

# KONSOLIDEERITUD MAJANDUSAASTA ARUANNE

**aruandeaasta algus:** 01.01.2015

**aruandeaasta lõpp:** 31.12.2015

**ärinimi:** Capital Mill OÜ

**registrikood:** 11331881

**tänavatalu nimi,** Laeva tn 2  
**maja ja korteri number:**

**linn:** Tallinn

**maakond:** Harju maakond

**postisihthumber:** 10111

**telefon:** +372 5245665, +372 6303700

**e-posti aadress:** Marko.Kull@capmill.eu, property@capmill.eu

**veebilehe aadress:** www.capitalmill.eu

## Sisukord

|                                                       |    |
|-------------------------------------------------------|----|
| Tegevusaruanne                                        | 3  |
| Raamatupidamise aastaaruanne                          | 4  |
| Konsolideeritud bilanss                               | 4  |
| Konsolideeritud kasumiaruanne                         | 5  |
| Konsolideeritud rahavoogude aruanne                   | 6  |
| Konsolideeritud omakapitali muutuste aruanne          | 7  |
| Raamatupidamise aastaaruande lisad                    | 8  |
| Lisa 1 Arvestuspõhimõtted                             | 8  |
| Lisa 2 Raha                                           | 11 |
| Lisa 3 Lühiajalised finantsinvesteeringud             | 11 |
| Lisa 4 Nõuded ja ettemaksed                           | 12 |
| Lisa 5 Tütarettevõtjate aktsiad ja osad               | 13 |
| Lisa 6 Sidusettevõtjate aktsiad ja osad               | 13 |
| Lisa 7 Kinnisvarainvesteeringud                       | 14 |
| Lisa 8 Materiaalne põhivara                           | 15 |
| Lisa 9 Kapitalirent                                   | 15 |
| Lisa 10 Laenukohustused                               | 16 |
| Lisa 11 Võlad ja ettemaksed                           | 17 |
| Lisa 12 Osakapital                                    | 18 |
| Lisa 13 Müügitulu                                     | 18 |
| Lisa 14 Muud äritulud                                 | 18 |
| Lisa 15 Kaubad, toore, materjal ja teenused           | 19 |
| Lisa 16 Mitmesugused tegevuskulud                     | 19 |
| Lisa 17 Tööjõukulud                                   | 19 |
| Lisa 18 Muud finantstulud ja -kulud                   | 20 |
| Lisa 19 Seotud osapooled                              | 20 |
| Lisa 20 Konsolideerimata bilanss                      | 21 |
| Lisa 21 Konsolideerimata kasumiaruanne                | 22 |
| Lisa 22 Konsolideerimata rahavoogude aruanne          | 23 |
| Lisa 23 Konsolideerimata omakapitali muutuste aruanne | 24 |
| Aruande allkirjad                                     | 25 |
| Vandeauditori aruanne                                 | 26 |

## Tegevusaruanne

Capital Mill OÜ peamine tegevusala on kinnisvara arendamine, haldamine ja juhtimine.

Müügitulu oli 2015. a 2 696 236 eurot (2014: 2 387 698 eurot), aasta lõppes 1 378 706 eurose kasumiga (2014: 461 470 eurose kahjumiga). Müügitulu suurenes 12,9% võrreldes eelmise aastaga.

Aruandeaastal oli keskmiselt 7 palgalist töötajat (2014: 8 töötajat), töötasudeks koos sotsiaalmaksudega maksti 2015. aastal 262 001 eurot (2014: 218 437 eurot).

Juhatuse liikmete tööd eraldi ei tasustatud.

2016. aastal jätkatakse põhitegevust.

Kontserni majandusseisundit iseloomustavad järgmised finantssuhtarvud:

| Finantssuhtarv                      | Valem                               | 2015 | 2014 |
|-------------------------------------|-------------------------------------|------|------|
| Käiberentaablus                     | Aruandeaasta kasum / Müügitulu      | 51%  | -19% |
| Lühiajalise võlgnevuse kattekordaja | Käibevara / Lühiajalised kohustused | 5,86 | 7,31 |
| Võlakordaja                         | Koguvõlgnevus / Koguvabad           | 0,1  | 0,08 |
| ROA                                 | Aruandeaasta kasum / Varad          | 44%  | -11% |
| ROE                                 | Aruandeaasta kasum / Omakapital     | 49%  | -12% |

## Raamatupidamise aastaaruanne

### Konsolideeritud bilanss

(eurodes)

|                                                                          | 31.12.2015       | 31.12.2014       | Lisa nr |
|--------------------------------------------------------------------------|------------------|------------------|---------|
| Varad                                                                    |                  |                  |         |
| Käibevara                                                                |                  |                  |         |
| Raha                                                                     | 75 436           | 353 169          | 2       |
| Finantsinvesteeringud                                                    | 7 767            | 8 754            | 3       |
| Nõuded ja ettemaksed                                                     | 864 412          | 1 928 574        | 4       |
| <b>Kokku käibevara</b>                                                   | <b>947 615</b>   | <b>2 290 497</b> |         |
| Põhivara                                                                 |                  |                  |         |
| Investeeringud tütar- ja sidusettevõtjatesse                             | 605 001          | 600 000          | 5,6     |
| Nõuded ja ettemaksed                                                     | 934 018          | 586 575          | 4       |
| Kinnisvarainvesteeringud                                                 | 504 775          | 488 823          | 7       |
| Materiaalne põhivara                                                     | 128 964          | 164 065          | 8       |
| <b>Kokku põhivara</b>                                                    | <b>2 172 758</b> | <b>1 839 463</b> |         |
| <b>Kokku varad</b>                                                       | <b>3 120 373</b> | <b>4 129 960</b> |         |
| Kohustused ja omakapital                                                 |                  |                  |         |
| Kohustused                                                               |                  |                  |         |
| Lühiajalised kohustused                                                  |                  |                  |         |
| Laenukohustused                                                          | 16 323           | 203 616          | 10      |
| Võlad ja ettemaksed                                                      | 145 840          | 109 877          | 11      |
| <b>Kokku lühiajalised kohustused</b>                                     | <b>162 163</b>   | <b>313 493</b>   |         |
| Pikaajalised kohustused                                                  |                  |                  |         |
| Laenukohustused                                                          | 147 947          | 17 663           | 10      |
| Võlad ja ettemaksed                                                      | 4 956            | 4 956            | 11      |
| <b>Kokku pikaajalised kohustused</b>                                     | <b>152 903</b>   | <b>22 619</b>    |         |
| <b>Kokku kohustused</b>                                                  | <b>315 066</b>   | <b>336 112</b>   |         |
| Omakapital                                                               |                  |                  |         |
| Emaettevõtja aktsionäridele või osanikele kuuluv omakapital              |                  |                  |         |
| Osakapital nimiväärtuses                                                 | 10 000           | 2 560            | 12      |
| Kohustuslik reservkapital                                                | 256              | 256              |         |
| Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)                             | 1 416 345        | 4 252 502        |         |
| Aruandeaasta kasum (kahjum)                                              | 1 378 706        | -461 470         |         |
| <b>Kokku emaettevõtja aktsionäridele või osanikele kuuluv omakapital</b> | <b>2 805 307</b> | <b>3 793 848</b> |         |
| <b>Kokku omakapital</b>                                                  | <b>2 805 307</b> | <b>3 793 848</b> |         |
| <b>Kokku kohustused ja omakapital</b>                                    | <b>3 120 373</b> | <b>4 129 960</b> |         |

