

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2017

aruandeaasta lõpp: 31.12.2017

ärinimi: CAPR EHITUS OÜ

registrikood: 11378301

tänava nimi: Mõisapiiri tn

maja number: 8

alevik: Vahi alevik

vald: Tartu vald

maakond: Tartu maakond

postisihthnumber: 60534

telefon: +372 58588474

e-posti aadress: info@capr.ee

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 ostjate vastu	7
Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	7
Lisa 5 Materiaalsed põhivarad	8
Lisa 6 Laenukohustised	9
Lisa 7 Võlad tarnijatele	9
Lisa 8 Võlad töövõtjatele	9
Lisa 9 Osakapital	10
Lisa 10 Müügitulu	10
Lisa 11 Kaubad, toore, materjal ja teenused	10
Lisa 12 Mitmesugused tegevuskulud	10
Lisa 13 Tööjõukulud	11
Lisa 14 Seotud osapooled	11
Aruande allkirjad	12

Tegevusaruanne

2007. aastal asutatud Capr Ehitus OÜ tegeleb üldehitustöödega (EMTAK-i kood 41201). 2017. aastal jätkas Capr Ehitus OÜ oma põhitegevust.

Keskmine töötajate arv majandusaastal oli 7 töötajat. Ettevõtte tööjõukulud kokku olid 74 855 EURi.

Müügitulu oli 1 281 383 EURi.

Juhatusel liikmele maksti 14 835 EURi töötasu.

Capr Ehitus OÜ lõpetas 2017.a kahjumiga suurusjärgus 30 tuhat EURi.

Ettevõtte on jätkuvalt tegutsev ning järgmisel majandusaastal on kavandatud jätkata põhitegevust ning jõuda kasumisse.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2017	31.12.2016	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	26 303	58 463	2
Nõuded ja ettemaksed	175 084	247 056	
Kokku käibevarad	201 387	305 519	
Põhivarad			
Materiaalsed põhivarad	77 750	48 888	5
Kokku põhivarad	77 750	48 888	
Kokku varad	279 137	354 407	
Kohustised ja omakapital			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Laenukohustised	66 584	45 093	6
Võlad ja ettemaksed	98 062	167 116	
Kokku lühiajalised kohustised	164 646	212 209	
Pikaajalised kohustised			
Laenukohustised	16 179	12 995	6
Kokku pikaajalised kohustised	16 179	12 995	
Kokku kohustised	180 825	225 204	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 556	2 556	9
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	126 647	163 824	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-30 891	-37 177	
Kokku omakapital	98 312	129 203	
Kokku kohustised ja omakapital	279 137	354 407	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2017	2016	Lisa nr
Müügitulu	1 281 383	1 812 239	10
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-1 114 383	-1 678 235	11
Mitmesugused tegevuskulud	-88 207	-85 597	12
Tööjõukulud	-74 855	-74 695	13
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	-20 476	-10 130	
Muud ärikulud	-14 186	-390	
Ärikasum (kahjum)	-30 724	-36 808	
Intressitulud	241	55	
Intressikulud	-408	-424	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	-30 891	-37 177	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-30 891	-37 177	

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Capr Ehitus 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 Toimkonna poolt väljaantavad juhendid. Capr Ehitus OÜ kasumiaruanne on koostatud Raamatupidamise seaduse lisas 2 toodud kasumiaruande skeemi nr 1 alusel. Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud EURO-des.

Finantsvarad

Finantsvaraks loetakse raha, lühiajalisi finantsinvesteeringuid, nõudeid ostjate vastu ja muid lühi- ja pikaajalisi nõudeid. Finantskohustisteks loetakse tarnijatele tasumata arveid, viitvõlgasid ja muid lühi- ja pikaajalisi võlakohustisi. Finantsvara ja –kohustised võetakse algselt arvele nende soetusmaksumuses, milleks on antud finantsvara või –kohustise eest makstud või saadud tasu õiglane väärtus. Algne soetusmaksumus sisaldab kõiki finantsvara või –kohustisega otseselt seotud tehingukulutusi. Finantskohustised kajastatakse bilansis korrigeeritud soetusmaksumuses.

Raha

Raha ning raha ekvivalentidena kajastatakse raha kassas ja pangas, nõudmiseni hoiuseid, lühiajalisi (alla 3 kuulise lunastustähtajaga) pangadeposiite ja rahaturufondi osakuid, millel puudub oluline turuväärtuse muutuse risk.

