

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2017

aruandeaasta lõpp: 31.12.2017

ärinimi: Caspart Reedes OÜ

registrikood: 12645280

telefon: +372 58874890

e-posti aadress: info@caspartreedes.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 Võlad ja ettemaksed	8
Lisa 4 Seotud osapooled	8
Aruande allkirjad	10

Tegevusaruanne

Personal

Caspart Reedes OÜ juhatuse on üheliikmeline. 2017.aastal töölepingu alusel töötavaid töötajaid ei olnud ning juhatuse liikmele töötasu ei makstud.

Tulud, kulud ja tulem

Caspart Reedes OÜ müügitulu 2017.aastal oli 16200 eurot.
Aruandeaasta lõpetati kahjumiga.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2017	31.12.2016
Varad		
Käibevarad		
Raha	18 074	26 943
Nõuded ja ettemaksed	67 339	54 380
Kokku käibevarad	85 413	81 323
Põhivarad		
Investeeringud tütar- ja sidusettevõtjatesse	3 001	3 001
Kokku põhivarad	3 001	3 001
Kokku varad	88 414	84 324
Kohustised ja omakapital		
Kohustised		
Lühiajalised kohustised		
Laenukohustised	41 285	0
Võlad ja ettemaksed	9 747	30 134
Kokku lühiajalised kohustised	51 032	30 134
Kokku kohustised	51 032	30 134
Omakapital		
Osakapital nimiväärtuses	3 000	3 000
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	51 190	12 604
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-16 808	38 586
Kokku omakapital	37 382	54 190
Kokku kohustised ja omakapital	88 414	84 324

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2017	2016
Müügitulu	16 200	56 195
Muud äritulud	993	0
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-331	0
Mitmesugused tegevuskulud	-33 604	-17 684
Muud ärikulud	-164	-128
Ärikasum (kahjum)	-16 906	38 383
Kasum (kahjum) tütarettevõtjatelt	0	499
Intressitulud	0	239
Intressikulud	0	-529
Muud finantstulud ja -kulud	98	-6
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	-16 808	38 586
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-16 808	38 586

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Caspert Reedes OÜ raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti finantsaruandluse standardiga (EFS). EFS põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduses, mida täiendavad Raamatupidamise Toimikonna poolt välja antud juhendid. Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes.

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 finantskohustised (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 meetodis

Kulud

Kulude liigitamine toimub vastavalt valitud kasumiaruande skeemi nr 1 kirjetele. Kulusid kajastatakse samas perioodis kui kajastatakse nende seotud tulusid. 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 äriolukordadele.

Seotud osapoolteks on:

1. emaettevõtte;
2. tütarettevõtte;
3. tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikutest omanikud ning nende valitseva mõju all olevad ettevõtted.

Lisa 2 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2017	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Nõuded seotud osapoolte vastu	64 894	64 894		
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	461	461		
Muud nõuded	633	633		
Intressinõuded	633	633		
Ettemaksed	1 351	1 351		
Muud makstud ettemaksed	1 351	1 351		
Kokku nõuded ja ettemaksed	67 339	67 339		
	31.12.2016	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Nõuded ostjate vastu	6 617	6 617	0	0
Ostjatelt laekumata arved	6 617	6 617	0	0
Nõuded seotud osapoolte vastu	46 630	46 630	0	0
Muud nõuded	633	633	0	0
Intressinõuded	633	633	0	0
Ettemaksed	500	500	0	0
Muud makstud ettemaksed	500	500	0	0
Kokku nõuded ja ettemaksed	54 380	54 380		

Lisa 3 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2017	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Võlad tarnijatele	8 677	8 677		
Muud võlad	1 070	1 070		
Kokku võlad ja ettemaksed	9 747	9 747		

	31.12.2016	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Võlad tarnijatele	2	2	0	0
Maksuvõlad	4 062	4 062	0	0
Muud võlad	840	840	0	0
Intressivõlad	840	840	0	0
Kohustused seotud osapoolte ees	25 230	25 230	0	0
Kokku võlad ja ettemaksed	30 134	30 134		

Lisa 4 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2017		31.12.2016	
	Nõuded	Kohustised	Nõuded	Kohustised
Emaettevõtja	3 410		5 823	0
Tütarettevõtjad		41 285	0	25 840
Teised samasse konsolideerimisgruppi kuuluvad ettevõtjad			0	0
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	61 484		40 370	230

2017	Antud laenud	Antud laenude tagasimaksed	Saadud laenud	Saadud laenude tagasimaksed
Emaettevõtja				
C.R. Capital OÜ	9 962	11 742		
Tütarettevõtjad				
Caspert House OÜ			16 856	571

2016	Antud laenud	Antud laenude tagasimaksed	Saadud laenud	Saadud laenude tagasimaksed	Alusvaluuta
Emaettevõtja					
C.R. Capital OÜ	20 343	25 253			EUR
Tütarettevõtjad					
Caspert House OÜ			16 853	30 353	EUR

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 15.09.2019

Caspart Reedes OÜ (registrikood: 12645280) 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	15.09.2019

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2017
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	51 190
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-16 808
Kokku	34 382

To terminal at later date

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Ärinõustamine jm- juhtimiselane nõustamine	70221	16200	100.00%	Yes

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
C.R. Capital OÜ	12646977	Estonia	3000 EUR (Lihtomand)

Sidevahendid

Liik	Sisu
Phone	+372 58874890
E-mail address	info@caspartreedes.ee