

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2021

aruandeaasta lõpp: 31.12.2021

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	10
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

2021. aastal oli OÜ Kapital Grupp müügitulu 63 tuhat eurot.

OÜ Kapital Grupp müügitulust moodustas 100% müük Eestis. Ettevõtte 2021. aasta puhaskahjum oli 3 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

2021. aastal investeeriti põhivarasse 1 tuhat eurot.

Personal

OÜ Kapitali Grupp keskmine töötajate arv majandusaastal oli 2 töötajat.

2021. aastal moodustasid ettevõtte palgakulud 14 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)

	31.12.2021	31.12.2020	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	97 575	99 737	
Nõuded ja ettemaksed	14 692	7 233	2
Kokku käibevarad	112 267	106 970	
Põhivarad			
Finantsinvesteeringud	2 556	2 556	
Nõuded ja ettemaksed	217 405	222 405	2
Materiaalsed põhivarad	23 274	25 952	3
Kokku põhivarad	243 235	250 913	
Kokku varad	355 502	357 883	
Kohustised ja omakapital			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Võlad ja ettemaksed	65 093	64 710	4, 5
Kokku lühiajalised kohustised	65 093	64 710	
Kokku kohustised	65 093	64 710	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 556	2 556	
Kohustuslik reservkapital	256	256	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	290 361	295 304	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-2 764	-4 943	
Kokku omakapital	290 409	293 173	
Kokku kohustised ja omakapital	355 502	357 883	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2021	2020	Lisa nr
Müügitulu	63 607	40 477	6
Muud äritulud	0	35	
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-7 102	-9 142	
Mitmesugused tegevuskulud	-35 960	-22 622	
Tööjõukulud	-19 531	-9 754	7
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	-3 774	-3 936	
Muud ärikulud	-4	-1	
Ärikasum (kahjum)	-2 764	-4 943	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	-2 764	-4 943	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-2 764	-4 943	

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Kapitali Grupp OÜ 2021. 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. Hea raamatupidamistava tugineb rahvusvaheliselt tunnustatud arvestuspõhimõtetele (IAS ja Euroopa Ühenduse direktiivid) ning selle põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduses ning Vabariigi Valitsuse ja rahandusministri vastavasisulistes määrustes, mida täiendavad Eesti Vabariigi Raamatupidamise Toimkonna poolt väljaantud 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
Masinad 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)

	31.12.2021	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	
Laenunõuded	231 815	14 410	217 405
Kokku nõuded ja ettemaksed	232 097	14 692	217 405

	31.12.2020	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi	
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul
Nõuded ostjate vastu	318	318	
Ostjatelt laekumata arved	850	850	
Ebatõenäoliselt laekuvad nõuded	-532	-532	
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	15	15	
Laenunõuded	229 305	6 900	222 405
Kokku nõuded ja ettemaksed	229 638	7 233	222 405

Lisa 3 Materiaalsed põhivarad (eurodes)

						Kokku
	Ehitised			Masinad ja seadmed	Muud materiaalsed põhivarad	
		Transpordivahendid	Muud masinad ja seadmed			
31.12.2019						
Soetusmaksumus	75 879	8 005	1 750	9 755	11 007	96 641
Akumuleeritud kulum	-55 392	-6 404	-58	-6 462	-4 899	-66 753
Jääkmaksumus	20 487	1 601	1 692	3 293	6 108	29 888
Amortisatsioonikulu	-758	-801	-175	-976	-2 202	-3 936
31.12.2020						
Soetusmaksumus	75 879	8 005	1 750	9 755	11 007	96 641
Akumuleeritud kulum	-56 150	-7 205	-233	-7 438	-7 101	-70 689
Jääkmaksumus	19 729	800	1 517	2 317	3 906	25 952
Ostud ja parendused					1 095	1 095
Muud ostud ja parendused					1 095	1 095
Amortisatsioonikulu	-759	-800	-175	-975	-2 039	-3 773
31.12.2021						
Soetusmaksumus	75 879	8 005	1 750	9 755	12 102	97 736
Akumuleeritud kulum	-56 909	-8 005	-408	-8 413	-9 140	-74 462
Jääkmaksumus	18 970	0	1 342	1 342	2 962	23 274

Lisa 4 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2021	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	1 534	1 534
Võlad töövõtjatele	560	560
Maksuvõlad	499	499
Muud võlad	62 500	62 500
Dividendivõlad	50 000	50 000
Muud viitvõlad	12 500	12 500
Kokku võlad ja ettemaksed	65 093	65 093
	31.12.2020	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	755	755
Võlad töövõtjatele	560	560
Maksuvõlad	832	832
Muud võlad	62 563	62 563
Dividendivõlad	50 000	50 000
Muud viitvõlad	12 563	12 563
Kokku võlad ja ettemaksed	64 710	64 710

Lisa 5 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2021	31.12.2020	
	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Käibemaks	55		389
Üksikisiku tulumaks	30		30
Erisoodustuse tulumaks	1		
Sotsiaalmaks	385		385
Töötuskindlustusmaksed	28		28
Ettemaksukonto jääk		15	
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	499	15	832

Lisa 6 Müügitulu

(eurodes)

	2021	2020
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	63 607	40 477
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	63 607	40 477
Kokku müügitulu	63 607	40 477
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Kinnisvarateenused	63 607	40 477
Kokku müügitulu	63 607	40 477

Lisa 7 Tööjõukulud

(eurodes)

	2021	2020
Palgakulu	14 597	7 290
Sotsiaalmaksud	4 934	2 464
Kokku tööjõukulud	19 531	9 754
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	2	1
Keskmine töötajate arv töötamise liikide kaupa:		
Töölepingu alusel töötav isik	2	1

Lisa 8 Seotud osapooled

(eurodes)

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2021	2020
Arvestatud tasu	7 008	7 008

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 22.06.2022

Kapitali Grupp OÜ (registrikood: 10751440) 01.01.2021 - 31.12.2021 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
EINAR HELMIK	Juhatuse liige	22.06.2022

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2021
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	290 361
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-2 764
Kokku	287 597

Kasumi jaotamise otsus

(eurodes)

	31.12.2021
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	290 361
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-2 764
Kokku	287 597

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Kinnisvarabüroode tegevus	68311	63607	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