

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2013

aruandeaasta lõpp: 31.12.2013

ärinimi: Core Capital OÜ

registrikood: 12196847

tänava/talu nimi, Võsu tee 9

maja ja korteri number:

küla: Haaslava küla

vald: Haaslava vald

maakond: Tartu maakond

postisihthnumber: 62107

e-posti aadress: core.capital@mail.ee

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

Tegevusaruanne

Core Capital OÜ on asutatud 24.11.2011. Ettevõtte tegevusvaldkonnaks on kinnisvara ostu-müügi ja üürimisega seonduvate vahendusteenuste osutamine.

31.12.2013 lõppenud majandusaastal tegutseti aktiivselt kinnisvaraturu olukorra hindamise ja analüüsimisega. Toimus kolm kinnisvara ostu-müügitehingut. Teeniti kasumit 5056 eurot.

Ettevõtte juhatus on üheliikmeline. 2013 majandusaasta aruande koostamise perioodil toimus ettevõtte juhatuseliikme vahetus.

2014. majandusaastal jätkab ettevõtte aktiivset tegevust kinnisvaravaldkonnas.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2013	31.12.2012	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	3	1 201	
Nõuded ja ettemaksed	0	1 622	
Varud	28 838	0	2
Kokku käibevara	28 841	2 823	
Kokku varad	28 841	2 823	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Laenukohustused	20 903	0	3
Võlad ja ettemaksed	59	0	
Kokku lühiajalised kohustused	20 962	0	
Kokku kohustused	20 962	0	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 500	2 500	4
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	323	0	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	5 056	323	
Kokku omakapital	7 879	2 823	
Kokku kohustused ja omakapital	28 841	2 823	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2013	2012
Müügitulu	25 000	0
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-19 820	-227
Mitmesugused tegevuskulud	-124	0
Kokku ärikasum (-kahjum)	5 056	-227
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	5 056	-227
Aruandeaasta kasum (kahjum)	5 056	-227

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2013	2012
Rahavood äritegevusest		
Ärikasum (kahjum)	5 056	-227
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	1 622	-1 622
Varude muutus	-28 838	0
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	59	0
Kokku rahavood äritegevusest	-22 101	-1 849
Rahavood investeerimistegevusest		
Laekunud intressid	0	550
Kokku rahavood investeerimistegevusest	0	550
Rahavood finantseerimistegevusest		
Saadud laenud	20 903	0
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	20 903	0
Kokku rahavood	-1 198	-1 299
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	1 201	2 500
Raha ja raha ekvivalentide muutus	-1 198	-1 299
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	3	1 201

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

			Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2011	2 500		2 500
Aruandeaasta kasum (kahjum)		323	323
31.12.2012	2 500	323	2 823
Aruandeaasta kasum (kahjum)		5 056	5 056
Muutused reservides			0
31.12.2013	2 500	5 379	7 879

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Üldine informatsioon

Core Capital OÜ 2013. aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti Vabariigi hea raamatupidamistavaga. Hea raamatupidamistava põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduses, mida täiendavad Raamatupidamise Toimkonna poolt välja antud juhendid.

Raamatupidamise aastaaruande koostamisel on lähtutud soetusmaksumuse printsiibist.

Raha

Raha ja raha ekvivalendid

Raha ja selle ekvivalentidena kajastatakse bilansis raha kirjel ja rahavoogude aruandes kassas olevat sularaha, arvelduskontode jääke (v.a. arvelduskrediit).

Nõuded ja ettemaksud

Nõudeid kajastatakse bilansis nõudeõiguse tekkimise momendil ning hinnatakse lähtuvalt tõenäoliselt laekuvatest summadest. Võimaluse korral hinnatakse iga konkreetse kliendi laekumata nõudeid eraldi, arvestades teadaolevat informatsiooni kliendi maksevõime kohta. Suure hulga samaliigiliste nõuete laekumise tõenäosust hinnatakse grupi baasil, võttes arvesse eelmiste perioodide statistikat sarnaste nõuete laekumise kohta. Ebatõenäoliselt laekuvad nõuded on bilansis tõenäoliselt laekuva summani alla hinnatud. Aruandeperioodil laekunud, eelnevalt kuludesse kantud nõuded on kajastatud aruandeperioodi ebatõenäoliste nõuete kulu vähendusena. Nõuet loetakse lootusetuks, kui juhtkonna hinnangul puuduvad võimalused nõude kogumiseks. Lootusetud nõuded on bilansist välja kantud.