## Konsolideeritud kasumiaruanne

(eurodes)

|                                                          | 2015             | 2014            | Lisa nr |
|----------------------------------------------------------|------------------|-----------------|---------|
| Müügitulu                                                | 2 696 236        | 2 387 698       | 13      |
| Muud äritulud                                            | 0                | 8 839           | 14      |
| Kaubad, toore, materjal ja teenused                      | -800 180         | -661 018        | 15      |
| Mitmesugused tegevuskulud                                | -303 176         | -410 008        | 16      |
| Tööjõukulud                                              | -262 001         | -218 437        | 17      |
| Põhivara kulum ja väärtuse langus                        | -40 857          | -106 141        | 7,8     |
| Muud ärikulud                                            | -26 404          | -41 185         |         |
| <b>Kokku ärikasum (-kahjum)</b>                          | <b>1 263 618</b> | <b>959 748</b>  |         |
| Kasum (kahjum) tütar- ja sidusettevõtjatelt              | 0                | -168 795        |         |
| Kasum (kahjum) finantsinvesteeringutelt                  | 2 359            | 23 571          |         |
| Intressikulud                                            | -16 561          | -122 482        |         |
| Muud finantstulud ja -kulud                              | 129 290          | -1 153 512      | 18      |
| <b>Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist</b>              | <b>1 378 706</b> | <b>-461 470</b> |         |
| <b>Aruandeaasta kasum (kahjum)</b>                       | <b>1 378 706</b> | <b>-461 470</b> |         |
| Emaettevõtja aktsionäri/osaniku osa kasumist (kahjumist) | 1 378 706        | -461 470        |         |

## Konsolideeritud rahavoogude aruanne

(eurodes)

|                                                          | 2015              | 2014              | Lisa nr |
|----------------------------------------------------------|-------------------|-------------------|---------|
| Rahavood äritegevusest                                   |                   |                   |         |
| Ärikasum (kahjum)                                        | 1 263 618         | 959 748           |         |
| Korrigeerimised                                          |                   |                   |         |
| Põhivara kulum ja väärtuse langus                        | 40 857            | 106 141           | 7,8     |
| Kasum (kahjum) põhivara müügist                          | 0                 | 1 435             |         |
| <b>Kokku korrigeerimised</b>                             | <b>40 857</b>     | <b>107 576</b>    |         |
| Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus        | -11 102           | -19 432           |         |
| Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus    | 22 793            | 1 479 385         |         |
| Laekunud intressid                                       | 0                 | 21                |         |
| <b>Kokku rahavood äritegevusest</b>                      | <b>1 316 166</b>  | <b>2 527 298</b>  |         |
| Rahavood investeerimistegevusest                         |                   |                   |         |
| Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel | 0                 | -175 153          | 8       |
| Laekunud materiaalse ja immateriaalse põhivara müügist   | 0                 | 5 900             | 8       |
| Tasutud kinnisvarainvesteeringute soetamisel             | -21 708           | -1 962 398        | 7       |
| Netorahavoog tütarettevõtjate ja äritegevuste müügist    | 0                 | -80 852           |         |
| Tasutud tütarettevõtjate soetamisel                      | -875 001          | 0                 | 5       |
| Tasutud muude finantsinvesteeringute soetamisel          | -8 600            | -32 500           |         |
| Laekunud muude finantsinvesteeringute müügist            | 3 200             | 53 725            |         |
| Antud laenud                                             | -3 166 300        | -2 056 072        |         |
| Antud laenude tagasimaksed                               | 1 527 410         | 1 480 091         |         |
| Laekunud intressid                                       | 121 400           | 146 807           |         |
| <b>Kokku rahavood investeerimistegevusest</b>            | <b>-2 419 599</b> | <b>-2 620 452</b> |         |
| Rahavood finantseerimistegevusest                        |                   |                   |         |
| Saadud laenud                                            | 1 462 000         | 3 667 315         |         |
| Saadud laenude tagasimaksed                              | -631 778          | -3 290 970        |         |
| Kapitalirendi põhiosa tagasimaksed                       | -4 230            | -347              |         |
| Makstud intressid                                        | -8 053            | -292 439          |         |
| Laekunud aktsiate või osade emiteerimisest               | 7 440             | 0                 |         |
| Muud laekumised finantseerimistegevusest                 | 321               | 50 000            |         |
| Muud väljamaksed finantseerimistegevusest                | 0                 | -16 085           |         |
| <b>Kokku rahavood finantseerimistegevusest</b>           | <b>825 700</b>    | <b>117 474</b>    |         |
| <b>Kokku rahavood</b>                                    | <b>-277 733</b>   | <b>24 320</b>     |         |
| Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses               | 353 169           | 328 849           |         |
| <b>Raha ja raha ekvivalentide muutus</b>                 | <b>-277 733</b>   | <b>24 320</b>     |         |
| Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus                 | 75 436            | 353 169           |         |

## Konsolideeritud omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

|                                | Emaettevõtja aktsionäridele või osanikele kuuluv omakapital |                              |                             | Kokku      |
|--------------------------------|-------------------------------------------------------------|------------------------------|-----------------------------|------------|
|                                | Osakapital<br>nimiväärtuses                                 | Kohustuslik<br>reservkapital | Jaotamata kasum<br>(kahjum) |            |
|                                |                                                             |                              |                             |            |
| <b>31.12.2013</b>              | 2 560                                                       | 256                          | 4 252 502                   | 4 255 318  |
| Aruandeaasta kasum<br>(kahjum) | 0                                                           | 0                            | -461 470                    | -461 470   |
| <b>31.12.2014</b>              | 2 560                                                       | 256                          | 3 791 032                   | 3 793 848  |
| Aruandeaasta kasum<br>(kahjum) | 0                                                           | 0                            | 1 378 706                   | 1 378 706  |
| Emiteeritud osakapital         | 7 440                                                       | 0                            | 0                           | 7 440      |
| Muutused reservides            | 0                                                           | 0                            | -2 374 687                  | -2 374 687 |
| <b>31.12.2015</b>              | 10 000                                                      | 256                          | 2 795 051                   | 2 805 307  |

Muud muutused omakapitalis sisaldavad järgmist:

- 1) 12. detsembril 2015 sõlmiti jagunemisleping, mille alusel jagunes ettevõtte bilansist välja nõudeid summas 2 400 000 EUR ning sama summa ulatuses vähenes jaotamata kasum.
- 2) 26. augustil 2015 ühinesid Capital Mill OÜ ja Madara 25 OÜ.

Täpsem info ettevõtte osakapitali kohta on toodud lisas 5 ja 12.

# Raamatupidamise aastaaruande lisad

## Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

### Üldine informatsioon

Capital Mill OÜ 2015. 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.

Seisuga 31.12.2015 omab Capital Mill OÜ kahte tütarettevõtet. Capital Mill OÜ ei konsolideeri tütarettevõtteid RPS §29 (4) tõttu. Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud soetusmaksumuse meetodil.

### Finantsvarad

Finantsvarade oste ja müüke kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumuses.

