

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2010

aruandeaasta lõpp: 31.12.2010

ärinimi: Osaühing Capitalis Grupp

registrikood: 10649196

tänava/talu nimi, Tamme tee 26

maja ja korteri number:

küla/alev/alevik/linn: Saku vald

maakond: Harju maakond

postisihthnumber: 75501

telefon: +372 6728686

faks: +372 6728686

e-posti aadress: opmar@hot.ee

Sisukord

Tegevusaruanne	3
Raamatupidamise aastaaruanne	4
Bilanss	4
Kasumiaruanne	5
Rahavoogude aruanne	6
Omakapitali muutuste aruanne	7
Raamatupidamise aastaaruande lisad	8
Lisa 1 Arvestuspõhimõtted	8
Lisa 2 Raha	8
Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed	9
Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	9
Lisa 5 Muud nõuded	9
Lisa 6 Ettemaksed	10
Lisa 7 Võlad tarnijatele	10
Lisa 8 Materiaalne põhivara	10
Lisa 9 Tööjõukulud	11

Tegevusaruanne

OÜ Capitalis Grupp majandustegevuse algusajaks on detsember 2000.

Oma tegevusaja vältel on firmal olnud mitmeid tegevusvaldkondi.

Tegevusperioodil kuni 2003 aasta märtsini olid firmal konkreetsed konsultatsioonimüügilepingud Saksa-Soome investeerimispannaga PCA Corporate Finance Oy, osaleti riigihangete konkursside, IPO-de ettevalmistamisega ning teostati investeringuid.

Aprillist 2003 kuni märts 2007 seoses ainuosaniku muutunud töösuhtega aktiivset põhitegevust polnud.

Alates maist 2007 on osaühing taastanud tegutsemise põhikirjaliste tegevuste raames. 2008-2009 kujunesid läbi majandussurutise keerulisteks, kuid tegevused on olnud seotud juhtimisalase nõustamise, tulevikule orienteeritud strateegiliste äriplaanide koostamise, jms.

2010 aktiivset majandustegevust ei toimunud.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(kroonides)

	31.12.2010	31.12.2009	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	107 632	151 606	2
Nõuded ja ettemaksed	33 053	33 098	3,4,5
Kokku käibevara	140 685	184 704	
Põhivara			
Materiaalne põhivara	0	3 954	8
Kokku põhivara	0	3 954	
Kokku varad	140 685	188 658	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Võlad ja ettemaksed	392	0	7
Kokku lühiajalised kohustused	392	0	
Kokku kohustused	392	0	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	40 000	40 000	
Kohustuslik reservkapital	4 000	4 000	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	132 808	117 402	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-36 515	27 256	
Kokku omakapital	140 293	188 658	
Kokku kohustused ja omakapital	140 685	188 658	

Kasumiaruanne

(kroonides)

	2010	2009	Lisa nr
Müügitulu	0	80 000	
Mitmesugused tegevuskulud	-10 272	-13 817	
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-3 954	-17 038	8
Muud ärikulud	-20 867	0	
Ärikasum (-kahjum)	-35 093	49 145	
Finantstulud ja -kulud	1 728	10 342	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	-33 365	59 487	
Tulumaks	-3 150	-32 231	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-36 515	27 256	

Rahavoogude aruanne

(kroonides)

	2010	2009
Rahavood äritegevusest		
Ärikasum (kahjum)	-35 093	49 145
Korrigeerimised		
Põhivara kulum ja väärtuse langus	3 954	17 038
Kokku korrigeerimised	3 954	17 038
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	45	-1 282
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	392	-2 511
Kokku rahavood äritegevusest	-30 702	62 390
Rahavood investeerimistegevusest		
Laekunud muude finantsinvesteeringute müügist	0	230 000
Laekunud intressid	1 728	10 342
Kokku rahavood investeerimistegevusest	1 728	240 342
Rahavood finantseerimistegevusest		
Saadud laenud	4 300	0
Saadud laenude tagasimaksed	-4 300	0
Makstud dividendid	-11 850	-121 250
Makstud ettevõtte tulumaks	-3 150	-32 231
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-15 000	-153 481
Kokku rahavood	-43 974	149 251
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	151 606	2 355
Raha ja raha ekvivalentide muutus	-43 974	149 251
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	107 632	151 606

Omakapitali muutuste aruanne

(kroonides)

				Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2008	40 000	4 000	238 652	282 652
Aruandeperioodi kasum (kahjum)			27 256	27 256
Makstud dividendid			-121 250	-121 250
31.12.2009	40 000	4 000	144 658	188 658
Aruandeperioodi kasum (kahjum)			-36 515	-36 515
Makstud dividendid			-11 850	-11 850
31.12.2010	40 000	4 000	96 293	140 293

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Capitalis Grupp OÜ 2010 aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti Vabariigi hea raamatupidamistavaga. Hea raamatupidamistava tugineb rahvusvaheliselt tunnustatud arvestus- ja aruandluse põhimõtetele ning selle põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduses, mida täiendavad EV Raamatupidamise Toimkonna poolt välja antud juhendid. Capitalis Grupp OÜ kasutab kasumiaruande koostamisel Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduse lisas 2 toodud kasumiaruande skeemi nr 1.

