

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2011

aruandeaasta lõpp: 31.12.2011

ärinimi: CS Finance OÜ

registrikood: 11941970

tänavatalu nimi, Männimetsa tee 1-6

maja ja korteri number:

küla: Vääna-Jõesuu küla

vald: Harku vald

maakond: Harju maakond

postisihnumber: 76909

e-posti aadress: info@crownsolution.eu

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	8
Lisa 4 Pikaajalised finantsinvesteeringud	8
Lisa 5 Sidusettevõtjate aktsiad ja osad	9
Lisa 6 Laenukohustused	10
Lisa 7 Võlad ja ettemaksed	10
Lisa 8 Finantstulud ja -kulud	11
Lisa 9 Seotud osapooled	11

Tegevusaruanne

Osaühing CS Finance asutati mais 2010.a. valdusettevõttena.

2010. a. lõpu seisuga kuulus ettevõttele 1/3 Loksa Laevatehase AS-i aktsiaid ja 50% valdusettevõttest Loksa Holding OÜ, millele samuti kuulus 1/3 Loksa Laevatehase AS-i aktsiaid. Alates 1.01.2011.a. Loksa Laevatehase AS ja Loksa Holding OÜ ühinesud, mille tulemusena omab CS Finance OÜ otseselt 50% Loksa Laevatehase AS-l.

Ettevõtte juhatus on kaheliikmeline. Juhatusel liikmetele aruandeperioodil tasu ei makstud. Palgatöötajaid osaühingul aruandeperioodil ei olnud.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	19	698	2
Nõuded ja ettemaksed	28 760	11 241	3
Kokku käibevara	28 779	11 939	
Põhivara			
Finantsinvesteeringud	4 420 744	5 281 762	4, 5
Nõuded ja ettemaksed	479 337	479 337	
Kokku põhivara	4 900 081	5 761 099	
Kokku varad	4 928 860	5 773 038	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Laenukohustused	570	159 779	6
Võlad ja ettemaksed	38 796	23 742	7
Kokku lühiajalised kohustused	39 366	183 521	
Pikaajalised kohustused			
Laenukohustused	481 558	319 558	6
Kokku pikaajalised kohustused	481 558	319 558	
Kokku kohustused	520 924	503 079	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 558	2 556	
Kohustuslik reservkapital	256	0	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	5 267 147	4 144 122	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-862 025	1 123 281	
Kokku omakapital	4 407 936	5 269 959	
Kokku kohustused ja omakapital	4 928 860	5 773 038	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2011	17.05.2010 - 31.12.2010	Lisa nr
Mitmesugused tegevuskulud	-913	-390	
Ärikasum (kahjum)	-913	-390	
Finantstulud ja -kulud	-861 112	1 123 671	8
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	-862 025	1 123 281	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-862 025	1 123 281	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2011	17.05.2010 - 31.12.2010	Lisa nr
Rahavood äritegevusest			
Ärikasum (kahjum)	-913	-390	
Kokku rahavood äritegevusest	-913	-390	
Rahavood investeerimistegevusest			
Tasutud tütarettevõtjate soetamisel	0	-1 278	
Tasutud sidusettevõtjate soetamisel	0	-192	
Antud laenud	0	-479 337	
Laekunud intressid	11 241	2	
Kokku rahavood investeerimistegevusest	11 241	-480 805	
Rahavood finantseerimistegevusest			
Saadud laenud	162 570	479 337	6
Saadud laenude tagasimaksed	-159 779	0	
Makstud intressid	-13 800	0	
Laekunud aktsiate või osade emiteerimisest	2	0	
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-11 007	479 337	
Kokku rahavood	-679	-1 858	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	698	2 556	
Raha ja raha ekvivalentide muutus	-679	-1 858	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	19	698	

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

				Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
17.05.2010	2 556			2 556
Aruandeaasta kasum (kahjum)			1 123 281	1 123 281
Muud muutused omakapitalis			4 144 122	4 144 122
31.12.2010	2 556		5 267 403	5 269 959
Emiteeritud osakapital	2			2
Muutused reservides		256	-256	0
Muud muutused omakapitalis			-862 025	-862 025
31.12.2011	2 558	256	4 405 122	4 407 936

Aastas 2010 Muud muutused omakapitalis sisaldavad Crown Solution OÜ jagunemise tulemusel saadud kasumit ja kasumit Loksa Laevatehase AS-il osaluse suurendamisest läbi LSY Holding OÜ.

