

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2019

aruandeaasta lõpp: 31.12.2019

ärinimi: Cash Finance OÜ

registrikood: 14417962

tänavanimi, maja ja korteri number: Lasnamäe tn 4b-38

linn: Tallinn

maakond: Harju maakond

postisihthumber: 11412

e-posti aadress: future.invest11@gmail.com

Sisukord

Tegevusaruanne	3
Raamatupidamise aastaaruanne	4
Bilanss	4
Kasumiaruanne	5
Raamatupidamise aastaaruande lisad	6
Lisa 1 Arvestuspõhimõtted	6
Lisa 2 Tööjõukulud	6
Lisa 3 Seotud osapooled	7
Lisa 4 Sündmused pärast aruandekuupäeva	7
Aruande allkirjad	8

Tegevusaruanne 2019

Ettevõtte Cash Finance OÜ põhitegevusalaks on Investeeringud. 2019 aasta jooksul on ettevõtte olnud passiivne ning uusi investeeringuid ei ole tehtud.

2019 detsembri seisuga töötas Cash Finance OÜ-s 0 töötajat

Cash Finance OÜ raamatupidamises aastaaruande koostamise perioodil ei toimunud olulisi sündmusi, mis ei kajastu raamatupidamise aastaaruandes ega mõjuta järgmiste majandusaastate tulemusi.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2019	31.12.2018
Varad		
Käibevarad		
Raha	5	35
Finantsinvesteeringud	3 689	5 661
Nõuded ja ettemaksed	1 596	762
Nõuded ostjate vastu	192	193
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	240	569
Ettemaksed	1 164	0
Kokku käibevarad	5 290	6 458
Põhivarad		
Finantsinvesteeringud	245 353	236 140
Materiaalsed põhivarad	2 634	3 544
Immateriaalsed põhivarad	1 537	1 537
Kokku põhivarad	249 524	241 221
Kokku varad	254 814	247 679
Kohustised ja omakapital		
Kohustised		
Lühiajalised kohustised		
Võlad ja ettemaksed	523	523
Võlad tarnijatele	523	523
Kokku lühiajalised kohustised	523	523
Pikaajalised kohustised		
Laenukohustised	251 070	242 350
Kokku pikaajalised kohustised	251 070	242 350
Kokku kohustised	251 593	242 873
Omakapital		
Osakapital nimiväärtuses	2 500	2 500
Sissemaksmata osakapital	-2 500	-2 500
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	4 806	0
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-1 585	4 806
Kokku omakapital	3 221	4 806
Kokku kohustised ja omakapital	254 814	247 679

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2019	30.01.2018 - 31.12.2018
Müügitulu	2 475	0
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-2 980	0
Mitmesugused tegevuskulud	-6	-8 424
Tööjõukulud	0	-5 384
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	-910	-1 927
Ärikasum (kahjum)	-1 421	-15 735
Muud finantstulud ja -kulud	-164	20 541
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	-1 585	4 806
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-1 585	4 806

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Cash Finance OÜ 2019. aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti finantsaruandluse standardiga. Finantsaruandluse standardi põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduses, mida täiendavad

Raamatupidamise Toimkonna poolt välja antud juhendid.

Raamatupidamise aastaaruande koostamisel on lähtutud soetusmaksumuse meetodist.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes.

Vastavalt raamatupidamise seaduses kehtestatud tingimustele klassifitseerub Cash Finance OÜ väikeettevõtjaks.

Raha

Raha ja selle ekvivalentidena kajastatakse rahavoogude aruandes kassas olevat sularaha ja arvelduskontode jääke.

Materiaalsed ja immateriaalsed põhivarad

Materiaalseks põhivaraks loetakse ettevõtte enda majandustegevuses kasutatavaid varasid kasuliku tööeaga üle ühe aasta ja maksumusega alates 1500 eurot.