Lühiajaliste nõuete korrigeeritud soetusmaksumus on üldjuhul võrdne nende nominaalväärtusega (miinus tagasimaksed ning võimalikud allahindlused), mistõttu lühiajalisi nõudeid kajastatakse bilansis tõenäoliselt laekuvas summas.

Pikaajaliste nõuete korrigeeritud soetusmaksumuse arvestamiseks võetakse nad algselt arvele saadaoleva tasu õiglases väärtuses, arvestades järgnevatel perioodidel nõudelt intressitulu, sisemise intressimäära meetodit kasutades.

### Raha

Raha ja selle ekvivalentidena kajastatakse bilansis ja rahavoogude aruandes kassas olevat sularaha, arvelduskontode jääke (v.a. arvelduskrediit), kuni 3-kuulisi tähtajalisi deposiite, mis individuaalselt vastavad raha ja raha ekvivalendi mõistele.

### Finantsinvesteeringud

Finantsinvesteeringutena kajastatakse kauplemise eesmärgil hoitavaid väärtpabereid. Finantsinvesteeringud aktsiatesse ja võlakirjadesse kajastatakse bilansis õiglases väärtuses, milleks on finantsvara noteeritud turuhind.

### Tütar- ja sidusettevõtjate aktsiad või osad

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

Tütarettevõtte soetamist kajastatakse ostumeetodil (välja arvatud ühise kontrolli all toimuvad äriühendused, mida kajastatakse korrigeeritud ostumeetodil). Vastavalt ostumeetodile võetakse omandatud tütarettevõtte varad, kohustused ja tingimuslikud kohustused (s.o omandatud netovara) arvele nende õiglases väärtuses ning omandatud osaluse soetusmaksumuse ja omandatud netovara õiglase väärtuse vahe kajastatakse positiivse või negatiivse firmaväärtusena.

Alates omandamise kuupäevast kajastatakse kontserni osalust omandatud ettevõtte varades, kohustustes ja tingimuslikes kohustustes ning tekkinud firmaväärtust konsolideeritud bilansis ning osalust omandatud ettevõtte tuludes ja kuludes konsolideeritud kasumiaruandes. Positiivset firmaväärtust kajastatakse konsolideeritud bilansis immateriaalse varana.

Juhul, kui tütarettevõtte müüakse aruandeperioodi jooksul, kajastatakse konsolideeritud kasumiaruandes müüdud tütarettevõtte tulusid ja kulusid kuni müügikuupäevani. Vahet müügihinna ja tütarettevõtte netovara bilansilise väärtuse vahel kontserni bilansis (kaasa arvatud firmaväärtus) müügikuupäeva seisuga kajastatakse kasumi/kahjumina tütarettevõtte müügist. Juhul, kui tütarettevõtte osalisel müügil väheneb kontserni kontroll ettevõtte üle alla 50%, kuid mõju ettevõtte üle ei kao täielikult, lõpetatakse alates müügikuupäevast ettevõtte konsolideerimine ning kajastatakse järelejäänud osa tütarettevõtte varades, kohustustes ning firmaväärtuses kas sidusettevõtteks, ühisettevõtteks või muu finantsinvesteeringuna. Allesjääva investeeringu osa õiglast väärtust müügikuupäeval loetakse tema uueks soetusmaksumuseks.

Investeering sidusettevõttesse võetakse algselt arvele tema soetusmaksumuses, milleks on makstava tasu õiglane väärtus ja omandamisega otseselt seotud väljaminekud (välja arvatud ühise kontrolli all olevate ettevõtete vahel toimunud tehingud, mille puhul soetusmaksumuseks on omandatud netovara bilansiline väärtus).

Edasi kajastatakse investeeringud sidusettevõtetesse soetusmaksumuse meetodil.

Soetusmaksumuse meetodi kohaselt korrigeeritakse esialgset soetusmaksumust järgmistel perioodidel vajadusel investeeringu väärtuse langusest tulenevate allahindlustega. Igal bilansipäeval hinnatakse, kas on indikatsioone, et investeeringu kaetav väärtus võib olla langenud alla tema bilansilise väärtuse. Kui selliseid indikatsioone esineb, siis viiakse läbi vara väärtuse test.

Investeerimisobjekti poolt makstavad dividendid kajastatakse tuluna sel hetkel, kui investeerijal tekib õigus dividendidele. Emaettevõtte eraldiseisvas bilansis on tütar- ja sidusettevõtted kajastatud soetusmaksumuse meetodil.

### Nõuded ja ettemaksed

Nõuetena ostjate vastu kajastatakse tavapärase äritegevuse käigus tekkinud lühiajalisi nõudeid. Nõudeid ostjate vastu kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumuses (s.o nominaalväärtus miinus tagasimaksed ning vajadusel tehtavad allahindlused).

Nõuete allahindlust kajastatakse, kui esineb objektiivseid tõendeid selle kohta, et kõik nõuete summad ei laeku vastavalt nõuete esialgsetele lepingutingimustele. Asjaoludeks, mis viitavad võimalikule nõuete väärtuse langusele, on võlgniku pankrot või olulised finantsraskused ning maksetähtaegadest mittekinnipidamine. Individuaalselt oluliste nõuete väärtuse langust (st. vajadust allahindluseks) hinnatakse iga ostja kohta eraldi, lähtudes eeldatavasti tulevikus laekuvate summade nüüdisväärtusest. Selliste nõuete puhul, mis ei ole individuaalselt olulised ja mille suhtes ei ole otseselt teada, et nende väärtus oleks langenud, hinnatakse väärtuse langust kogumina, arvestades eelmiste aastate kogemust laekumata jäänud nõuete osas. Ebatõenäoliselt laekuvate nõuete allahindlussumma on vahe nende nõuete bilansilise väärtuse ja tulevaste rahavoogude nüüdisväärtuse vahel, kasutades sisemise intressimäära meetodit. Nõuete bilansilist väärtust vähendatakse ebatõenäoliselt laekuvate nõuete allahindlussumma võrra ning kahjum allahindlusest kajastatakse kasumiaruandes mitmesuguste tegevuskuludena. Kui nõue loetakse lootusetuks, kantakse nõue ja tema allahindlus bilansist välja. Varem alla hinnatud ebatõenäoliste nõuete laekumist kajastatakse ebatõenäoliselt laekuvate nõuete kulu vähendamisena.

### Kinnisvarainvesteeringud

Kinnisvarainvesteeringuna kajastatakse kinnisvaraobjekte (maa, hoone), mida kontsern 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 (s.o notaritasud, riigilõivud, nõustajatele makstud tasud ja muud kulutused, ilma milleta ei oleks ostutehing tõenäoliselt aset leidnud).

Kinnisvarainvesteeringu edasisel kajastamisel lähtutakse soetusmaksumuse meetodist, mis tähendab, et kinnisvarainvesteeringute kajastamisel rakendatakse samu arvestuspõhimõtteid, mida kasutatakse materiaalse põhivara arvestuses.

### Materiaalne ja immateriaalne põhivara

Materiaalseks põhivaraks loetakse kontserni enda majandustegevuses kasutatavaid varasid kasuliku tööeaga üle ühe aasta ja maksumusega alates 2000 eurot.

