

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2012

aruandeaasta lõpp: 31.12.2012

ärinimi: OÜ CAPITEL FINANCE

registrikood: 11477231

tänava/talu nimi, Heina 9

maja ja korteri number:

küla: Räni küla

vald: Ülenurme vald

maakond: Tartu maakond

postisihthnumber: 61708

telefon: +372 5246265, +372 5091113

e-posti aadress: info@capitelfinance.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 Raha	8
Lisa 3 Materiaalne põhivara	9
Lisa 4 Müügitulu	9
Lisa 5 Seotud osapooled	10

Tegevusaruanne

OÜ Capitel Finance põhitegevuseks aastal 2012 oli finantsteenuste osutamine.

Müügikäibeks kujunes 768 eurot

2012. aastaks planeerime müügikäibe suurenemist.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011
Varad		
Käibevara		
Raha	2 461	2 217
Nõuded ja ettemaksed	64	64
Kokku käibevara	2 525	2 281
Põhivara		
Materiaalne põhivara	404	0
Kokku põhivara	404	0
Kokku varad	2 929	2 281
Kohustused ja omakapital		
Omakapital		
Osakapital nimiväärtuses	2 556	2 556
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	-275	-3 164
Aruandeaasta kasum (kahjum)	648	2 889
Kokku omakapital	2 929	2 281
Kokku kohustused ja omakapital	2 929	2 281

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2012	2011
Müügitulu	768	2 990
Mitmesugused tegevuskulud	-5	-92
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-115	0
Muud ärikulud	0	-9
Ärikasum (kahjum)	648	2 889
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	648	2 889
Aruandeaasta kasum (kahjum)	648	2 889

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2012	2011
Rahavood äritegevusest		
Ärikasum (kahjum)	648	2 889
Korrigeerimised		
Põhivara kulum ja väärtuse langus	115	0
Kokku korrigeerimised	115	0
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	0	-64
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	0	-639
Kokku rahavood äritegevusest	763	2 186
Rahavood investeerimistegevusest		
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel	-519	0
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-519	0
Kokku rahavood	244	2 186
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	2 217	31
Raha ja raha ekvivalentide muutus	244	2 186
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	2 461	2 217

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

			Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2010	2 556	-3 164	-608
Aruandeaasta kasum (kahjum)		2 889	2 889
31.12.2011	2 556	-275	2 281
Aruandeaasta kasum (kahjum)		648	648
31.12.2012	2 556	373	2 929

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

OÜ Capitel Finance 2012. 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.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes.

Raha

Raha ja selle ekvivalentidena kajastatakse rahavoogude aruandes kassas olevat sularaha ja arvelduskontode jääke (va. arvelduskrediit).

Varud

Varud võetakse arvele soetusmaksumuses, mis koosneb ostuhinnast, muudest mittetagastatavatest maksudest ja soetamisega seotud otsesest veokuludest, millest on maha arvatud hinnaalandid ja dotatsioonid. Varude hindamisel on kasutatud kaalutud keskmise soetushinna meetodit.

Materiaalne ja immateriaalne põhivara

Materiaalseks põhivaraks loetakse ettevõtte enda majandustegevuses kasutatavaid varasid kasuliku tööeaga üle ühe aasta ja maksumusega alates 500 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 parendusväljaminekud, mis suurendavad põhivara tööjõudlust üle algselt arvatud taseme ja tõenäoliselt osalevad lisanduvate tulude tekkimisel tulevikus, kapitaliseeritakse bilansis põhivarana.

Kulutused, mis tehakse eesmärgiga tagada ning säilitada varaobjektilt tulevikus saadavat tulu, kajastatakse nende kulude tekkimisel aruandeperioodi kuludes.

Amortisatsiooni arvestatakse lineaarselt lähtudes järgmistest eeldatavatest kasulikest eluigadest:

Ehitised ja rajatised 10 aastat

Masinad ja seadmed 3 aastat

Inventar, sisseseade ja muu materiaalne põhivara 3 aastat

Tulud

Kaupade müügist tulenevat tulu kajastatakse siis, kui kõik olulised omandiga seotud riskid on läinud üle ostjale ning müügitulu ja tehinguga seotud kulu on usaldusväärselt määratav. Teenuste osutamisega seotud tulu kajastatakse vastavalt osutatava teenuse täitmise valmidusastmele.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011
Sularaha kassas	2 461	2 217
Kokku raha	2 461	2 217

Lisa 3 Materiaalne põhivara (eurodes)

			Kokku
	Arvutid ja arvuti-süsteemid	Masinad ja seadmed	
31.12.2010			
Soetusmaksumus			0
Akumuleeritud kulum			0
Jääkmaksumus			0
31.12.2011			
Soetusmaksumus			0
Akumuleeritud kulum			0
Jääkmaksumus			0
Ostud ja parendused	519	519	519
Amortisatsioonikulu	-115	-115	-115
31.12.2012			
Soetusmaksumus	519	519	519
Akumuleeritud kulum	-115	-115	-115
Jääkmaksumus	404	404	404

Lisa 4 Müügitulu (eurodes)

	2012	2011
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	768	2 990
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	768	2 990
Kokku müügitulu	768	2 990
Müügitulu tegevusalade lõikes		
69202	768	2 990
Kokku müügitulu	768	2 990

Lisa 5 Seotud osapooled

(eurodes)

Tehinguid seotud osapooltega 2012 ei toimunud.

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 26.05.2013

OÜ CAPITEL FINANCE (registrikood: 11477231) 01.01.2012 - 31.12.2012 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
MERLE NESTRA	Juhatuse liige	07.06.2013

Kahjumi katmise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2012
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	-275
Aruandeaasta kasum (kahjum)	648
Kokku	373

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Raamatupidamine, maksualane nõustamine	69202	768	100.00%	Jah

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Pirkko Juronen	48005042720		1278 EUR
Merle Nestra	46605272745	Tartu linn, Tartu maakond, Eesti	1278 EUR

Sidevahendid

Liik	Sisu
Mobiiltelefon	+372 5246265
Mobiiltelefon	+372 5091113
E-posti aadress	info@capitelfinance.ee