

Capitalia OÜ

2007.a. majandusaasta aruanne

Aruandeaasta algus:	01.01.2007
Aruandeaasta lõpp:	31.12.2007
Ärinimi:	Capitalia OÜ
Juriidiline aadress:	Kaarli pst. 8-15 Tallinn 10142 Eesti Vabariik
Äriregistri number:	
Käibemaksukohustuslane:	
Telefon:	+372 50 44 681
E-mail:	siim.roos@mail.ee
Juhatuse liige:	Siim Roos, Martin Ühtegi
Põhitegevusala:	Kinnisvara üürimine

Sisukord

	lk
Tegevusaruanne	3
Raamatupidamise aastaaruanne	4
Bilanss	5
Kasumiaruanne	8
Rahavoogude aruanne	10
Omakapitali muutuste aruanne	11
Raamatupidamise aastaaruande lisad	
Lisa 1. Raamatupidamise aastaaruande koostamisel kasutatud arvestuspõhimõtted	12
Lisa 2. Raha	16
Lisa 3. Materiaalne vara	16
Lisa 4. Pika-ajalised kohustused	16
Lisa 5. Osakapital	16
Lisa 6. Tegevus seotud osapooltega	17
Juhatuse allkirjad 2007. aasta majandusaasta aruandele	18

Tegevusaruanne

Sissejuhatus

Capitalia OÜ asutati 2006.a.

Ettevõtte põhitegevusala on äripindade arendus ja ostetud pindadel renditeenuse osutamine. 2007.a. renditi ostetud äripind pika-ajalise lepingu alusel rahvusvahelisele rentnikule.

Tulud, kulud ja kasum

2007. aastal ettevõtte realiseerimise netokäive moodustas 15,795 krooni, mis koosnes renditulust. Capitalia OÜ kasum majandustegevusest 2007. a. oli -80,007 krooni, mille põhjustasid intressikulud ruumide üüriks ettevalmistamise perioodil.

Omanike poolt ettevõttesse investeeritud kapitali tootluse eesmärk on 25% aastas.

Investeeringud

Aruandeperioodil ei tehtud täiendavaid kinnisvarainvesteeringuid.

Personal

Capitalia OÜ-l puuduvad palgalised töötajad. Ettevõtte juhatuse liikmetele töötasu ei maksta. Ettevõtte juhatuse liige on raamatupidamise eest vastutav isik.

Eesmärgid järgmiseks majandusaastaks

Capitalia OÜ eesmärk on teenida madala riskiga pika-ajalist tulu kinnisvara investeeringutelt. Vahendid selleks on uute äripindade ostmise ning ostetud pindade rentimine kvaliteetsete rendilepingute alusel. 2008.a. keskendub ettevõtte olemasoleva büroopinna töös hoidmisele.

Raamatupidamise aastaaruanne

Juhatus kinnitus raamatupidamise aastaaruandele:

Juhatus kinnitab raamatupidamise aastaaruande koostamise õigsust ja täielikkust.

Juhatus kinnitab, et:

1. Raamatupidamise aastaaruande koostamisel rakendatud arvestuspõhimõtted on kooskõlas ja vastavuses Eesti hea raamatupidamistavaga;
2. Raamatupidamise aastaaruanne kajastab õigesti ja õiglaselt ettevõtte finantsseisundit, majandustulemust ja rahavoogusid;
3. Capitalia OÜ on jätkuvalt tegutsev ettevõtte.

