

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2021

aruandeaasta lõpp: 31.12.2021**ärinimi:** Capital Gate Holding OÜ**registrikood: 14279974****tänava/talu nimi** Tartu mnt 25-46**linn:** Tallinn

maakond: Harju maakond

postisihtnumber: 10117

telefon: +372 5057116, +372 5068109

e-posti aadress: info@capitalgate.ee

Sisukord

Tegevusaruanne	3
Raamatupidamise aastaaruanne	4
Bilanss	4
Kasumiaruanne	5
Raamatupidamise aastaaruande lisad	6
Lisa 1 Arvestuspõhimõtted	6
Lisa 2 Tütarettevõtjate aktsiad ja osad	7
Lisa 3 Seotud osapooled	8
Aruande allkirjad	10

Tegevusaruanne

Capital Gate Holding OÜ on asutatud aastal 2018. Äriühingu tegevusalaks on valdusfirmade tegevus.

Ettevõtte on jätkuvalt tegutsev. Ettevõttes töötajad puuduvad ning tasu juhatuse liikmetele ei ole makstud.

Capital Gate Holding OÜ juhatus

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2021	31.12.2020
Varad		
Käibevarad		
Raha	157	0
Nõuded ja ettemaksed	226 000	3 500
Kokku käibevarad	226 157	3 500
Põhivarad		
Investeeringud tütar- ja sidusettevõtjatesse	66 190	63 560
Finantsinvesteeringud	106	106
Kokku põhivarad	66 296	63 666
Kokku varad	292 453	67 166
Kohustised ja omakapital		
Kohustised		
Lühiajalised kohustised		
Laenukohustised	238 600	0
Võlad ja ettemaksed	26 502	33 624
Kokku lühiajalised kohustised	265 102	33 624
Pikaajalised kohustised		
Laenukohustised	20 000	31 500
Kokku pikaajalised kohustised	20 000	31 500
Kokku kohustised	285 102	65 124
Omakapital		
Osakapital nimiväärtuses	2 500	2 500
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	-458	9
Aruandeaasta kasum (kahjum)	5 309	-467
Kokku omakapital	7 351	2 042
Kokku kohustised ja omakapital	292 453	67 166

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2021	2020
Mitmesugused tegevuskulud	-2 583	-467
Ärikasum (kahjum)	-2 583	-467
Intressikulud	-1 108	0
Muud finantstulud ja -kulud	9 000	0
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	5 309	-467
Aruandeaasta kasum (kahjum)	5 309	-467

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Capital Gate Holding OÜ 2021. aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud Eesti finantsaruandluse standardi kohaselt. Eesti finantsaruandluse standard tugineb rahvusvaheliselt tunnustatud arvestuspõhimõtetele SME IFRS ning selle põhinõuded on kehtestatud Eesti raamatupidamise seaduses, mida täiendavad Raamatupidamise Toimikonna poolt välja antud juhendid.

Tegemist on väikeettevõtte lühendatud majandusaasta aruandega.

Raha

Raha ning raha ekvivalentidena kajastatakse raha kassas ja pangas.

Tütar- ja sidusettevõtjate aktsiad või osad

Tütarettevõtte on ettevõtte, mille tegevust kontrollib teine ettevõtte (emaettevõtte).

Ettevõtete omandatud osalus kajastatakse soetusmaksumuses, hiljem korrigeeritakse soetusmaksumust vajadusel investeeringu väärtuse langusest tulenevate allahindlustega.

Sidusettevõtte on ettevõtte, mille üle investoril on oluline mõju ja mis ei ole investori tütarettevõtte.