Varud

Varud kajastatakse bilansis nende soetusmaksumuses või neto realiseerimismaksumuses, sõltuvalt sellest, kumb on madalam. Varude kuluks kandmisel kasutatakse individuaalse hindamise meetodit.

Tulud

Tulu kaupade müügist kajastatakse saadud või saadaoleva tasu õiglasest väärtuses, võttes arvesse kõiki tehtud allahindlusi ja soodustusi. Tulu kaupade müügist kajastatakse siis, kui kõik olulised omandiga seotud riskid on läinud üle müüjalt ostjale, müügitulu ja tehinguga seotud kulu on usaldusväärselt määratav ning tehingust saadava tasu laekumine on tõenäoline. Tulu teenuse müügist kajastatakse teenuse osutamise järel, või juhul kui teenus osutatakse pikema ajaperioodi jooksul, siis lähtudes valmidusastme meetodist.

Kulud

Kulud on kirjendatud tekkepõhise arvestusprintsipi alusel.

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 Varud

(eurodes)

	31.12.2013
Müügiks ostetud kaubad	28 838
Müügiks ostetud kinnisvara	28 838
Kokku varud	28 838

Lisa 3 Laenukohustused

(eurodes)

	31.12.2013	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta		
Lühiajalised laenud						
Laen omanikult	20 903	20 903			0	31.12.2014
Lühiajalised laenud kokku	20 903	20 903				
Laenukohustused kokku	20 903	20 903				

Lisa 4 Osakapital

(eurodes)

	31.12.2013	31.12.2012
Osakapital	2 500	2 500
Osade arv (tk)	1	1

Lisa 5 Müügitulu

(eurodes)

	2013
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes	
Müük Euroopa Liidu riikidele	
Eesti	25 000
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	25 000
Kokku müügitulu	25 000
Müügitulu tegevusalade lõikes	
Kinnisvara vahendustegevus	25 000
Kokku müügitulu	25 000

Lisa 6 Kaubad, toore, materjal ja teenused

(eurodes)

	2013	2012
Müügi eesmärgil ostetud kinnisvara	-19 820	0
Muud	0	-227
Kokku kaubad, toore, materjal ja teenused	-19 820	-227

Lisa 7 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

	2013
Mitmesugused bürookulud	-107
Lähetuskulud	-17
Kokku mitmesugused tegevuskulud	-124

Lisa 8 Tööjõukulud

(eurodes)

Raamatupidamiskohustuslasel ei ole töötajaid.

Lisa 9 Seotud osapooled

(eurodes)

Raamatupidamiskohustuslane ei ole tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestanud tasusid ja muid olulisi soodustusi.

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 11.04.2014

Core Capital OÜ (registrikood: 12196847) 01.01.2013 - 31.12.2013 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
MAIT LÕHMUS	Juhatuse liige	12.04.2014

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2013
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	323
Aruandeaasta kasum (kahjum)	5 056
Kokku	5 379
Jaotamine	
Kohustusliku reservkapitali suurendamine (vähendamine)	250
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	5 129
Kokku	5 379

Kasumi jaotamise otsus

(eurodes)

	31.12.2013
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	323
Aruandeaasta kasum (kahjum)	5 056
Kokku	5 379
Jaotamine	
Kohustusliku reservkapitali suurendamine (vähendamine)	250
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	5 129
Kokku	5 379

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Kinnisvarabüroode tegevus	68311	25000	100.00%	Jah

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Mait Lõhmus	38207242725	Sepavälja tn 23, Tartu linn, Tartu maakond, Eesti	2500 EUR

Sidevahendid

Liik	Sisu
E-posti aadress	core.capital@mail.ee