Varad, mille kasulik tööiga on üle 1 aasta, kuid mille soetusmaksumus on alla 2000 euro, kajastatakse kuni kasutusele võtmiseni väheväärtusliku inventarina (varudes) ja vara kasutuselevõtmise hetkel kantakse kulusse. Kuldesse kantud väheväärtuslike inventaride üle peetakse arvestust bilansiväliselt.

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 akumuleeritud kulum ja võimalikud väärtuse langusest tulenevad allahindlused. Kapitalirendile võetud materiaalse põhivara arvestus toimub sarnaselt ostetud põhivaraga.

Materiaalse põhivara objektile tehtud hilisemad väljaminekud kajastatakse põhivarana, kui on tõenäoline, et kontsern saab varaobjektiga seotud tulevast majanduslikku kasu ning varaobjekti soetusmaksumust saab usaldusväärselt mõõta. Muid hooldus- ja remondikuluseid kajastatakse kuluna nende toimumise momendil.

Amortisatsiooni arvestamisel kasutatakse lineaarset meetodit. Amortisatsioonimäär määratakse igale põhivara objektile eraldi, sõltuvalt selle kasulikust tööeast. Olulise lõppväärtusega varaobjektide puhul amortiseeritakse kasuliku eluea jooksul kulusse ainult soetusmaksumuse ja lõppväärtuse vahelist amortiseeritavat osa.

Juhul kui materiaalse põhivara objekt koosneb üksteisest eristatavatest komponentidest, millel on erinevad kasulikud eluead, võetakse need komponendid raamatupidamises arvele eraldi varaobjektidena ning määratakse vastavalt nende kasulikule elueale eraldi amortisatsiooninormid.

Amortisatsioonimäärade vahemikud on materiaalse põhivara gruppidele järgmised:

hoone ja parendused 2%

transpordivahendid 20-30%

inventar ja IT seadmed 20-30%.

muu põhivara 20-30%

Piiramata kasutuseaga objekte (maa) ei amortiseerita.

Amortisatsiooni arvestamist alustatakse hetkest, mil vara on kasutatav vastavalt juhtkonna poolt plaanitud eesmärgil ning lõpetatakse

kui lõppväärtus ületab bilansilist jääkmaksumust.

Materiaalse põhivara kajastamine lõpetatakse vara võõrandamise korral või olukorras, kus vara kasutamisest või müügist ei eeldata enam majanduslikku kasu. Kasum või kahjum, mis on tekkinud materiaalse põhivara kajastamise lõpetamisest, kajastatakse kasumiaruandes muude äritulude või muude ärikulude real.

## Rendid

Kapitalirendina käsitletakse rendilepingut, mille puhul kõik olulised vara omandiga seonduvad riskid ja hüved kanduvad üle rentnikule. Muud rendilepingud kajastatakse kasutusrendina.

Kasutusrendi tingimustel väljarenditud vara kajastatakse bilansis tavakorras, analoogselt muule kontserni bilansis kajastatavale varale. Väljarenditavat vara amortiseeritakse lähtudes kontsernis sama tüüpi varade osas rakendatavatest amortiseerimis põhimõtetest.

Kasutusrendimaksed kajastatakse rendiperioodi jooksul lineaarselt tuluna, sõltumata sellest, millistel perioodidel ja kui suured maksed tegelikult laekuvad.

## Finantskohustused

Kõik finantskohustused (võlad tarnijatele, võetud laenud, viitvõlad, väljastatud võlakirjad ning muud lühi- ja pikaajalised võlakohustused) võetakse algselt arvele nende soetusmaksumuses, mis sisaldab ka kõiki soetamisega otseselt kaasnevaid kulutusi. Edasine kajastamine toimub korrigeeritud soetusmaksumuse meetodil.

Lühiajaliste finantskohustuste korrigeeritud soetusmaksumus on üldjuhul võrdne nende nominaalväärtusega, mistõttu lühiajalisi finantskohustusi kajastatakse bilansis maksmisele kuuluvas summas. Pikaajaliste finantskohustuste korrigeeritud soetusmaksumuse arvestamiseks võetakse nad algselt arvele saadud tasu õiglases väärtuses (millest on maha arvatud tehingukulutused), arvestades järgnevatel perioodidel kohustustelt intressikulu kasutades sisemise intressimäära meetodit.

Finantskohustus liigitatakse lühiajaliseks, kui selle tasumise tähtaeg on kaheteist kuu jooksul alates bilansikuupäevast; või kontsernil pole tingimusteta õigust kohustise tasumist edasi lükata rohkem kui 12 kuud pärast bilansikuupäeva. Laenukohustusi, mille tagasimakse tähtaeg on 12 kuu jooksul bilansipäevast, kuid mis refinantseeritakse pikaajaliseks pärast bilansipäeva, kuid enne aastaaruande kinnitamist, kajastatakse lühiajalistena. Samuti kajastatakse lühiajalistena laenukohustusi, mida laenuandjal oli õigus bilansipäeval tagasi kutsuda laenulepingus sätestatud tingimuste rikkumise tõttu.

## Kohustuslik reservkapital

Vastavalt põhikirjale tuleb moodustada kohustuslik reservkapital 1/10 osakapitalist.

Reservkapital moodustatakse iga-aastastest puhaskasumi eraldistest. Igal majandusaastal tuleb reservkapitali kanda vähemalt 1/20 puhaskasumist, kuni reservkapital moodustab 1/10 osakapitalist.

Reservkapitali võib kasutada kahjumi katmiseks, samuti osakapitali suurendamiseks. Reservkapitalist ei või teha väljamakseid osanikele.

## Tulud

Tulu kaupade müügist kajastatakse siis, kui kõik olulised omandiga seotud riskid on läinud üle müüjalt ostjale, müügitulu ja tehinguga seotud kulu on usaldusväärselt määratav ning tehingust saadava tasu laekumine on tõenäoline.

Tulu teenuse müügist kajastatakse teenuse osutamise perioodil, või juhul kui teenus osutatakse pikema ajaperioodi jooksul, siis lähtudes valmidusastme meetodist.

Intressitulu ja dividenditulu kajastatakse siis, kui tulu laekumine on tõenäoline ja tulu suurust on võimalik usaldusväärselt hinnata. Intressitulu kajastatakse kasutades vara sisemist intressimäära, välja arvatud juhtudel, kui intressi laekumine on ebakindel. Sellistel juhtudel arvestatakse intressitulu kassapõhiselt. Dividenditulu kajastatakse siis, kui omanikul on tekkinud seaduslik õigus nende saamiseks.

## Maksustamine

Eestis kehtiva tulumaksuseaduse kohaselt ei maksustata Eestis ettevõtte aruandeaasta kasumit. Tulumaksu makstakse dividendidelt, erisoodustustelt, kingitustelt, annetustelt, vastuvõtukuludelt, ettevõtlusega mitteseotud väljamaksetelt ning siirdehinna korrigeerimistelt. Alates 01.01.2015 on dividendidena jaotatud kasumi maksumääraks 20/80 (2014: 21/79) väljamakstavalt netosummalt.

Dividendide väljamaksmisega kaasnevat ettevõtte tulumaksu kajastatakse kohustusena ja kasumiaruandes tulumaksukuluna samal perioodil kui dividendid välja kuulutatakse, sõltumata sellest, millise perioodi eest need on välja kuulutatud või millal need tegelikult välja makstakse. Tulumaksu tasumise kohustus tekib dividendide väljamaksele järgneva kuu 10. kuupäeval.

