

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2017

aruandeaasta lõpp: 31.12.2017

ärinimi: Caspart House OÜ

registrikood: 12643588

tänavatalu nimi, maja ja korteri number: Sakala tn 20-21

linn: Tallinn

maakond: Harju maakond

postisihthumber: 10116

telefon: +372 53328584

e-posti aadress: info@casparthouse.ee

Sisukord

Tegevusaruanne	3
Raamatupidamise aastaaruanne	4
Bilanss	4
Kasumiaruanne	5
Raamatupidamise aastaaruande lisad	6
Lisa 1 Arvestuspõhimõtted	6
Lisa 2 Raha	6
Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed	7
Lisa 4 Laenukohustised	8
Lisa 5 Võlad ja ettemaksed	8
Lisa 6 Seotud osapooled	9
Aruande allkirjad	10

Tegevusaruanne

Personal

Caspart House OÜ juhatus on üheliikmeline. 2017. aastal juhatuse liikmetele töötasu ei makstud.

Tulud, kulud ja kasum

Caspart House OÜ müügitulu 2017. aastal oli 12 988 eurot. Kasum majandustegevusest 2017. aastal on 12 513 eurot.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2017	31.12.2016	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	9	2	2
Nõuded ja ettemaksed	56 501	31 228	3
Kokku käibevarad	56 510	31 230	
Kokku varad	56 510	31 230	
Kohustised ja omakapital			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Laenukohustised	15 500	4 205	4
Võlad ja ettemaksed	2 376	905	5
Kokku lühiajalised kohustised	17 876	5 110	
Kokku kohustised	17 876	5 110	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	3 000	3 000	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	23 121	8 940	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	12 513	14 180	
Kokku omakapital	38 634	26 120	
Kokku kohustised ja omakapital	56 510	31 230	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2017	2016
Müügitulu	12 988	14 950
Mitmesugused tegevuskulud	-1 046	-1 394
Ärikasum (kahjum)	11 942	13 556
Intressitulud	571	624
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	12 513	14 180
Aruandeaasta kasum (kahjum)	12 513	14 180

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Caspert House OÜ 2017. aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti Vabariigi hea raamatupidamistavaga. Hea raamatupidamistava põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduses, mida täiendavad Raamatupidamise Toimikonna poolt välja antud juhendid.

Caspert House OÜ kasutab kasumiaruande koostamisel Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduse lisas 2 toodud skeem 1.

Raha

Raha ja selle ekvivalentidena kajastatakse rahavoogude aruandes arvelduskonto jääki.

Nõuded ja ettemaksed

Nõuetena ostjate vastu kajastatakse ettevõtte tavapärase äritegevuse käigus tekkinud lühiajalisi nõudeid. Nõudeid ostjate vastu kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumuses (s.o nominaalväärtus miinus tagasimaksed ning vajadusel tehtavad allahindlused).

Finantskohustised

Kõik finantskohustused (võlad hankijatele, võetud laenud, viitvõlad ning muud lühi- ja pikaajalised võlakohustused) võetakse algselt arvele nende soetusmaksumuses, mis sisaldab ka kõiki soetamisega otseselt kaasnevaid kulutusi.

Finantskohustus liigitatakse lühiajaliseks, kui selle tasumise tähtaeg on kaheteist kuu jooksul alates bilansikuupäevast; või ettevõtte pole tingimusteta õigust kohustise tasumist edasi lükata rohkem kui 12 kuud pärast bilansikuupäeva. Laenukohustusi, mille tagasimakse tähtaeg on 12 kuu jooksul bilansipäevast, kuid mis refinantseeritakse pikaajaliseks pärast bilansipäeva, kuid enne aastaaruande kinnitamist, kajastatakse lühiajalistena. Samuti kajastatakse lühiajalistena laenukohustusi, mida laenuandjal oli õigus bilansipäeval tagasi kutsuda laenulepingus sätestatud tingimuste rikkumise tõttu.

