

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.07.2019

aruandeaasta lõpp: 30.06.2020

ärinimi: OÜ CAPTUS

registrikood: 10575537

tänavat / talu nimi, Mäealuse 10 / 5

maja ja korteri number:

linn: Tallinn

maakond: Harju maakond

postsihtnumber: 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 2020.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)

	30.06.2020	30.06.2019
Varad		
Käibevarad		
Raha	0	48
Nõuded ja ettemaksed	43 709	7 311
Kokku käibevarad	43 709	7 359
Põhivarad		
Finantsinvesteeringud	108 515	65 810
Materiaalsed põhivarad	52 624	62 624
Kokku põhivarad	161 139	128 434
Kokku varad	204 848	135 793
Kohustised ja omakapital		
Kohustised		
Lühiajalised kohustised		
Laenukohustised	5 969	3 000
Võlad ja ettemaksed	92 431	76 106
Kokku lühiajalised kohustised	98 400	79 106
Pikaajalised kohustised		
Võlad ja ettemaksed	75 740	35 823
Kokku pikaajalised kohustised	75 740	35 823
Kokku kohustised	174 140	114 929
Omakapital		
Osakapital nimiväärtuses	3 196	3 196
Kohustuslik reservkapital	320	320
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	17 348	101 217
Aruandeaasta kasum (kahjum)	9 844	-83 869
Kokku omakapital	30 708	20 864
Kokku kohustised ja omakapital	204 848	135 793

Kasumiaruanne

(eurodes)

	01.07.2019 - 30.06.2020	01.07.2018 - 30.06.2019
Müügitulu	70 063	427 654
Muud äritulud	21 413	21 153
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-25 475	-93 725
Mitmesugused tegevuskulud	-41 515	-287 592
Tööjõukulud	0	-33 365
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	-10 000	-20 000
Muud ärikulud	-4 379	-96 221
Ärikasum (kahjum)	10 107	-82 096
Intressikulud	-263	-1 731
Muud finantstulud ja -kulud	0	-42
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	9 844	-83 869
Aruandeaasta kasum (kahjum)	9 844	-83 869

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

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 laenu 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)

	01.07.2019 - 30.06.2020	01.07.2018 - 30.06.2019
Palgakulu	0	25 299
Sotsiaalmaksud	0	7 875
Muud	0	191
Kokku tööjõukulud	0	33 365
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	0	5

Lisa 3 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	30.06.2020	30.06.2019
	Kohustised	Kohustised
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	48 691	11 121

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 18.12.2023

OÜ CAPTUS (registrikood: 10575537) 01.07.2019 - 30.06.2020 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

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	30.06.2020
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	17 348
Aruandeaasta kasum (kahjum)	9 844
Kokku	27 192
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	27 192
Kokku	27 192

Kasumi jaotamise otsus

(eurodes)

	30.06.2020
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	17 348
Aruandeaasta kasum (kahjum)	9 844
Kokku	27 192
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	27 192
Kokku	27 192

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Elamute ja mitteeluhoonete ehitus	41201	44841	64.00%	Jah
Kaubavedu maanteel	49411	25222	36.00%	Ei

Sidevahendid

Liik	Sisu
E-posti aadress	10575537@eesti.ee