

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2014

aruandeaasta lõpp: 31.12.2014

ärinimi: CS Finance OÜ

registrikood: 11941970

tänava/talu nimi, Männimetsa tee 1-6

maja ja korteri number:

küla: Vääna-Jõesuu küla

vald: Harku vald

maakond: Harju maakond

postisihtnumber: 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 Sidusettevõtjate aktsiad ja osad	9
Lisa 5 Pikaajalised finantsinvesteeringud	9
Lisa 6 Laenukohustused	10
Lisa 7 Võlad ja ettemaksed	10
Lisa 8 Intressikulud	11
Lisa 9 Muud finantstulud ja -kulud	11
Lisa 10 Seotud osapooled	11
Aruande allkirjad	12
Vandeaudiitori aruanne	13

Tegevusaruanne

Osaühing CS Finance asutati mais 2010.a. valdusettevõttena.
CS Finance OÜ omab 50% Loksa Laevatehase AS-l.

Ettevõtte juhatus on kaheliikmeline. Juhatuse liikmetele aruandeperioodil tasu ei makstud.
Palgatöötajaid osaühingul aruandeperioodil ei olnud.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2014	31.12.2013	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	305	148	2
Nõuded ja ettemaksed	299 467	23 237	3
Kokku käibevara	299 772	23 385	
Põhivara			
Finantsinvesteeringud	2 557 484	3 295 215	5
Nõuded ja ettemaksed	0	379 337	3
Kokku põhivara	2 557 484	3 674 552	
Kokku varad	2 857 256	3 697 937	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Laenukohustused	282 128	570	6
Võlad ja ettemaksed	33 963	35 870	7
Kokku lühiajalised kohustused	316 091	36 440	
Pikaajalised kohustused			
Laenukohustused	0	381 558	6
Kokku pikaajalised kohustused	0	381 558	
Kokku kohustused	316 091	417 998	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 558	2 558	
Kohustuslik reservkapital	256	256	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	3 277 125	3 569 982	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-738 774	-292 857	
Kokku omakapital	2 541 165	3 279 939	
Kokku kohustused ja omakapital	2 857 256	3 697 937	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2014	2013	Lisa nr
Mitmesugused tegevuskulud	-910	-910	
Kokku ärikasum (-kahjum)	-910	-910	
Kasum (kahjum) tütar- ja sidusettevõtjatelt	-737 731	-291 814	4, 5
Intressikulud	-20 263	-23 370	8
Muud finantstulud ja -kulud	20 130	23 237	9
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	-738 774	-292 857	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-738 774	-292 857	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2014	2013	Lisa nr
Rahavood äritegevusest			
Ärikasum (kahjum)	-910	-910	
Kokku rahavood äritegevusest	-910	-910	
Rahavood investeerimistegevusest			
Antud laenude tagasimaksed	100 000	100 000	10
Laekunud intressid	23 237	28 839	10
Kokku rahavood investeerimistegevusest	123 237	128 839	
Rahavood finantseerimistegevusest			
Saadud laenude tagasimaksed	-100 000	-100 000	10
Makstud intressid	-22 170	-28 893	10
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-122 170	-128 893	
Kokku rahavood	157	-964	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	148	1 112	2
Raha ja raha ekvivalentide muutus	157	-964	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	305	148	2

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

				Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2012	2 558	256	3 569 982	3 572 796
Aruandeaasta kasum (kahjum)			-292 857	-292 857
31.12.2013	2 558	256	3 277 125	3 279 939
Aruandeaasta kasum (kahjum)			-738 774	-738 774
31.12.2014	2 558	256	2 538 351	2 541 165

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

OÜ CS Finance 2014.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)

	31.12.2014	31.12.2013
Raha pangakontol	305	148
Kokku raha	305	148

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2014	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi	
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul
Muud nõuded	299 467	299 467	
Laenunõuded	279 337	279 337	
Intressinõuded	20 130	20 130	
Kokku nõuded ja ettemaksed	299 467	299 467	

	31.12.2013	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi	
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul
Muud nõuded	402 574	23 237	379 337
Laenunõuded	379 337		379 337
Intressinõuded	23 237	23 237	
Kokku nõuded ja ettemaksed	402 574	23 237	379 337

Lisa 4 Sidusettevõtjate aktsiad ja osad

(eurodes)

Sidusettevõtjate aktsiad ja osad, üldine informatsioon: 2014					
Sidusettevõtja registrikood	Sidusettevõtja nimetus	Asukohamaa	Põhitegevusala	Osaluse määr (%)	
				31.12.2013	31.12.2014
10049312	Loksa Laevatehase AS	Eesti	metallkonstruktsioonide ja laevaosade valmistamine	50	50

