

30 -06- 2006

OÜ KAPITALI GRUPP

14

Elina Iher

KONTROLLITUS

2005. A. MAJANDUSAASTA ARUANNE

Aadress: Keemia 4
10616 TALLINN

Äriregistri nr: 10751440

Telefon: 660 4644

Faks: 660 4606

Elektronpost: info@kapitaligrupp.ee

Kodulehekülg: www.kapitaligrupp.ee

Aruandeaasta algus: 01.01.2005

Aruandeaasta lõpp: 31.12.2005

KAPITALI GRUPP OÜ

Majandusaasta aruanne 2005

SISUKORD

Tegevusaruanne	3
Raamatupidamise aastaaruanne	4
Juhatuse deklaratsioon	4
Bilanss	5
Kasumiaruanne	6
Rahavoogude aruanne	7
Omakapitali muutuste aruanne	8
Raamatupidamise aastaaruande lisad	9
Raamatupidamise aastaaruande koostamisel kasutatud arvestusmeetodid ja hindamiselused	9
Lisa nr. 1	
Nõuded ostjate vastu	10
Lisa nr. 2	
Materiaalse põhivara liikumine	10
Lisa nr. 3	
Maksud	10
Lisa nr. 4	
Müügitulu	11
Lisa nr. 5	
Muud ärikulud	11
Juhatuse allkirjad 2005. a. majandusaasta aruandele	12
KASUMI JAOTAMISE ETTEPANEK	13
OSANIKE NIMEKIRI	14

Juhatuse liige:



KAPITALI GRUPP OÜ

Majandusaasta aruanne 2005.....

TEGEVUSARUANNE

Kapitali Grupp OÜ asutati 2001. a. Firma esmasteks tegevussuundadeks oli tööstuskinnisvara ja korterite ostu- müügi vahendamine.

2003. a. Lohusalus laenuga soetatud turismikompleksi arendus pidurdus vallavalitsuse ja turismikompleksi naabruses elavate endiste maaomanike kohtuvaidluse tõttu. Kuna projekti ajakava oli ületatud, võtsime otsuse objekt realiseerida. See andis võimaluse vabastada ettevõtte vahendid ja vabaneda laenudest. Ostja sai leitud aruandeaasta lõpuks ja müügitehing sõlmiti juba 2006. aastal.

Kuna soovisime töötajate töötingimusi kaasajastada, tegime ettemaksu uute bürooruumide ostuks Keemia tn rekonstrueeritavasse büroohoonesse, ruumid saime omandusse 2006. aasta aprillis.

Edukalt sai lõpetatud müügitöö kliendile kuuluvas Laagri Tehnopargis.
Muraste kliendi arendusprojekti müük kulges vastavalt koostatud tegevusplaanile.

2005. aastal Kapitali Grupp OÜ juhatusele ega töötajatele palka ei makstud.

Juhatuseliige:



30 -06- 2006

KAPITALI GRUPP OÜ

Majandusaasta aruanne 2005

RAAMATUPIDAMISE AASTAARUANNE

Juhatus deklaratsioon raamatupidamise aastaaruandele

Juhatus deklareerib oma vastutust lehekülgedel 4 kuni 11 esitatud OÜ Kapitali Grupp 2005.
a. raamatupidamise aastaaruande koostamise õigsuse eest ning kinnitab oma parimas
teadmises, et:

raamatupidamise aastaaruande koostamisel rakendatud arvestusmeetodid on
vastavuses Eesti hea raamatupidamise tavaga;

raamatupidamise aastaruanne kajastab OÜ Kapitali Grupi finantsseisundit,
majandustulemust ja rahavoogusid õigesti ja õiglaselt;

OÜ Kapitali Grupp on jätkuvalt tegutsev ettevõte.



