

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2018

aruandeaasta lõpp: 31.12.2018

ärinimi: Captains Group OÜ

registrikood: 12772274

tänava/talu nimi, Kapteni tee 1
maja ja korteri number:

küla: Soodevahe küla

vald: Rae vald

maakond: Harju maakond

postisihthnumber: 75322

telefon: +372 55533792

e-posti aadress: captains@electroair.eu

Sisukord

Tegevusaruanne	3
Raamatupidamise aastaaruanne	4
Bilanss	4
Kasumiaruanne	5
Raamatupidamise aastaaruande lisad	6
Lisa 1 Arvestuspõhimõtted	6
Lisa 2 Raha	7
Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed	8
Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	8
Lisa 5 Materiaalsed põhivarad	9
Lisa 6 Võlad ja ettemaksed	9
Lisa 7 Võlad tarnijatele	10
Lisa 8 Võlad töövõtjatele	10
Lisa 9 Müügitulu	10
Lisa 10 Mitmesugused tegevuskulud	10
Lisa 11 Tööjõukulud	11
Aruande allkirjad	12

Tegevusaruanne

Tegevusaruanne

Captains Group OÜ on asutatud 22. detsembris 2014.aastal.

Aruanneperioodi põhitegevuseks oli äri ja organisatsioonide nõustamine, juhendamine ja operatiivne abistamine juhtimisküsimustes.

2018. aastal moodustab Captains Group OÜ müügitulu 749 630 euro.

Captains Group OÜ juhatus koosneb kahest liikmest. 2018.aastal tegutsesid kaks juhatuse liiget tasuta.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2018	31.12.2017
Varad		
Käibevarad		
Raha	36 872	26 141
Nõuded ja ettemaksed	2 099 816	1 490 437
Kokku käibevarad	2 136 688	1 516 578
Põhivarad		
Materiaalsed põhivarad	144 000	144 000
Kokku põhivarad	144 000	144 000
Kokku varad	2 280 688	1 660 578
Kohustised ja omakapital		
Kohustised		
Lühiajalised kohustised		
Võlad ja ettemaksed	256 866	170 764
Kokku lühiajalised kohustised	256 866	170 764
Kokku kohustised	256 866	170 764
Omakapital		
Osakapital nimiväärtuses	2 500	2 500
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	1 402 556	427 844
Aruandeaasta kasum (kahjum)	618 766	1 059 470
Kokku omakapital	2 023 822	1 489 814
Kokku kohustised ja omakapital	2 280 688	1 660 578

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2018	2017
Müügitulu	749 630	1 093 602
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-70 000	0
Mitmesugused tegevuskulud	-66 760	-64 200
Tööjõukulud	-10 501	-2 125
Ärikasum (kahjum)	602 369	1 027 277
Intressitulud	37 587	41 494
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	639 956	1 068 771
Tulumaks	-21 190	-9 301
Aruandeaasta kasum (kahjum)	618 766	1 059 470

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Captains Group OÜ 2018. aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti Vabariigi hea raamatupidamise tavaga. Hea raamatupidamise tava 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 kassas olevat sularaha, arvelduskontode jääke (v.a. arvelduskrediit), kuni 3-kuulisi tähtajalisi deposiite ning paigutusi rahaturufondidesse ja muudesse üllikviidsetesse fondidesse, mis investeerivad instrumentidesse, mis individuaalselt vastavad raha ja raha ekvivalendi mõistele. Arvelduskrediiti kajastatakse bilansis lühiajaliste laenukohustuste koosseisus.

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). Nõuete allahindlust kajastatakse, kui esineb objektiivseid tõendeid selle kohta, et kõik nõuete summad ei laeku vastavalt nõuete esialgsetele lepingutingimustele. Asjaoludeks, mis viitavad võimalikule nõuete väärtuse langusele, on võlgniku pankrot või olulised finantsraskused ning maksetähtaegadest mittekinnipidamine. Individuaalselt oluliste nõuete väärtuse langust (st. vajadust allahindluseks) hinnatakse iga ostja kohta eraldi, lähtudes eeldatavasti tulevikus laekuvate summade nüüdis väärtusest. Selliste nõuete puhul, mis ei ole individuaalselt olulised ja mille suhtes ei ole otseselt teada, et nende väärtus oleks langenud, hinnatakse väärtuse langust kogumina, arvestades eelmiste aastate kogemust laekumata jäänud nõuete osas. Ebatõenäoliselt laekuvate nõuete allahindlussumma on vahe nende nõuete bilansilise väärtuse ja tulevaste rahavoogude nüüdis väärtuse vahel, kasutades sisemise intressimäära meetodit. Nõuete bilansilist väärtust vähendatakse ebatõenäoliselt laekuvate nõuete allahindlussumma võrra ning kahjum allahindlusest kajastatakse kasumiaruandes mitmesuguste tegevuskuludena. Kui nõue loetakse lootusetuks, kantakse nõue ja tema allahindlus bilansist välja. Varem alla hinnatud ebatõenäoliste nõuete laekumist kajastatakse ebatõenäoliselt laekuvate nõuete kulu vähendamisena. Kõiki muid nõudeid kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumuses. Lühiajaliste nõuete korrigeeritud soetusmaksumus on üldjuhul võrdne nende nominaalväärtusega (miinus võimalikud allahindlused), mistõttu lühiajalisi nõudeid kajastatakse bilansis tõenäoliselt laekuv summas.