Maksustamissüsteemi omapärast lähtuvalt ei teki Eestis registreeritud ettevõtetel erinevusi vara maksuarvestuslike ja bilansiliste jääkväärtuste

vahel ning sellest tulenevalt ka edasilükkunud tulumaksunõudeid ega -kohustusi. Bilansis ei kajastata tingimuslikku tulumaksukohustust, mis tekiks jaotamata kasumist dividendide väljamaksmisel. Maksimaalne tulumaksukohustus, mis kaasneks jaotamata kasumi dividendidena väljamaksmisel, on esitatud aastaaruande omakapitali muutuste aruandes.

### Seotud osapooled

Aruande koostamisel on loetud seotud osapoolteks emaettevõtjat, omanikke, nõukogu ja juhatuse liikmeid, nende pereliikmeid ja ettevõtteid, mille üle eelpool nimetatud isikud omavad kontrolli või olulist mõju.

Olulise mõju olemasolu eeldatakse, kui isikul on rohkem kui 20% hääleõigust.

Bilansipäeva järgsed sündmused.

Raamatupidamise aastaaruandes kajastuvad olulised vara ja kohustuste hindamist mõjutavad asjaolud, mis ilmnesid bilansipäeva ja aruande koostamise vahel, kuid on seotud aruandeperioodil või varasematel perioodidel toimunud tehingutega.

Bilansipäevajärgsed sündmused, mida ei ole varade ja kohustuste hindamisele arvesse võetud, kuid mis oluliselt mõjutavad järgmise majandusaasta tulemust, on raamatupidamise aastaaruandes avalikustatud.

## Lisa 2 Raha

(eurodes)

|                    | 31.12.2015    | 31.12.2014     |
|--------------------|---------------|----------------|
| Raha arveldusarvel | 75 436        | 353 169        |
| <b>Kokku raha</b>  | <b>75 436</b> | <b>353 169</b> |

## Lisa 3 Lühiajalised finantsinvesteeringud

(eurodes)

|                                           | Kokku           |              |
|-------------------------------------------|-----------------|--------------|
|                                           | Aktsiad ja osad |              |
| <b>31.12.2013</b>                         | 15 179          | 15 179       |
| Soetamine                                 | 5 000           | 5 000        |
| Müük müügihinnas või lunastamine          | -6 225          | -6 225       |
| Kasum (kahjum) müügist ja ümberhindlusest | -5 200          | -5 200       |
| <b>31.12.2014</b>                         | <b>8 754</b>    | <b>8 754</b> |
| Soetamine                                 | 15 600          | 15 600       |
| Müük müügihinnas või lunastamine          | -17 600         | -17 600      |
| Kasum (kahjum) müügist ja ümberhindlusest | 1 013           | 1 013        |
| <b>31.12.2015</b>                         | <b>7 767</b>    | <b>7 767</b> |

2015. a osteti SIA Tilta SPV, SIA Valdemara SPV, Kinex Bunkering LTD, U2A Kinnisvara OÜ, Kadaka 70D IÜ, Gaasi 5 OÜ, müüdi SIA Tilta SPV, SIA Valdemara SPV, Kinex Bunkering LTD, U2A Kinnisvara OÜ, Kadaka 70D IÜ, Gaasi 5 OÜ

## Lisa 4 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

|                                    | 31.12.2015       | Jaotus järelejäänud tähtaja järgi |                     |             | Lisa nr |
|------------------------------------|------------------|-----------------------------------|---------------------|-------------|---------|
|                                    |                  | 12 kuu jooksul                    | 1 - 5 aasta jooksul | üle 5 aasta |         |
| Nõuded ostjate vastu               | 121 611          | 121 611                           | 0                   | 0           |         |
| Ostjatelt laekumata arved          | 121 611          | 121 611                           | 0                   | 0           |         |
| Nõuded seotud osapoolte vastu      | 181 418          | 1 418                             | 180 000             | 0           | 19      |
| Maksude ettemaksed ja tagasinõuded | 17 532           | 17 532                            | 0                   | 0           |         |
| Muud nõuded                        | 1 466 608        | 712 590                           | 754 018             | 0           |         |
| Laenunõuded                        | 1 260 918        | 506 900                           | 754 018             | 0           |         |
| Intressinõuded                     | 205 690          | 205 690                           | 0                   | 0           |         |
| Ettemaksed                         | 661              | 661                               | 0                   | 0           |         |
| Tulevaste perioodide kulud         | 661              | 661                               | 0                   | 0           |         |
| Muud nõuded                        | 10 600           | 10 600                            | 0                   | 0           |         |
| <b>Kokku nõuded ja ettemaksed</b>  | <b>1 798 430</b> | <b>864 412</b>                    | <b>934 018</b>      | <b>0</b>    |         |

  

|                                   | 31.12.2014       | Jaotus järelejäänud tähtaja järgi |                     |             | Lisa nr |
|-----------------------------------|------------------|-----------------------------------|---------------------|-------------|---------|
|                                   |                  | 12 kuu jooksul                    | 1 - 5 aasta jooksul | üle 5 aasta |         |
| Nõuded ostjate vastu              | 135 732          | 134 722                           | 1 010               | 0           |         |
| Ostjatelt laekumata arved         | 135 732          | 134 722                           | 1 010               | 0           |         |
| Nõuded seotud osapoolte vastu     | 900 333          | 900 333                           | 0                   | 0           | 19      |
| Muud nõuded                       | 1 470 798        | 885 233                           | 585 565             | 0           |         |
| Laenunõuded                       | 1 278 938        | 704 908                           | 574 030             | 0           |         |
| Intressinõuded                    | 191 860          | 180 325                           | 11 535              | 0           |         |
| Ettemaksed                        | 3 286            | 3 286                             | 0                   | 0           |         |
| Tulevaste perioodide kulud        | 3 286            | 3 286                             | 0                   | 0           |         |
| Muud nõuded                       | 5 000            | 5 000                             | 0                   | 0           |         |
| <b>Kokku nõuded ja ettemaksed</b> | <b>2 515 149</b> | <b>1 928 574</b>                  | <b>586 575</b>      | <b>0</b>    |         |

Laenunõuete tagasimakse tähtjad on vahemikus 01.11.2016-31.12.2020, intress vahemikus 3%-12%, alusvaluuta EUR. Jagunemise tõttu vähenenud nõuete kohta on täpsustus toodud Omakapitali muutuste aruandes.