Sidusettevõtjate aktsiad ja osad, detailne informatsioon			
Sidusettevõtja nimetus	31.12.2013	Kasum(kahjum) kapitaliosaluse meetodil	31.12.2014
Loksa Laevatehase AS	3 295 215	-737 731	2 557 484
Kokku	3 295 215	-737 731	2 557 484

Lisa 5 Pikaajalised finantsinvesteeringud

(eurodes)

		Kokku	Lisa nr
	Aktsiad ja osad		
31.12.2012	3 587 029	3 587 029	
Kasum (kahjum) müügist ja ümberhindlusest	-291 814	-291 814	
31.12.2013	3 295 215	3 295 215	4
		Kokku	Lisa nr
	Aktsiad ja osad		
31.12.2013	3 295 215	3 295 215	
Kasum (kahjum) müügist ja ümberhindlusest	-737 731	-737 731	4
31.12.2014	2 557 484	2 557 484	

Lisa 6 Laenukohustused

(eurodes)

	31.12.2014	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	2015
Lühiajalised laenud kokku	570	570					
Pikaajalised laenud							
Sihtotstarbeline laen	281 558	281 558			4.5-7%	eur	2015
Pikaajalised laenud kokku	281 558	281 558					
Laenukohustused kokku	282 128	282 128					
	31.12.2013	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	2014
Lühiajalised laenud kokku	570	570					
Pikaajalised laenud							
Sihtotstarbeline laen	381 558		381 558		4.5-7%	eur	2015
Pikaajalised laenud kokku	381 558		381 558				
Laenukohustused kokku	382 128	570	381 558				

Lisa 7 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2014	12 kuu jooksul
Muud võlad	33 963	33 963
Intressivõlad	21 463	21 463
Muud viitvõlad	12 500	12 500
Kokku võlad ja ettemaksed	33 963	33 963
	31.12.2013	12 kuu jooksul
Muud võlad	35 870	35 870
Intressivõlad	23 370	23 370
Muud viitvõlad	12 500	12 500
Kokku võlad ja ettemaksed	35 870	35 870

Lisa 8 Intressikulud

(eurodes)

	2014	2013
Intressikulu laenudelt	-20 263	-23 370
Kokku intressikulud	-20 263	-23 370

Lisa 9 Muud finantstulud ja -kulud

(eurodes)

	2014	2013
Intressitulu hoiustelt		
Intressitulu laenudelt	20 130	23 237
Kokku muud finantstulud ja -kulud	20 130	23 237

Lisa 10 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2014		31.12.2013	
	Nõuded	Kohustused	Nõuded	Kohustused
Sidusettevõtjad	299 467		402 574	
Tegev- ja kõrgema juhtkonna ning olulise osalusega eraisikust omanike lähedased pereliikmed ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad		316 092		417 428

2014	Antud laenude tagasimaksed	Saadud laenude tagasimaksed
Sidusettevõtjad	100 000	
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad		100 000
2013	Antud laenude tagasimaksed	Saadud laenude tagasimaksed
Sidusettevõtjad	100 000	
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad		100 000

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

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 30.06.2015

CS Finance OÜ (registrikood: 11941970) 01.01.2014 - 31.12.2014 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
JURI ZIMIN	Juhatuse liige	28.09.2015
ELIZAVETA GAVRILOVA	Juhatuse liige	28.09.2015

SÕLTUMATU VANDEAUDIITORI ARUANNE

CS Finance OÜ osanikele

Oleme auditeerinud CS Finance OÜ raamatupidamise aastaaruannet, mis sisaldab bilanssi seisuga 31.12.2014, 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 31.12.2014 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 12

Pärnu mnt 141, Tallinn

29.09.2015

Audiitorite digitaalallkirjad

CS Finance OÜ (registrikood: 11941970) 01.01.2014 - 31.12.2014 majandusaasta aruandele lisatud audiitori aruande on digitaalselt allkirjastanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
REIN RUUSALU	Vandeaudiitor	29.09.2015

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2014
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	3 277 125
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-738 774
Kokku	2 538 351
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	2 538 351
Kokku	2 538 351

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Elizaveta Gavrilova	47602160235	Eesti	1279 EUR
Juri Zimin	36004070345	Pirita linnaosa, Tallinn, Harju maakond, Eesti	1279 EUR

Sidevahendid

Liik	Sisu
E-posti aadress	info@crownsolution.eu