Tallinn, 27.06.2007

Siim Roos
juhatuse liige

Martin Ühtegi
juhatuse liige

Capitalia OÜ, reg. nr 11314629**B I L A N S S****A K T I V A****1.1 Raha ja pangakontod****31.12.2007****30.06.2008****34 202****145 307****1.2 Aktsiad ja muud väärtpaberid****2.1 Nõuded ostjate vastu kokku****15 795****47 122**

ostjatelt laekumata arved

15 795

47 122

ostjate vekslid

ebatõenäoliselt laekuvad arved (-)

2.2 Mitmesugused nõuded kokku**0****0**

nõuded tütar- ja emajäsemetele

nõuded sidusettevõtetele

arveldused aktsionäridega

muud lühiajalised nõuded

2.3 Viitlaekumised kokku**0****0**

intressid

dividendid

muud viitlaekumised

2.4 Ettemakstud tulevaste perioodide kulud kokku**0****0**

maksude ettemaksed ja tagasinõuded

muud ettemakstud tulevaste perioodide kulud

2.5 Varud kokku**0****0**

tooraine ja materjal

lõpetamata toodang

valmistoodang

ostetud kaubad müügiks

ettemaksed hankijatele

Kokku käibevara (1.1+1.2+2.1+2.2+2.3+2.4+2.5)**49 997****192 429****3.1 Pikaajalised finantsinvesteeringud kokku****0****0**

tütar- ja emajäsemetele aktsiad või osakud

pikaajalised nõuded tütar- ja emajäsemetele

sidusettevõtete aktsiad või osakud

pikaajalised nõuded sidusettevõtetele

muud aktsiad, osakud ja võlatähed

mitmesugused pikaajalised nõuded

pikaajalised ostjatelt laekumata arved

3.2 Materiaalne vara kokku**5 033 371****5 033 371**

maa ja ehitised (soetusmaksumuses)	4 944 661	4 944 661
masinad ja seadmed (soetusmaksumuses)		
muu inventar, tööriistad, sisseseade ja muu	88 710	88 710
akumuleeritud põhivara kulum (-)		
lõpetamata ehitus		
ettemaksed materiaalse põhivara eest		
3.3 Immateriaalne põhivara kokku	0	0
asutamisväljaminekud	0	0
arenguväljaminekud		
ostetud kontsessioonid, patendid, litsentsid jne.		
firmaväärtus (goodwill)		
ettemaksed immateriaalse põhivara eest		
Kokku põhivara (3.1+3.2+3.3)	5 033 371	5 033 371
AKTIVA KOKKU	5 083 368	5 225 800
PASSIVA (KOHUSTUSED JA OMAKAPITAL)		
1.1 Võlakohustused kokku	0	0
lühiajalised laenud krediidiasutustelt		
muud lühiajalised tagatiseta võlakohustused		
pikaajaliste laenude tagasimaksed järgmisel perioodil		
konverteeritavad võlakohustused		
2.1 Ostjate (tellijate) ettemaksed toodete ja kaupade eest		34 974
2.2 Võlad hankijatele kokku	0	0
hankijatele tasumata arved		
vekslivõlad		
2.3 Mitmesugused võlad kokku	0	0
võlad tütar- ja emaettevõtetele		
võlad sidusettevõtetele		
2.4 Maksuvõlad		
2.5 Viitvõlad (aruandeperioodi maksmata kulud) kokku	0	0
võlad töövõtjatele		
dividendivõlad		
intressivõlad		
muud viitvõlad		
2.5 Lühiajalised eraldised		
2.6 Muud ettemakstud tulevaste perioodide tulud		
Lühiajalised kohustused kokku (1.1+...+2.7)	0	34 974
3.1 Pikaajalised võlakohustused kokku	5 123 375	5 123 375

