

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.07.2017

aruandeaasta lõpp: 30.06.2018

ärinimi: OÜ CAPTUS

registrikood: 10575537

tänava/talu nimi, Põllu tn 27/1

maja ja korteri number:

linn: Tallinn

maakond: Harju maakond

postisihtnumber: 11619

e-posti aadress: info@captus.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 Materiaalsed põhivarad	8
Lisa 4 Osakapital	8
Lisa 5 Müügitulu	9
Lisa 6 Tööjõukulud	9
Lisa 7 Seotud osapooled	9
Aruande allkirjad	11

Tegevusaruanne

Captus OÜ 2018.a. majandusaasta lõppes puhaskasumiga, summas 0 eurot. Ettevõtte bilansimaht moodustas 0 eurot ja omakapital 0 eurot.

Arengu ja uurimisväljaminekuid ei ole Captus OÜ teinud.

Captus OÜ juhatuse liikmete tööjõukulud moodustasid kokku 0 eurot.

Captus OÜ-l puudub raamatupidamisaruannete auditeerimise kohustus.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	30.06.2018	30.06.2017
Varad		
Käibevarad		
Raha	1	1
Nõuded ja ettemaksed	125 779	125 779
Varud	3 471	3 471
Kokku käibevarad	129 251	129 251
Põhivarad		
Finantsinvesteeringud	57 427	57 427
Materiaalsed põhivarad	72 354	72 354
Kokku põhivarad	129 781	129 781
Kokku varad	259 032	259 032
Kohustised ja omakapital		
Kohustised		
Lühiajalised kohustised		
Laenukohustised	31 147	31 147
Võlad ja ettemaksed	71 259	71 259
Kokku lühiajalised kohustised	102 406	102 406
Pikaajalised kohustised		
Laenukohustised	32 939	32 939
Võlad ja ettemaksed	13 426	13 426
Kokku pikaajalised kohustised	46 365	46 365
Kokku kohustised	148 771	148 771
Omakapital		
Osakapital nimiväärtuses	3 196	3 196
Kohustuslik reservkapital	320	320
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	106 745	103 812
Aruandeaasta kasum (kahjum)	0	2 933
Kokku omakapital	110 261	110 261
Kokku kohustised ja omakapital	259 032	259 032

Kasumiaruanne

(eurodes)

	01.07.2017 - 30.06.2018	01.07.2016 - 30.06.2017
Müügitulu		646 178
Muud äritulud		3 743
Kaubad, toore, materjal ja teenused		-236 730
Mitmesugused tegevuskulud		-293 585
Tööjõukulud		-80 062
Põhivarade kulum ja väärtuse langus		-24 653
Muud ärikulud		-6 731
Ärikasum (kahjum)		8 160
Intressikulud		-5 295
Muud finantstulud ja -kulud		68
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist		2 933
Aruandeaasta kasum (kahjum)		2 933

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Captus OÜ majandusaasta aruanne on koostatud kooskõlas Eesti Vabariigi hea raamatupidamise tavaga. Hea raamatupidamise tava põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduses, mida täiendavad Raamatupidamise Toimkonna poolt välja antud juhendid.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes.

Raha

Raha ja selle ekvivalentidena kajastatakse rahavoogude aruandes hoiuseid Swedbankis ja sularaha kassas.

Finantsinvesteeringud

Lühi- ja pikaajalisi finantsinvesteeringuid kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumuses. Intressikandvatelt varadelt arvestatakse intressitulusi nende laekumisel

Nõuded ja ettemaksed

Nõuetena ostjate vastu kajastatakse ettevõtte tavapärase äritegevuse käigus tekkinud lühiajalisi nõudeid v.a nõudeid teiste kontserni ettevõtete vastu. Nõudeid ostjate vastu kajastatakse korrigeeritud soetus- maksumuses (so. nominaalväärtus miinus vajadusel tehtavad allahindlused). Nõuete laekumise tõenäosust hinnatakse võimaluse korral iga ostja kohta eraldi. Kui nõuete individuaalne hindamine ei ole nõuete arvust tulenevalt võimalik, siis hinnatakse individuaalselt ainult olulisi nõudeid. Ülejäänud nõudeid hinnatakse kogumina. Varem alla hinnatud ebatõenäoliste nõuete laekumist kajastatakse ebatõenäoliselt laekuvate nõuete kulu vähendamisenä. Kõiki muid nõudeid (viitlaekumised, antud laenud ning muud lühi- ja pikaajalised nõuded) kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumuses. Lühiajaliste nõuete soetusmaksumus on üldjuhul võrdne nende nominaalväärtusega (miinus võimalikud allahindlused), mistõttu lühiajalisi nõudeid kajastatakse bilansis tõenäoliselt laekuvas summas.

Materiaalsed ja immateriaalsed põhivarad

Põhivaraks loetakse varasid kasuliku tööeaga üle ühe aasta ja maksumusega IT ja telekommunikatsioonivahendite puhul alates 500.00 eurot ning muu põhivara korral alates 1 500.00 eurot.

Põhivara võetakse arvele soetusmaksumuses, mis koosneb soetusmaksumusest ja muudest põhivara kasutusele võtuga otseselt seonduvatest väljaminekutest.

Kulumi arvestamisel kasutatakse lineaarset amortisatsioonimeetodit. Kulunorm määratakse igale põhivara objektile eraldi sõltuvalt selle kasulikust tööeast.

Põhivara parendusi kapitaliseeritakse vaid juhul, kui nendega seoses viiakse varaobjekti omadused uuele kvalitatiivsele tasemele või kui on võimalik tõestada, et tehtud kulutustega vastavuses olevad tulud tekivad olulises osas tulevastel perioodidel. Jooksvad hooldus-ja remonditööd on kajastatud perioodikuluna.

