

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2012

aruandeaasta lõpp: 31.12.2012

ärinimi: KAFA KAPITALILAHENDUSED OÜ

registrikood: 11407153

tänava/talu nimi, Sõbra tn 56 a
maja ja korteri number:

linn: Tartu linn

maakond: Tartu maakond

postisihtnumber: 51013

telefon: +372 56911023

e-posti aadress: info@kafakapitalilahendused.eu

veebilehe aadress: www.kafakapitalilahendused.eu

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 Lühiajalised finantsinvesteeringud	9
Lisa 3 Tütarettevõtjate aktsiad ja osad	9
Lisa 4 Sidusettevõtjate aktsiad ja osad	10
Lisa 5 Laenukohustused	10
Lisa 6 Tingimuslikud kohustused ja varad	11
Lisa 7 Osakapital	11
Lisa 8 Müügitulu	11
Lisa 9 Tööjõukulud	11
Lisa 10 Finantstulud ja -kulud	12
Lisa 11 Seotud osapooled	12

Tegevusaruanne

KAFA KAPITALILAHENDUSED OÜ on kantud Äriregistrisse 03.08.2007.a.

KAFA KAPITALILAHENDUSED OÜ on valdusfirma, mille põhitegevuseks on tütar- ja sidusettevõtte grupi omamine. Peamiseks tegevusalaks on pikaajaliste investeeringute haldamine ning kauplemis- ja investeerimistegevus väärtpaberitega. Meie portfelli kuulub erineva investeerimise ajahorisondiga väärtpabereid.

Samuti omame osalusi kohalikes ettevõtetes.

Ettevõtte juhatuses on üks juhatuse liige. Majandusaasta jooksul juhatuse liikmele tasu ei makstud. Ettevõtte palgal pole töötajaid.

Majandusaasta tulemuse osas ootame järgnevalt majandusaastalt paremaid tulemusi.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	9 409	28 132	
Finantsinvesteeringud	120 945	24 382	2
Nõuded ja ettemaksed	5 256	256	
Kokku käibevara	135 610	52 770	
Põhivara			
Finantsinvesteeringud	382 263	263 064	3, 4
Kokku põhivara	382 263	263 064	
Kokku varad	517 873	315 834	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Laenukohustused	220 294	159 539	5
Võlad ja ettemaksed	31 343	27 205	
Kokku lühiajalised kohustused	251 637	186 744	
Kokku kohustused	251 637	186 744	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	9 586	9 586	7
Kohustuslik reservkapital	959	959	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	103 545	51 278	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	152 146	67 267	
Kokku omakapital	266 236	129 090	
Kokku kohustused ja omakapital	517 873	315 834	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2012	2011	Lisa nr
Müügitulu	12 000	0	8
Kaubad, toore, materjal ja teenused	0	-1 500	
Mitmesugused tegevuskulud	-1 843	-609	
Ärikasum (kahjum)	10 157	-2 109	
Finantstulud ja -kulud	141 989	72 566	10
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	152 146	70 457	
Tulumaks	0	-3 190	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	152 146	67 267	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2012	2011	Lisa nr
Rahavood äritegevusest			
Ärikasum (kahjum)	10 157	-2 109	
Korrigeerimised			
Muud korrigeerimised	-359	-825	
Kokku korrigeerimised	-359	-825	
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-5 000	0	
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	-153	-2 403	
Makstud intressid	-3 331	-4 099	
Makstud ettevõtte tulumaks	0	-3 190	
Kokku rahavood äritegevusest	1 314	-12 626	
Rahavood investeerimistegevusest			
Tasutud muude finantsinvesteeringute soetamisel	-118 157	-165 425	2
Laekunud muude finantsinvesteeringute müügist	34 008	165 575	2
Laekunud intressid	1	283	
Laekunud dividendid	19 041	51 073	
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-65 107	51 506	
Rahavood finantseerimistegevusest			
Saadud laenud	66 755	27 500	
Saadud laenude tagasimaksed	-6 000	-22 078	
Makstud dividendid	-15 000	-62 000	
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	45 755	-56 578	
Kokku rahavood	-18 038	-17 698	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	28 132	44 996	
Raha ja raha ekvivalentide muutus	-18 038	-17 698	
Valuutakursside muutuste mõju	-685	834	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	9 409	28 132	

