

MAJANDUSAASTA ARUANNE

Aruandeaasta algus: 01.01.2012

Aruandeaasta lõpp: 31.12.2012

Ärinimi: Capital Collection OÜ

Registrikood: 11556120

Tänavanimi, maja ja korteri number: Räägu 33 - 11

Linn: Tallinn

Maakond: Harju maakond

Postisihthumber: 13417

Telefon: +372 56477533, +372 5029442

e-posti aadress: aare.kembre@gmail.com, 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 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	9
Lisa 4 Varud	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 kahjumiks kujunes 401 eurot.

Capital Collection OÜ tegevuse põhieesmärgiks järgmisel majandusaastal on sama tegevusalaga jätkata.

Capital Collection OÜ majandusaastal töötajaid ei olnud.

Capital Collection OÜ juhatuse liikmetele tasusid ei arvestatud.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	1	1	2
Varud	220 943	220 943	4
Kokku käibevara	220 944	220 944	
Kokku varad	220 944	220 944	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Laenukohustused	218 244	218 292	5
Võlad ja ettemaksed	136	88	3
Kokku lühiajalised kohustused	218 380	218 380	
Kokku kohustused	218 380	218 380	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 556	2 556	6
Muud reservid	6 387	5 986	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	-5 978	-5 629	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-401	-349	
Kokku omakapital	2 564	2 564	
Kokku kohustused ja omakapital	220 944	220 944	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2012	2011	Lisa nr
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-273	-164	7
Mitmesugused tegevuskulud	-128	-154	8
Tööjõukulud	0	-31	9
Ärikasum (kahjum)	-401	-349	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	-401	-349	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-401	-349	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2012	2011	Lisa nr
Rahavood äritegevusest			
Ärikasum (kahjum)	-401	-349	
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	48	82	
Kokku rahavood äritegevusest	-353	-267	
Rahavood finantseerimistegevusest			
Saadud laenud	401	117	
Saadud laenude tagasimaksed	-48	0	
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	353	117	
Kokku rahavood	0	-150	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	1	151	2
Raha ja raha ekvivalentide muutus	0	-150	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	1	1	2

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

				Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Muud reservid	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2010	2 556	5 637	-5 629	2 564
Aruandeaasta kasum (kahjum)	0	0	-349	-349
Muutused reservides	0	349	0	349
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

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Capital Collection OÜ 2012. 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 akumulieeritud 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.

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 suurust 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.

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.

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)

	31.12.2012	31.12.2011
Arvelduskontod	1	1
Kokku raha	1	1

Lisa 3 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011
	Maksuvõlg	Maksuvõlg
Erisoodustuse tulumaks	0	6
Maamaks	136	82
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	136	88

Lisa 4 Varud

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011
Lõpetamata toodang	220 943	220 943
Kinnistu	220 943	220 943
Kokku varud	220 943	220 943

Lisa 5 Laenukohustused

(eurodes)

	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

	31.12.2011	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Lühiajalised laenud				
Omanike laen	132 500	132 500		
Laen äriühingult	85 792	85 792		
Lühiajalised laenud kokku	218 292	218 292		
Laenukohustused kokku	218 292	218 292	0	0

Lisa 6 Osakapital

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011
Osakapital	2 556	2 556
Osade arv (tk)	2	2

Lisa 7 Kaubad, toore, materjal ja teenused

(eurodes)

	2012	2011
Maamaks	273	164
Kokku kaubad, toore, materjal ja teenused	273	164

Lisa 8 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

	2012	2011
Finantsteenused	128	154
Kokku mitmesugused tegevuskulud	128	154

Lisa 9 Tööjõukulud

(eurodes)

	2012	2011
Muud	0	31
Kokku tööjõukulud	0	31

2011. majandusaastal ei olnud ettevõttel palgatud tööjõudu.

2012. majandusaastal ei olnud ettevõttel palgatud tööjõudu.

Lisa 10 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	132 452	132 452
Tegev- ja kõrgema juhtkonna ning olulise osalusega eraisikust omanike lähedased pereliikmed ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	85 792	85 792

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 30.06.2013

Capital Collection OÜ (registrikood: 11556120) 01.01.2012 - 31.12.2012 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
AARE KEMBRE	Juhatuse liige	10.12.2013

Kahjumi katmise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2012
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	-5 978
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-401
Kokku	-6 379
Katmine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	-6 379
Kokku	-6 379

Capital Collection OÜ juhatus teeb osanike koosolekule ettepaneku kanda 2012. majandusaasta kahjum summas 401 (nelisada üks) eurot eelmiste perioodide kahjumiks mis katta tulevaste perioodide kasumi arvelt. Omakapitali nõude täitmiseks on moodustatud omanike laenu arvelt reserv summas 6 387 (kuus tuhat kolmsada kaheksakümmend seitse) eurot.

Kahjumi katmise otsus

(eurodes)

	31.12.2012
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	-5 978
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-401
Kokku	-6 379
Katmine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	-6 379
Kokku	-6 379

Capital Collection OÜ osanike koosolekul võeti vastu otsused:

- kinnitada 2012. majandusaasta aruanne, mis on tasakaalus 220 944 (kakssada kakskümmend tuhat üheksasada nelikümmend neli) eurot ja näitab finantstulemuseks 401 (nelisada üks) eurot kahjumit

- aruandeaasta kahjum kanda eelmiste perioodide kahjumiks mis katta tulevaste perioodide kasumi arvelt. Omakapitali nõude täitmiseks on moodustatud omanike laenu arvelt reserv summas 6 387 (kuus tuhat kolmsada kaheksakümmend seitse) eurot.

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Aare Kembre	35705295717	Eesti	21000 EEK
Riho Pors	36410290214	Karja tänav 4, Kiili alev, Kiili vald, Harju maakond, Eesti	19000 EEK

Sidevahendid

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