Tulud

Tulu teenuse müügist kajastatakse teenuse osutamise järel, või juhul kui teenus osutatakse pikema ajaperioodi jooksul, siis lähtudes valmidusastme meetodist.

Kulud

Kulude liigitamine toimub vastavalt valitud kasumiaruande skeemi nr 1 kirjetele. Kulused kajastatakse samas perioodis kui kajastatakse nendega seotud tulused. 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 kuu, kvartal, aasta.

Seotud osapooled

Osapooli loetakse seotuks juhul, kui üks osapool omab kas kontrolli teise osapoole üle või olulist mõju teise osapoole äriliste otsustele.

Seotud osapoolteks on:

1. emaettevõtte;
2. tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikutest omanikud.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2017	31.12.2016
Raha pangakontol	9	2
Kokku raha	9	2

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2017	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Nõuded ostjate vastu	6 900	6 900	0	0
Ostjatelt laekumata arved	6 900	6 900	0	0
Nõuded seotud osapoolte vastu	13 483	13 483	0	0
Muud nõuded	36 118	36 118	0	0
Laenunõuded	34 135	34 135	0	0
Intressinõuded	1 983	1 983	0	0
Kokku nõuded ja ettemaksed	56 501	56 501	0	0
	31.12.2016	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Nõuded ostjate vastu	1 975	1 975	0	0
Ostjatelt laekumata arved	1 975	1 975	0	0
Nõuded seotud osapoolte vastu	3 413	3 413	0	0
Muud nõuded	25 840	25 840	0	0
Laenunõuded	25 000	25 000		
Intressinõuded	840	840	0	0
Kokku nõuded ja ettemaksed	31 228	31 228	0	0

Lisa 4 Laenukohustised

(eurodes)

	31.12.2017	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta		
Lühiajalised laenud						
Laen 1 - Zantanrana OÜ	15 500	15 500			3,6%	EUR
Laen 2 - United Sewera of Narva OÜ	0	0			0	0
Lühiajalised laenud kokku	15 500	15 500				
Laenukohustised kokku	15 500	15 500	0	0		

	31.12.2016	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta		
Lühiajalised laenud						
Laen 1 - Zantanrana OÜ	4 193	4 193			3,6%	EUR
Laen 2 - United Sewera of Narva OÜ	12	12			3,6%	EUR
Lühiajalised laenud kokku	4 205	4 205				
Laenukohustised kokku	4 205	4 205	0	0		

Lisa 5 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2017	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Muud võlad	576	576	0	0
Intressivõlad	576	576	0	0
Saadud ettemaksed	1 800	1 800	0	0
Muud saadud ettemaksed	1 800	1 800	0	0
Kokku võlad ja ettemaksed	2 376	2 376	0	0

	31.12.2016	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Muud võlad	5	5	0	0
Intressivõlad	5	5	0	0
Saadud ettemaksed	900	900	0	0
Muud saadud ettemaksed	900	900	0	0
Kokku võlad ja ettemaksed	905	905	0	0

Lisa 6 Seotud osapooled

(eurodes)

Aruandekohustustase emaettevõtja nimetus	Caspert Reedes OÜ
Riik, kus aruandekohustustase emaettevõtja on registreeritud	Eesti

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2017		31.12.2016	
	Nõuded	Kohustised	Nõuded	Kohustised
Emaettevõtja	36 028	0	25 840	0
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	13 483	16 976	3 413	5 110

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 30.04.2019

Caspart House OÜ (registrikood: 12643588) 01.01.2017 - 31.12.2017 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
MIKA KLAUS ERICH BERGMANN	Management board member	30.04.2019

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2017
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	23 121
Aruandeaasta kasum (kahjum)	12 513
Kokku	35 634
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	35 634
Kokku	35 634

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Ärinõustamine jm- juhtimisalane nõustamine	70221	12988	100.00%	Yes

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Caspart Reedes OÜ	12645280	Estonia	3000 EUR (Lihtomand)

Sidevahendid

Liik	Sisu
Phone	+372 53328584
E-mail address	info@casparthouse.ee