pangalaenu	3 956 435	3 956 435
muud laenu krediidiasutustelt		
mittekonverteeritavad võlakohustused	1 166 940	1 166 940
konverteeritavad võlakohustused		
3.2 Muud pikaajalised võlad kokku	0	0
hankijatele tasumata võlad		
võlad tütar- ja emaettevõtetele		
võlad sidusettevõtetele		
3.3 Pikaajalised eraldised kokku	0	0
pensionikohustused		
muud eraldised		
Pikaajalised kohustused kokku (3.1+3.2+3.3)	5 123 375	5 123 375
Kokku kohustused (1.1+2.1+...+3.3)	5 123 375	5 158 349
4.1 Osakapital nominaalväärtuses	40 000	40 000
4.2 Aazio		
4.3 Annetatud kapital		
4.4 Ümberhindluse reserv		
4.5 Reservid kokku	0	0
seadusega ette nähtud		
muud		
4.6 Eelmiste perioodide jaotamata kasum		-80 007
4.7 Aruandeaasta kasum (kahjum)	-80 007	107 458
4.8 Tresooraktsiad (-)		
Omakapital kokku (4.1+4.2+4.3+4.4+4.5+4.6+4.7+4.8)	-40 007	67 451
PASSIVA KOKKU	5 083 368	5 225 800
	0	0

KASUMIARUANNE**2007 01.01-30.06.2008****ÄRITULUD**

1 <i>Realiseerimise netokäive</i>	15 795	261 774
2 <i>Valmis- ja lõpetamata toodangu varude jääkide muutus</i>		
3 <i>Kapitaliseeritud väljaminekud põhivara valmistamisel</i>		
4 <i>Muud äritulud</i>		
KOKKU ÄRITULUD (1+2+3+4)	15 795	261 774

ÄRIKULUD

5 <i>Kaubad, toore, materjal ja teenused</i>		
6 <i>Mitmesugused tegevuskulud</i>	33 158	37 397
7 <i>Tööjõu kulud</i>	0	0
<i>a) palgakulu</i>		
<i>b) sotsiaalmaksud</i>		
<i>c) pensionikulu</i>		
8 <i>Kulum</i>	0	0
<i>a) põhivara kulum ja väärtuse langus</i>		
<i>b) käibevara allahindlus</i>		
9 <i>Muud ärikulud</i>		
KOKKU ÄRIKULUD (5+6+7+8+9)	33 158	37 397

1 <i>Realiseerimise netokäive</i>		
2 <i>Realiseeritud toodete (kaupade, teenuste) kulu</i>		
BRUTOKASUM (-KAHJUM) (1 - 2)	0	0

3 <i>Turustuskulud</i>		
4 <i>Üldhalduskulud</i>		
5 <i>Muud äritulud</i>		
6 <i>Muud ärikulud</i>		
ÄRIKASUM (-KAHJUM)	-17 363	224 377

10 FINANTSTULUD

a) finantstulud tütarettevõtete aktsiatelt, osakutelt		
--	--	--

<i>b)</i> finantstulud sidusettevõtete aktsiatelt, osakutelt		
<i>c)</i> finantstulud muudelt pikaajalistelt fin.investeeringutelt		
<i>d)</i> kasum valuutakursi muutustest		
<i>e)</i> muud intressi- ja finantstulud	0	0
KOKKU FINANTSTULUD	0	0
11 FINANTSKULUD		
<i>a)</i> tütarettevõtete aktsiate, osakutega seotud		
<i>b)</i> sidusettevõtete aktsiate, osakutega seotud		
<i>c)</i> intressikulud	62 644	116 919
<i>d)</i> kahjum valuutakursi muutustest		
<i>e)</i> finantsinvesteeringute väärtuse muutus		
<i>f)</i> muud finantskulud	0	0
KOKKU FINANTSKULUD	62 644	116 919
KASUM (-KAHJUM) MAJANDUSTEGEVUSEST	-80 007	107 458
12 Erakorralised tulud		
13 Erakorralised kulud		
KASUM (-KAHJUM) ENNE TULUMAKSUSTAMIST	-80 007	107 458
14 Tulumaks		
ARUANDE AASTA PUHASKASUM (-KAHJUM)	-80 007	107 458

RAHAVOOGUDE ARUANNE

2007

Rahavood äritegevusest

Ärikasum	-17 363
Korrigeerimised	0
Põhivara kulum ja väärtuse langus	0
Kasum (kahjum) põhivara müügist	0
Muud finantskulud ja -tulud	0
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	0
Äritegevusega seotud kohustuste ja nõuete muutus	0
Makstud intressid	-62 644
Kokku rahavood äritegevusest	-80 007