Raha

Raha ja raha ekvivalentidena kajastatakse raha kassas ja pangas, tähtajalist hoiust pangas, millel puudub oluline turuväärtuse muutuse risk.

Materiaalne ja immateriaalne põhivara

Põhivara on varad, mille kasulik tööiga on üle ühe aasta ja maksumus alates 10 000 krooni. Vara, mille väärtus on kuni 10 000 krooni olenemata majandustegevuses kasutamise ajast, loetakse käibevaraks (väikevahendiks) ja kantakse soetamisel kulusse. Samuti loetakse käibevaraks vara, mida majandustegevuses kasutatakse vähem kui üks aasta olenemata maksumusest. Põhivara soetusmaksumuselt arvestatakse amortisatsioon, kasutatades amortisatsiooninormi 20 - 40%.

Maksustamine

Vastavalt kehtivale seadusandlusele Eestis ettevõtete kasumit ei maksustata, mistõttu ei eksisteeri ka edasilükkunud tulumaksu nõudeid ega kohustusi. Kasumi asemel maksustatakse Eestis jaotamata kasumist väljamakstavaid dividende maksumääraga 21/79 netodividendina väljamakstud summalt. Dividendide väljamaksmisega kaasnevat ettevõtte tulumaksu kajastatakse kasumiaruandes tulumaksu kuluna samal perioodil kui dividendid välja kuulutatakse, sõltumata sellest, millise perioodi eest need on välja kuulutatud või millal need tegelikult välja makstakse.

Lisainformatsioon

Rahavoogude aruande koostamisel on laekumised ja väljamaksed rühmitatud nende eesmärgi järgi äritegevuse, investeerimistegevuse ja finantseerimistegevuse rahavoogudeks. Äritegevuse rahavoogude kajastamisel on kasutatud kaudset meetodit, mille puhul on äritegevuse rahavoogude leidmiseks korrigeeritud ärikasumit, elimineerides mitterahaliste majandustehingute mõju, äritegevusega seotud varade ning kohustuste saldode muutused ning investeerimis- ja finantseerimistegevusega seotud tulud ja kulud. Investeerimis- ja finantseerimistegevusest tulenevad rahavood on kajastatud otsemeetodi kohaselt.

Lisa 2 Raha

(kroonides)

	31.12.2010	31.12.2009
Sularaha kassas	835	835
Arvelduskontod	4 797	771
Tähtajalised hoiused	102 000	150 000
Kokku raha	107 632	151 606

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(kroonides)

	31.12.2010	31.12.2009
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	1 538	1 295
Muud nõuded	31 515	30 673
Laenunõuded		
Intressinõuded		
Ettemaksed	0	1 130
Kokku Nõuded ja ettemaksed	33 053	33 098

Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(kroonides)

	31.12.2010	31.12.2009
	Ettemaks	Ettemaks
Käibemaks	142	1 295
Ettemaksukonto jääk	1 396	
Kokku Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	1 538	1 295

Lisa 5 Muud nõuded

(kroonides)

	31.12.2010	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Laenunõuded	25 000	25 000		
Intressinõuded	6 515	6 515		
Kokku muud nõuded	31 515	31 515		

	31.12.2009	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Laenunõuded	25 000	25 000		
Intressinõuded	5 673	5 673		
Kokku muud nõuded	30 673	30 673		

Lisa 6 Ettemaksed

(kroonides)

	31.12.2010	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Tulevaste perioodide kulud	0	0		
	31.12.2009	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Tulevaste perioodide kulud	1 130	1 130		
Kokku ettemaksed	1 130	1 130		

Lisa 7 Võlad tarnijatele

(kroonides)

	31.12.2010
Sideteenus, jm	392
Kokku võlad tarnijatele	392

Lisa 8 Materiaalne põhivara

(kroonides)

			Kokku
	Arvutid ja arvuti-süsteemid	Masinad ja seadmed	
31.12.2008			
Soetusmaksumus	44 915	44 915	44 915
Akumuleeritud kulum	-23 923	-23 923	-23 923
Jääkmaksumus	20 992	20 992	20 992
Amortisatsioonikulu	-17 038	-17 038	-17 038
31.12.2009			
Soetusmaksumus	16 949	16 949	16 949
Akumuleeritud kulum	-12 995	-12 995	-12 995
Jääkmaksumus	3 954	3 954	3 954
Amortisatsioonikulu	-3 954	-3 954	-3 954
31.12.2010			
Jääkmaksumus	0	0	0

Lisa 9 Tööjõukulud

(kroonides)

Töötasusid 2010 aastal ei tasutud.

Aruande digitaalallkirjad

Osaühing Capitalis Grupp (registrikood: 10649196) 01.01.2010 - 31.12.2010 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
MART OPMANN	Juhatuse liige	21.06.2011

Kasumi jaotamise ettepanek

(kroonides)

	2010
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	132 808
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-36 515
Kokku	96 293
Jaotamine	
Dividendideks	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	96 293
Kokku	96 293

Kasumi jaotamise otsus

(kroonides)

	31.12.2010
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	132 808
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-36 515
Kokku	96 293
Jaotamine	
Dividendideks	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	96 293
Kokku	96 293

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Mart Opmann	35603270335	Eesti	40000 EEK

Sidevahendid

Liik	Sisu
Telefon	+372 6728686
Faks	+372 6728686
E-posti aadress	opmar@hotmail.ee