Kristi Helmik
Juhatus liige

Juhatus liige: 

30 -06- 2006

KAPITALI GRUPP OÜ

Majandusaasta aruanne 2005

BILANSS

(kroonides)

AKTIVA (VARA)

KÄIBEVARA	31.12.2005	31.12.2004
RAHA	1 264 580	369 922
NÕUDED JA ETTEMAKSED		
Nõuded ostjate vastu (Lisa 1)	91 935	14 580
KOKKU:	91 935	14 580
KÄIBEVARA KOKKU:	1 356 515	384 502

PÕHIVARA

KINNISVARAINVESTEERINGUD	336 017	0
MATERIAALNE PÕHIVARA (Lisa 2)		
Muu materiaalne põhivara (jääkmaksumuses)	89 896	36 423
Lõpetamata ehitised	601 000	601 000
Ettemaksed materiaalse põhivara eest	111 540	0
KOKKU:	802 436	637 423
PÕHIVARA KOKKU	1 138 453	637 423

AKTIVA (VARA) KOKKU	2 494 968	1 021 925
----------------------------	-----------	-----------

PASSIVA (KOHUSTUSED JA OMAKAPITAL)

LÜHIAJALISED KOHUSTUSED	31.12.2005	31.12.2004
LAENUKOHUSTUSED		
Tagatiseta võlakohustused	3 943	616
Lühiajalised laenud	450 000	450 000
KOKKU:	453 943	450 616
VÕLAD JA ETTEMAKSED		
Ostjate ettemaksed	558 629	
Võlad tarnijatele	80 307	21 401
Maksuvõlad (Lisa 3)	1 854	11 254
KOKKU:	640 790	32 655
LÜHIAJALISED KOHUSTUSED KOKKU	1 094 733	483 271
KOHUSTUSED KOKKU	1 094 733	483 271

OMAKAPITAL OSAÜHINGUS

OSAKAPITAL	40 000	40 000
KOHUSTUSLIK RESERVKAPITAL	4 000	4 000
EELMISTE PERIOODIDE JAOTAMATA KASUM	494 654	442 543
ARUANDEAASTA KASUM (-KAHJUM)	861 581	52 111
OMAKAPITAL KOKKU	1 400 235	538 654

PASSIVA (kohustused ja omakapital) KOKKU	2 494 968	1 021 925
---	-----------	-----------

Juhatus liige:



30 -06- 2006

KAPITALI GRUPP OÜ

Majandusaasta aruanne 2005

KASUMIARUANNE

Skeem 1, kroonides

ÄRITULUD	01.01-31.12 2005	01.01.-31.12.2004
MÜÜGITULU (Lisa 4)	2 158 975	998 391
MUUD ÄRITULUD	2	34 587
ÄRITULUD KOKKU	2 158 977	1 032 981

ÄRIKULUD

KAUBAD, TOORE, MATERJAL JA TEENUSED	960 955	677 492
MITMESUGUSED TEGEVUSKULUD	285 843	208 054
PÕHIVARA KULUM JA VÄÄRTUSE LANGUS (Lisa 2)	25 206	47 881
MUUD ÄRIKULUD (Lisa 5)	25 710	53 961
ÄRIKULUD KOKKU	1 297 714	987 388
ÄRIKASUM (-KAHJUM)	861 263	45 593

FINANTSTULUD JA -KULUD

Muud intressi- ja finantstulud	318	6 518
FINANTSTULUD KOKKU:	318	6 518

KASUM (-KAHJUM) enne tulumaksustamist	861 581	52 111
ARUANDEAASTA PUHASKASUM (-KAHJUM)	861 581	52 111

Juhatus liige:



30 -06- 2006

KAPITALI GRUPP OÜ

Majandusaasta aruanne 2005

RAHAVOOGUDE ARUANNE

(kroonides)

