

# MAJANDUSAASTA ARUANNE

**aruandeaasta algus:** 01.01.2020

**aruandeaasta lõpp:** 31.12.2020

**ärinimi:** Eesticaps OÜ

**registrikood:** 12256242

**tänava/talu nimi,** Läänemere tee 68-47  
**maja ja korteri number:**

**linn:** Tallinn

**maakond:** Harju maakond

**postisihtnumber:** 13914

**telefon:** +372 51999445

**e-posti aadress:** info@eesticaps.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 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad    | 7  |
| Lisa 4 Materiaalsed põhivarad              | 8  |
| Lisa 5 Müügitulu                           | 9  |
| Lisa 6 Kaubad, toore, materjal ja teenused | 10 |
| Lisa 7 Tööjõukulud                         | 10 |
| Lisa 8 Seotud osapooled                    | 10 |
| Aruande allkirjad                          | 11 |

## Tegevusaruanne

OÜ Eesticaps (oli Corint OÜ) algab oma majandustegevus 27.03.2012.aastal.

16.08.2012.a. B-kaartis on muutunud andmeid seoses omanike vahetusega ja firma nimi muutus (notariaalakti alusel).

Põhitegevuseks on sporditarvite tootmine. EMTAK - 32301.

Eesticaps OÜ põhitegevusaladeks 2020.a. olid elatiinist kapslite (paintbolli pallide) valmistamine, valmistoodangu müük mahus 15 000 karpi kuus. Põhilised müügiturud - Rootsi, Eesti, Poola, Prantsusmaa, Hispaania, Saksamaa, Kreeka, Soome, Suur Briitan, Rumeenia. Hanked teostatakse sama transpordifirma DSV ja DHL Esti poolt.

Firma rahaliste vahendite liikumine aruandeperioodi jooksul oli suunatud seadmete soetamiseks, projekteerimiseks, lubade saamiseks Narva linnas uue ettevõtte organiseerimiseks.

Firma Eesticaps investeeringute piisavalt suur osa läks firma „Nakro“ territooriumil asuva renditud ruumi ehituseks ja remondiks. Olemasolevas hoones oli väljaehitatud täiendav ruum kapitaalse katusega teisel korrusel, mis teenib tootmisruumi – tsehhi funktsiooni ning kuivatuskamber, laboratoorium, koristaja ruum, personali ruum, kaks tualetti, seadmete puhatamiseks ruum, rieteruum. Olid ehitatud kõik kommunikatsioonid ning tehtud ruumide hüdrosolatsioon.

2020. aastaaruanne sisaldab periood alates 01.01.2020. a. kuni 31.12.2020.a. möödunud aasta oli kahjum -6 655 EUR.

OÜ Eesticaps keskmine töötajate arv majandusaastal oli 14 töötajat.

Ettevõtte poolt majandusaasta jooksul arvestatud palgad moodustasid kokku 127 582 EUR ( s.h. sotsiaalmaks ja töötuskindlustusmaks).

Programme eesmärgiks on:

- konkurentide müügi poliitika analüüs;
- uute töökohtade moodustamine;
- teenuste hurga ja hinnaväärtuse kasv Eestis.

## Raamatupidamise aastaaruanne

### Bilanss

(eurodes)

|                                              | 31.12.2020     | 31.12.2019     |
|----------------------------------------------|----------------|----------------|
| Varad                                        |                |                |
| Käibevarad                                   |                |                |
| Raha                                         | 2 400          | 2 929          |
| <b>Nõuded ja ettemaksed</b>                  | <b>57 344</b>  | <b>137 160</b> |
| Nõuded ostjate vastu                         | 51 795         | 134 768        |
| Maksude ettemaksed ja tagasinõuded           | 3 949          | 2 392          |
| Muud nõuded                                  | 1 600          | 0              |
| <b>Kokku varud</b>                           | <b>383 332</b> | <b>221 730</b> |
| Tooraine ja materjal                         | 202 087        | 102 566        |
| Valmistoodang                                | 112 244        | 69 112         |
| Ettemaksed varude eest                       | 69 001         | 50 052         |
| <b>Kokku käibevarad</b>                      | <b>443 076</b> | <b>361 819</b> |
| Põhivarad                                    |                |                |
| Materiaalsed põhivarad                       | 112 842        | 142 300        |
| <b>Kokku põhivarad</b>                       | <b>112 842</b> | <b>142 300</b> |
| <b>Kokku varad</b>                           | <b>555 918</b> | <b>504 119</b> |
| Kohustised ja omakapital                     |                |                |
| Kohustised                                   |                |                |
| Lühiajalised kohustised                      |                |                |
| Laenukohustised                              | 8 412          | 2 776          |
| <b>Võlad ja ettemaksed</b>                   | <b>119 824</b> | <b>59 513</b>  |
| Võlad tarnijatele                            | 69 355         | 50 445         |
| Võlad töövõtjatele                           | 9 629          | 5 596          |
| Maksuvõlad                                   | 9 840          | 3 472          |
| Muud saadud ettemaksed                       | 31 000         | 0              |
| <b>Kokku lühiajalised kohustised</b>         | <b>128 236</b> | <b>62 289</b>  |
| Pikaajalised kohustised                      |                |                |
| Laenukohustised                              | 29 904         | 37 397         |
| <b>Kokku pikaajalised kohustised</b>         | <b>29 904</b>  | <b>37 397</b>  |
| <b>Kokku kohustised</b>                      | <b>158 140</b> | <b>99 686</b>  |
| Omakapital                                   |                |                |
| Osakapital nimiväärtuses                     | 2 508          | 2 508          |
| Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) | 401 925        | 383 529        |
| Aruandeaasta kasum (kahjum)                  | -6 655         | 18 396         |
| <b>Kokku omakapital</b>                      | <b>397 778</b> | <b>404 433</b> |
| <b>Kokku kohustised ja omakapital</b>        | <b>555 918</b> | <b>504 119</b> |

