

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.07.2017

aruandeaasta lõpp: 30.06.2018

ärinimi: OÜ CAPTUS

registrikood: 10575537

tänava/talu nimi, Mäealuse 10 / 5

maja ja korteri number:

linn: Tallinn

maakond: Harju maakond

postisihtnumber: 12618

e-posti aadress: 10575537@eesti.ee

Sisukord

Tegevusaruanne	3
Raamatupidamise aastaaruanne	4
Bilanss	4
Kasumiaruanne	5
Raamatupidamise aastaaruande lisad	6
Lisa 1 Arvestuspõhimõtted	6
Lisa 2 Tööjõukulud	7
Lisa 3 Seotud osapooled	7
Aruande allkirjad	8

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	97	1
Nõuded ja ettemaksed	51 828	125 779
Varud	0	3 471
Kokku käibevarad	51 925	129 251
Põhivarad		
Finantsinvesteeringud	0	57 427
Nõuded ja ettemaksed	61 476	0
Materiaalsed põhivarad	82 284	72 354
Kokku põhivarad	143 760	129 781
Kokku varad	195 685	259 032
Kohustised ja omakapital		
Kohustised		
Lühiajalised kohustised		
Laenukohustised	28 304	31 147
Võlad ja ettemaksed	44 648	71 259
Kokku lühiajalised kohustised	72 952	102 406
Pikaajalised kohustised		
Laenukohustised	0	32 939
Võlad ja ettemaksed	18 000	13 426
Kokku pikaajalised kohustised	18 000	46 365
Kokku kohustised	90 952	148 771
Omakapital		
Osakapital nimiväärtuses	3 196	3 196
Kohustuslik reservkapital	320	320
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	106 729	103 812
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-5 512	2 933
Kokku omakapital	104 733	110 261
Kokku kohustised ja omakapital	195 685	259 032

Kasumiaruanne

(eurodes)

	01.07.2017 - 30.06.2018	01.07.2016 - 30.06.2017
Müügitulu	625 907	646 178
Muud äritulud	13 213	3 743
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-157 026	-236 730
Mitmesugused tegevuskulud	-346 437	-293 585
Tööjõukulud	-45 718	-80 062
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	-20 000	-24 653
Muud ärikulud	-68 065	-6 731
Ärikasum (kahjum)	1 874	8 160
Kasum (kahjum) finantsinvesteeringutelt	-45	0
Intressitulud	141	0
Intressikulud	-3 081	-5 295
Muud finantstulud ja -kulud	-4 401	68
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	-5 512	2 933
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-5 512	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 vähendamisena. 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 Tööjõukulud

(eurodes)

	01.07.2017 - 30.06.2018	01.07.2016 - 30.06.2017
Palgakulu	34 043	58 031
Sotsiaalmaksud	11 419	21 564
Pensionikulu	0	467
Kokku tööjõukulud	45 462	80 062
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	10	10

Lisa 3 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

LÜHIAJALISED	30.06.2018	30.06.2017
Võlad ja ettemaksed		
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	18 000	0
Kokku võlad ja ettemaksed	18 000	0

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: 18.12.2023

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	18.12.2023

Aruande osanike koosoleku kinnitamise staatus

Osanike koosoleku poolt kinnitatud

Kahjumi katmise ettepanek

(eurodes)

	30.06.2018
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	106 729
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-5 512
Kokku	101 217
Katmine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	101 217
Kokku	101 217

Kahjumi katmise otsus

(eurodes)

	30.06.2018
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	106 729
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-5 512
Kokku	101 217
Katmine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	101 217
Kokku	101 217

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Kaubavedu maanteel	49411	370670	59.22%	Jah
Elamute ja mitteeluhoonete ehitus	41201	255237	40.78%	Ei

Sidevahendid

Liik	Sisu
E-posti aadress	10575537@eesti.ee