Rahavood investeerimistegevusest

Kinnisvarainvesteeringute soetus	-5 033 371
Materiaalse ja immateriaalse põhivara soetus	0
Põhivara müügiga otseselt seotud kulud	0
Materiaalse ja immateriaalse põhivara müük	0
Laekunud intressid	0
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-5 033 371

Rahavood finantstegevusest

Saadud laenud	5 123 375
Laenude tagasimaksed	
Kokku rahavood finantstegevusest	5 123 375

Rahavood kokku

9 997

Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	24 205
Raha ja raha ekvivalentide muutus	9 997

Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus

34 202

OMAKAPITALI MUUTUSTE ARUANNE

Aruandeperioodi puhaskasum	Osakapital	Jaotamata kasum	Kokku
Saldo 31.12.2007	40 000	-80 007	-40 007
Saldo 30.06.2008	40 000	27 451	67 451

*Seisuga 30.06.2008 on omakapitali summa suuruseks 67,451 krooni on kasvanud jaotamata kasumi arvel 2008.a.

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1. Raamatupidamise aastaaruande koostamisel kasutatud arvestuspõhimõtted

Capitalia OÜ raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti Vabariigi hea raamatupidamistavaga ja kasutades seotusmaksumuse printsiipi. Hea raamatupidamistava tugineb rahvusvaheliselt tunnustatud arvestuspõhimõtetele (IAS ja Euroopa Liidu direktiivid) ning selle põhimõtted on kehtestatud Eesti raamatupidamisseaduses ning Vabariigi valitsuse ja rahandusministri vastavasisulistes määrustes, mida täiendavad Eesti Vabariigi Raamatupidamise Toimkonna poolt väljaantud juhendid.

Capitalia OÜ kasutab kasumiaruanede koostamisel Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduse lisa 2 toodud kasumiaruande skeemi nr. 2.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud Eesti kroonides.

Raha ja selle ekvivalendid

Raha ja selle ekvivalentidena kajastatakse rahavoogude aruandes kassas olevat sularaha, arvelduskontode jääke (v.a. arvelduskrediit), nõudmiseni hoiuseid pankades, tähtajalisi hoiuseid tähtajaga kuni 3 kuud ja kergesti realiseeritavaid väärtpabereid.

Nõuded ostjate vastu

Nõuetena ostjate vastu kajastatakse ettevõtte tavapärase äritegevuse käigus tekkinud lühiajalisi nõudeid, v.a. nõudeid teiste kontserni ettevõtete ja sidusettevõtete vastu. Nõuded ostjate vastu on bilansis hinnatud lähtudes tõenäoliselt laekuvatest summadest. Sealjuures hinnatakse iga konkreetse kliendi laekumata arveid eraldi, arvestades teadaolevat informatsiooni kliendi maksevõime kohta. Ebatõenäoliselt laekuvad arved on bilansis alla hinnatud tõenäoliselt laekuva summani (allahindlus kajastatakse bilansis real "ebatõenäoliselt laekuvad arved") ja lootusetud nõuded on kantud bilansist välja. Varem alla hinnatud ebatõenäoliste arvete laekumist kajastatakse ebatõenäoliselt laekuvate nõuete kulu vähenemisena.

Maa ja ehitised

Maa ja ehitised on maa või hoone (või osa hoonest), mida ettevõtte hoiab kas omanikuna või rendituna renditulu teenimise, väärtuse kasvu või mõlemal eesmärgil. Maa ja ehitised on kajastatud bilansis seotusmaksumise meetodil, millest on maha arvatud kulum. Maad ei amortiseerita ja hoonetel määratakse igale eraldi amortisatsiooninorm sõltuvalt selle kasulikult tööeast. Juhul kui hoone koosneb üksikutest eristatavatest komponentidest, millel on erinevad kasulikud eluaed, võetakse need komponendid raamatupidamises

arvele eraldi varaobjektidena ja määratakse vastavalt nende kasulikule elueale eraldi amortisatsiooninormid. Maa ja hoonete seotusmaksumus sisaldab ka soetamisega seonduvaid tehingukulusid.