Materiaalsed ja immateriaalsed põhivarad

Materiaalse põhivara kajastamisel bilansis on selle soetusmaksumusest maha arvatud akumulieeritud kulum ja vara väärtuse langusest tulenevad allahindlused.

Olulisuse printsiibist lähtudes kajastatakse põhivarana need varaobjektid, mille soetusmaksumus ületab 640 EUR ja mille kasulik eluiga on üle ühe aasta. Madalama soetusmaksumusega või lühema kasuliku elueaga varaobjektid kantakse kasutusse võtmisel kuluks ning nende üle peetakse arvestust bilansiväliselt.

Juhul, kui materiaalse põhivara objekt koosneb üksteisest eristatavatest olulistest komponentidest, millel on erinevad kasulikud eluead, võetakse need komponendid raamatupidamises arvele eraldi varaobjektidena, määrates neile eraldi amortisatsiooninormid vastavalt komponentide kasulikule elueale.

Ettevõtte kasutab materiaalse põhivara amortiseerimisel lineaarset meetodit.

Materiaalsele põhivarale määratud amortisatsiooninormid vaadatakse üle, kui on ilmnenud asjaolusid, mis võivad oluliselt muuta põhivara või põhivaragrupi kasulikku eluiga. Hinnangute muutuste mõju kajastub aruandeperioodis ja järgnevates perioodides.

Kui vara lõppväärtus ületab tema bilansilist jääkmaksumust, lõpetatakse vara amortiseerimine; amortiseerimist alustatakse uuesti hetkest, mil vara lõppväärtus on langenud alla tema bilansilise jääkmaksumuse.

Kui materiaalse põhivara objektile on tehtud selliseid kulutusi, mis vastavad materiaalse põhivara mõistele, siis need kulutused lisatakse põhivara objekti soetusmaksumusele. Jooksva hoolduse ja remondiga kaasnevad kulutused kajastatakse aruandeperioodi kuludes.

Põhivarade arvelevõtmise alampiir 640

Tulud

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

Intressitulud kajastatakse lähtudes vara sisemisest intressimäärast.

Seotud osapooled

Osapooli on loetud seotuks juhul, kui üks osapool omab kas kontrolli teise osapoole üle või olulist mõju teise osapoole ärioludele otsustele. Capr Ehitus OÜ seotud osapoolteks on:

- a) tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikutest omanikud, v.a. juhul, kui antud isikutel puudub võimalus avaldada olulist mõju Capr Ehitus OÜ ärioludele otsustele;
- b) punktis a kirjeldatud isikute lähedased pereliikmed (elukaaslased ja lapsed) ja nende poolt kontrollitavad või olulise mõju all olevad ettevõtted.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2017	31.12.2016
Kassa	31	3 494
Arvelduskontod	26 272	54 969
Kokku raha	26 303	58 463

Lisa 3 Nõuded ostjate vastu

(eurodes)

	31.12.2017	31.12.2016
Ostjatelt laekumata arved	134 728	198 121
Ostjatelt laekumata arved	134 728	198 121
Ebatõenäoliselt laekuvad nõuded	784	-200
Kokku nõuded ostjate vastu	135 512	197 921

Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2017	31.12.2016	
	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Käibemaks	3 584	6 176	
Üksikisiku tulumaks	1 056		1 339
Sotsiaalmaks	3 403		3 187
Kohustuslik kogumispension	197		179
Töötuskindlustusmaksed	218		172
Intress	1 424		
Ettemaksukonto jääk		1 135	
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	9 882	7 311	4 877

Lisa 5 Materiaalsed põhivarad

(eurodes)

					Kokku
	Muud masinad ja seadmed	Masinad ja seadmed	Ettemaksed	Lõpetamata projektid ja ettemaksed	
31.12.2015					
Soetusmaksumus		89 491	2 500	2 500	91 991
Akumuleeritud kulum		-40 889			-40 889
Jääkmaksumus		48 602	2 500	2 500	51 102
Ostud ja parendused		7 917			7 917
Amortisatsioonikulu		-10 131			-10 131
31.12.2016					
Soetusmaksumus		97 408	2 500	2 500	99 908
Akumuleeritud kulum		-51 020			-51 020
Jääkmaksumus		46 388	2 500	2 500	48 888
Ostud ja parendused	85 746	85 746			85 746
Amortisatsioonikulu	27 231	27 231			27 231
Allahindlused väärtuse languse tõttu	-16 564	-16 564			-16 564
Müügid	-67 551	-67 551			-67 551
31.12.2017					
Soetusmaksumus	99 039	99 039	2 500	2 500	101 539
Akumuleeritud kulum	-23 789	-23 789			-23 789
Jääkmaksumus	75 250	75 250	2 500	2 500	77 750