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

OÜ CS Finance 2011.a. raamatupidamise aruanne on koostatud kooskõlas Eesti hea raamatupidamistavaga, mis tugineb rahvusvaheliselt tunnustatud arvestuse ja aruandluse põhimõtetele. Hea raamatupidamistava põhinõuded on kehtestatud Raamatupidamise seadusega ning seda täiendavad Raamatupidamise Toimikonna poolt väljaantavad juhendid.

Raamatupidamise aruanne on koostatud eurodes.

Finantsinvesteeringud

Sidusettevõtte kajastatakse bilansis kapitali osaluse meetodil.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Arvelduskontod	19	698
Kokku raha	19	698

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Muud nõuded	28 760	11 241
Intressinõuded	28 760	11 241
Kokku nõuded ja ettemaksed	28 760	11 241

Lisa 4 Pikaajalised finantsinvesteeringud

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010	Lisa nr
Sidusettevõtjate aktsiad ja osad	4 420 744	5 281 762	5
Kokku pikaajalised finantsinvesteeringud	4 420 744	5 281 762	

Lisa 5 Sidusettevõtjate aktsiad ja osad (eurodes)

Sidusettevõtjate aktsiad ja osad, üldine informatsioon: 2011					
Sidusettevõtja registrikood	Sidusettevõtja nimetus	Asukohamaa	Põhitegevusala	Osaluse määr (%)	
				31.12.2010	31.12.2011
10049312	Loksa Laevatehase AS	Eesti	metallkonstruktsioonide ja laevaosade valmistamine	33	50
11975710	LSY Holding OÜ	Eesti	valdusfirma	50	

Sidusettevõtjate aktsiad ja osad, detailne informatsioon					
Sidusettevõtja nimetus	31.12.2010	Omandamine	Kasum(kahjum) kapitaliosaluse meetodil	Muud muutused	31.12.2011
Loksa Laevatehase AS	4 174 565		-861 018	1 107 197	4 420 744
LSY Holding OÜ	1 107 197			-1 107 197	0
Kokku	5 281 762		-861 018	0	4 420 744

Omandatud osalused			
Sidusettevõtja nimetus	Omandatud osaluse %	Omandamise kuupäev	Omandatud osaluse soetusmaksumus
Loksa Laevatehase AS	33	28.07.2010	0
Loksa Laevatehase AS	17	01.01.2011	0

Loksa Laevatehase AS ja LSY Holding OÜ ühinesid alates 1.01.2011.a.

Lisa 6 Laenukohustused

(eurodes)

	31.12.2011	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Lühiajalised laenud							
sihtotstarbeline laen	570	570			0%	eur	2012
Lühiajalised laenud kokku	570	570					
Pikaajalised laenud							
sihtotstarbeline laen	481 558		481 558		4.5-7%	eur	2013
Pikaajalised laenud kokku	481 558		481 558				
Laenukohustused kokku	482 128	570	481 558				

	31.12.2010	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Lühiajalised laenud							
sihtotstarbeline laen	159 779	159 779			4,5-7%	EEK/EUR	2011
Lühiajalised laenud kokku	159 779	159 779					
Pikaajalised laenud							
sihtotstarbeline laen	319 558		319 558		4,5-7%	EEK/EUR	2013
Pikaajalised laenud kokku	319 558		319 558				
Laenukohustused kokku	479 337	159 779	319 558				

Lisa 7 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Muud võlad	38 796	23 741
Intressivõlad	26 296	11 241
Muud viitvõlad	12 500	12 500
Kokku võlad ja ettemaksed	38 796	23 741

Lisa 8 Finantstulud ja -kulud

(eurodes)

	2011	17.05.2010 - 31.12.2010	Lisa nr
Finantstulud ja -kulud sidusettevõtjate aktsiatelt ja osadelt	-861 018	1 123 669	5
Intressitulud	28 760	11 243	
Intressitulu hoiustelt	0	2	
Intressitulu laenudelt	28 760	11 241	
Intressikulud	-28 855	-11 241	
Intressikulu laenudelt	-28 855	-11 241	
Kokku finantstulud ja -kulud	-861 113	1 123 671	

Lisa 9 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2011		31.12.2010	
	Nõuded	Kohustused	Nõuded	Kohustused
Sidusettevõtjad	508 098		490 579	
Tegev- ja kõrgema juhtkonna ning olulise osalusega eraisikust omanike lähedased pereliikmed ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad		520 924		339 570

Nõuded ja kohustused seotud osapooltega sisaldavad laenuvõtteid ja kohustuseid, ja intresse.

