

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2022

aruandeaasta lõpp: 31.12.2022

ärinimi: Capital Trust OÜ

registrikood: 12435513

tänavatalu nimi, Liivaoja tn 1b-27
maja ja korteri number:

linn: Tallinn

maakond: Harju maakond

postisihthnumber: 10155

telefon: +372 5059235

e-posti aadress: urmasniine@gmail.com

Sisukord

Tegevusaruanne	3
Raamatupidamise aastaaruanne	4
Bilanss	4
Kasumiaruanne	5
Raamatupidamise aastaaruande lisad	6
Lisa 1 Arvestuspõhimõtted	6
Lisa 2 Raha	7
Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed	7
Lisa 4 Müügitulu	8
Lisa 5 Tööjõukulud	8
Lisa 6 Seotud osapooled	8
Aruande allkirjad	9

Tegevusaruanne

Capital Trust OÜ registreeriti 08.03.2013.aastal.
Aruandeaasta käive oli 8 101 eurot.

2023. aastal planeerime jätkata tegevust samal alal, käivet ja rentaablust suurendada püüdes. Ettevõtte tegeleb aktiivsemalt finantsnõustamise valdkonnas.

Olulisi uurimis- ja arendusväljaminekuid tegevusaastal ei tehtud ja ei planeerita ka järgmiseks tegevusaastaks.

Ettevõtte juhatus tegeleb jooksvalt ettevõttega seotud mõjude, riskide ja ohtude hindamisega. Ettevõtte tegevustega ei kaasnenud aruandeaastal keskkonnamõjusid. Majandusaastal ja aruande koostamise perioodil ei ilmnunud ettevõttele valuutakursside, intressimäärade ja börsikursside muutumisega seonduvaid riske. Ukraina sõja negatiivne mõju ei ole ettevõttele mõju avaldanud ja võimalikku otsest mõju ei ole hetkel ette näha. Samuti ei oma COVID-19 ettevõtte seisukohalt olulist tähendust, kuna töötajaid hetkel ei ole.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2022	31.12.2021	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	7 273	1 571	2
Nõuded ja ettemaksed	675 157	673 501	3
Kokku käibevarad	682 430	675 072	
Põhivarad			
Investeeringud tütar- ja sidusettevõtjatesse	4 167	4 167	
Kokku põhivarad	4 167	4 167	
Kokku varad	686 597	679 239	
Kohustised ja omakapital			
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 500	2 500	
Sissemaksmata osakapital	-2 500	-2 500	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	679 239	632 398	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	7 358	46 841	
Kokku omakapital	686 597	679 239	
Kokku kohustised ja omakapital	686 597	679 239	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2022	2021	Lisa nr
Müügitulu	8 101	29 672	4
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-660	0	
Mitmesugused tegevuskulud	-77	0	
Muud ärikulud	-6	-6	
Ärikasum (kahjum)	7 358	29 666	
Intressitulud	0	17 175	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	7 358	46 841	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	7 358	46 841	

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Capital Trust OÜ 2022.aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti finantsaruandluse standardiga. Eesti finantsaruandluse standard koosneb Raamatupidamise Toimkonna juhenditest, mis põhinevad Rahvusvaheliste Raamatupidamise Standardite Nõukogu väljaantud standardil väikeste ja keskmise suurusega ettevõtetele. Capital Trust OÜ kasutab kasumiaruande koostamisel raamatupidamise seaduse 2.lisas toodud kasumiaruande skeemi nr.1. Tegemist on väikeettevõtja aruandega ning rahavoogude ja omakapitali aruanne ei ole nõutud. Aastaaruanne on koostatud eurodes.

Raha

Raha ning raha lähenditena kajastatakse raha kassas ja pangas.

Nõuded ja ettemaksed

Ostjatelt laekumata arveid on hinnatud bilansis lähtuvalt tõenäoliselt laekuvatest summadest. Nõuete hindamisel on vaadeldud iga nõuet eraldi. Ebatõenäoliselt laekuvate nõuete kuludesse kandmine toimub peale kolme meeldetuletuskirja saatmist ostjale, millele ei ole saadud vastust, samuti kui on esitatud ostja vastu hagi või kuulutatud välja pankrot või likvideerimine. Lootusetuks tunnistatakse nõue, kui ettevõtja ei suuda oma nõudeõigust kaitsta võlgniku pankroti või likvideerimise korral või kui võlgnikku ei leita. Nõuded, mille kohta on teada, et nad on lootusetud, on bilansist välja kantud.