## Kasumiaruanne

(eurodes)

|                                             | 2020          | 2019          | Lisa nr |
|---------------------------------------------|---------------|---------------|---------|
| Müügitulu                                   | 546 803       | 406 601       | 5       |
| Kaubad, toore, materjal ja teenused         | -229 471      | -182 019      | 6       |
| Mitmesugused tegevuskulud                   | -163 240      | -60 122       |         |
| Tööjõukulud                                 | -127 582      | -103 923      | 7       |
| Põhivarade kulum ja väärtuse langus         | -29 458       | -36 537       |         |
| <b>Ärikasum (kahjum)</b>                    | <b>-2 948</b> | <b>24 000</b> |         |
| Intressikulud                               | -3 451        | -4 992        |         |
| Muud finantstulud ja -kulud                 | -256          | -612          |         |
| <b>Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist</b> | <b>-6 655</b> | <b>18 396</b> |         |
| <b>Aruandeaasta kasum (kahjum)</b>          | <b>-6 655</b> | <b>18 396</b> |         |

# Raamatupidamise aastaaruande lisad

## Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

### Üldine informatsioon

Eesticaps OÜ 2020. aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti Vabariigi hea raamatupidamistavaga.

Hea raamatupidamistava põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduses, mida täiendavad Raamatupidamise Toimkonna poolt välja antud juhendid.

Raamatupidamise aastaaruande koostamisel on lähtutud soetusmaksumuse printsiibist, välja arvatud juhtudel, mida on kirjeldatud alljärgnevates arvestuspõhimõtetes.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud Eurodes.

### Nõuded ja ettemaksed

Nõuded ostjate vastu

Nõuetena ostjate vastu kajastatakse ettevõtte tavapärase äritegevuse käigus tekkinud lühiajalisi nõudeid, v.a nõudeid teiste kontserni ettevõtete ja sidusettevõtete vastu.

Nõudeid ostjate vastu kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumus (s.o 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, arvestades eelmiste aastate kogemust laekumata jäänud nõuete osas. Varem alla hinnatud ebatõenäoliste nõuete laekumist kajastatakse batõenäoliselt laekuvate nõuete kulu vähendamisena.

Muud nõuded

Kõiki muid nõudeid (viitlaekumised, antud laenud ning muud lühi- ja pikaajalised nõuded), välja arvatud edasimüügi eesmärgil omandatud nõudeid, kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumuses.

Edasimüügi eesmärgil soetatud nõudeid kajastatakse õiglase vaartuse meetodil.

### Varud

Varud võetakse algselt arvele nende soetusmaksumuses, mis koosneb ostukulutustest, tootmiskulutustest ja muudest kulutustest, mis on vajalikud varude viimiseks nende olemasolevasse asukohta ja seisundisse.

Varude ostukulutused sisaldavad lisaks ostuhinnale varude ostuga kaasnevat tollimaksu, muid mittetagastatavaid makse ja varude soetamisega otseselt seotud transpordikulutusi, millest on maha arvatud hinnaalandid ja dotatsioonid.

Varude kuludes kajastamisel ja varude bilansilise väärtuse arvestamisel kasutatakse FIFO meetodit.

Varud hinnatakse bilansis lähtudes sellest, mis on madalam, kas soetusmaksumus või netorealiseerimismaksumus.