Nõuded ja ettemaksed

Ostjate tasumata summad kajastatakse bilansis korrigeeritud soetusmaksumuse meetodil, lähtudes laekumise tõenäosusest. Nõuet iga konkreetse kliendi vastu hinnatakse eraldi, arvestades teadaolevat infot kliendi maksevõime kohta. Nõuded hinnatakse bilansis alla tõenäoliselt laekuva summani. Aruandeperioodil laekunud, eelnevalt kuludesse kantud nõuded kajastatakse ebatõenäoliste nõuete summa korrigeerimisena ja kulu vähendusena aruandeperioodi kasumiaruandes. Lootusetud nõuded kantakse bilansist välja. Lühiajaliste nõuete korrigeeritud soetusmaksumus on üldjuhul võrdne nende nominaalväärtusega (miinus võimalikud allahindlused), mistõttu lühiajalised nõuded kajastatakse bilansis tõenäoliselt laekuvas summas. Pikaajaliste nõuete korrigeeritud soetusmaksumuse arvestamiseks võetakse need algselt arvele saadaoleva tasu õiglasest väärtusest, arvestades järgnevatel perioodidel nõudelt intressitulu sisemise intressimäära meetodit kasutades. Edasimüügi eesmärgil soetatud nõuded kajastatakse soetusmaksumuses.

Muud nõuded

Kõiki muid nõudeid (viitlaekumised, laenud ning muud lühi- ja pikaajalised nõuded) kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumuses.

Finantskohustised

Kõik finantskohustised (võlad hankijatele, laenud, viitvõlad ning muud lühi- ja pikaajalised võlakohustised) võetakse arvele nende soetusmaksumuses, mis sisaldab kõiki soetamisega otseselt kaasnevaid kulutusi. Soetamisjärgselt kajastatakse laene bilansis korrigeeritud soetusmaksumuses efektiivse intressimäära meetodil. Finantskohustiste korrigeeritud soetusmaksumus on üldjuhul võrdne nende nominaalväärtusega, mistõttu finantskohustised kajastatakse bilansis maksamisele kuuluvas summas.

Maksustamine

Dividendide tulumaks

Dividendide väljamaksmisega kaasnevat ettevõtte tulumaksu kajastatakse kohustuse ja kuluna dividendide väljakuulutamise hetkel. Dividendide tulumaksu kajastatakse tulumaksukuluna kasumiaruandes samal perioodil, kui dividendid välja kuulutatakse, sõltumata sellest, mis perioodi eest need on välja kuulutatud või millal need tegelikult välja makstakse. Tulevase dividendi tulumaksu suhtes ei moodustata eraldist enne dividendide väljakuulutamist, kuid info selle kohta avalikustatakse lisades. Alates 2019. aastast on võimalik dividendide väljamaksetele rakendada maksumäära 14/86. Seda soodsamat maksumäära saab kasutada dividendimaksele, mis ulatub kuni kolme eelneva majandusaasta keskmise dividendide väljamakseni, mis on maksustatud 20/80 maksumääraga. Kolme eelneva majandusaasta keskmise dividendimakse arvestamisel on 2018.a. esimene arvesse võetav aasta.

Seotud osapooled

Osapool on seotud juhul, kui üks osapool omab kas kontrolli teise osapoole üle või olulist mõju teise osapoole ärioludele otsustele. Capital Gate Holding OÜ käsitleb seotud osapooltena:

* tütar- ja sidusettevõtjad;

* tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikutest omanikud, välja arvatud juhul, kui antud isikutel puudub võimalus avaldada olulist mõju ettevõtte ärioludele otsustele;

* eelmises punktis kirjeldatud isikute lähisugulased ja nendega seotud ettevõtted.

