

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2012

aruandeaasta lõpp: 31.12.2012

ärinimi: OÜ CENTRALE HOLDING

registrikood: 11097681

tänavanimi, maja number: Estonia pst 1

linn: Tallinn

maakond: Harju maakond

postisihthumber: 10143

telefon: +372 6844400

e-posti aadress: taimar@cavere.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 Lühiajalised finantsinvesteeringud	9
Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed	9
Lisa 4 Pikaajalised finantsinvesteeringud	9
Lisa 5 Sidusettevõtjate aktsiad ja osad	10
Lisa 6 Kinnisvarainvesteeringud	10
Lisa 7 Laenukohustused	11
Lisa 8 Võlad ja ettemaksed	11
Lisa 9 Tööjõukulud	11
Lisa 10 Finantstulud ja -kulud	12
Lisa 11 Tingimuslikud kohustused ja varad	12

Tegevusaruanne

Centrale Holding OÜ põhitegevus on investeerimine ja kinnisvara ost-müük.

Firmas puudusid palgalised töötajad.

Osaühingu juhatus koosneb ühest liikmest. Juhatuse liikmele 2012.aastal töötasu väljamakseid ei toimunud.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	27 504	27 514	
Finantsinvesteeringud	5 752	5 752	2
Nõuded ja ettemaksed	371 477	371 364	3
Kokku käibevara	404 733	404 630	
Põhivara			
Finantsinvesteeringud	1 278	1 278	4,5
Kinnisvarainvesteeringud	16 702	16 702	6
Kokku põhivara	17 980	17 980	
Kokku varad	422 713	422 610	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Laenukohustused	369 539	369 539	7
Võlad ja ettemaksed	20 781	20 781	8
Kokku lühiajalised kohustused	390 320	390 320	
Pikaajalised kohustused			
Võlad ja ettemaksed	352	1 057	8
Kokku pikaajalised kohustused	352	1 057	
Kokku kohustused	390 672	391 377	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 556	2 556	
Kohustuslik reservkapital	256	256	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	28 421	30 387	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	808	-1 966	
Kokku omakapital	32 041	31 233	
Kokku kohustused ja omakapital	422 713	422 610	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2012	2011	Lisa nr
Muud äritulud	879	0	
Mitmesugused tegevuskulud	-1	-1 897	
Ärikasum (kahjum)	878	-1 897	
Finantstulud ja -kulud	-70	-69	10
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	808	-1 966	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	808	-1 966	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2012	2011
Rahavood äritegevusest		
Ärikasum (kahjum)	878	-1 897
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	0	20 000
Laekunud intressid	0	1
Kokku rahavood äritegevusest	878	18 104
Rahavood investeerimistegevusest		
Tasutud kinnisvarainvesteeringute soetamisel	-705	-705
Antud laenud	-228	-504
Antud laenude tagasimaksed	115	0
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-818	-1 209
Rahavood finantseerimistegevusest		
Saadud laenud	0	8 520
Saadud laenude tagasimaksed	0	-690
Makstud intressid	-70	-70
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-70	7 760
Kokku rahavood	-10	24 655
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	27 514	2 859
Raha ja raha ekvivalentide muutus	-10	24 655
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	27 504	27 514

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

				Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2010	2 556	256	30 387	33 199
Aruandeaasta kasum (kahjum)	0	0	-1 966	-1 966
31.12.2011	2 556	256	28 421	31 233
Aruandeaasta kasum (kahjum)	0	0	808	808
31.12.2012	2 556	256	29 229	32 041

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Centrale Holding OÜ 2012.a. majandusaasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud vastavalt Eesti heale raamatupidamistavale.

Eesti hea raamatupidamistava on rahvusvaheliselt tunnustatud arvestuse ja aruandluse põhimõtetele tuginev raamatupidamistava, mille põhinõuded kehtestatakse Eesti Vabariigi raamatupidamise seadusega ning mida täiendavad Raamatupidamise Toimkonna poolt väljaantavad juhendid.

Centrale Holding OÜ kasutab kasumiaruande koostamisel Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduse lisas 2 toodud kasumiaruande skeemi nr.1. Raamatupidamise aastaaruande arvnäitajad on esitatud eurodes.

Majandusaasta algas 1.jaanuaril 2012 ja lõppes 31.detsembril 2012.

