

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2018

aruandeaasta lõpp: 31.12.2018

ärinimi: Kapitali Grupp OÜ

registrikood: 10751440

tänava/talu nimi, Keemia tn 4
maja ja korteri number:

linn: Tallinn

maakond: Harju maakond

postisihtnumber: 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

2018. aastal oli OÜ Kapital Grupp müügitulu 41 tuhat eurot.

OÜ Kapital Grupp müügitulust moodustas 100% müük Eestis. Ettevõtte 2018. aasta puhaskahjum oli 9 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

2018. aastal investeeriti põhivarasse 1 tuhat eurot, osteti mobiiltelefon.

Personal

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

2018. 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)

	31.12.2018	31.12.2017	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	96 719	90 006	
Nõuded ja ettemaksed	11 318	17 182	2
Kokku käibevarad	108 037	107 188	
Põhivarad			
Finantsinvesteeringud	2 556	2 556	
Nõuded ja ettemaksed	222 405	222 405	2
Materiaalsed põhivarad	28 483	30 166	3
Kokku põhivarad	253 444	255 127	
Kokku varad	361 481	362 315	
Kohustised ja omakapital			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Võlad ja ettemaksed	64 298	5 736	4, 5
Kokku lühiajalised kohustised	64 298	5 736	
Kokku kohustised	64 298	5 736	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 556	2 556	
Kohustuslik reservkapital	256	256	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	303 768	343 093	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-9 397	10 674	
Kokku omakapital	297 183	356 579	
Kokku kohustised ja omakapital	361 481	362 315	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2018	2017	Lisa nr
Müügitulu	41 502	55 272	6
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-7 307	-11 543	
Mitmesugused tegevuskulud	-20 144	-22 760	
Tööjõukulud	-8 028	-7 546	7
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	-2 918	-2 731	
Muud ärikulud	-2	-18	
Ärikasum (kahjum)	3 103	10 674	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	3 103	10 674	
Tulumaks	-12 500	0	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-9 397	10 674	

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Kapitali Grupp OÜ 2018. 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
Masinaid 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)

	31.12.2018	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi	
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul
Nõuded ostjate vastu	1 418	1 418	
Ostjatelt laekumata arved	1 950	1 950	
Ebatõenäoliselt laekuvad nõuded	-532	-532	
Muud nõuded	232 305	9 900	222 405
Laenunõuded	232 305	9 900	222 405
Kokku nõuded ja ettemaksed	233 723	11 318	222 405
	31.12.2017	Jaotus järelejäänud 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

Lisa 3 Materiaalsed põhivarad (eurodes)

					Kokku
	Ehitised	Transpordi- vahendid	Masinad ja seadmed	Muud materiaalsed põhivarad	
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
Ostud ja parendused				1 235	1 235
Muud ostud ja parendused				1 235	1 235
Amortisatsioonikulu	-759	-801	-801	-1 358	-2 918
31.12.2018					
Soetusmaksumus	75 879	8 005	8 005	7 718	91 602
Akumuleeritud kulum	-54 633	-5 604	-5 604	-2 882	-63 119
Jääkmaksumus	21 246	2 401	2 401	4 836	28 483

Lisa 4 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2018	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	606	606
Võlad töövõtjatele	394	394
Maksuvõlad	730	730
Muud võlad	62 568	62 568
Dividendivõlad	50 000	50 000
Muud viitvõlad	12 568	12 568
Kokku võlad ja ettemaksed	64 298	64 298
	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

Lisa 5 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2018	31.12.2017
	Maksuvõlg	Maksuvõlg
Käibemaks	179	773
Üksikisiku tulumaks	197	57
Sotsiaalmaks	330	310
Töötuskindlustusmaksed	24	23
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	730	1 163

Lisa 6 Müügitulu

(eurodes)

	2018	2017
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	41 502	55 272
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	41 502	55 272
Kokku müügitulu	41 502	55 272
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Kinnisvarateenused	41 502	55 272
Kokku müügitulu	41 502	55 272

Lisa 7 Tööjõukulud

(eurodes)

	2018	2017
Palgakulu	6 000	5 640
Sotsiaalmaksud	2 028	1 906
Kokku tööjõukulud	8 028	7 546
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	1	1
Keskmine töötajate arv töötamise liikide kaupa:		
Töölepingu alusel töötav isik	1	1

Lisa 8 Seotud osapooled

(eurodes)

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2018	2017
Arvestatud tasu	6 000	5 640

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 27.06.2019

Kapitali Grupp OÜ (registrikood: 10751440) 01.01.2018 - 31.12.2018 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
EINAR HELMIK	Juhatuse liige	29.06.2019
KRISTI HELMIK	Juhatuse liige	30.06.2019

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2018
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	303 768
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-9 397
Kokku	294 371

Kasumi jaotamise otsus

(eurodes)

	31.12.2018
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	303 768
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-9 397
Kokku	294 371

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Kinnisvarabüroode tegevus	68311	41502	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