## Lisa 5 Tütarettevõtjate aktsiad ja osad

(eurodes)

| Tütarettevõtjate aktsiad ja osad, üldine informatsioon |                        |            |                                               |                  |            |
|--------------------------------------------------------|------------------------|------------|-----------------------------------------------|------------------|------------|
| Tütarettevõtja registrikood                            | Tütarettevõtja nimetus | Asukohamaa | Põhitegevusala                                | Osaluse määr (%) |            |
|                                                        |                        |            |                                               | 31.12.2014       | 31.12.2015 |
| 304093460                                              | Capital Mill UAB       | Leedu      | kinnisvara arendamine, haldamine ja juhtimine | 0                | 100        |
| 12937344                                               | Vilja 6 OÜ             | Eesti      | kinnisvara arendamine, haldamine              | 0                | 100        |

| Tütarettevõtjate aktsiad ja osad, detailne informatsioon |            |              |              |
|----------------------------------------------------------|------------|--------------|--------------|
| Tütarettevõtja nimetus                                   | 31.12.2014 | Omandamine   | 31.12.2015   |
| Capital Mill UAB                                         | 0          | 2 501        | 2 501        |
| Vilja 6 OÜ                                               | 0          | 2 500        | 2 500        |
| <b>Kokku</b>                                             | <b>0</b>   | <b>5 001</b> | <b>5 001</b> |

| Omandatud osalused     |                     |                    |                                  |
|------------------------|---------------------|--------------------|----------------------------------|
| Tütarettevõtja nimetus | Omandatud osaluse % | Omandamise kuupäev | Omandatud osaluse soetusmaksumus |
| Capital Mill UAB       | 100                 | 20.08.2015         | 2 501                            |
| Vilja 6 OÜ             | 100                 | 28.10.2015         | 2 500                            |

03.märtsil 2015 soetati 100% Madara 25 OÜ osad hinnaga 870 000 eurot. Ettevõtte soetusmaksumus võrdus soetatud ettevõtte netovarade õiglase väärtusega. Madara 25 OÜ-l puudus aktiivne äritegevus, mistõttu ei ole ettevõtte tulemil olulist mõju Capital Mill OÜ 2015. a majandusaasta aruandele. Augustis 2015. viidi lõpule Capital Mill OÜ ja Madara 25 OÜ ühinemine. Omakapital suurenes tänu Madara 25 OÜ ostule 25 313 EUR võrra.

2014. a müüs Capital Mill OÜ tütarettevõtteid Overok Kinnisvara 12 OÜ, Kalevi 2 OÜ, OÜ Paepargi 57 ja SM Property OÜ.

## Lisa 6 Sidusettevõtjate aktsiad ja osad

(eurodes)

| Sidusettevõtjate aktsiad ja osad, üldine informatsioon |                        |            |                       |                  |            |
|--------------------------------------------------------|------------------------|------------|-----------------------|------------------|------------|
| Sidusettevõtja registrikood                            | Sidusettevõtja nimetus | Asukohamaa | Põhitegevusala        | Osaluse määr (%) |            |
|                                                        |                        |            |                       | 31.12.2014       | 31.12.2015 |
| 12408077                                               | DT Grupp OÜ            | Eesti      | Valdusfirmade tegevus | 40               | 40         |

| Sidusettevõtjate aktsiad ja osad, detailne informatsioon |                |                |
|----------------------------------------------------------|----------------|----------------|
| Sidusettevõtja nimetus                                   | 31.12.2014     | 31.12.2015     |
| DT Grupp OÜ                                              | 600 000        | 600 000        |
| <b>Kokku</b>                                             | <b>600 000</b> | <b>600 000</b> |

## Lisa 7 Kinnisvarainvesteeringud

(eurodes)

| Soetusmaksumuse meetod |            |             |             |
|------------------------|------------|-------------|-------------|
|                        |            |             | Kokku       |
|                        | Maa        | Ehitised    |             |
| 31.12.2013             |            |             |             |
| Soetusmaksumus         | 1 453 124  | 10 115 129  | 11 568 253  |
| Akumuleeritud kulum    | 0          | -353 509    | -353 509    |
| Jääkmaksumus           | 1 453 124  | 9 761 620   | 11 214 744  |
|                        |            |             |             |
| Ostud ja parendused    | 148 450    | 1 813 948   | 1 962 398   |
| Amortisatsioonikulu    | 0          | -91 101     | -91 101     |
| Muud muutused          | -1 389 056 | -11 208 162 | -12 597 218 |
|                        |            |             |             |
| 31.12.2014             |            |             |             |
| Soetusmaksumus         | 212 518    | 287 817     | 500 335     |
| Akumuleeritud kulum    | 0          | -11 512     | -11 512     |
| Jääkmaksumus           | 212 518    | 276 305     | 488 823     |
|                        |            |             |             |
| Ostud ja parendused    | 21 708     | 0           | 21 708      |
| Amortisatsioonikulu    | 0          | -5 756      | -5 756      |
|                        |            |             |             |
| 31.12.2015             |            |             |             |
| Soetusmaksumus         | 234 226    | 287 817     | 522 043     |
| Akumuleeritud kulum    | 0          | -17 268     | -17 268     |
| Jääkmaksumus           | 234 226    | 270 549     | 504 775     |

|                                                 | 2015   | 2014    |
|-------------------------------------------------|--------|---------|
| Kinnisvarainvesteeringutelt teenitud renditulu  | 30 165 | 472 371 |
| Kinnisvarainvesteeringute otsesed haldamiskulud | 0      | -53 096 |

2014. a muude muutuste all on kajastatud tütarettevõtete müükidest tingitud materiaalse põhivara väljaminekud.

## Lisa 8 Materiaalne põhivara

(eurodes)

|                     |                         |                            |                    |                          | Kokku   |
|---------------------|-------------------------|----------------------------|--------------------|--------------------------|---------|
|                     |                         |                            | Masinad ja seadmed | Muu materiaalne põhivara |         |
|                     | Transpordi-<br>vahendid | Arvutid ja arvutisüsteemid |                    |                          |         |
| 31.12.2014          |                         |                            |                    |                          |         |
| Soetusmaksumus      | 21 883                  | 13 613                     | 35 496             | 144 215                  | 179 711 |
| Akumuleeritud kulum | -365                    | -5 394                     | -5 759             | -9 888                   | -15 647 |
| Jääkmaksumus        | 21 518                  | 8 219                      | 29 737             | 134 327                  | 164 064 |
|                     |                         |                            |                    |                          |         |
| Amortisatsioonikulu | -4 376                  | -1 881                     | -6 257             | -28 843                  | -35 100 |
|                     |                         |                            |                    |                          |         |
| 31.12.2015          |                         |                            |                    |                          |         |
| Soetusmaksumus      | 21 883                  | 13 613                     | 35 496             | 144 215                  | 179 711 |
| Akumuleeritud kulum | -4 741                  | -7 275                     | -12 016            | -38 731                  | -50 747 |
| Jääkmaksumus        | 17 142                  | 6 338                      | 23 480             | 105 484                  | 128 964 |

## Lisa 9 Kapitalirent

(eurodes)

Aruandekohustuslane kui rentnik

|                                      | 31.12.2015 | Jaotus järelejäänud tähtaja järgi |                        |             | Intressimäär | Alusvaluuta | Lõpptähtaeg |
|--------------------------------------|------------|-----------------------------------|------------------------|-------------|--------------|-------------|-------------|
|                                      |            | 12 kuu<br>jooksul                 | 1 - 5 aasta<br>jooksul | üle 5 aasta |              |             |             |
| Nordea Finance Estonia AS            | 17 306     | 3 987                             | 13 319                 | 0           | 2,283%       | EUR         | 01.07.2017  |
| <b>Kapitalirendikohustused kokku</b> | 17 306     | 3 987                             | 13 319                 | 0           |              |             |             |
|                                      |            |                                   |                        |             |              |             |             |
|                                      | 31.12.2014 | Jaotus järelejäänud tähtaja järgi |                        |             | Intressimäär | Alusvaluuta | Lõpptähtaeg |
|                                      |            | 12 kuu<br>jooksul                 | 1 - 5 aasta<br>jooksul | üle 5 aasta |              |             |             |
| Nordea Finance Estonia AS            | 21 535     | 3 872                             | 17 663                 | 0           | 2,283%       | EUR         | 01.07.2017  |
| <b>Kapitalirendikohustused kokku</b> | 21 535     | 3 872                             | 17 663                 | 0           |              |             |             |