	2005. a.	2004. a.
Puhaskasum (kahjum)	861 581	52 111
Korrigeerimised		
Põhivara kulum	25 206	-1 379
KOKKU	886 787	50 732
Nõuded ostjate vastu	-77 355	50 536
Muud nõuded	0	5 000
Muud ettemaksed	0	1 282
KOKKU	-77 355	56 818
Võlakohustused	3 327	-29 384
Võlad tarnijatele	58 906	2 522
Ostjate ettemaksed	558 629	0
Maksuvõlad	-9 400	-813
KOKKU	611 462	-27 675
RAHAVOOD ÄRITEGEVUSEST	1 420 894	79 875
Soetati põhivara	-190 219	-541 000
Kinnisvarainvesteering	-336 017	0
Müüdud põhivara	0	155 811
RAHAVOOD INVESTEERIMISEST	-526 236	-385 189
Saadud laenu	0	450 000
RAHAVOOD FINANTSEERIMISEST	0	450 000
RAHAVOOD KOKKU	894 658	144 686
Raha ja pangakontod aasta algul	369 922	225 236
Raha ja pangakontod aasta lõpus	1 264 580	369 922
RAHA JA PANGAKONTODE MUUTUS	894 658	144 686

Juhatuse liige:



30 -06- 2006

KAPITALI GRUPP OÜ

Majandusaasta aruanne 2005

Omakapitali muutuste aruanne

	Osakapital	Reservid	Eelmiste perioodide kasum	Aruandeaasta kasum -kahjum	Kokku
31.12.2003	40 000	4 000	264 556	177 987	486 543
2003.a.kasum		0	177 987	-177 987	0
Aruandeaasta kasum				52 111	52 111
31.12.2004	40 000	4 000	442 543	52 111	538 654
2004. a. kasum		0	52 111	-52 111	0
Aruandeaasta kasum				861 581	861 581
31.12.2005	40 000	4 000	494 654	861 581	1 400 235

Juhatus liige:

Helmut

30 -06- 2006

KAPITALI GRUPP OÜ

Majandusaasta aruanne 2005

RAAMATUPIDAMISE AASTAARUANDE LISAD

Raamatupidamise aastaaruande koostamisel kasutatud arvestusmeetodid ja hindamisalused

Kapitali Grupp OÜ 2005. aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti Vabariigi hea raamatupidamistavaga ja kasutades soetusmaksumuse printsiipi. Hea raamatupidamistava tugineb rahvusvaheliselt tunnustatud arvestuspõhimõtetele (IAS ja Euroopa Ühenduse direktiivid) ning selle põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduses ning Vabariigi Valitsuse ja rahandusministri vastavasisulistes määrustes, mida täiendavad Eesti Vabariigi Raamatupidamise Toimkonna poolt väljaantud juhendid.

Kapitali Grupp OÜ kasutab kasumiaruande koostamisel Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduse lisas 2 toodud kasumiaruande skeemi nr 1.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud Eesti kroonides.

Raha ja raha ekvivalendid

Raha ja selle ekvivalentidena kajastatakse rahavoogude aruandes kassas olevat sularaha ja arvelduskontode jääke.

Nõuded ostjate vastu

Ostjatelt laekumata arved on bilansis hinnatud lähtuvalt tõenäoliselt laekuvatest summadest. Seejuures hinnatakse iga konkreetse kliendi laekumata arveid eraldi, arvestades teadaolevat informatsiooni kliendi maksevõime kohta.

Materiaalne põhivara

Põhivaraks loetakse varasid kasuliku tööeaga üle ühe aasta ja maksumusega alates 10 000 krooni. Varad, mille kasulik tööiga on üle 1 aasta, kuid mille soetusmaksumus on alla 10 000 krooni kantakse 100 %-liselt kulusse. Kuludesse kantud väheväärtuslike varade üle peetakse arvestust bilansiväliselt.

Amortisatsiooninorm määratakse igale põhivara objektile eraldi sõltuvalt selle kasulikust tööeast.