Amortisatsiooni arvestatakse lineaarselt lähtudes eeldatavatest kasulikest eluigadest.

Transpordivahendid on vara, mida ettevõtte kasutab omanikuna teenuste osutamise või

renditulu teenimise eesmärgil. Investeering võetakse bilansis arvele tema soetusmaksumuses, ilma soetamisel tasutud kapitalirendi tehingutasudeta. Alates 2009.a. võetakse olulised transpordivahendi remondiparendused, mille maksumus on üle 250 euro, arvele põhivara ümberhindlusena. Parendust amortiseeritakse parendatava eseme amortiseeritava eluea lõpuni, mitte kauem.

Põhivarade arvelevõtmise alampiir 500

Kasulik eluiga põhivara gruppide lõikes (aastates)

Põhivara grupi nimi	Kasulik eluiga
Transpordivahendid	5
Kontoritehnika	3
Ehituslikud tööriistad	3

Amortisatsiooni arvestuse elueaks on kapitalirendi või laenufinantseerimise korral võetud tagasi- või järelmaksugraafiku kestus, mis reeglina on 5 aastat. Selle puudumisel, kasutatakse üldist amortisatsiooninormi

Rendid

Kinnisvara (kontori) ja töövahendite rendiga seotud väljaminekud kajastatakse kuludes ühe maksena.

Finantskohustised

Kõik finantskohustused (võlad tarnijatele, võetud laenud, jm. võlakohustused) võetakse algselt arvele nende soetusmaksumuses, mis sisaldab ka kõiki soetamisega otseselt kaasnevaid kulutusi. Edasine kajastamine toimub korrigeeritud soetusmaksumuse meetodil. Lühiajaliste finantskohustuste korrigeeritud soetusmaksumus on üldjuhul võrdne nende nominaalväärtusega, mistõttu lühiajalisi finantskohustusi kajastatakse bilansis maksmisele kuuluvas summas.

Maksustamine

Vastavalt kehtivale seadusandlusele Eestis ettevõtete kasumit ei maksustata. Kasumi asemel maksustatakse jaotamata kasumist väljamakstavaid dividende. Alates 01.01.2008 on maksumäär 21/79. Dividendide väljamaksmisega kaasnevat ettevõtte tulumaksu kajastatakse kasumiaruandes tulumaksukuluna samal perioodil kui dividendid välja kuulutatakse, sõltumata sellest, millise perioodi eest need on välja kuulutatud või millal need tegelikult välja makstakse.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	30.06.2018	30.06.2017
Swedbank	1	1
Kokku raha	1	1

Lisa 3 Materiaalsed põhivarad

(eurodes)

				Kokku
			Masinad ja seadmed	
	Transpordivahendid	Arvutid ja arvutisüsteemid		
30.06.2016				
Soetusmaksumus	130 700	3 298	133 998	133 998
Akumuleeritud kulum	-40 093	-1 900	-41 993	-41 993
Jääkmaksumus	90 607	1 398	92 005	92 005
Ostud ja parendused	5 002		5 002	5 002
Amortisatsioonikulu	-23 673	-980	-24 653	-24 653
30.06.2017				
Soetusmaksumus	135 702	3 298	139 000	139 000
Akumuleeritud kulum	-63 766	-2 880	-66 646	-66 646
Jääkmaksumus	71 936	418	72 354	72 354
30.06.2018				
Soetusmaksumus	135 702	3 298	139 000	139 000
Akumuleeritud kulum	-63 766	-2 880	-66 646	-66 646
Jääkmaksumus	71 936	418	72 354	72 354

Lisa 4 Osakapital

(eurodes)

	30.06.2018	30.06.2017
Osakapital	3 196	3 196
Osade arv (tk)	1	1

Lisa 5 Müügitulu

(eurodes)

	01.07.2017 - 30.06.2018	01.07.2016 - 30.06.2017
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	0	571 990
Müük Euroopa Liidu riikidele, muud	0	34 881
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	0	606 871
Müük väljapoole Euroopa Liidu riike		
Argentina	0	0
Müük väljaspool Euroopa Liidu riike, muud	0	39 307
Müük väljapoole Euroopa Liidu riike, kokku	0	39 307
Kokku müügitulu	0	646 178
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Ekspedeerimine - vedude korraldamine	0	156 973
Veoteenus oma autodega	0	182 132
Tööjõu teenused	0	294 720
Tööstuslikud kaubad-teenused	0	416
Laoteenused	0	10 307
Tolliteenused	0	1 540
Pakkematerjalide müük	0	90
Kokku müügitulu	0	646 178

Lisa 6 Tööjõukulud

(eurodes)

	01.07.2017 - 30.06.2018	01.07.2016 - 30.06.2017
Palgakulu	0	58 031
Sotsiaalmaksud	0	21 564
Pensionikulu	0	467
Kokku tööjõukulud	0	80 062
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	0	10

Lisa 7 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	30.06.2017
	Kohustised
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	19 817

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	01.07.2017 - 30.06.2018	01.07.2016 - 30.06.2017
Arvestatud tasu	0	5 832

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 11.03.2021

OÜ CAPTUS (registrikood: 10575537) 01.07.2017 - 30.06.2018 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
KALLE KASK	Juhatuse liige	15.03.2021

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	30.06.2018
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	106 745
Aruandeaasta kasum (kahjum)	0
Kokku	106 745
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	106 745
Kokku	106 745

Kasumi jaotamise otsus

(eurodes)

	30.06.2018
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	106 745
Aruandeaasta kasum (kahjum)	0
Kokku	106 745
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	106 745
Kokku	106 745

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Kalle Kask	37005315215		3196 EUR (Lihtomand)

Sidevahendid

Liik	Sisu
E-posti aadress	info@captus.ee