Lisa 2 Tütarettevõtjate aktsiad ja osad

(eurodes)

Tütarettevõtjate aktsiad ja osad, üldine informatsioon					
Tütarettevõtja registrikood	Tütarettevõtja nimetus	Asukohamaa	Põhitegevusala	Osalise määr (%)	
				31.12.2020	31.12.2021
14227167	Capital Gate OÜ	Eesti	finants-, juriidiline -, raamatupidamisteenuste tegevus	100	100
16042822	City Development OÜ	Eesti	Hoonestusprojektide arendus	100	100
16039530	Sun Apartaments OÜ	Eesti	Enda või renditud kinnisvara üürileandmine ja käitus	100	100
14997899	Inkassoteenus OÜ	Eesti	Inkassoteenus ja krediidiinfo	100	100
10058451	Orsent OÜ	Eesti	Telesaadete tootmine	50	50
16252488	P217 OÜ	Eesti	Hoonestusprojektide arendus	100	100
16201195	Koduinkasso OÜ	Eesti	Inkassoteenus ja krediidiinfo	100	100

Tütarettevõtjate aktsiad ja osad, detailne informatsioon:			
Tütarettevõtja nimetus	31.12.2020	Omandamine	31.12.2021
Koduinkasso OÜ	0	2 500	2 500
P217 OÜ	0	2 690	2 690
Capital Gate OÜ	53 780	0	53 780
City Development OÜ	3 000	0	3 000
Sun Apartaments OÜ	3 000	0	3 000
Inkassoteenus OÜ	2 500	0	2 500
Orsent OÜ	1 280	0	1 280
Kokku tütarettevõtjate aktsiad ja osad, eelmise perioodi lõpus	63 560	5 190	68 750

Omandatud osalused:			
Tütarettevõtja nimetus	Omandatud osaluse %	Omandamise kuupäev	Omandatud osaluse soetusmaksumus
Koduinkasso OÜ	100	20.04.2021	2 500
P217 OÜ OÜ	100	30.08.2021	2 690

Lisa 3 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

LÜHIAJALISED	31.12.2021	31.12.2020
Nõuded ja ettemaksed		
Tütarettevõtjad	225 000	0
Kokku nõuded ja ettemaksed	225 000	0
Laenukohustised		
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	238 600	0
Kokku laenukohustised	238 600	0
Võlad ja ettemaksed		
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	3 258	13 374
Kokku võlad ja ettemaksed	3 258	13 374

PIKAAJALISED	31.12.2021	31.12.2020
Laenukohustised		
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	20 000	31 500
Kokku laenukohustised	20 000	31 500

ANTUD LAENUD	31.12.2020	Antud laenud	Antud laenude tagasimaksed	31.12.2021	Perioodi arvestatud intress
Tütarettevõtjad	0	225 000	0	225 000	0
Kokku antud laenud	0	225 000	0	225 000	0

LAENUKOHUSTISED	Saadud laenud	Saadud laenude tagasimaksed	31.12.2021	Perioodi arvestatud intress
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	239 100	500	238 600	1 108
Kokku laenukohustised	239 100	500	238 600	1 108

OSTETUD	2021	2020
	Teenused	Teenused
Tütarettevõtjad	2 476	0
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	0	1 747
Kokku ostetud	2 476	1 747

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 27.06.2022

Capital Gate Holding OÜ (registrikood: 14279974) 01.01.2021 - 31.12.2021 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
STANISLAV KUZNETSOV	Juhatuse liige	27.06.2022

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2021
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	-458
Aruandeaasta kasum (kahjum)	5 309
Kokku	4 851

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Tatiana Filippova	47110040118	Kesklinna linnaosa, Tallinn, Harju maakond, Eesti	625 EUR (Lihtomand)
Stanislav Kuznetsov	38104300267	Haabersti linnaosa, Tallinn, Harju maakond, Eesti	625 EUR (Lihtomand)
August Käära	37504282734	Põhja-Tallinna linnaosa, Tallinn, Harju maakond, Eesti	625 EUR (Lihtomand)
Aleksei Nikolajenko	37502072716	Kesklinna linnaosa, Tallinn, Harju maakond, Eesti	625 EUR (Lihtomand)

Sidevahendid

Liik	Sisu
Mobiiltelefon	+372 5068109
Mobiiltelefon	+372 5057116
E-posti aadress	info@capitalgate.ee