Hilisemad kulutused on lisatud kinnisvara seotusmaksumusele juhul kui on tõenäoline, et ettevõtte saab seoses kulutustega tulevikus majanduslikku kasu ning kulutuste seotusmaksumust on võimalik usaldusväärselt mõõta. Kulutused, mis taastavad objekti algset väärtust (remont, hooldus ja muu selline), on kajastatud aruandeperioodi kuludes.

Objekti, mida ettevõtte ise ehitab kinnisvarainvesteeringu eesmärgil, käsitletakse kuni tema valmimiseni kui lõpetamata ehitust analoogiliselt muu materiaalse põhivaraga. Sellest hetkest kui objekti valmib, hakatakse teda kajastama real "maad ja ehitised".

Amortisatsooni arvestatakse lineaarselt arvestades järgmisi amortisatsiooninorme:

Ehitised	20-50 aastat
Maa	ei amortiseerita

Materiaalne põhivara

Materiaalseks põhivaraks loetakse ettevõtte enda poolt majandustegevuses kasutatavaid varasid kasuliku eluega üle 1 aasta ja maksumusega üle 5,000 krooni. Varad, mille kasulik tööiga on üle 1 aasta ja maksumus alla 5,000 krooni, kajastatakse kuni kasutuselevõtmiseni väheväärtusliku inventarina (varudes) ja vara kasutule võtmise hetkel kantakse 100% kuludesse. Kuludesse kantud väheväärtusliku vara üle peetakse arvestust bilansiväliselt.

Materiaalne põhivara võetakse arvesse algselt tema soetusmaksumuses, mis koosneb ostuhinnast ja otseselt soetamisega seotud kuludest, mis on vajalikud vara viimiseks tema asukohta ja töökorda. Materiaalset põhivara kajastatakse bilansis tema soetusmaksumuses, millest on maha arvatud akumulieeritud kulum ja võimalikud väärtuse langusest tulenevad allahindlused.

Materiaalse põhivara objektile tehtud hilisemad väljaminekud kajastatakse põhivara kui on tõenäoline, et ettevõtte saab seoses varaobjektile tehtud kulutustele tulevikus tõenäoliselt majanduslikku tulu ning varaobjekti soetusmaksumust saab usaldusväärselt mõõta. Muud hooldus ja remondikuludid kajastatakse kuluna nende toimumise hetkel.

Amortisatsooni arvestamisel kasutatakse lineaarset meetodit. Amortisatsiooninorm määratakse igale põhivara liigile eraldi, arvestades selle kasulikkude eluiga. Olulise lõppväärtusega varaobjektide puhul amortiseeritakse kasuliku eluea jooksul kulusse ainult seotusmaksumuse ja lõppväärtuse vahelist amortiseeritavat osa. Juhul kui vara lõppväärtus ületab tema bilansilist jääkmaksumust, lõpetatakse var amortiseerimine. Juhul kui materiaalse põhivara objekt koosneb üksteisest eristatavatest komponentidest, võetakse need komponendid arvele eraldi põhivara liikidena ja rakendatakse erinevaid amortisatsiooninorme vastavalt iga komponendi eeldatavalt kasulikule elueale.

Amortisatsiooninormid vastavalt nende kasulikule elueale on järgmised:

Ehitised ja rajatised	20-50 aastat
Masinad ja seadmed	3-10 aastat
Muu inventar ja IT seadmed	2-7 aastat
Maa	ei amortiseerita

Amortisatsiooni arvestatakse hetkest kui vara on kasutatav vastavalt juhtkonna poolt plaanitud eesmärgil ja lõpetatakse kui vara lõppväärtus ületab bilansilist jääkmaksumust, vara lõpliku eemaldumiseni kasutusest või ümberklassifitseerimisel "müügiototel põhinevaks". Igal bilansipäeval hinnatakse kasutatavate amortisatsioonimäärade, amortisatsioonimeetodi ja lõppväärtuste põhjendatust.