Materiaalsed ja immateriaalsed põhivarad

Materiaalse põhivara kajastamisel bilansis on selle soetusmaksumusest maha arvatud akumulieeritud kulum ja vara väärtuse langusest tulenevad allahindlused.

Olulisuse printsiibist lähtudes kajastatakse põhivarana need varaobjektid, mille soetusmaksumus ületab 320 euronit ja mille kasulik eluiga on üle ühe aasta. Madalama soetusmaksumusega või lühema kasuliku elueaga varaobjektid kantakse kasutusse võtmisel kuluks ning nende üle peetakse arvestust bilansiväliselt.

Juhul, kui materiaalse põhivara objekt koosneb üksteisest eristatavatest olulistest komponentidest, millel on erinevad kasulikud eluead, võetakse need komponendid raamatupidamises arvele eraldi varaobjektidena, määrates neile eraldi amortisatsiooninormid vastavalt komponentide kasulikule elueale.

Kui põhivara objekti valmistamine vältab pikema perioodi ja seda finantseeritakse laenuga, lülitatakse laenukasutuse kulutused objekti soetusmaksumusse. Vara maksumusse kapitaliseeritakse laenukasutuse kulutused, mis on arvestatud alates vara valmistamise alustamise hetkest kuni vara valmimiseni.

Ettevõtte kasutab materiaalse põhivara amortiseerimisel lineaarset meetodit.

Immateriaalset põhivara kajastatakse bilansis soetusmaksumuses, millest on maha arvatud akumulieeritud kulum ja võimalikud väärtuse langusest tulenevad allahindlused. Amortisatsiooni arvestamisel kasutatakse lineaarset meetodit. Kui immateriaalse vara kasuliku eluiga ei ole võimalik usaldusväärselt hinnata, eeldatakse, et kasulik eluiga on 5 aastat.

Põhivarade arvelevõtmise alampiir 320

Finantskohustised

Finantskohustised (võlad hankijatele, võetud laenud, viitvõlad) kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumuses.

Kohustuslik reservkapital

Vastavalt äriseadustikule tuleb igal majandusaastal reservkapitali kanda vähemalt 1/20 puhaskasumist, kuni reservkapital moodustab 1/10 osakapitalist. Reservkapitali võib kasutada kahjumi katmiseks, samuti osakapitali suurendamiseks. Reservkapitalist ei või teha väljamakseid osanikele.

Tulud

Tulu kaupade müügist kajastatakse siis, kui olulised omandiga seonduvad riskid ja hüved on läinud üle ostjale ning müügitulu ja tehinguga seotud kulutusi on võimalik usaldusväärselt mõõta. Tulu teenuste müügist kajastatakse lähtudes valmidusastme meetodist, teenuse osutamisest saadavad tulud ja kasum kajastatakse proportsionaalselt samades perioodides nagu teenuse osutamisega kaasnevad kulutused. Intressitulu kajastatakse lähtudes vara sisemisest intressimäärast. Dividenditulu kajastatakse vastava nõudeõiguse tekkimisel.