### Materiaalsed ja immateriaalsed põhivarad

Materiaalseks põhivaraks loetakse ettevõtte enda majandustegevuses kasutatavaid varasid kasuliku tööeaga üle ühe aasta ja maksumusega alates 150 EUR. (Varad, mille kasulik tööiga on üle 1 aasta, kuid mille soetusmaksumus on alla 192 EUR, kajastatakse kuni kasutusele võtmiseni väheväärtusliku inventarina (varudes) ja vara kasutuselevõtmise hetkel kantakse kulusse.

Kuludesse kantud väheväärtuslike inventaride üle peetakse arvestust bilansiväliselt.)

Materiaalne põhivara võetakse algselt arvele tema soetusmaksumuses, mis koosneb ostuhinnast (k.a tollimaks ja muud mittetagastatavad maksud) ja otseselt soetamisega seotud kulutustest, mis on vajalikud vara viimiseks tema tööseisundisse ja –asukohta.

Materiaalset põhivara kajastatakse bilansis tema soetusmaksumuses, millest on maha arvatud akumulieeritud kulum ja võimalikud väärtuse langusest tulenevad allahindlused.

Põhivara parendusväljaminekud, mis suurendavad põhivara töö jõudlust üle algselt arvatud taseme ja tõenäoliselt osalevad lisanduvate tulude tekkimisel tulevikus, kapitaliseeritakse bilansis põhivarana.

Kulutused, mis tehakse eesmärgiga tagada ning säilitada varaobjektilt tulevikus saadavat tulu, kajastatakse nende kulude tekkimisel aruandeperioodi kuludes.

Amortisatsioonimäärad aastas on põhivara gruppidele järgmised:

- muu põhivara ( lineaarne - kasulik eluiga 3-5 aastat) - 10-25%
- masinad ja seadmed (lineaarne - kasulik eluiga 5-10 aastat) - 10-20%
- maad ei amortiseerita.

## Lisa 2 Raha

(eurodes)

|                                     | 31.12.2020   | 31.12.2019   |
|-------------------------------------|--------------|--------------|
| SEBpanka konto, Krediidipanka konto | 2 400        | 2 929        |
| <b>Kokku raha</b>                   | <b>2 400</b> | <b>2 929</b> |

## Lisa 3 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

|                                               | 31.12.2020   |              | 31.12.2019   |              |
|-----------------------------------------------|--------------|--------------|--------------|--------------|
|                                               | Ettemaks     | Maksuvõlg    | Ettemaks     | Maksuvõlg    |
| Käibemaks                                     | 3 949        |              | 2 392        |              |
| Üksikisiku tulumaks                           |              | 825          |              | 156          |
| Sotsiaalmaks                                  |              | 4 087        |              | 1 614        |
| Kohustuslik kogumispension                    |              | 186          |              | 67           |
| Töötuskindlustusmaksed                        |              | 284          |              | 117          |
| Intress                                       |              | 5            |              |              |
| Muud maksude ettemaksed ja maksuvõlad         |              | 4 453        |              | 1 518        |
| <b>Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad</b> | <b>3 949</b> | <b>9 840</b> | <b>2 392</b> | <b>3 472</b> |

## Lisa 4 Materiaalsed põhivarad

(eurodes)

|                     |                                   | Kokku    |
|---------------------|-----------------------------------|----------|
|                     | Muud<br>materiaalsed<br>põhivarad |          |
| <b>31.12.2018</b>   |                                   |          |
| Soetusmaksumus      | 299 071                           | 299 071  |
| Akumuleeritud kulum | -120 234                          | -120 234 |
| <b>Jääkmaksumus</b> | 178 837                           | 178 837  |
|                     |                                   |          |
| Amortisatsioonikulu | -36 537                           | -36 537  |
|                     |                                   |          |
| <b>31.12.2019</b>   |                                   |          |
| Soetusmaksumus      | 299 071                           | 299 071  |
| Akumuleeritud kulum | -156 771                          | -156 771 |
| <b>Jääkmaksumus</b> | 142 300                           | 142 300  |
|                     |                                   |          |
| Amortisatsioonikulu | -29 458                           | -29 458  |
|                     |                                   |          |
| <b>31.12.2020</b>   |                                   |          |
| Soetusmaksumus      | 299 072                           | 299 072  |
| Akumuleeritud kulum | -186 230                          | -186 230 |
| <b>Jääkmaksumus</b> | 112 842                           | 112 842  |