Juhul kui põhivara kaetav väärtus (s.o. kõrgem kahest näitajast vara netohind või vara kasutusväärtus), on väiksem tema bilansilisest jääkmaksumusest, on materiaalse vara objektid alla hinnatud vastavalt nende kaetavalt väärtusele.

Laenukasutuse kulutused (näiteks intressid), mis on seotud materiaalse põhivara ehitusega, kapitaliseeritakse antud objekti seotusmaksumus periood jooksul, mis on vajalik antud objekti otstarbekohaseks kasutusvalmidusse viimiseks. Muid laenukasutuse kulusid kajastatakse tekkeperioodil kuluna.

Finantskohustused

Kõik finantskohustused (võlad hankijatele, võetud laenud, viitvõlad, väljastatud võlakirjad ning muud lühi- ja pikaajalised võlakohustused), võetakse arvele vastavalt nende soetusmaksumuses, mis sisaldab ka soetamisega kõiki otseselt kaasnevaid kulutusi. Edasine kajastamine toimub korrigeeritud soetusmaksumuse meetodil (v.a. edasimüügi eesmärgil seotatud finantskohustused ning negatiivse õiglase väärtusega tuletisinstrumentid, mida kajastatakse nende õiglases väärtuses).

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

Finantskohustus liigitatakse lühiajaliseks kui selle tasumise tähtpäev on 12 kuu jooksul alates bilansikuupäevast või kui ettevõttel pole õigust tingimusteta tasumist edasi lükata 12 kuud alates bilansikuupäevast. Laenukohustusi, mille tasumise tähtaeg on 12 kuu jooksul bilansikuupäevast, kuid refinantseeritakse pika-ajaliseks peale bilansipäeva, kuid enne aastaaraunde kinnitamist, kajastatakse lühiajalistena. Samuti kajastatakse lühiajalistena kohustusi, mida laenuandjal on õigus bilansipäeval tagasi kutsuda laenulepingus sätestatud lepingu tingimuste rikkumise tõttu.

Ettevõtte tulumaks

Vastavalt kehtivalt seadusandlusele Eestis ettevõtete kasumit ei maksustata, mistõttu ei esine ka edasilükkunud tulumaksu nõudeid ega kohustusi. Kasumi asemel maksustatakse jaotamata kasumist väljamakstavaid dividende maksumääraga 22/78 netodividendina väljamaksutud summalt. Dividendide väljamaksmisega kaasnevad ettevõtte tulumaksu kajastatakse kasumiaruandes tulumaksukohustusena samal perioodil kui dividendid välja kuulutatakse, sõltumata sellest, millise perioodi eest need on välja kuulutatud või millal need tegelikult välja makstakse.

Tehingud välisvaluutaga

Välisvaluutas toimunud tehingute kajastamisel võetakse aluseks tehingu tegemise päeval kehtinud Eesti Panga vahetuskurss. Välisvaluutas fikseeritud monetaarsed finantsvarad ja kohustused ja mittemonetaarsed finantsvarad ja kohustused, mida kajastatakse õiglase väärtuse meetodil, hinnatakse bilansipäeval ümber Eesti kroonidesse ametlikult kehtivaste Eesti Panga vahetuskursside alusel. Välisvaluutatehinguste saadad kasumid ja kahjumid kajastatakse perioodi tulu ja kuluna.