Aruande digitaalallkirjad

CS Finance OÜ (registrikood: 11941970) 01.01.2011 - 31.12.2011 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
ELIZAVETA GAVRILOVA	Juhatuse liige	17.07.2012
JURI ZIMIN	Juhatuse liige	17.07.2012

SÕLTUMATU VANDEAUDIITORI ARUANNE

CS Finance OÜ osanikele

Oleme auditeerinud CS Finance OÜ raamatupidamise aastaaruannet, mis sisaldab bilanssi seisuga 31.12.2011, kasumiaruannet, omakapitali muutuste aruannet ja rahavoogude aruannet eeltoodud kuupäeval lõppenud majandusaasta kohta, aastaaruande koostamisel kasutatud oluliste arvestuspõhimõtete kokkuvõtet ning muid selgitavaid lisaasid.

Juhtkonna kohustus raamatupidamisaruannete osas

Juhtkond vastutab raamatupidamise aastaaruande koostamise ja õiglase esitamise eest kooskõlas Eesti hea raamatupidamistavaga ning sellise sisekontrolli eest, mida juhtkond peab vajalikuks, et võimaldada pettusest või veast tuleneva olulise väärkajastamiseta raamatupidamise aastaaruande koostamist.

Vandeaudiitori kohustus

Meie kohustuseks on avaldada oma auditi põhjal arvamust selle raamatupidamise aastaaruande kohta. Viisime oma auditi läbi kooskõlas rahvusvaheliste auditeerimisstandarditega (Eesti). Nende standardite kohaselt on nõutav, et oleme kooskõlas eetikanõuetega ning planeerime ja viime auditi läbi omandamaks põhjendatud kindluse selle kohta, kas raamatupidamise aastaaruanne on olulise väärkajastamiseta.

Audit hõlmab raamatupidamise aastaaruandes esitatud arvnäitajate ja avalikustatud informatsiooni kohta auditi tõendusmaterjali hankimiseks vajalike protseduuride läbiviimist. Valitud protseduurid sõltuvad vandeaudiitori otsustustest, sealhulgas hinnangust riskidele, et raamatupidamise aastaaruanne võib sisaldada pettustest või vigadest tulenevaid olulisi väärkajastamisi. Nende riskihinnangute tegemisel võtab vandeaudiitor arvesse sisekontrolli, mis on relevantne majandusüksuse raamatupidamise aastaaruande koostamisel ja õiglasel kajastamisel, kavandamaks antud tingimustes asjakohaseid auditiprotseduure, kuid mitte arvamuse avaldamise eesmärgil majandusüksuse sisekontrolli tulemuslikkuse kohta. Audit hõlmab samuti juhtkonna poolt kasutatud arvestuspoliitika asjakohasuse ja tehtud arvestushinnangute põhjendatuse ning ka raamatupidamise aastaaruande üldise esitusviisi hindamist.

Usume, et auditi tõendusmaterjal, mille oleme hankinud, on piisav ja asjakohane aluse andmiseks meie auditiarvamusele.

Arvamus

Meie arvates kajastab kaasatud raamatupidamise aastaaruanne kõigis olulistes osades õiglaselt CS Finance OÜ finantsseisundit seisuga 31.12.2011 ning sellel kuupäeval lõppenud majandusaasta finantstulemust ja rahavoogusid kooskõlas Eesti hea raamatupidamistavaga.

/digitaalselt allkirjastatud/

Rein Ruusalu

Vandeaudiitori number 261

PKF Estonia OÜ

Audiitorettevõtja tegevusloa number 261

Pärnu mnt 141, Tallinn

17.07.2012

Audiitorite digitaalallkirjad

CS Finance OÜ (registrikood: 11941970) 01.01.2011 - 31.12.2011 majandusaasta aruandele lisatud audiitori aruande on digitaalselt allkirjastanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
REIN RUUSALU	Vandeaudiitor	17.07.2012

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2011
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	5 267 147
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-862 025
Kokku	4 405 122
Jaotamine	
Kohustusliku reservkapitali suurendamine (vähendamine)	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	4 405 122
Kokku	4 405 122

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Elizaveta Gavrilova	47602160235	Eesti	1279 EUR
Juri Zimin	36004070345		1279 EUR

Sidevahendid

Liik	Sisu
E-posti aadress	info@crownsolution.eu