

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2012

aruandeaasta lõpp: 31.12.2012

ärinimi: CS Finance OÜ

registrikood: 11941970

tänavatalu nimi, Männimetsa tee 1-6

maja ja korteri number:

küla: Vääna-Jõesuu küla

vald: Harku vald

maakond: Harju maakond

postisihthumber: 76909

e-posti aadress: info@crownsolution.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 Raha	8
Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed	8
Lisa 4 Pikaajalised finantsinvesteeringud	9
Lisa 5 Sidusettevõtjate aktsiad ja osad	9
Lisa 6 Laenukohustused	10
Lisa 7 Võlad ja ettemaksed	10
Lisa 8 Finantstulud ja -kulud	11
Lisa 9 Seotud osapooled	11

Tegevusaruanne

Osaühing CS Finance asutati mais 2010.a. valdusettevõtteks.

2010. a. lõpu seisuga kuulus ettevõttele 1/3 Loksa Laevatehase AS-i aktsiaid ja 50% valdusettevõttest Loksa Holding OÜ, millele samuti kuulus 1/3 Loksa Laevatehase AS-i aktsiaid. Alates 1.01.2011.a. Loksa Laevatehase AS ja Loksa Holding OÜ ühinesud, mille tulemusena omab CS Finance OÜ otseselt 50% Loksa Laevatehase AS-l.

Ettevõtte juhatuse liikmetele aruandeperioodil tasu ei makstud.

Palgatöötajaid osaühingul aruandeperioodil ei olnud.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011
Varad		
Käibevara		
Raha	1 112	19
Nõuded ja ettemaksed	28 839	28 760
Kokku käibevara	29 951	28 779
Põhivara		
Finantsinvesteeringud	3 587 030	4 420 744
Nõuded ja ettemaksed	479 337	479 337
Kokku põhivara	4 066 367	4 900 081
Kokku varad	4 096 318	4 928 860
Kohustused ja omakapital		
Kohustused		
Lühiajalised kohustused		
Laenukohustused	570	570
Võlad ja ettemaksed	41 394	38 796
Kokku lühiajalised kohustused	41 964	39 366
Pikaajalised kohustused		
Laenukohustused	481 558	481 558
Kokku pikaajalised kohustused	481 558	481 558
Kokku kohustused	523 522	520 924
Omakapital		
Osakapital nimiväärtuses	2 558	2 558
Kohustuslik reservkapital	256	256
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	4 405 122	5 267 147
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-835 140	-862 025
Kokku omakapital	3 572 796	4 407 936
Kokku kohustused ja omakapital	4 096 318	4 928 860

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2012	2011
Mitmesugused tegevuskulud	-910	-913
Ärikasum (kahjum)	-910	-913
Finantstulud ja -kulud	-834 230	-861 112
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	-835 140	-862 025
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-835 140	-862 025

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2012	2011
Rahavood äritegevusest		
Ärikasum (kahjum)	-910	-913
Kokku rahavood äritegevusest	-910	-913
Rahavood investeerimistegevusest		
Tasutud tütarettevõtjate soetamisel	-467	0
Laekunud intressid	28 766	11 241
Kokku rahavood investeerimistegevusest	28 299	11 241
Rahavood finantseerimistegevusest		
Saadud laenud	0	162 570
Saadud laenude tagasimaksed	0	-159 779
Makstud intressid	-26 296	-13 800
Laekunud aktsiate või osade emiteerimisest	0	2
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-26 296	-11 007
Kokku rahavood	1 093	-679
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	19	698
Raha ja raha ekvivalentide muutus	1 093	-679
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	1 112	19

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

				Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2010	2 556		5 267 403	5 269 959
Emiteeritud osakapital	2			2
Muutused reservides		256	-256	0
Muud muutused omakapitalis			-862 025	-862 025
31.12.2011	2 558	256	4 405 122	4 407 936
Aruandeaasta kasum (kahjum)			-835 140	-835 140
31.12.2012	2 558	256	3 569 982	3 572 796

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

OÜ CS Finance 2012.a. raamatupidamise aruanne 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.