Amortisatsioonimäärad aastas on põhivara gruppidele järgmised:

- Masinad ja seadmed 20 %
- Muu inventar 20 %

Tulude arvestus

Tulu teenuste müügist kajastatakse teenuse osutamisel. Intressitulu arvestatakse kasutades efektiivset intressimäära, välja arvatud juhtudel, kui intressi laekumine on ebakindel. Sellistel juhtudel arvestatakse intressitulu kassapõhiselt.

Juhatus liige:



KAPITALI GRUPP OÜ

Majandusaasta aruanne 2005

Lisa 1 Nõuded ostjate vastu

	2005	2004
Ostjatelt laekumata summad	168 745	91 390
Ebatõenäoliselt laekuvad summad	-76 810	-76 810
Kokku	91 935	14 580

Lisa 2 Materiaalse põhivara liikumine aastal 2005

(kroonides)	Muu inventar ja sisseseade	Ette-maksed	Lõpeta-mata ehitis	KOKKU
Soetusmaksumus 31.12.2004	88 627	0	601 000	689 627
Soetamine 2005	78 679	111 540	0	190 219
Soetusmaksumus 31.12.2005	167 306	111 540	601 000	879 846
Akumuleeritud kulum 31.12.2004	-52 204			-52 204
Arvestatud kulum 2005	-25 206			-25 206
Akulumeeritud kulum 31.12.2005	-77 410	0	0	-77 410
Jääkmaksumus 31.12.2004	36 423	0	601 000	637 423
Jääkmaksumus 31.12.2005	89 896	111 540	601 000	802 436

Lisa 3 Maksud

(kroonides)

	31. detsember 2005		31. detsember 2004	
Maksuliik	Ettemaks	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Ettevõtte tulumaks		632		703
Käibemaks		353		9 659
Sotsiaalmaks		869		892
Kokku		1 854		11 254

Juhatuse liige:



KAPITALI GRUPP OÜ

Majandusaasta aruanne 2005

Lisa 4 Müügitulud

	2005	2004
Eesti Vabariik	2 158 975	998 394
Kokku	2 158 975	998 394

Lisa nr 5 Muud ärikulud

	2005	2004
Reklaamimaks	12 450	7 120
Kahjum ebatõen. laekuvatest summadest	0	46 224
Maksuintressid	3 771	0
<u>Muud ärikulud</u>	<u>9 489</u>	<u>617</u>
Kokku	25 710	53 961

Juhatuseliige:



KAPITALI GRUPP OÜ

Majandusaasta aruanne 2005

Juhatuse allkiri 2005. a. majandusaasta aruandele

Juhatus on koostanud 2005. aasta tegevusaruande ja raamatupidamise aastaaruande.
Majandusaasta aruanne koosneb tegevusaruandest ja raamatupidamise aastaaruandest.
Juhatus on majandusaasta aruande läbi vaadanud ja heakskiitnud.

Kristi Helmik

juhatuse liige

30.05.2006



Juhatuse liige:



KAPITALI GRUPP OÜ

Majandusaasta aruanne 2005

KASUMI JAOTAMISE ETTEPANEK

Eelmiste perioodide jaotamata kasumi jääk 494 654

Aasta 2005 puhaskasum 861 581

Eelmiste perioodide kasumi jääk pärast
2005. a. majandusaasta aruande kinnitamist 1 356 235

Juhatus teeb ettepaneku kasumit mitte jaotada ja dividende mitte maksta.



Juhatuse liige

Juhatuse liige: 

30 -06- 2006

KAPITALI GRUPP OÜ

Majandusaasta aruanne 2005

OSANIKE NIMEKIRI

Osühingu KAPITALI GRUPP osakapital on 40000.- krooni.
Osanik on:

Kristi Helmik, isikukood 47702190281, Jõelähtme vald, Harjumaa.
Osa nimiväärtus on 40 000.- krooni.

Tallinnas, 30.05.2006. a.



Kristi Helmik
Juhatuse liige

Juhatuse liige:

