

MAJANDUSAASTA ARUANNE

Aruandeaasta algus: 01.01.2013

Aruandeaasta lõpp: 31.12.2013

Ärinimi: Capital Collection OÜ

Registrikood: 11556120

Tänavanimi, maja ja korteri number: Tornimäe tn 7-12

Linn: Tallinn

Maakond: Harju maakond

Postisihthumber: 10145

Telefon: +372 5647 7533

e-posti aadress: riho.pors@gmail.com

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	9
Lisa 3 Varud	9
Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	9
Lisa 5 Laenukohustused	10
Lisa 6 Osakapital	10
Lisa 7 Kaubad, toore, materjal ja teenused	10
Lisa 8 Mitmesugused tegevuskulud	10
Lisa 9 Tööjõukulud	11
Lisa 10 Seotud osapooled	11

Tegevusaruanne

Capital Collection OÜ alustas oma tegevust 2008. aasta detsembris. Ettevõtte peamiseks tegevusalaks on kinnisvara ost, müük ja arendus.

Aruandeaastal Capital Collection OÜ müügitulu ei olnud.

Capital Collection OÜ tegevuse põhieesmärgiks järgmisel majandusaastal on tegevusalaga jätkata.

Capital Collection OÜ majandusaastal töötajaid ei olnud.

Capital Collection OÜ juhatuse liikmetele tasusid ei arvestatud.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2013	31.12.2012	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	0	1	2
Varud	220 943	220 943	3
Kokku käibevara	220 943	220 944	
Kokku varad	220 943	220 944	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Laenukohustused	218 315	218 244	5
Võlad ja ettemaksed	64	136	
Kokku lühiajalised kohustused	218 379	218 380	
Kokku kohustused	218 379	218 380	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 556	2 556	6
Muud reservid	6 724	6 387	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	-6 379	-5 978	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-337	-401	
Kokku omakapital	2 564	2 564	
Kokku kohustused ja omakapital	220 943	220 944	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2013	2012	Lisa nr
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-273	-273	7
Mitmesugused tegevuskulud	-64	-128	8
Kokku ärikasum (-kahjum)	-337	-401	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	-337	-401	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-337	-401	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2013	2012	Lisa nr
Rahavood äritegevusest			
Ärikasum (kahjum)	-337	-401	
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	-71	48	
Kokku rahavood äritegevusest	-408	-353	
Rahavood finantseerimistegevusest			
Saadud laenud	407	401	
Saadud laenude tagasimaksed	0	-48	
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	407	353	
Kokku rahavood	-1	0	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	1	1	2
Raha ja raha ekvivalentide muutus	-1	0	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	0	1	2

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

				Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Muud reservid	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2011	2 556	5 986	-5 978	2 564
Aruandeaasta kasum (kahjum)	0	401	-401	0
31.12.2012	2 556	6 387	-6 379	2 564
Aruandeaasta kasum (kahjum)	0	0	-337	-337
Muutused reservides	0	337	0	337
31.12.2013	2 556	6 724	-6 716	2 564

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Capital Collection OÜ 2013. majandusaasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti Vabariigi hea raamatupidamistavaga, mis tugineb rahvusvaheliselt tunnustatud arvestuse ja aruandluse põhimõtetele. Hea raamatupidamistava põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduses, mida täiendavad Raamatupidamise Toimkonna poolt välja antud juhendid.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes.

Raamatupidamise aastaaruande koostamisel on kasutatud kasumiaruande skeemi nr 1.

Raamatupidamise aastaaruande koostamisel on lähtutud alljärgnevatest arvestuspõhimõtetest.

Raha

Raha ja selle ekvivalentidena kajastatakse bilansis raha kirjel ja rahavoogude aruandes raha kassas ja pangas, nõudmiseni hoiuseid pankades ja lühiajalisi pangadeposiite.

Nõuded ja ettemaksed

Nõuetena ostjate vastu kajastatakse ettevõtte tavapärase äritegevuse käigus tekkinud lühiajalisi nõudeid. Nõudeid ostjate vastu kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumuses (nominaalväärtus miinus vajadusel tehtavad allahindlused).

Iga ostja laekumata arveid hinnatakse eraldi. Varem alla hinnatud ebatõenäoliste nõuete laekumist kajastatakse ebatõenäoliselt laekuvate nõuete kulu vähendamisega.

Lootusetud nõuded on kantud bilansist välja.

Varud

Varud võetakse algselt arvele nende soetusmaksumuses. Varude kuludesse kandmisel ja varude bilansilise väärtuse arvutamisel kasutatakse FIFO meetodit. Varud hinnatakse bilansis lähtudes sellest, mis on madalam, kas soetusmaksumus või neto realiseerimisväärtus.

Kinnisvarainvesteeringud

Kinnisvarainvesteering võetakse bilansis arvele tema soetusmaksumuses, millest on maha arvatud akumuleeritud kulum ja võimalikud allahindlused väärtuse langusest. Amortisatsiooni arvestamisel kasutatakse lineaarset meetodit. Amortisatsioonimäär määratakse igale kinnisvarainvesteeringu objektile eraldi, sõltuvalt selle kasulikust tööeast. Ettevõtte kinnisvarainvesteeringutele rakendatav amortisatsiooni-määrade vahemik on 3-10% aastas.

Finantskohustused

Lühiajalised finantskohustused (võetud laenud, võlad tarnijatele, viitvõlad jm.) kajastatakse bilansis maksmisele kuuluvas summas.

Pikaajalised finantskohustused võetakse algselt arvele nende soetusmaksumuses. Edasine kajastamine toimub korrigeeritud soetusmaksumuse meetodil, mille arvestus toimub kasutades sisemise intressimäära meetodit.

Kohustuslik reservkapital

Vastavalt äriseadustikule on moodustatud kohustuslik reservkapital. Reservkapital moodustatakse iga-aastastest puhaskasumi eraldistest. Igal majandusaastal tuleb reservkapitali kanda vähemalt 1/20 puhaskasumist, kuni reservkapital moodustab 1/10 osakapitalist. Reservkapitali võib kasutada kahjumi katmiseks, samuti või osakapitali suurendamiseks. Reservkapitalist ei või teha väljamakseid osanikele.

Tulud

Tulu kaupade/teenuste müügist kajastatakse saadud või saadaoleva tasu õiglases väärtuses, võttes arvesse kõiki tehtud allahindlusi ja soodustusi.

Tulu kaupade/teenuste müügist kajastatakse siis, kui kõik olulised omandiga seotud riskid ja hüved on läinud üle ostjale, müügitulu ja tehinguga seotud kulutusi on võimalik usaldusväärselt mõõta ning tehingust saadava tasu laekumine on tõenäoline. Tulu teenuse

müügist kajastatakse teenuse osutamise järel.

Dividenditulu kajastatakse siis, kui omanikul on tekkinud seaduslik õigus nende saamiseks ning tulu laekumine on tõenäoline ja tulu suurus on võimalik usaldusväärselt hinnata.

Intressitulu kajastatakse siis, kui tulu laekumine on tõenäoline ja tulu suurus on võimalik usaldusväärselt hinnata. Intressitulu kajastatakse lähtudes vara sisemisest intressimäärast, väljaarvatud juhtudel, kui intressi laekumine on ebakindel. Sellistel juhtudel arvestatakse intressitulu kassapõhiselt.

Rahavoogude aruanne

Rahavoogude aruanne on koostatud kaudmeetodil – äritegevuse rahavoogude leidmisel on korrigeeritud ärikasumit, elimineerides mitterahaliste tehingute mõju ja äritegevusega seotud käibevarade ning lühiajaliste kohustuse saldode muutused.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2013	31.12.2012
Kokku raha	0	1

Lisa 3 Varud

(eurodes)

	31.12.2013	31.12.2012
Lõpetamata toodang	220 943	220 943
Kinnistu	220 943	220 943
Kokku varud	220 943	220 943

Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2013	31.12.2012
	Maksuvõlg	Maksuvõlg
Maamaks	0	136
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	0	136

Lisa 5 Laenukohustused

(eurodes)

	31.12.2013	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Lühiajalised laenud				
Omanike laen	132 387	132 387		
Laen äriühingult	85 928	85 928		
Lühiajalised laenud kokku	218 315	218 315		
Laenukohustused kokku	218 315	218 315	0	0

	31.12.2012	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Lühiajalised laenud				
Omanike laen	132 452	132 452		
Laen äriühingult	85 792	85 792		
Lühiajalised laenud kokku	218 244	218 244		
Laenukohustused kokku	218 244	218 244	0	0

Lisa 6 Osakapital

(eurodes)

	31.12.2013	31.12.2012
Osakapital	2 556	2 556
Osade arv (tk)	2	2

Lisa 7 Kaubad, toore, materjal ja teenused

(eurodes)

	2013	2012
Maamaks	273	273
Kokku kaubad, toore, materjal ja teenused	273	273

Lisa 8 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

	2013	2012
Finantsteenused	64	128
Kokku mitmesugused tegevuskulud	64	128

Lisa 9 Tööjõukulud

(eurodes)

Aruandeaastal ei ole raamatupidamiskohustuslasel töötajaid.

Lisa 10 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2013	31.12.2012
	Kohustused	Kohustused
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	132 387	132 452
Tegev- ja kõrgema juhtkonna ning olulise osalusega eraisikust omanike lähedased pereliikmed ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	85 928	85 792

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 20.11.2014

Capital Collection OÜ (registrikood: 11556120) 01.01.2013 - 31.12.2013 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
RIHO PORS	Juhatuse liige	06.12.2014

Kahjumi katmise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2013
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	-6 379
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-337
Kokku	-6 716
Katmine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	-6 716
Kokku	-6 716

Capital Collection OÜ juhatus teeb osanike koosolekule ettepaneku kanda 2013. majandusaasta kahjum summas 337 (kolmsada kolmkümmend seitse) eurot eelmiste perioodide kahjumiks mis katta tulevaste perioodide kasumi arvelt.

Omakapitali nõude täitmiseks on moodustatud omanike laenu arvelt reserv summas 6 724 (kuus tuhat seitsesada kakskümmend neli) eurot.

Kahjumi katmise otsus

(eurodes)

	31.12.2013
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	-6 379
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-337
Kokku	-6 716
Katmine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	-6 716
Kokku	-6 716

Capital Collection OÜ osanike koosolekul võeti vastu otsused:

- kinnitada 2013. majandusaasta aruanne, mis on tasakaalus 220 943 (kakssada kakskümmend tuhat üheksasada nelikümmend kolm) eurot ja näitab finantstulemuseks 337 (kolmsada kolmkümmend seitse) eurot kahjumit

- aruandeaasta kahjum kanda eelmiste perioodide kahjumiks mis katta tulevaste perioodide kasumi arvelt. Omakapitali nõude täitmiseks on moodustatud omanike laenu arvelt reserv summas 6 724 (kuus tuhat seitsesada kakskümmend neli) eurot.

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Marjana Pors	47307196025	Karja tn 4, Kiili alev, Kiili vald, Harju maakond, Eesti	2556 EUR
Riho Pors	36410290214	Karja tn 4, Kiili alev, Kiili vald, Harju maakond, Eesti	2556 EUR

Sidevahendid

Liik	Sisu
Mobiiltelefon	+372 5029442
Mobiiltelefon	+372 56477533
E-posti aadress	aare.kembre@gmail.com
E-posti aadress	riho.pors@gmail.com