## Lisa 5 Müügitulu

(eurodes)

|                                                   | 2020           | 2019           |
|---------------------------------------------------|----------------|----------------|
| Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes       |                |                |
| Müük Euroopa Liidu riikidele                      |                |                |
| Rootsi                                            | 27 132         | 9 531          |
| Eesti                                             | 2 280          | 34 965         |
| Poola                                             | 9 665          | 17 896         |
| Horvaatia                                         | 5 648          | 0              |
| Suurbritannia                                     | 2 646          | 94 426         |
| Leedu                                             | 6 380          | 0              |
| Hispaania                                         | 16 480         | 71 405         |
| Prantsusmaa                                       | 78 302         | 22 306         |
| Saksamaa                                          | 38 825         | 34 960         |
| Soome                                             | 6 081          | 17 178         |
| Rumeenia                                          | 0              | 1 701          |
| Holland                                           | 123 192        | 2 112          |
| Portugal                                          | 0              | 146            |
| Belgia                                            | 42 547         | 62 068         |
| Kreeka                                            | 0              | 5 750          |
| Ungari                                            | 0              | 2 020          |
| Itaalia                                           | 0              | 2 512          |
| Bulgaaria                                         | 0              | 1 448          |
| Tšehhi                                            | 0              | 2 344          |
| Sloveenia                                         | 7 520          | 7 794          |
| Austria                                           | 2 212          | 0              |
| Müük Euroopa Liidu riikidele, muud                | 4 588          | 0              |
| <b>Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku</b>        | <b>373 498</b> | <b>390 562</b> |
| Müük väljapoole Euroopa Liidu riike               |                |                |
| Ameerika Ühendriigid                              | 79 179         | 0              |
| Island                                            | 0              | 6 854          |
| Norra                                             | 56 122         | 0              |
| Müük väljaspool Euroopa Liidu riike, muud         | 38 004         | 9 185          |
| <b>Müük väljapoole Euroopa Liidu riike, kokku</b> | <b>173 305</b> | <b>16 039</b>  |
| <b>Kokku müügitulu</b>                            | <b>546 803</b> | <b>406 601</b> |
| Müügitulu tegevusalade lõikes                     |                |                |
| EMTAK 32301 - Sporditarvete tootmine              | 546 803        | 406 601        |
| <b>Kokku müügitulu</b>                            | <b>546 803</b> | <b>406 601</b> |

## Lisa 6 Kaubad, toore, materjal ja teenused

(eurodes)

|                                                  | 2020           | 2019           |
|--------------------------------------------------|----------------|----------------|
| Tooraine ja materjal                             | 198 216        | 177 003        |
| Transpordikulud                                  | 31 255         | 5 016          |
| <b>Kokku kaubad, toore, materjal ja teenused</b> | <b>229 471</b> | <b>182 019</b> |

## Lisa 7 Tööjõukulud

(eurodes)

|                                                                                               | 2020            | 2019            |
|-----------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------|-----------------|
| Palgakulu                                                                                     | -95 135         | -77 763         |
| Sotsiaalmaksud                                                                                | -32 446         | -26 160         |
| <b>Kokku tööjõukulud</b>                                                                      | <b>-127 581</b> | <b>-103 923</b> |
| Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale                                                | 13              | 11              |
| Keskmine töötajate arv töötamise liikide kaupa:                                               |                 |                 |
| Töölepingu alusel töötav isik                                                                 | 12              | 9               |
| Võlaõigusliku lepingu alusel teenust osutav isik, välja arvatud füüsilisest isikust ettevõtja | 1               | 2               |

## Lisa 8 Seotud osapooled

(eurodes)

Juhtkonnale tasusid 2020.a. eest ei arvestatud.

# Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 31.12.2020

**Eesticaps OÜ (registrikood: 12256242) 01.01.2020 - 31.12.2020 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:**

|                          |                    |                      |
|--------------------------|--------------------|----------------------|
| Allkirjastaja nimi       | Allkirjastaja roll | Allkirja andmise aeg |
| JELENA VETŠERENKO-LIPINA | Juhatuse liige     | 03.06.2023           |

# Aruande osanike koosoleku kinnitamise staatus

Osanike koosoleku poolt kinnitatud

## Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

|                                              | 31.12.2020     |
|----------------------------------------------|----------------|
| Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) | 401 925        |
| Aruandeaasta kasum (kahjum)                  | -6 655         |
| <b>Kokku</b>                                 | <b>395 270</b> |

## Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

| Tegevusala             | EMTAK kood | Müügitulu (EUR) | Müügitulu % | Põhitegevusala |
|------------------------|------------|-----------------|-------------|----------------|
| Sporditarvete tootmine | 32301      | 546803          | 100.00%     | Jah            |

## Osanikud

| Nimi / ärinimi               | Isikukood /<br>registrikood /<br>sünniaeg | Elukoht / Asukoht | Osaluse suurus ja<br>valuuta |
|------------------------------|-------------------------------------------|-------------------|------------------------------|
| Nikolaj Johannes<br>Glücksam | 04.06.1978                                | Rootsi            | 2508 EUR<br>(Lihtomand)      |

## Sidevahendid

| Liik            | Sisu              |
|-----------------|-------------------|
| Mobiiltelefon   | +372 51999445     |
| E-posti aadress | info@eesticaps.ee |