselt majandus- ja õiguslase nõustamisega ning võlgnevuste rahastamisega. 2018.a. on plaanis täiendada oma 2007.a. alustatud tegevusplaani.

Abi Kapital Grupp OÜ 2017. aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti finantsaruandluse standardiga. Eesti finantsaruandluse standardi põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduses, mida täiendavad Raamatupidamise Toimkonna poolt välja antud juhendid.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes.

Finantsvarad on kajastatud bilansis õiglasel väärtuses, v.a. nõuded teiste osapoolte vastu, mida kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumuses. Finantskohustused on kajastatud korrigeeritud soetusmaksumuses. Kõigi finantsvarde oste ja müüke kajastatakse tehingupäeval.

Mitmed finantsnäitajad tuginevad juhtkonna hinnangutele, sh näiteks põhivara kasuliku tööea hindamine, nõuete ja varude allahindluse summade hindamine. Juhtkonna hinnangud on tehtud juhtkonna parima teadmise kohaselt, kuid need ei pruugi osutada täpseiks. Raamatupidamishinnangute muutuste mõju kajastatakse muutuse toimumise perioodi kasumiaruandes. Kasumiaruandes on ärikulud liigendatud lähtudes kulude olemusest.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes.

Finantsvarad

Finantsvarad on kajastatud bilansis õiglasel väärtuses, v.a. nõuded teiste osapoolte vastu, mida kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumuses. Finantskohustused on kajastatud korrigeeritud soetusmaksumuses. Kõigi finantsvarde oste ja müüke kajastatakse tehingupäeval.

Raha

Raha ja raha ekvivalentidena kajastatakse rahavoogude aruandes kassas olevat sularaha, arvelduskontode jääke (v.a. arvelduskrediit), kuni 3-kuulisi tähtajalisi deposiite ja kergesti realiseeritavaid väärtpapereid (pankade rahaturufondide osakuid).

Välisvaluutas toimunud tehingud ning välisvaluutas fikseeritud finantsvarad ja -kohustised

Välisvaluutas fikseeritud tehingute kajastamisel on aluseks võetud tehingu toimumise päeval ametlikult kehtinud Eesti Panga valuutakursid. Välisvaluutas fikseeritud monetaarsed varad ja kohustused on bilansipäeva seisuga hinnatud ümber Eurodesse 31.12.2015 ametlikult kehtinud Euroopa Keskpanka valuutakursside alusel. Välisvaluutatehingutest saadud kasumid ja kahjumid on kasumiaruandes kajastatud perioodi tulu ja kuluna.

Nõuded ja ettemaksed

Nõuded on bilansis kajastatud korrigeeritud soetusmaksumuses. Lühiajaliste nõuete korrigeeritud soetusmaksumus on võrdne saadaoleva summa nominaalväärtusega. Pikaajaliste nõuete korrigeeritud soetusmaksumuseks on saadaoleva summa nüüdisväärtus. Pikaajaliste nõuete nominaalväärtuse ja nüüdisväärtuse vahet kajastatakse nõude laekumise perioodi jooksul intressituluna. Nõuded, mille laekumine on ebatõenäoline, kantakse aruandeperioodi kuludesse.

Eraldised ja tingimuslikud kohustised

Potentsiaalsete kohustustena käsitletakse kohustusi, mille realiseerumine on vähem tõenäoline kui mitterealiseerumine või mille suurus ei ole võimalik usaldusväärselt mõõta. Potentsiaalseid kohustusi ei kajastata bilansis, nende olemasolul on nende sisu avatud aastaaruande lisades.

Tulud

Tulu kajastatakse saadud või saadaoleva tasu õiglasel väärtuses. Tulu kaupade müügist kajastatakse siis, kui olulised omandiga seotud riskid ja hüved on ostjale üle läinud, tasu laekumine on tõenäoline ning tehingu tulu ja tehinguga seotud kulutusi on võimalik usaldusväärselt mõõta. Tulu teenuste müügist kajastatakse vastavalt osutatava teenuse valmidusastmele bilansipäeval. Valmidusaste on kindlaks määratud lähtudes bilansipäevaks tehtud lepingu tegelike kulude ja lepingu eeldatud kulude suhtest. Intressi- ja dividenditulu kajastatakse siis, kui tulu laekumine on tõenäoline ning tulu suurus on võimalik usaldusväärselt hinnata.

Lisa 2 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2017	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	196 999	196 999
Ostjatelt laekumata arved	196 999	196 999
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	308	308
Muud nõuded	3 523	3 523
Viitlaekumised	3 523	3 523
Ettemaksed	74	74
Muud makstud ettemaksed	74	74
Kokku nõuded ja ettemaksed	200 904	200 904
	31.12.2016	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	254 236	254 236
Ostjatelt laekumata arved	254 236	254 236
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	945	945
Muud nõuded	4 115	4 115
Viitlaekumised	4 115	4 115
Ettemaksed	74	74
Muud makstud ettemaksed	74	74
Kokku nõuded ja ettemaksed	259 370	259 370

Lisa 3 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2017	31.12.2016
	Ettemaks	Ettemaks
Käibemaks	308	945
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	308	945

Lisa 4 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2017	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	1 607	1 607
Kokku võlad ja ettemaksed	1 607	1 607
	31.12.2016	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	19 559	19 559
Kokku võlad ja ettemaksed	19 559	19 559

Lisa 5 Müügitulu

(eurodes)

	2017	2016
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	7 896	33 268
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	7 896	33 268
Kokku müügitulu	7 896	33 268
Müügitulu tegevusalade lõikes		
82911	7 896	33 268
Kokku müügitulu	7 896	33 268

Lisa 6 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

	2017	2016
Üür ja rent	1 326	5 471
Mitmesugused bürookulud	1 455	3 008
Juriidilised kulud	14 176	4 596
Nõuete mahakandmised	30 000	0
Muud	5 084	58 534
Kokku mitmesugused tegevuskulud	52 041	71 609

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 29.06.2018

Abi Kapital Grupp OÜ (registrikood: 11308362) 01.01.2017 - 31.12.2017 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
TIMM RITARI	Juhatuse liige	02.07.2018
MARTIN MEIER	Juhatuse liige	02.07.2018

Kahjumi katmise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2017
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	256 216
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-44 144
Kokku	212 072
Katmine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	212 072
Kokku	212 072

Kahjumi katmise otsus

(eurodes)

	31.12.2017
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	256 216
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-44 144
Kokku	212 072
Katmine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	212 072
Kokku	212 072

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Inkassoteenus ja krediidiinfo	82911	7896	100.00%	Jah

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Martin Meier	37411116011		10225 EUR (Lihtomand)
Timm Ritari	37605102724		10225 EUR (Lihtomand)

Sidevahendid

Liik	Sisu
Telefon	+372 6001453
Faks	+372 6001435
E-posti aadress	info@abikapital.ee
Veebilehe aadress	abikapital.ee