Tulude arvestus

Müügist tulenevat tulu kajastatakse siis, kui kõik olulised omandiga seotud riskid on läinud üle ostjale, müügitulu ja tehinguga seotud kulu on usaldusväärselt määratav ja tehingust saadava tasu laekumine tõenäoline. Tulu teenuse müügist kajastatakse teenuse osutamise järel, või juhul kui teenus osutatakse pikema perioodi jooksul, siis lähtudes valmidusastme meetodist.

Intressitulu arvestatakse kasutades efektiivset intressimäära, välja arvatud juhul ku intressi laekumine on ebakindel. Sellised juhul arvestatakse intressitulu kassapõhiselt. Dividenditulu arvestatakse hetkest kui ettevõttel tekib dividendide nõudeõigus.

Kohustuslik reservkapital

Kahjumi katmiseks ning osakapitali suurendamiseks moodustab osaühing reservekapitali, mille suurus on 1/10 osakapitalist. Kuni nimetatud suuruse saavutamiseni kantakse reservkapitali igal aastal 1/20 puhaskasumist.

Rahavoogude aruanne

Rahavoogude aruanne on koostatud kaudsel meetodil. Äritegevuse rahavoogude leidmisel on korrigeeritud ärikasumit, elimineerides mitterahalise tehingute mõju ja äritegevusega seotud käibevarade ning lühiajaliste kohustuste saldode muutused.

Lisa 2. Raha

(kroonides)

	31.12.2007
Pangakontod	34 202
Lühiajalised deposiidid	0
Raha kokku	34 202

Lisa 3. Materiaalne vara

(kroonides)

	31.12.2007
Maa ja ehitised	4 944 661
Kokku	4 944 661

Lisa 4. Immateriaalne vara

(kroonides)

	31.12.2007
Asutamiseväljaminekud	0
Kokku	0

Capitalia OÜ poolt ettevõtte omanikelt saadud allutatud laenud on tagatiseta. Mittekonverteeritavate pika-ajalise võlakohustustena on kajastatud ettevõtte omanike poolt antud sihtotstarbelised laenud maa ja ehitiste ostu finantseerimiseks. Laenud on antud tähtajaga kuni 31. detsember 2020 ja tagatiseta. Laenude alusvaluuta on Eesti kroon. Pangalaenude all on kajastatud Hansapangast võetud pika-ajalised laenud, mille baasintressiks on 6 kuu Euribor.

Lisa 5. Pika-ajalised võlakohustused

(kroonides)

	31.12.2007
Pangalaenud	3 956 435
Mittekonverteeritavad võlakohustused	1 166 940
Kokku	5 123 375

Lisa 6. Osakapital

(kroonides)

	31.12.2007
Osakapital	40 000
Osade arv (1 tk)	
Kokku	40 000

Põhikirja kohaselt on Capitalia OÜ osakapitali miinimumsuurusega 40,000 krooni ja maksimumsuuruseks 160,000 krooni.

Lisa 6. Tehingud seotud osapooltega

Capitalia OÜ aastaaruande koostamisel on loetud seotud osapoolteks:

- omanikke
- tütarettevõtteid
- sidusettevõtteid
- teisi samasse konsolideerimisgruppi kuuluvaid ettevõtteid
- tegev- ja kõrgemat juhtkonda
- eespool loetletud isikute lähedasi pereliikmeid ja nende poolt kontrollitavaid või nende olulise mõju all olevaid ettevõtteid

Aruandeperioodil ei ole juhtkonnale arvestatud tasusid ega tehtud soodustusi.

Juhatuse allkirjad 2007. aasta majandusaasta aruandele

Capitalia OÜ aastaaruanne on kinnitud aktsionäride üldkoosoleku poolt 27.06.2007 otsusega.

Allkirjastamine 27.06.2007:

.....
Siim Roos
Juhatuse liige

.....
Martin Ühtegi
Juhatuse liige

Majandusaasta aruande allkirjad

Capitalia OÜ (registrikood: 11314629) 01.01.2007 - 31.12.2007 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Siim Roos (Juhatuse liige) - kinnitanud 09.07.2008