Materiaalne põhivara võetakse algselt arvele tema soetusmaksumuses, mis koosneb ostuhinnast (k.a tollimaks ja muud mittetagastatavad maksud) ja otseselt soetamisega seotud kulutustest, mis on vajalikud vara viimiseks tema tööseisundisse ja –asukohta.

Materiaalset põhivara kajastatakse bilansis tema soetusmaksumuses, millest on maha arvatud akumulieeritud kulum ja võimalikud väärtuse langusest tulenevad allahindlused.

Põhivara amortiseeritakse lineaarsel meetodil lähtudes kasulikust tööeast, mis on 5-10 aastat.

Põhivarade arvelevõtmise alampiir 1500

Finantskohustised

Kõik finantskohustised võetakse algselt arvele nende soetusmaksumuses, mis sisaldab ka kõiki soetamisega otseselt kaasnevaid kulutusi.

Edasine kajastamine toimub korrigeeritud soetusmaksumuse meetodil kasutades efektiivset intressimäära.

Finantskohustistega kaasnev intressikulu kajastatakse tekkepõhiselt perioodikuluna kasumiaruande real "muud finantstulud ja –kulud".

Finantskohustisi liigitatakse lühiajaliseks, kui selle tasumise tähtaeg on kaheteist kuu jooksul alates aruandekuupäevast; või ettevõtte pole tingimusteta õigust kohustise tasumist edasi lükata rohkem kui 12 kuud pärast aruandekuupäeva. Laenukohustisi, mille tagasimakse tähtaeg on 12 kuu jooksul aruandekuupäevast, kuid mis refinantseeritakse pikaajaliseks pärast aruandekuupäeva, kuid enne aastaaruande kinnitamist, kajastatakse lühiajalistena.

Lühiajaliste finantskohustiste korrigeeritud soetusmaksumus on üldjuhul võrdne nende nominaalväärtusega, mistõttu lühiajalisi finantskohustisi kajastatakse bilansis maksmisele kuuluvas summas.

Finantskohustise kajastamine lõpetatakse siis, kui see on tasutud, tühistatud või aegunud.

Lisa 2 Tööjõukulud

(eurodes)

	2019	30.01.2018 - 31.12.2018
Palgakulu	0	4 000
Sotsiaalmaksud	0	1 384
Kokku tööjõukulud	0	5 384
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	0	1

Lisa 3 Seotud osapooled

(eurodes)

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2019	30.01.2018 - 31.12.2018
Arvestatud tasu	0	4 000

Lisa 4 Sündmused pärast aruandekuupäeva

2020. aasta alguses kinnitati uue koroonaviiruse (Covid-19) olemasolu ja praeguseks on see levinud üle kogu maailma, sealhulgas Eestisse, põhjustades probleeme ettevõtetele ja majandustegevusele. Ettevõtte käsitleb seda haiguspuhangut bilansipäevajärgseks mitte korrigeerivaks sündmuseks, mille mõju kajastatakse 2020.a finantsaruannetes. Kuna olukord on ebakindel ja kiiresti arenev, ei pea me otstarbekaks kvantitatiivse hinnangu andmist haiguspuhangu võimaliku mõju kohta ettevõttele.

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 30.06.2020

Cash Finance OÜ (registrikood: 14417962) 01.01.2019 - 31.12.2019 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
JANAR ASOR	Juhatuse liige	02.11.2020

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2019
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	4 806
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-1 585
Kokku	3 221
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	3 221
Kokku	3 221

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Usaldusfondide, investeerimisfondide ja sarnaste finantsüksuste investeerimine võlakirjadesse, väärtpaberitesse jms finantsvahenditesse	64301	2475	100.00%	Jah

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Tarmo Sepp	38410220246	Eesti	833 EUR (Lihtomand)
Janar Asor	38301220244	Eesti	834 EUR (Lihtomand)
Hardy Hink	37904300234	Eesti	833 EUR (Lihtomand)

Sidevahendid

Liik	Sisu
E-posti aadress	future.invest11@gmail.com