Raamatupidamise aruanne on koostatud eurodes.

Finantsinvesteeringud

Sidusettevõtte kajastatakse bilansis kapitali osaluse meetodil.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011
Arvelduskontod	1 112	19
Kokku raha	1 112	19

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2012	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Muud nõuded	508 176	28 839	479 337	
Laenunõuded	479 337		479 337	
Intressinõuded	28 839	28 839		
Kokku nõuded ja ettemaksed	508 176	28 839	479 337	

	31.12.2011	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Muud nõuded	508 097	28 760	479 337	
Laenunõuded	479 337		479 337	
Intressinõuded	28 760	28 760		
Kokku nõuded ja ettemaksed	508 097	28 760	479 337	

Lisa 4 Pikaajalised finantsinvesteeringud

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011	Lisa nr
Sidusettevõtjate aktsiad ja osad	3 587 030	4 420 744	5
Kokku pikaajalised finantsinvesteeringud	3 587 030	4 420 744	

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
10049312	Loksa Laevatehase AS	Eesti	metallkonstruktsioonide ja laevaosade valmistamine	50	50

Sidusettevõtjate aktsiad ja osad, detailne informatsioon				
Sidusettevõtja nimetus	31.12.2011	Kasum(kahjum) kapitaliosaluse meetodil	Muud muutused	31.12.2012
Loksa Laevatehase AS	4 420 744	-834 182	468	3 587 030
Kokku	4 420 744	-834 182	468	3 587 030

Omandatud osalused			
Sidusettevõtja nimetus	Omandatud osaluse %	Omandamise kuupäev	Omandatud osaluse soetusmaksumus

Lisa 6 Laenukohustused

(eurodes)

	31.12.2012	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Lühiajalised laenud							
Sihtotstarbeline laen	570	570			0	eur	2013
Lühiajalised laenud kokku	570	570					
Pikaajalised laenud							
sihtotstarbeline laen	481 558		481 558		4.5-7%	eur	2015
Pikaajalised laenud kokku	481 558		481 558				
Laenukohustused kokku	482 128	570	481 558				

	31.12.2011	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Lühiajalised laenud							
sihtotstarbeline laen	570	570			0%	eur	2012
Lühiajalised laenud kokku	570	570					
Pikaajalised laenud							
sihtotstarbeline laen	481 558		481 558		4.5-7%	eur	2013
Pikaajalised laenud kokku	481 558		481 558				
Laenukohustused kokku	482 128	570	481 558				

Lisa 7 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2012	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Muud võlad	41 394	41 394		
Intressivõlad	28 894	28 894		
Muud viitvõlad	12 500	12 500		
Kokku võlad ja ettemaksed	41 394	41 394		

	31.12.2011	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Muud võlad	38 796	38 796		
Intressivõlad	26 296	26 296		
Muud viitvõlad	12 500	12 500		
Kokku võlad ja ettemaksed	38 796	38 796		

Lisa 8 Finantstulud ja -kulud

(eurodes)

	2012	2011	Lisa nr
Finantstulud ja -kulud sidusettevõtjate aktsiatelt ja osadelt	-834 182	-861 018	5
Intressitulud	28 845	28 760	
Intressitulu hoiustelt	6	0	
Intressitulu laenudelt	28 839	28 760	
Intressikulud	-28 894	-28 855	
Intressikulu laenudelt	-28 894	-28 855	
Kokku finantstulud ja -kulud	-834 231	-861 113	

Lisa 9 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2012		31.12.2011	
	Nõuded	Kohustused	Nõuded	Kohustused
Sidusettevõtjad	508 176		508 098	
Tegev- ja kõrgema juhtkonna ning olulise osalusega eraisikust omanike lähedased pereliikmed ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad		523 522		520 924

Nõuded ja kohustused seotud osapooltega sisaldavad laenuvõtteid ja kohustuseid, ja intresse.