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

				Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2010	9 586	959	113 278	123 823
Aruandeaasta kasum (kahjum)			67 267	67 267
Makstud dividendid			-62 000	-62 000
31.12.2011	9 586	959	118 545	129 090
Aruandeaasta kasum (kahjum)			152 146	152 146
Makstud dividendid			-15 000	-15 000
31.12.2012	9 586	959	255 691	266 236

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

KAFA KAPITALILAHENDUSED OÜ perioodi 01.01.2012-31.12.2012.a. raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti hea raamatupidamistavaga, mis tugineb rahvusvaheliselt tunnustatud arvestuse ja aruandluse põhimõtetele. Hea raamatupidamistava põhinõuded on kehtestatud Raamatupidamise seadusega ning seda täiendavad Raamatupidamise Toimikonna poolt väljaantavad juhendid. KAFA KAPITALILAHENDUSED OÜ kasumiaruanne on koostatud Raamatupidamise seaduse lisas 2 toodud kasumiaruande skeemi nr 1 alusel.

KAFA KAPITALILAHENDUSED OÜ ei ole koostanud kontserni raamatupidamise aastaaruannet vastavalt Raamatupidamise seaduse § 29 lg 1 punktile 3, kuna konsolideeritud näitajad ei ületa Audiitortegevuse seaduse § 92 lõike 1 ja 2 kriteeriume, mis sätestavad ülevaatus kohustuse.

Raha

Raha ning raha ekvivalentidena kajastatakse raha kassas ja pangas, nõudmiseni hoiuseid, lühiajalisi (alla 3 kuulise lunastustähtajaga) pangadeposiite ja rahaturufondi osakuid, millel puudub oluline turuväärtuse muutuse risk. Rahavoogude aruandes kajastatakse rahavoogusid äritegevusest kaudsel meetodil. Investeeringu- ja finantseerimistegevusest tulenevaid rahavoogusid kajastatakse otsemeetodil.

Välisvaluutas toimunud tehingud ning välisvaluutas fikseeritud finantsvarad ja -kohustused

Välisvaluutas fikseeritud tehingute kajastamisel on aluseks võetud tehingu toimumise päeval kehtinud Euroopa Keskpanka valuutakursid. Välisvaluutas fikseeritud varad ja kohustused seisuga 31. detsember 2012 on ümber hinnatud eurodesse bilansipäeval kehtinud Euroopa Keskpanka valuutakursside alusel.

Ümberhindamise tulemusena saadud kursikasumid ja -kahjumid kajastatakse aruandeaasta kasumiaruandes saldeeritult, kusjuures ärituludes ja -kuludes kajastatakse valuutakursi kasumid ja -kahjumid, mis on seotud tarnijate ja ostjate arvelduseta, muud valuutakursist tulenevad erinevused kajastatakse ettevõtte finantstuludes ja -kuludes.

Finantsinvesteeringud

Finantsvara oste ja müüke kajastatakse järjepidevalt väärtuspäeval st päeval, mil ettevõtte saab ostetud finantsvara omanikuks või kaotab omandiõiguse müüdu finantsvara üle.

Lühiajaliste finantsinvesteeringutena kajastatakse kauplemiseesmärgil hoitavaid väärtapabereid.

Lühiajalised finantsinvesteeringud on bilansis hinnatud lähtudes nende õiglasest väärtusest. Õiglase väärtuse hindamisel on aluseks finantsinvesteeringu turuväärtus bilansipäeval. Juhtudel kui õiglast väärtust ei ole võimalik usaldusväärselt hinnata, on lühiajalised finantsinvesteeringud kajastatud bilansis soetusmaksumuses.

Kauplemiseesmärgil soetatud finantsvarade õiglase väärtuse muutused kajastatakse kasumi või kahjumina aruandeperioodi kasumiaruandes.

