

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2013

aruandeaasta lõpp: 31.12.2013

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

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 tegevust aastal 2013 ei toimunud.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2013	31.12.2012
Varad		
Käibevara		
Raha	2 484	2 461
Nõuded ja ettemaksed	0	64
Kokku käibevara	2 484	2 525
Põhivara		
Materiaalne põhivara	0	404
Kokku põhivara	0	404
Kokku varad	2 484	2 929
Kohustused ja omakapital		
Omakapital		
Osakapital nimiväärtuses	2 556	2 556
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	373	-275
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-445	648
Kokku omakapital	2 484	2 929
Kokku kohustused ja omakapital	2 484	2 929

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2013	2012
Müügitulu	0	768
Mitmesugused tegevuskulud	-41	-5
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-404	-115
Kokku ärikasum (-kahjum)	-445	648
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	-445	648
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-445	648

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2013	2012
Rahavood äritegevusest		
Ärikasum (kahjum)	-445	648
Korrigeerimised		
Põhivara kulum ja väärtuse langus	404	115
Kokku korrigeerimised	404	115
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	64	0
Kokku rahavood äritegevusest	23	763
Rahavood investeerimistegevusest		
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel	0	-519
Kokku rahavood investeerimistegevusest	0	-519
Kokku rahavood	23	244
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	2 461	2 217
Raha ja raha ekvivalentide muutus	23	244
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	2 484	2 461

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

			Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2011	2 556	-275	2 281
Aruandeaasta kasum (kahjum)		648	648
31.12.2012	2 556	373	2 929
Aruandeaasta kasum (kahjum)		-445	-445
31.12.2013	2 556	-72	2 484

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

OÜ Capitel Finance 2013. 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)

	31.12.2013	31.12.2012
kassa	2 484	2 461
Kokku raha	2 484	2 461

Lisa 3 Materiaalne põhivara

(eurodes)

			Kokku
	Arvutid ja arvutisüsteemid	Masinad ja seadmed	
31.12.2011			
Soetusmaksumus	0	0	
Akumuleeritud kulum	0	0	
Jääkmaksumus	0	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
Amortisatsioonikulu	-404	-404	-404
31.12.2013			
Soetusmaksumus	519	519	519
Akumuleeritud kulum	-519	-519	-519
Jääkmaksumus	0	0	0

Lisa 4 Müügitulu

(eurodes)

	2013	2012
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	0	768
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	0	768
Kokku müügitulu	0	768
Müügitulu tegevusalade lõikes		
69202	0	768
Kokku müügitulu	0	768

Lisa 5 Seotud osapooled

(eurodes)

Seotud osapooltega tehinguid ei toimunud.

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 14.01.2014

OÜ CAPITEL FINANCE (registrikood: 11477231) 01.01.2013 - 31.12.2013 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
MERLE NESTRA	Juhatuse liige	05.06.2014

Kahjumi katmise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2013
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	373
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-445
Kokku	-72

Osanikud

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

Sidevahendid

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