

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2012

aruandeaasta lõpp: 31.12.2012

ärinimi: Capital Atlantic OÜ

registrikood: 11348597

tänava/talu nimi, Kaare tee 29

maja ja korteri number:

küla: Veibri küla

vald: Luunja vald

maakond: Tartu maakond

postisihnumber: 62220

telefon: +372 56980100

e-posti address: tauno.talv@mail.ee

Sisukord

Tegevusaruanne	3
Raamatupidamise aastaaruanne	4
Tegevjuhtkonna deklaratsioon	4
Bilanss	5
Kasumiaruanne	6
Rahavoogude aruanne	7
Omakapitali muutuste aruanne	8
Raamatupidamise aastaaruande lisad	9
Lisa 1 Arvestuspõhimõtted	9
Lisa 2 Raha	10
Lisa 3 Nõuded ostjate vastu	10
Lisa 4 Laenukohustused	10
Lisa 5 Müügitulu	11
Lisa 6 Kaubad, toore, materjal ja teenused	11
Lisa 7 Mitmesugused tegevuskulud	11
Lisa 8 Tööjõukulud	11
Lisa 9 Seotud osapooled	12

Tegevusaruanne

Capital Atlantic OÜ tegeleb peamiselt ärikonsultatsioonide müügiga. Lisaks üüritakse kortereid Valga, Võru ja Tõrva linnas ning puhkemaja Võrumaal.

2012 aasta toimus stabiilne ja ootuspärane müügikäibe kasv. Aasta jooksul soetati kaks korterit Valga linnas ning investeeriti Valgas Lai tn. 7 kolme olemasoleva korteri küttesüsteemi, kus võeti kasutusele maaküttepump. Väärtpaberite portfelli keskmine suurus aasta lõikes oli 45 637€ ning kasumimarginaal 21%. Laenukohustusi suudeti vähendada 39 092€ võrra, sh, lühiajalist 27 047€.

2013 aastal on plaanis rajada Valgas Lai tn. 7 üürikorteritele autoparkla koos varjualusega, aed ning haljastus.

Raamatupidamise aastaaruanne

Tegevjuhtkonna deklaratsioon

Juhatus on koostanud 2012 aasta raamatupidamise aastaaruande, mis kajastab õigesti ja õiglaselt Capital Atlantic OÜ netovara, kohustusi ning majandustegevuse tulemust ja rahavoogusid. Raamatupidamise aastaaruande koostamisel on järgitud raamatupidamise seaduse ja Eesti hea raamatupidamistava nõudeid.

Juhatus hinnab Capital Atlantic OÜ jätkuvalt tegutsev majandusüksus.

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	3 021	2 781	2
Finantsinvesteeringud	39 887	64 588	
Nõuded ja ettemaksud	1 016	449	3
Kokku käibevara	43 924	67 818	
Põhivara			
Nõuded ja ettemaksud	57 258	64 515	
Materiaalne põhivara	152 877	136 747	
Kokku põhivara	210 135	201 262	
Kokku varad	254 059	269 080	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Laenukohustused	15 652	42 699	4
Võlad ja ettemaksud	4 014	160	
Kokku lühiajalised kohustused	19 666	42 859	
Pikaajalised kohustused			
Laenukohustused	16 646	28 691	4
Kokku pikaajalised kohustused	16 646	28 691	
Kokku kohustused	36 312	71 550	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 570	2 570	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	194 960	129 964	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	20 217	64 996	
Kokku omakapital	217 747	197 530	
Kokku kohustused ja omakapital	254 059	269 080	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2012	2011	Lisa nr
Müügitulu	42 380	30 603	5
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-6 119	-3 330	6
Mitmesugused tegevuskulud	-10 540	-14 486	7
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-14 663	-5 273	
Muud ärikulud	-127	-6 334	
Ärikasum (kahjum)	10 931	1 180	
Finantstulud ja -kulud	9 286	63 816	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	20 217	64 996	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	20 217	64 996	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2012	2011
Rahavood äritegevusest		
Ärikasum (kahjum)	10 931	1 180
Korrigeerimised		
Põhivara kulum ja väärtuse langus	14 663	5 273
Kokku korrigeerimised	14 663	5 273
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-567	4 668
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	3 854	-306
Laekunud intressid	1	0
Makstud intressid	-2 168	-1 794
Muud rahavood äritegevusest	588	-6 334
Kokku rahavood äritegevusest	27 302	2 687
Rahavood investeerimistegevusest		
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel	-16 531	-43 223
Tasutud kinnisvarainvesteeringute soetamisel	-7 000	-64 515
Laekunud sidusettevõtjate müügist	0	80 000
Tasutud muude finantsinvesteeringute soetamisel	-38 480	-136 514
Laekunud muude finantsinvesteeringute müügist	70 342	85 342
Laekunud dividendid	3 699	1 823
Kokku rahavood investeerimistegevusest	12 030	-77 087
Rahavood finantseerimistegevusest		
Saadud laenud	20 367	108 726
Saadud laenude tagasimaksud	-59 459	-90 902
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-39 092	17 824
Kokku rahavood	240	-56 576
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	2 781	59 522
Raha ja raha ekvivalentide muutus	240	-56 576
Valuutakursside muutuste mõju	0	-165
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	3 021	2 781

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

			Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2010	2 570	129 964	132 534
Aruandeaasta kasum (kahjum)		64 996	64 996
31.12.2011	2 570	194 960	197 530
Aruandeaasta kasum (kahjum)		20 217	20 217
31.12.2012	2 570	215 177	217 747

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Capital Atlantic OÜ 2012.aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti Vabariigi hea raamatupidamisetavaga. Hea raamatupidamise tava põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduses, mida täiendavad Raamatupidamise Toimikonna poolt välja antud juhendid. Capital Atlantic OÜ kasutab kasumiaruande koostamisel Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduse lisas toodud

kasumiaruande skeemi nr.1. Raamatupidamise majandusaasta aruanne on koostatud eurodes.

Arvestuspõhimõtete või informatsiooni esitusviisi muutused

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

Nõuded ja ettemaksud

Nõuetena ostjate vastu kajastatakse ettevõtte tavapärase äritegevuse käigus tekkinud lühiajalisi nõudeid. Nõuded on hinnatud lähtuvalt tõenäoliselt laekuvatest summadest. Seejuures hinnatakse iga konkreetse kliendi laekumata arveid eraldi, arvestades teadaolevat informatsiooni kliendi maksevõime kohta.

Varud

Varud võetakse algselt arvele nende soetusmaksumuses, mis koosneb ostukuludest ja transpordikuludest. Varude soetusmaksumuse arvestamisel kasutatakse kaalutatud keskmise soetusmaksumuse meetodit. Varud hinnatakse bilansis lähtuvalt sellest, mis on madalam, kas soetusmaksumus või neto realiseerimismaksumus.

Materiaalne ja immateriaalne põhivara

Materiaalseks põhivaraks loetakse ettevõtte enda majandustegevuses kasutatavaid varasid kasulikkude tööeaga üle ühe aasta ja maksumusega alates 320 eurost ja otseselt soetamisega soetud kulutustest, mis on vajalikud vara viimiseks tema tööseisundisse ja -asukohta. Materiaalselt põhivara kajastatakse bilansis tema soetusmaksumuses, millest on maha arvatud akumuleeritud kulum ja võimalikud väärtuse langusest tulenevad allahindlused. Materiaalse põhivara väärtuse üleshindluse aruandeaastal amortisatsiooni ei arvestata ja vaadatakse üle järgneval aastal amortisatsiooni normid. Amortisatsiooni arvestatakse kahaneva jäägi meetodil. Immateriaalselt vara kajastatakse bilansis siis, kui vara on ettevõtte poolt kontrollitav tema kasutamisest saadakse tulevikus majanduslikku kasu ning vara soetusmaksumus on usaldusväärselt mõõdetav. Immateriaalne põhivara võetakse algselt arvele tema soetusmaksumuses, mis koosneb ostuhinnast ja otseselt soetamisega seotud kuludest.

Põhivara arvelevõtmise alampiir 320

Finantskohustused

Kõik finantskohustused (võlad tarnijatele, viitvõlad ning muud lühi- ja pikaajalised võlakohustused) võetakse arvele nende soetusmaksumuses, mis sisaldab ka kõiki soetamisega otseselt kaasnevat kulutusi. Edasine kajastamine toimub korrigeeritud soetusmaksumuse meetodil. Lühiajalise finantskohustuste korrigeeritud soetusmaksumus on üldjuhul võrdne nende nominaalväärtusega, mistõttu lühiajalisi finantskohustusi kajastatakse bilansis maksmisele kuuluvas summas.

Tulud

Tulu kaupade müügist kajastatakse siis, kui kõik olulised omandiga seotud riskid on läinud üle ostjale, müügitulu ja tehinguga seotud kulu on usaldusväärselt määratav ning tehingust saadava tasu laekumine on tõenäoline. Vastavalt äriseadustikule on moodustatud kohustlik reservkapital. Reservkapital moodustatakse iga-aastastest puhaskasumi eraldisest. Igal majandusaastal tuleb reservkapitali kanda vähemalt 1/20 puhaskasumist, kuni reservkapital moodustab 1/10 osakapitalist. Reservkapitali võib kasutada kahjumi katmiseks, samuti osakapitali suurendamiseks.

Reservkapitalist ei või teha väljamakseid osanikele.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011
Sularaha kassas	0	83
Arvelduskontod	3 021	2 698
Kokku raha	3 021	2 781

Lisa 3 Nõuded ostjate vastu

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011
Ostjatelt laekumata arved	1 016	449
Kokku nõuded ostjate vastu	1 016	449

Lisa 4 Laenukohustused

(eurodes)

	31.12.2012	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Lühiajalised laenud							
Repolaen LHV pangast	11 465	11 465			8%	euro	31.12.2013
Lühiajalised laenud kokku	11 465	11 465					
Pikaajalised laenud							
Investeerimislaen Swedbankilt	19 107	4 187	14 920	0	3,081	euro	5.04.2017
Pikaajaline laen osanikult	1 726		1 726			euro	31.12.2014
Pikaajalised laenud kokku	20 833	4 187	16 646	0			
Laenukohustused kokku	32 298	15 652	16 646	0			
	31.12.2011	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Lühiajalised laenud							
Laen juriidiliselt isikult	38 753	38 753			5,94	euro	31.12.2012
Lühiajalised laenud kokku	38 753	38 753					
Pikaajalised laenud							
Investeerimislaen Swedbankilt	23 053	3 946	19 107		3,69	euro	5.04.2017
Pikaajaline laen osanikult	9 584		9 584		-	euro	31.12.2013
Pikaajalised laenud kokku	32 637	3 946	28 691				
Laenukohustused kokku	71 390	42 699	28 691				

Tagatiseks panditud varade bilansiline (jäak)maksumus

	31.12.2012	31.12.2011

Ehitised	47 864	49 940
Kokku	47 864	49 940

Lisa 5 Müügitulu

(eurodes)

	2012	2011
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	42 380	30 603
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	42 380	30 603
Kokku müügitulu	42 380	30 603
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Üüriteenus	19 470	8 222
Konsultatsiooniteenus	22 910	22 381
Kokku müügitulu	42 380	30 603

Lisa 6 Kaubad, toore, materjal ja teenused

(eurodes)

	2012	2011
Müügi eesmärgil ostetud teenused	6 119	3 330
Kokku kaubad, toore, materjal ja teenused	6 119	3 330

Lisa 7 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

	2012	2011
Üür ja rent	0	4 909
Energia	4 245	1 628
Elektrienergia	1 786	1 315
Kütus	2 459	313
Kulu ebatõenäoliselt laekuvatest nõuetest	0	197
Pangateenused	737	1 831
Muud halduskulud	5 558	5 921
Kokku mitmesugused tegevuskulud	10 540	14 486

Lisa 8 Tööjõukulud

(eurodes)

Lisa 9 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2012	31.12.2011
	Kohustused	Kohustused
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	1 726	9 584

Seotud osapoleks on juhatuse liige Tauno Talv. Capital Atlantic Oü 'l on kohustus Tauno Talve ees.

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on:

Capital Atlantic OÜ (registrikood: 11348597) 01.01.2012 - 31.12.2012 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
TAUNO TALV	Juhatuse liige	13.03.2013

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2012
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	194 960
Aruandeaasta kasum (kahjum)	20 217
Kokku	215 177
Jaotamine	
Dividendideks	10 000
Kokku	10 000

Ettevõttel on kogunenud jaotamata kasumit 215 177€. Sellest on võimalik dividende välja maksta 169 990€ ulatuses.

Käesolevaga tehakse ettepanek maksta dividende 2012 aasta kasumist 10 000€, mille pealt tuleb tasuda 21% tulumaksu, ehk 2 658€. Ülejäänud 7 559€ kantakse eelmiste perioodide kasumi hulka.

Kasumi jaotamise otsus

(eurodes)

	31.12.2012
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	194 960
Aruandeaasta kasum (kahjum)	20 217
Kokku	215 177
Jaotamine	
Dividendideks	10 000
Kokku	10 000

Käesolevaga otsustatakse 28.06.2013.a. maksta dividende 2012 aasta kasumist 10 000€ . Ülejäänud 7 559€ kantakse eelmiste perioodide kasumi hulka.

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Ärinõustamine jm- juhtimisalane nõustamine	70221	22910	54.06%	Jah
Enda või renditud kinnisvara üürileandmine ja käitus	68201	19470	45.94%	Ei

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Tauno Talv	37706256510	Võru linn, Võru maakond, Eesti	2570 EUR

Sidevahendid

Liik	Sisu
Mobiiltelefon	+372 56980100
E-posti aadress	tauno.talv@mail.ee