Tütar- ja sidusettevõtjate aktsiad või osad

Tütarettevõtteks loetakse ettevõtet, mille üle Ettevõttel on kontroll. Tütarettevõtet loetakse Ettevõtte kontrolli all olevaks, kui Ettevõtte omab kas otseselt või kaudselt üle 50% tütarettevõtte hääleõiguslikest aktsiatest või osadest või on muul moel võimeline kontrollima tütarettevõtte tegevus- ja finantspoliitikat.

Sidusettevõtte on ettevõtte, mille üle Ettevõttel on oluline mõju, kuid mida ta ei kontrolli. Üldjuhul eeldatakse olulise mõju olemasolu juhul, kui Ettevõtte omab sidusettevõttes 20% kuni 50% hääleõiguslikest aktsiatest või osadest.

Investeeringud tütar- ja sidusettevõtetesse kajastatakse bilansis kasutades kapitaliosaluse meetodit.

Kapitaliosaluse meetodi kohaselt võetakse investeering algselt arvele tema soetusmaksumuses, mida korrigeeritakse järgmistel perioodidel ettevõtte osalusega muutustes investeeringuobjekti omakapitalis (nii muutused investeeringuobjekti kasumis/kahjumis kui muudel omakapitali kirjetel).

Seotud osapooled

KAFA KAPITALILAHENDUSED OÜ aastaaruande koostamisel on loetud seotud osapoolteks omanikke, tütarettevõtteid, sidusettevõtteid ja tegevjuhtkonda.

Lisa 2 Lühiajalised finantsinvesteeringud (eurodes)

	Aktsiad ja osad	Kokku
31.12.2010	49 819	49 819
Soetamine	165 425	165 425
Müük müügihinnas või lunastamine	-165 574	-165 574
Kasum (kahjum) müügist ja ümberhindlusest	-25 288	-25 288
31.12.2011	24 382	24 382
Kajastatud õiglases väärtuses	24 382	24 382
Soetamine	118 157	118 157
Müük müügihinnas või lunastamine	-34 007	-34 007
Kasum (kahjum) müügist ja ümberhindlusest	12 413	12 413
31.12.2012	120 945	120 945
Kajastatud õiglases väärtuses	120 945	120 945

Lisa 3 Tütarettevõtjate aktsiad ja osad (eurodes)

Tütarettevõtjate aktsiad ja osad, üldine informatsioon					
Tütarettevõtja registrikood	Tütarettevõtja nimetus	Asukohamaa	Põhitegevusala	Osaluse määr (%)	
				31.12.2011	31.12.2012
11045626	AE Projekti Insener OÜ	Eesti	Ehituslik inseneritehniline nõustamine ja projekteerimine (EMTAK kood 71121)	100	100

Tütarettevõtjate aktsiad ja osad, detailne informatsioon:				
Tütarettevõtja nimetus	31.12.2011	Dividendid	Kasum(kahjum) kapitaliosaluse meetodil	31.12.2012
AE Projekti Insener OÜ	261 856	-15 000	134 709	381 565
Kokku	261 856	-15 000	134 709	381 565

Lisa 4 Sidusettevõtjate aktsiad ja osad

(eurodes)

Sidusettevõtjate aktsiad ja osad, üldine informatsioon: 2012					
Sidusettevõtja registrikood	Sidusettevõtja nimetus	Asukohamaa	Põhitegevusala	Osaluse määr (%)	
				31.12.2011	31.12.2012
11351116	OÜ Ehitusviis	Eesti	Ehituslik insener-tehniline nõustamine ja projekteerimine (EMTAK kood 71121)	20	20

Sidusettevõtjate aktsiad ja osad, detailne informatsioon			
Sidusettevõtja nimetus	31.12.2011	Kasum(kahjum) kapitaliosaluse meetodil	31.12.2012
OÜ Ehitusviis	1 209	-510	699
Kokku	1 209	-510	699

Lisa 5 Laenukohustused

(eurodes)