Raha

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

Nõuded ja ettemaksed

Kõiki muid nõudeid (viitlaekumised, antud laenud ning muud lühi- ja pikaajalised nõuded), välja arvatud edasimüügi eesmärgil omandatud nõudeid, kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumuses.

Lühiajaliste nõuete korrigeeritud soetusmaksumus on üldjuhul võrdne nende nominaalväärtusega (miinus võimalikud allahindlused), mistõttu lühiajalisi nõudeid kajastatakse bilansis tõenäoliselt laekuvas summas. Edasimüügi eesmärgil soetatud nõudeid kajastatakse õiglase väärtuse meetodil.

Kinnisvarainvesteeringud

Kinnisvarainvesteeringuna on kajastatud kinnisvaraobjekte (maa, hoone), mida ettevõtte hoiab (kas omanikuna või kapitalirendi tingimustel rendituna) renditulu teenimise või turuväärtuse kasvu eesmärgil ja mida ei kasutata enda majandustegevuses. Kinnisvarainvesteering võetakse bilansis algselt arvele tema soetusmaksumuses, mis sisaldab ka soetamisega otseselt seonduvaid tehingutasusid.

Edasi kajastatakse kinnisvarainvesteeringuid analoogiliselt materiaalse põhivaraga - kajastatakse bilansis tema soetusmaksumuses, millest on maha arvatud akumulieeritud kulum. Kulumit arvestatakse soetusmaksumuselt lineaarsel meetodil.

Materiaalse põhivara ümberklassifitseerimisel kinnisvarainvesteeringuks, kajastatakse positiivne vahe põhivara õiglase väärtuse ja bilansilise jääkmaksumuse vahel omakapitalis ning negatiivne vahe kasumiaruandes kuluna. Kinnisvarainvesteeringu ümberklassifitseerimisel muuks varaks, rakendatakse objektile selle varadegrupi arvestusreegleid, kuhu ta liigitatakse.

Materiaalne ja immateriaalne põhivara

Põhivaraks loetakse varasid kasuliku tööaega üle ühe aasta ja maksumusega alates 600 eurot. Varad, mille kasulik tööiga on üle ühe aasta, kuid mille soetusmaksumus on alla 600 eurot, kantakse vara kasutusele võtmise hetkel 100%-liselt kuludesse. Kuludesse kantud väheväärtuslike inventaride üle peetakse arvestust bilansiväliselt.

Põhivarale ühtlaseid kulunorme ei kehtestata. Igal konkreetsel juhul määratakse põhivara ühiku kulunorm eraldi.

Amortisatsiooni arvestamisel kasutatakse lineaarset meetodit, kus arvutatud amortisatsiooni summa kirjendatakse raamatupidamisregistrites ja näidatakse kasumiaruandes amortisatsiooni kuluna.

Finantskohustused

Finantskohustused võetakse algselt arvele nende soetusmaksumuses, milleks on finantskohustuse eest saadud tasu õiglase väärtus.

Edaspidi kajastatakse finantskohustusi nende korrigeeritud soetusmaksumuses, kasutades efektiivset intressimäära.

Finantskohustustega kaasnev intressikulu kajastatakse tekkepõhiselt perioodikuluna kasumiaruande real "finantstulud ja -kulud".

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

Maksustamine

Vastavalt kehtivale seadusandlusele Eestis ettevõtete kasumit ei maksustata, mistõttu ei eksisteeri ka edasilükkunud tulumaksu nõudeid ega kohustusi. Kasumi asemel maksustatakse Eestis jaotamata kasumist väljamakstavaid dividende ning maksumääraks on 21/79 netodividendidelt. Dividendide väljamaksmisega kaasnevat ettevõtte tulumaksu kajastatakse kasumiaruandes tulumaksukuluna samal perioodil kui

dividendid välja kuulutatakse, sõltumata sellest, millise perioodi eest need on välja kuulutatud või millal need tegelikult välja makstakse.

Tulud

Tulud ja kulud on kirjendatud tekkepõhise arvestusprintsipi alusel. Tulud kirjendatakse raamatupidamises siis, kui müüdüd toote või teenuse omandiõigus on üle läinud ostjale ja Centrale Holding OÜ-l on tekkinud summale nõudeõigus.