Kulud

Aruandeperioodi kulude hulka kuuluvad perioodi jooksul teenustega seotud väljaminekud, käibe allahindlus, aruandeperioodi intressid, viivised ja muud kulud.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2018	31.12.2017
Pangaarved	36 872	26 141
Kokku raha	36 872	26 141

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed (eurodes)

	31.12.2018	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	517 462	517 462
Ostjatelt laekumata arved	517 462	517 462
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	321	321
Muud nõuded	1 571 633	1 571 633
Laenunõuded	1 571 633	1 571 633
Ettemaksed	10 400	10 400
Muud makstud ettemaksed	10 400	10 400
Kokku nõuded ja ettemaksed	2 099 816	2 099 816
	31.12.2017	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	820 399	820 399
Ostjatelt laekumata arved	820 399	820 399
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	110	110
Muud nõuded	659 528	659 528
Laenunõuded	659 528	659 528
Ettemaksed	10 400	10 400
Muud makstud ettemaksed	10 400	10 400
Kokku nõuded ja ettemaksed	1 490 437	1 490 437

Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad (eurodes)

	31.12.2018		31.12.2017	
	Ettemaks	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Käibemaks	0	102 716	0	123 653
Üksikisiku tulumaks	0	26	0	25
Sotsiaalmaks	0	216	0	43
Kohustuslik kogumispension	0	13	0	2
Töötuskindlustusmaksed	0	16	0	3
Ettemaksukonto jääk	321		110	
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	321	102 987	110	123 726

Lisa 5 Materiaalsed põhivarad

(eurodes)

		Kokku
	Maa	
31.12.2016		
Soetusmaksumus	144 000	144 000
Jääkmaksumus	144 000	144 000
31.12.2017		
Soetusmaksumus	144 000	144 000
Jääkmaksumus	144 000	144 000
31.12.2018		
Soetusmaksumus	144 000	144 000
Jääkmaksumus	144 000	144 000

Lisa 6 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2018	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	370	370
Võlad töövõtjatele	1 057	1 057
Maksuvõlad	102 987	102 987
Muud võlad	152 452	152 452
Dividendivõlad	121 962	121 962
Muud viitvõlad	30 490	30 490
Kokku võlad ja ettemaksed	256 866	256 866
	31.12.2017	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	178	178
Võlad töövõtjatele	356	356
Maksuvõlad	123 726	123 726
Muud võlad	46 504	46 504
Dividendivõlad	37 203	37 203
Muud viitvõlad	9 301	9 301
Kokku võlad ja ettemaksed	170 764	170 764

Lisa 7 Võlad tarnijatele

(eurodes)

	31.12.2018	31.12.2017
Võlad tarnijatele	370	178
Kokku võlad tarnijatele	370	178

Lisa 8 Võlad töövõtjatele

(eurodes)

	31.12.2018	31.12.2017
Töötasude kohustis	875	174
Puhkusetasude kohustis	182	182
Kokku võlad töövõtjatele	1 057	356

Lisa 9 Müügitulu

(eurodes)

	2018	2017
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	749 630	1 018 602
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	749 630	1 018 602
Müük väljapoole Euroopa Liidu riike		
Venemaa	0	75 000
Müük väljapoole Euroopa Liidu riike, kokku	0	75 000
Kokku müügitulu	749 630	1 093 602
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Teenuste realiseerimine	749 630	1 018 602
Toodangu realiseerimine	0	75 000
Kokku müügitulu	749 630	1 093 602

Lisa 10 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

	2018	2017
Üür ja rent	64 586	62 462
Energia	2 013	1 525
Elektrienergia	2 013	1 525
Mitmesugused bürookulud	18	30
Muud	143	183
Kokku mitmesugused tegevuskulud	66 760	64 200

Lisa 11 Tööjõukulud

(eurodes)

	2018	2017
Palgakulu	7 848	1 588
Sotsiaalmaksud	2 653	493
Kokku tööjõukulud	10 501	2 081
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	1	1

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 17.06.2019

Captains Group OÜ (registrikood: 12772274) 01.01.2018 - 31.12.2018 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
GENNADI POTOV	Juhatuse liige	17.06.2019
ALEKSEI SNITSARENKO	Juhatuse liige	25.06.2019

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2018
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	1 402 556
Aruandeaasta kasum (kahjum)	618 766
Kokku	2 021 322

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Ärinõustamine jm juhtimiselane nõustamine	70221	632624	84.39%	Jah
Enda või renditud kinnisvara üürileandmine ja käitus	68201	117006	15.61%	Ei

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Aleksandr Škuratov	37912212234	Eesti	125 EUR (Lihtomand)
Aleksei Snitsarenko	37810032223	Eesti	1937 EUR (Lihtomand)
Gennadi Potov	35407090337	Eesti	250 EUR (Lihtomand)
Rustam Karagulov	27.04.1978	Venemaa	188 EUR (Lihtomand)

Sidevahendid

Liik	Sisu
Telefon	+372 55533792
E-posti aadress	captains@electroair.eu