Müüdud materiaalsed põhivarad müügihinna

	2017	2016
Masinad ja seadmed	13 500	0
Muud masinad ja seadmed	13 500	0
Kokku	13 500	0

Lisa 6 Laenukohustised

(eurodes)

	31.12.2017	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta		
Lühiajalised laenud						
Kapitalirent	3 684	3 684			EUR	31.12.2018
Osanikulaenude lühiajaline osa	62 900	62 900			EUR	31.12.2018
Lühiajalised laenud kokku	66 584	66 584				
Pikaajalised laenud						
Kapitalirendi pikaajaline osa	16 179		16 179		EUR	31.08.2021
Pikaajalised laenud kokku	16 179		16 179			
Laenukohustised kokku	82 763	66 584	16 179			

	31.12.2016	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta		
Lühiajalised laenud						
Kapitalirent	4 393	4 393			EUR	31.12.2017
Osanikulaen	40 700	40 700			EUR	31.12.2017
Lühiajalised laenud kokku	45 093	45 093				
Pikaajalised laenud						
Kapitalirent	12 995		12 995		EUR	31.08.2021
Pikaajalised laenud kokku	12 995		12 995			
Laenukohustised kokku	58 088	45 093	12 995			

Lisa 7 Võlad tarnijatele

(eurodes)

	31.12.2017	31.12.2016
Võlad tarnijatele	83 763	164 418
Kokku võlad tarnijatele	83 763	164 418

Lisa 8 Võlad töövõtjatele

(eurodes)

	31.12.2017	31.12.2016
Võlad töövõtjatele	4 525	3 997
Kokku võlad töövõtjatele	4 525	3 997

Lisa 9 Osakapital

(eurodes)

	31.12.2017	31.12.2016
Osakapital	2 556	2 556
Osade arv (tk)	1	1

Lisa 10 Müügitulu

(eurodes)

	2017	2016
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	1 248 137	1 812 239
Müük Euroopa Liidu riikidele, muud	33 246	0
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	1 281 383	1 812 239
Kokku müügitulu	1 281 383	1 812 239
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Elamute ja mitteeluhoonete ehitus EMTAK 41201	1 281 383	1 812 239
Kokku müügitulu	1 281 383	1 812 239

Lisa 11 Kaubad, toore, materjal ja teenused

(eurodes)

	2017	2016
Tooraine ja materjal	-1 114 383	1 678 235
Kokku kaubad, toore, materjal ja teenused	-1 114 383	1 678 235

Lisa 12 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

	2017	2016
Energia	14 229	20 840
Kütus	14 229	20 840
Mitmesugused bürookulud	7 589	8 908
Auto kulud	3 873	4 791
Ostetud teenused	3 188	6 473
Muud	59 328	44 585
Kokku mitmesugused tegevuskulud	88 207	85 597

Lisa 13 Tööjõukulud

(eurodes)

	2017	2016
Palgakulu	57 268	56 189
Sotsiaalmaksud	17 587	18 507
Kokku tööjõukulud	74 855	74 696
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	7	5
Keskmine töötajate arv töötamise liikide kaupa:		
Töölepingu alusel töötav isik	5	0
Võlaõigusliku lepingu alusel teenust osutav isik, välja arvatud füüsilisest isikust ettevõtja	1	0
Juriidilise isiku juhtimis- või kontrollorgani liige	1	0

Lisa 14 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	62 900	40 700

2017	Saadud laenud	Saadud laenude tagasimaksed	Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad					
Osanikud	30 200	8 000	5%	EUR	31.12.2018

2016	Saadud laenud	Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad				
Osanikud	40 700	5%	EUR	31.12.2017

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2017	2016
Arvestatud tasu	14 835	14 835

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 23.07.2018

CAPR EHITUS OÜ (registrikood: 11378301) 01.01.2017 - 31.12.2017 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
PRIIT PRUULI	Juhatuse liige	23.07.2018

Kahjumi katmise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2017
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	126 647
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-30 891
Kokku	95 756
Katmine	
Eelmiste perioodide kasumist	-30 891
Kokku	-30 891

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Elamute ja mitteeluhoonete ehitus	41201	1281383	100.00%	Jah

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Priit Pruuli	38010166521		40000 EEK (Lihtomand)

Sidevahendid

Liik	Sisu
Mobiiltelefon	+372 58588474
E-posti aadress	info@capr.ee