Lisa 2 Lühiajalised finantsinvesteeringud

(eurodes)

		Kokku
	Aktsiad ja osad	
31.12.2010	5 752	5 752
31.12.2011	5 752	5 752
Kajastatud korrigeeritud soetusmaksumuses	5 752	5 752
31.12.2012	5 752	5 752
Kajastatud korrigeeritud soetusmaksumuses	5 752	5 752

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2012	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Muud nõuded	137 094	137 094	0	0
Laenunõuded	123 414	123 414	0	0
Intressinõuded	13 680	13 680	0	0
Muud nõuded	234 383	234 383	0	0
Kokku nõuded ja ettemaksed	371 477	371 477	0	0

	31.12.2011	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Muud nõuded	136 981	136 981	0	0
Laenunõuded	123 301	123 301	0	0
Intressinõuded	13 680	13 680	0	0
Muud nõuded	234 383	234 383	0	0
Kokku nõuded ja ettemaksed	371 364	371 364	0	0

Lisa 4 Pikaajalised finantsinvesteeringud

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011	Lisa nr
Sidusettevõtjate aktsiad ja osad	1 278	1 278	5
Kokku pikaajalised finantsinvesteeringud	1 278	1 278	

Lisa 5 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
11935001	Reserv Inkasso OÜ	Eesti	Investeeringud	37.50	37.50

Sidusettevõtjate aktsiad ja osad, detailne informatsioon		
Sidusettevõtja nimetus	31.12.2011	31.12.2012
Reserv Inkasso OÜ	1 278	1 278
Kokku	1 278	1 278

Lisa 6 Kinnisvarainvesteeringud (eurodes)

Soetusmaksumuse meetod		
		Kokku
	Maa	
31.12.2010		
Soetusmaksumus	16 702	16 702
Jääkmaksumus	16 702	16 702
31.12.2011		
Soetusmaksumus	16 702	16 702
Jääkmaksumus	16 702	16 702
31.12.2012		
Soetusmaksumus	16 702	16 702
Jääkmaksumus	16 702	16 702

Lisa 7 Laenukohustused

(eurodes)

	31.12.2012	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Lühiajalised laenud				
Lühiajalised laenud kokku	369 539	369 539		
Laenukohustused kokku	369 539	369 539		
	31.12.2011	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Lühiajalised laenud				
Lühiajalised laenud kokku	369 539	369 539		
Laenukohustused kokku	369 539	369 539		

Lisa 8 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2012	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Võlad tarnijatele	16 880	16 880	0	0
Muud võlad	4 253	3 901	352	0
Kokku võlad ja ettemaksed	21 133	20 781	352	0
	31.12.2011	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Võlad tarnijatele	16 880	16 880	0	0
Muud võlad	4 958	3 901	1 057	0
Kokku võlad ja ettemaksed	21 838	20 781	1 057	0

Lisa 9 Tööjõukulud

(eurodes)

Centrale Holding OÜ-l puudusid 2012. ja 2011.aastal palgalised töötajad.

Lisa 10 Finantstulud ja -kulud

(eurodes)

	2012	2011
Intressitulud	0	1
Muud intressitulud	0	1
Intressikulud	-70	-70
Muud intressikulud	-70	-70
Kokku finantstulud ja -kulud	-70	-69

Lisa 11 Tingimuslikud kohustused ja varad

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011
Tingimuslikud kohustused		
Võimalikud dividendid	23 091	22 453
Tulumaksukohustus võimalikelt dividendidelt	6 138	5 968
Kokku tingimuslikud kohustused	29 229	28 421

Maksimaalse võimaliku tulumaksukohustuse arvestamisel on lähtutud eeldusest, et jaotatavate netodividendide ja 2013. aasta kasumiaruandes kajastatava dividendide tulumaksu kulu summa ei või ületada jaotuskõlbliku kasumit seisuga 31.12.2012.

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 03.07.2013

OÜ CENTRALE HOLDING (registrikood: 11097681) 01.01.2012 - 31.12.2012 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
TAIMAR KEPP	Juhatuse liige	03.07.2013

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2012
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	28 421
Aruandeaasta kasum (kahjum)	808
Kokku	29 229
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	29 229
Kokku	29 229

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Investeerimine võlakirjadesse, väärtpaberitesse jms finantsvahenditesse	64301	0		Jah

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
OSAÜHING LOOMAN -AT	10653542	Estonia pst. 1, Tallinn, Harju maakond, Eesti	2556 EUR

Sidevahendid

Liik	Sisu
Telefon	+372 6844400
E-posti aadress	taimar@cavere.ee