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 30.08.2013

CS Finance OÜ (registrikood: 11941970) 01.01.2012 - 31.12.2012 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
ELIZAVETA GAVRILOVA	Juhatuse liige	04.09.2013
JURI ZIMIN	Juhatuse liige	04.09.2013

SÕLTUMATU VANDEAUDIITORI ARUANNE

CS Finance OÜ osanikele

Oleme auditeerinud CS Finance OÜ raamatupidamise aastaaruannet, mis sisaldab bilanssi seisuga 31.12.2012, kasumiaruannet, omakapitali muutuste aruannet ja rahavoogude aruannet eeltoodud kuupäeval lõppenud majandusaasta kohta, aastaaruande koostamisel kasutatud oluliste arvestuspõhimõtete kokkuvõtet ning muid selgitavaid lisasid.

Juhtkonna kohustus raamatupidamisaruannete osas

Juhtkond vastutab raamatupidamise aastaaruande koostamise ja õiglase esitamise eest kooskõlas Eesti hea raamatupidamistavaga ning sellise sisekontrolli eest, mida juhtkond peab vajalikuks, et võimaldada pettusest või veast tuleneva olulise väärkajastamiseta raamatupidamise aastaaruande koostamist.

Vandeaudiitori kohustus

Meie kohustuseks on avaldada oma auditi põhjal arvamust selle raamatupidamise aastaaruande kohta. Viisime oma auditi läbi kooskõlas rahvusvaheliste auditeerimisstandarditega (Eesti). Nende standardite kohaselt on nõutav, et oleme kooskõlas eetikanõuetega ning planeerime ja viime auditi läbi omandamaks põhjendatud kindluse selle kohta, kas raamatupidamise aastaaruanne on olulise väärkajastamiseta.

Audit hõlmab raamatupidamise aastaaruandes esitatud arvnäitajate ja avalikustatud informatsiooni kohta auditi tõendusmaterjali hankimiseks vajalike protseduuride läbiviimist. Valitud protseduurid sõltuvad vandeaudiitori otsustustest, sealhulgas hinnangust riskidele, et raamatupidamise aastaaruanne võib sisaldada pettustest või vigadest tulenevaid olulisi väärkajastamisi. Nende riskihinnangute tegemisel võtab vandeaudiitor arvesse sisekontrolli, mis on relevantne majandusüksuse raamatupidamise aastaaruande koostamisel ja õiglasel kajastamisel, kavandamaks antud tingimustes asjakohaseid auditiprotseduure, kuid mitte arvamuse avaldamise eesmärgil majandusüksuse sisekontrolli tulemuslikkuse kohta. Audit hõlmab samuti juhtkonna poolt kasutatud arvestuspoliitikate asjakohasuse ja tehtud arvestushinnangute põhjendatuse ning ka raamatupidamise aastaaruande üldise esitusviisi hindamist.

Usume, et auditi tõendusmaterjal, mille oleme hankinud, on piisav ja asjakohane aluse andmiseks meie auditiarvamusele.

Arvamus

Meie arvates kajastab kaasatud raamatupidamise aastaaruanne kõigis olulistes osades õiglaselt CS Finance OÜ finantsseisundit seisuga 31.12.2012 ning sellel kuupäeval lõppenud majandusaasta finantstulemust ja rahavoogusid kooskõlas Eesti hea raamatupidamistavaga.

/digitaalselt allkirjastatud/

Rein Ruusalu

Vandeaudiitori number 261

PKF Estonia OÜ

Audiitorettevõtja tegevusloa number 261

Pärnu mnt 141, Tallinn

05.09.2013

Audiitorite digitaalallkirjad

CS Finance OÜ (registrikood: 11941970) 01.01.2012 - 31.12.2012 majandusaasta aruandele lisatud audiitori aruande on digitaalselt allkirjastanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
REIN RUUSALU	Vandeaudiitor	05.09.2013

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2012
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	4 405 122
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-835 140
Kokku	3 569 982
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	3 569 982
Kokku	3 569 982

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Juri Zimin	36004070345	Pune tee 1-2, Eesti	1279 EUR
Elizaveta Gavrilova	47602160235	Eesti	1279 EUR

Sidevahendid

Liik	Sisu
E-posti aadress	info@crownsolution.eu