## Lisa 10 Laenukohustused

(eurodes)

|                                          | 31.12.2015     | Jaotus järeljäänud tähtaja järgi |                        |             | Intressimäär                | Alusvaluuta | Lõpptähtaeg |
|------------------------------------------|----------------|----------------------------------|------------------------|-------------|-----------------------------|-------------|-------------|
|                                          |                | 12 kuu<br>jooksul                | 1 - 5 aasta<br>jooksul | üle 5 aasta |                             |             |             |
| Pikaajalised laenud                      |                |                                  |                        |             |                             |             |             |
| Pangalaen                                | 146 964        | 12 336                           | 134 628                | 0           | 6 kuu<br>EURIBOR +<br>1,85% | EUR         | 15.11.2018  |
| <b>Pikaajalised laenud<br/>kokku</b>     | <b>146 964</b> | <b>12 336</b>                    | <b>134 628</b>         | <b>0</b>    |                             |             |             |
| <b>Kapitalirendikohustused<br/>kokku</b> | <b>17 306</b>  | <b>3 987</b>                     | <b>13 319</b>          | <b>0</b>    |                             |             |             |
| <b>Laenukohustused<br/>kokku</b>         | <b>164 270</b> | <b>16 323</b>                    | <b>147 947</b>         | <b>0</b>    |                             |             |             |

  

|                                          | 31.12.2014     | Jaotus järeljäänud tähtaja järgi |                        |             | Intressimäär | Alusvaluuta | Lõpptähtaeg |
|------------------------------------------|----------------|----------------------------------|------------------------|-------------|--------------|-------------|-------------|
|                                          |                | 12 kuu<br>jooksul                | 1 - 5 aasta<br>jooksul | üle 5 aasta |              |             |             |
| Pikaajalised laenud                      |                |                                  |                        |             |              |             |             |
| Pangalaen                                | 159 300        | 159 300                          | 0                      | 0           | 2,5%         | EUR         | 2015        |
| Investeeringislaen                       | 30 093         | 30 093                           | 0                      | 0           | 10%          | EUR         | 2018        |
| Investeeringislaen                       | 10 351         | 10 351                           | 0                      | 0           | 10%          | EUR         | 2018        |
| <b>Pikaajalised laenud<br/>kokku</b>     | <b>199 744</b> | <b>199 744</b>                   | <b>0</b>               | <b>0</b>    |              |             |             |
| <b>Kapitalirendikohustused<br/>kokku</b> | <b>21 535</b>  | <b>3 872</b>                     | <b>17 663</b>          | <b>0</b>    |              |             |             |
| <b>Laenukohustused<br/>kokku</b>         | <b>221 279</b> | <b>203 616</b>                   | <b>17 663</b>          | <b>0</b>    |              |             |             |

| Tagatiseks panditud varade bilansiline (jääk)maksumus |                |                |
|-------------------------------------------------------|----------------|----------------|
|                                                       | 31.12.2015     | 31.12.2014     |
| Ehitised                                              | 270 549        | 276 305        |
| <b>Kokku</b>                                          | <b>270 549</b> | <b>276 305</b> |

Pangalaenu tagatiseks on pant kinnistule aadressiga:  
Tartu mnt 84a korteriomand nr.M204, Tallinn

## Lisa 11 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

|                                  | 31.12.2015     | Jaotus järeljäänud tähtaja järgi |                     |             |
|----------------------------------|----------------|----------------------------------|---------------------|-------------|
|                                  |                | 12 kuu jooksul                   | 1 - 5 aasta jooksul | üle 5 aasta |
| Võlad tarnijatele                | 49 304         | 49 304                           | 0                   | 0           |
| Võlad töövõtjatele               | 30 861         | 30 861                           | 0                   | 0           |
| Maksuvõlad                       | 52 029         | 52 029                           | 0                   | 0           |
| Muud võlad                       | 12 395         | 12 395                           | 0                   | 0           |
| Muud viitvõlad                   | 12 395         | 12 395                           | 0                   | 0           |
| Saadud ettemaksed                | 4 956          | 0                                | 4 956               | 0           |
| Tulevaste perioodide tulud       | 4 956          | 0                                | 4 956               | 0           |
| Muud võlad                       | 1 251          | 1 251                            | 0                   | 0           |
| <b>Kokku võlad ja ettemaksed</b> | <b>150 796</b> | <b>145 840</b>                   | <b>4 956</b>        | <b>0</b>    |

  

|                                  | 31.12.2014     | Jaotus järeljäänud tähtaja järgi |                     |             |
|----------------------------------|----------------|----------------------------------|---------------------|-------------|
|                                  |                | 12 kuu jooksul                   | 1 - 5 aasta jooksul | üle 5 aasta |
| Võlad tarnijatele                | 57 371         | 57 371                           | 0                   | 0           |
| Võlad töövõtjatele               | 29 228         | 29 228                           | 0                   | 0           |
| Maksuvõlad                       | 7 768          | 7 768                            | 0                   | 0           |
| Muud võlad                       | 14 310         | 14 310                           | 0                   | 0           |
| Intressivõlad                    | 2 452          | 2 452                            | 0                   | 0           |
| Muud viitvõlad                   | 11 858         | 11 858                           | 0                   | 0           |
| Saadud ettemaksed                | 6 156          | 1 200                            | 4 956               | 0           |
| Tulevaste perioodide tulud       | 4 956          | 0                                | 4 956               | 0           |
| Muud saadud ettemaksed           | 1 200          | 1 200                            | 0                   | 0           |
| <b>Kokku võlad ja ettemaksed</b> | <b>114 833</b> | <b>109 877</b>                   | <b>4 956</b>        | <b>0</b>    |

## Lisa 12 Osakapital

(eurodes)

|                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                              | 31.12.2015 | 31.12.2014 |
|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------|------------|
| Osakapital                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                   | 10 000     | 2 560      |
| Osade arv (tk)                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                               | 3          | 3          |
| <p>Kokku jaotamata kasum seisuga 31.12.2015.a on 2 795 051 eurot (31.12.2014.a oli 3 791 032) eurot.</p> <p>Osakapitali suurendati rahalise sissemaksega kokku summas 7 440 eurot.</p> <p>Vastavalt ettevõtte põhikirjale moodustab ettevõtte kahjumi katmiseks ja osakapitali suurendamiseks reservkapitali, mille suurus on 1/10 aktsiakapitali suurusest.</p> <p>Seega tuleb eraldisena kohustuslikku reservkapitali 744 eurot.</p> <p>Maksimaalne võimalik tulumaksukohustuse summa, mis kaasneks kohustuslikku reservkapitali kandmise järel, jaotamata kasumi summas 2 794 307 eurot väljamaksmisel dividendidena on 558 861 eurot (2014.a 758 206 eurot).</p> <p>Netodividendidena saab välja maksta 2 235 446 eurot (2014.a oli 3 032 826 eurot)</p> |            |            |