	31.12.2012	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi			Intressimäär
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Lühiajalised laenud					
AE Projekti Insener OÜ	168 573	168 573			2%
Pear Lane OÜ	10 000	10 000			2%
Lühiajalised laenud kokku	178 573	178 573			
Muud laenukohustused					
AS LHV Pank arvelduskrediit	41 721	41 721			
Muud laenukohustused kokku	41 721	41 721			
Laenukohustused kokku	220 294	220 294			
	31.12.2011	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi			Intressimäär
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Lühiajalised laenud					
AE Projekti Insener OÜ	153 539	153 539			2%
Pear Lane OÜ	6 000	6 000			2%
Lühiajalised laenud kokku	159 539	159 539			
Laenukohustused kokku	159 539	159 539			

Lisa 6 Tingimuslikud kohustused ja varad

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011
Tingimuslikud kohustused		
Võimalikud dividendid	201 997	93 651
Tulumaksukohustus võimalikelt dividendidelt	53 695	24 894
Kokku tingimuslikud kohustused	255 692	118 545

Lisa 7 Osakapital

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011
Osakapital	9 586	9 586
Osade arv (tk)	1	1
Osa nimiväärtus 9586 €		

Lisa 8 Müügitulu

(eurodes)

	2012	2011
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	12 000	0
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	12 000	0
Kokku müügitulu	12 000	0
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Valdusfirmade tegevus (EMTAK 64201)	12 000	0
Kokku müügitulu	12 000	0

Lisa 9 Tööjõukulud

(eurodes)

Raamatupidamiskohustuslasel ei ole töötajaid.

Lisa 10 Finantstulud ja -kulud

(eurodes)

	2012	2011
Finantstulud ja -kulud tütarettevõtjate aktsiatelt ja osadelt	134 709	103 604
Finantstulud ja -kulud sidusettevõtjate aktsiatelt ja osadelt	-510	75
Intressikulud	-7 622	-7 189
Intressikulu laenudelt	-7 622	-7 189
Kasum (kahjum) valuutakursi muutustest	-685	834
Muud finantstulud ja -kulud	16 097	-24 758
Kokku finantstulud ja -kulud	141 989	72 566

Lisa 11 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2012	31.12.2011
	Kohustused	Kohustused
Tütarettevõtjad	199 916	180 733
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	10 000	

2012	Müügid	Saadud laenud	Saadud laenude tagasimaksed
Tütarettevõtjad	12 000	15 000	
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad		10 000	6 000

KAFA KAPITALILAHENDUSED OÜ aastaaruande koostamisel on loetud seotud osapoolteks omanikke, tütarettevõtteid, sidusettevõtteid ja tegevjuhtkonda.

KAFA KAPITALILAHENDUSED OÜ on aruandeaastal võtnud laenu OÜ-lt AE Projekti Insener summas 15'000 eurot.

Bilansipäeva seisuga on vastav saldo 168'573 eurot.

Samuti on kohustusena kajastatud bilansipäeva seisuga tasumata laenuintressid summas 31'343 eurot.

Ettevõtte juhtkonna hinnangul ei ole tehingutes eespoolnimetatud osapooltega kasutatud turuhinnast oluliselt erinevaid hindu.

KAFA KAPITALILAHENDUSED OÜ ei ole aruandeperioodil arvestanud tegev- ja kõrgemale juhtkonnale tasusid ega muid soodustusi.

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 28.06.2013

KAFA KAPITALILAHENDUSED OÜ (registrikood: 11407153) 01.01.2012 - 31.12.2012 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
ALGER ERS	Juhatuse liige	30.06.2013

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2012
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	103 545
Aruandeaasta kasum (kahjum)	152 146
Kokku	255 691
Jaotamine	
Dividendideks	200 000
Kokku	200 000

Kasumi jaotamise otsus

(eurodes)

	31.12.2012
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	103 545
Aruandeaasta kasum (kahjum)	152 146
Kokku	255 691
Jaotamine	
Dividendideks	
Kokku	

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Valdusfirmade tegevus	64201	12000	100.00%	Jah

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Alger Ers	37503266518		9586 EUR

Sidevahendid

Liik	Sisu
Mobiiltelefon	+372 56911023
E-posti aadress	info@kafakapitalilahendused.eu
Veebilehe aadress	www.kafakapitalilahendused.eu