Finantskohustised

Kõik finantskohustised (võlad hankijatele, võetud laenud, viitvõlad ning muud lühi- ja pikaajalised võlakohustised) võetakse algselt arvele nende soetusmaksumuses, mis sisaldab ka kõiki soetamisega otseselt kaasnevaid kulusi. Edasine kajastamine toimub korrigeeritud soetusmaksumuse meetodil (v.a edasimüügi eesmärgil soetatud finantskohustised ning negatiivse õiglase väärtusega tuletisinstrumendid, mida kajastatakse nende õiglases väärtuses).

Lühiajaliste finantskohustiste korrigeeritud soetusmaksumus on üldjuhul võrdne nende nominaalväärtusega, mistõttu lühiajalisi finantskohustisi kajastatakse bilansis maksmisele kuuluvas summas. Pikaajaliste finantskohustiste korrigeeritud soetusmaksumuse arvestamiseks võetakse nad algselt arvele saadud tasu õiglases väärtuses (millest on maha arvatud tehingukulutused), arvestades järgnevatel perioodidel kohustistelt intressikulu kasutades sisemise intressimäära meetodit.

Tulud

Müügitulu kajastatakse tekkepõhiselt realiseerimise printsiibi alusel. Kauba müügi puhul on müügitulu tekkimise momendiks kauba omandiõiguse üleminek ostjale. Intressitulu kajastatakse tekkepõhiselt.

Kulud

Kulud kajastatakse tekkepõhiselt tulude tekkimise perioodis.

Maksustamine

Maksukohustis võetakse üles maksustatava tehingu toimumise perioodil.

Seotud osapooled

Osapooled on seotud, kui ühel osapoolel on kontroll teise osapoolle üle või oluline mõju teise osapoolle äriolulistele otsustele.

Capital Trust OÜ käsitleb seotud osapooltena:

- a) omanikke;
- b) tegev- ja kõrgemat juhtkonda;
- c) eespool loetletud isikute poolt kontrollitavaid või nende olulise mõju all olevaid ettevõtteid.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2022	31.12.2021
Arvelduskontod	6 891	1 189
Kassa	382	382
Kokku raha	7 273	1 571

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2022	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	24 650	24 650
Ostjatelt laekumata arved	24 650	24 650
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	4 073	4 073
Laenunõuded	645 380	645 380
Muud nõuded	1 054	1 054
Intressinõuded	1 054	1 054
Kokku nõuded ja ettemaksed	675 157	675 157
	31.12.2021	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	25 000	25 000
Ostjatelt laekumata arved	25 000	25 000
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	4 067	4 067
Laenunõuded	643 380	643 380
Muud nõuded	1 054	1 054
Intressinõuded	1 054	1 054
Kokku nõuded ja ettemaksed	673 501	673 501

Lisa 4 Müügitulu

(eurodes)

	2022	2021
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	8 101	29 672
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	8 101	29 672
Kokku müügitulu	8 101	29 672
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Finantsnõustamine	8 101	29 672
Kokku müügitulu	8 101	29 672

Lisa 5 Tööjõukulud

(eurodes)

Capital Trust OÜ-l ei ole töötajaid.

Lisa 6 Seotud osapooled

(eurodes)

Capital Trust OÜ ei ole tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestanud tasusid ja muid olulisi soodustusi.

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 27.12.2023

Capital Trust OÜ (registrikood: 12435513) 01.01.2022 - 31.12.2022 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
URMAS NIINE	Juhatuse liige	27.12.2023

Aruande osanike koosoleku kinnitamise staatus

Osanike koosoleku poolt kinnitatud

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2022
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	679 239
Aruandeaasta kasum (kahjum)	7 358
Kokku	686 597
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	686 597
Kokku	686 597

Kasumi jaotamise otsus

(eurodes)

	31.12.2022
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	679 239
Aruandeaasta kasum (kahjum)	7 358
Kokku	686 597
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	686 597
Kokku	686 597

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Finantsnõustamine	66191	8101	100.00%	Jah

Sidevahendid

Liik	Sisu
Mobiiltelefon	+372 5059235
E-posti aadress	urmasniine@gmail.com