

# MAJANDUSAASTA ARUANNE

**aruandeaasta algus:** 01.01.2023

**aruandeaasta lõpp:** 31.12.2023

**ärinimi:** OÜ Capital OT

**registrikood:** 12163380

**postiaadress:** Harju maakond, Tallinn, Kesklinna linnaosa,  
F. J. Wiedemanni tn 10

**postisihthnumber:** 10126

**telefon:** +372 5046531

**e-posti aadress:** indrek@raudne.ee

## Sisukord

|                                    |   |
|------------------------------------|---|
| Tegevusaruanne                     | 3 |
| Raamatupidamise aastaaruanne       | 4 |
| Bilanss                            | 4 |
| Kasumiaruanne                      | 5 |
| Raamatupidamise aastaaruande lisad | 6 |
| Lisa 1 Arvestuspõhimõtted          | 6 |
| Lisa 2 Seotud osapooled            | 6 |
| Aruande allkirjad                  | 7 |

# Tegevusaruanne

*OÜ Capital OT*

*Majandusaasta aruanne 2023*

## TEGEVUSARUANNE

OÜ Capital OT peamiseks tegevusalaks 2023.a. olid investeerimistegevus, sh pikaajalised finantsinvesteeringud.

OÜ Capital OT 2023. aruandeaasta kasumiks kujunes 12 203 eurot.

2024.a. plaanib OÜ Capital OT jätkata osalemist väljakujunenud tegevusaladel.

OÜ-I Capital OT ei olnud 2023.a. töötajaid. Juhatuse liikmetele tasu ei makstud.

Indrek Raudne  
juhatuse liige

## Raamatupidamise aastaaruanne

### Bilanss

(eurodes)

|                                              | 31.12.2023     | 31.12.2022     |
|----------------------------------------------|----------------|----------------|
| Varad                                        |                |                |
| Käibevarad                                   |                |                |
| Raha                                         | 7 457          | 15 254         |
| Nõuded ja ettemaksed                         | 577 026        | 557 026        |
| <b>Kokku käibevarad</b>                      | <b>584 483</b> | <b>572 280</b> |
| Põhivarad                                    |                |                |
| Investeeringud tütar- ja sidusettevõtjatesse | 2 500          | 2 500          |
| <b>Kokku põhivarad</b>                       | <b>2 500</b>   | <b>2 500</b>   |
| <b>Kokku varad</b>                           | <b>586 983</b> | <b>574 780</b> |
| Kohustised ja omakapital                     |                |                |
| Kohustised                                   |                |                |
| Lühiajalised kohustised                      |                |                |
| Laenukohustised                              | 537 124        | 537 124        |
| <b>Kokku lühiajalised kohustised</b>         | <b>537 124</b> | <b>537 124</b> |
| <b>Kokku kohustised</b>                      | <b>537 124</b> | <b>537 124</b> |
| Omakapital                                   |                |                |
| Osakapital nimiväärtuses                     | 2 500          | 2 500          |
| Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) | 35 156         | 32 711         |
| Aruandeaasta kasum (kahjum)                  | 12 203         | 2 445          |
| <b>Kokku omakapital</b>                      | <b>49 859</b>  | <b>37 656</b>  |
| <b>Kokku kohustised ja omakapital</b>        | <b>586 983</b> | <b>574 780</b> |

## Kasumiaruanne

(eurodes)

|                                             | 2023          | 2022         |
|---------------------------------------------|---------------|--------------|
| Mitmesugused tegevuskulud                   | -72           | -72          |
| <b>Ärikasum (kahjum)</b>                    | <b>-72</b>    | <b>-72</b>   |
| Intressitulud                               | 12 275        | 16 195       |
| Intressikulud                               | 0             | -13 678      |
| <b>Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist</b> | <b>12 203</b> | <b>2 445</b> |
| <b>Aruandeaasta kasum (kahjum)</b>          | <b>12 203</b> | <b>2 445</b> |

## Raamatupidamise aastaaruande lisad

### Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

#### Üldine informatsioon

OÜ Capital OT raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti finantsaruandluse standardiga, mis tugineb rahvusvaheliselt tunnustatud arvestuse ja aruandluse põhimõtetele. Eesti finantsaruandluse standardi põhinõuded on kehtestatud Raamatupidamise seadusega ning seda täiendavad Raamatupidamise Toimkonna juhendid.

OÜ Capital OT kasumiaruanne on koostatud Raamatupidamise seaduse lisas 2 toodud kasumiaruande skeemi nr 1 alusel.

#### Raha

Raha ja rahalähenditena kajastatakse bilansis kassas olevat sularaha, arvelduskonto jääke ning kuni 3-kuulisi tähtajalisi deposiite.

#### Tulud

Intressitulu kajastatakse siis, kui tulu laekumine on tõenäoline ja tulu suurus on võimalik usaldusväärselt hinnata. Intressitulu kajastatakse kasutades vara sisemisest intressimäära, välja arvatud juhtudel, kui intressi laekumine on ebakindel. Sellistel juhtudel arvestatakse intressitulu kassapõhiselt.

#### Maksustamine

Vastavalt kehtivale seadusandlusele Eestis ettevõtete kasumit ei maksustata, mistõttu ei eksisteeri ka edasilükkunud tulumaksu nõudeid ega kohustusi. Kasumi asemel maksustatakse Eestis jaotamata kasumist väljamakstavaid dividende maksumääraga 20/80 netodividendina väljamakstud summalt. Dividendide väljamaksmisega kaasnevat ettevõtte tulumaksu kajastatakse kasumiaruandes tulumaksukuluna samal perioodil kui dividendid välja kuulutatakse, sõltumata sellest, millise perioodi eest need on välja kuulutatud või millal need tegelikult välja makstakse.

### Lisa 2 Seotud osapooled

(eurodes)

#### Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

| LÜHIAJALISED                                                                                                                     | 31.12.2023     | 31.12.2022     |
|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------|----------------|
| <b>Nõuded ja ettemaksed</b>                                                                                                      |                |                |
| Tütarettevõtjad                                                                                                                  | 556 017        | 556 017        |
| Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad | 20 000         | 0              |
| <b>Kokku nõuded ja ettemaksed</b>                                                                                                | <b>576 017</b> | <b>556 017</b> |

# Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 09.08.2024

OÜ Capital OT (registrikood: 12163380) 01.01.2023 - 31.12.2023 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

|                    |                    |                      |
|--------------------|--------------------|----------------------|
| Allkirjastaja nimi | Allkirjastaja roll | Allkirja andmise aeg |
| INDREK RAUDNE      | Juhatuse liige     | 11.08.2024           |

# Aruande osanike koosoleku kinnitamise staatus

Osanike koosoleku poolt kinnitatud

## Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

|                                              | 31.12.2023    |
|----------------------------------------------|---------------|
| Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) | 35 156        |
| Aruandeaasta kasum (kahjum)                  | 12 203        |
| <b>Kokku</b>                                 | <b>47 359</b> |
| Jaotamine                                    |               |
| <b>Kokku</b>                                 | <b>47 359</b> |

## Kasumi jaotamise otsus

(eurodes)

|                                              | 31.12.2023    |
|----------------------------------------------|---------------|
| Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) | 35 156        |
| Aruandeaasta kasum (kahjum)                  | 12 203        |
| <b>Kokku</b>                                 | <b>47 359</b> |