## Lisa 13 Müügitulu

(eurodes)

|                                             | 2015             | 2014             |
|---------------------------------------------|------------------|------------------|
| Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes |                  |                  |
| Müük Euroopa Liidu riikidele                |                  |                  |
| Eesti                                       | 1 968 507        | 1 887 762        |
| Läti                                        | 272 342          | 164 180          |
| Leedu                                       | 455 387          | 335 756          |
| <b>Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku</b>  | <b>2 696 236</b> | <b>2 387 698</b> |
| <b>Kokku müügitulu</b>                      | <b>2 696 236</b> | <b>2 387 698</b> |
| Müügitulu tegevusalade lõikes               |                  |                  |
| Kinnisvara üürile andmine ja käitlus        | 30 165           | 472 721          |
| Kinnisvarabüroode tegevus                   | 738 131          | 516 637          |
| Juhtimisteenused                            | 1 927 940        | 1 398 340        |
| <b>Kokku müügitulu</b>                      | <b>2 696 236</b> | <b>2 387 698</b> |

## Lisa 14 Muud äritulud

(eurodes)

|                            | 2015     | 2014         |
|----------------------------|----------|--------------|
| Muud                       | 0        | 8 839        |
| <b>Kokku muud äritulud</b> | <b>0</b> | <b>8 839</b> |

## Lisa 15 Kaubad, toore, materjal ja teenused (eurodes)

|                                                  | 2015            | 2014            |
|--------------------------------------------------|-----------------|-----------------|
| Müügi eesmärgil ostetud kaubad                   | -1 675          | 0               |
| Kinnistute korrashoid                            | 0               | -5 216          |
| Juhtimistasud                                    | -621 336        | -448 969        |
| Konsultatsioonikulud                             | -65 643         | -1 700          |
| Projekti kulud                                   | -111 526        | -205 133        |
| <b>Kokku kaubad, toore, materjal ja teenused</b> | <b>-800 180</b> | <b>-661 018</b> |

## Lisa 16 Mitmesugused tegevuskulud (eurodes)

|                                         | 2015            | 2014            |
|-----------------------------------------|-----------------|-----------------|
| Üür ja rent                             | -68 816         | -41 873         |
| Energia                                 | -2 810          | -5 350          |
| Kütus                                   | -2 810          | -5 350          |
| Lähetuskulud                            | -8 096          | 0               |
| Raamatupidamise- ja auditeerimise kulud | -8 736          | -12 432         |
| Juriidilised kulud                      | -9 102          | -15 557         |
| Halduse-, hoolduse- ja bürookulud       | -163 955        | -299 554        |
| Telefoni ja sidekulud                   | -7 566          | -7 199          |
| Reklaamikulud                           | -16 341         | -26 177         |
| Muud                                    | -17 754         | -1 866          |
| <b>Kokku mitmesugused tegevuskulud</b>  | <b>-303 176</b> | <b>-410 008</b> |

## Lisa 17 Tööjõukulud (eurodes)

|                                                | 2015            | 2014            |
|------------------------------------------------|-----------------|-----------------|
| Palgakulu                                      | -195 929        | -162 617        |
| Sotsiaalmaksud                                 | -66 072         | -55 820         |
| <b>Kokku tööjõukulud</b>                       | <b>-262 001</b> | <b>-218 437</b> |
| Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale | 7               | 8               |

## Lisa 18 Muud finantstulud ja -kulud

(eurodes)

|                                               | 2015           | 2014              |
|-----------------------------------------------|----------------|-------------------|
| Kasum (kahjum) valuutakursi muutustest        | 0              | -5 201            |
| Finantstulu (-kulu) laenu reorganiseerimisest | 0              | -1 121 825        |
| Intressitulu (-kulu) laenudelt                | 171 279        | -26 507           |
| Finantstulud depositidelt                     | 0              | 21                |
| Muud finantskulud                             | -41 989        | 0                 |
| <b>Kokku muud finantstulud ja -kulud</b>      | <b>129 290</b> | <b>-1 153 512</b> |

2013. aastal loobus Capital Mill OÜ tütarettevõtte vastu nõudest summas 1 121 824 EUR, mis kajastati finantstuluna. Kuna 2014. aastal müüs Capital Mill OÜ selle tütarettevõtte, siis hinnati alla samas summas laenuõuet selle tütarettevõtte vastu ning tekkis finantskulu.

## Lisa 19 Seotud osapooled

(eurodes)

### Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

|                                                                                                                                  | 31.12.2015 |            | 31.12.2014 |            |
|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------|------------|------------|------------|
|                                                                                                                                  | Nõuded     | Kohustused | Nõuded     | Kohustused |
| Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad | 181 418    | 12 240     | 900 333    | 52 764     |

| 2015                                                                                                                             | Ostud   | Müügid | Antud laenud | Antud laenude tagasimaksed | Saadud laenude tagasimaksed |
|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------|--------|--------------|----------------------------|-----------------------------|
| Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad | 330 920 | 2 367  | 1 963 400    | 284 300                    | 40 444                      |

  

| 2014                                                                                                                             | Ostud   | Müügid | Antud laenud | Antud laenude tagasimaksed | Saadud laenud | Saadud laenude tagasimaksed |
|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------|--------|--------------|----------------------------|---------------|-----------------------------|
| Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad | 251 259 | 4 710  | 1 000 000    | 100 000                    | 302 000       | 311 556                     |

Kohustused seisuga 31.12.2015 summas 12 240 eurot sisaldavad tasumata arveid seotud osapooltele.

Nõuded seisuga 31.12.2015 summas 181 418 eurot sisaldavad antud laene seotud osapooltele summas 180 000 eurot, nendelt arvestatud intresse summas 1050 eurot ja tasumata arveid 368 eurot

Kohustused seisuga 31.12.2014 summas 52 764 sisaldavad saadud laene seotud osapooltelt summas 40 444 eurot ja tasumata arveid seotud osapooltele summas 12 320 eurot.

Nõuded seisuga 31.12.2014 summas 900 333 eurot sisaldavad laene seotud osapooltele summas 900 000 eurot ja tasumata arveid summas 333 eurot

## Lisa 20 Konsolideerimata bilanss

(eurodes)

|                                              | 31.12.2015       | 31.12.2014       |
|----------------------------------------------|------------------|------------------|
| Varad                                        |                  |                  |
| Käibevara                                    |                  |                  |
| Raha                                         | 75 436           | 353 169          |
| Finantsinvesteeringud                        | 7 767            | 8 754            |
| Nõuded ja ettemaksed                         | 864 412          | 1 928 574        |
| <b>Kokku käibevara</b>                       | <b>947 615</b>   | <b>2 290 497</b> |
| Põhivara                                     |                  |                  |
| Investeeringud tütar- ja sidusettevõtjatesse | 605 001          | 600 000          |
| Nõuded ja ettemaksed                         | 934 018          | 586 575          |
| Kinnisvarainvesteeringud                     | 504 775          | 488 823          |
| Materiaalne põhivara                         | 128 964          | 164 065          |
| <b>Kokku põhivara</b>                        | <b>2 172 758</b> | <b>1 839 463</b> |
| <b>Kokku varad</b>                           | <b>3 120 373</b> | <b>4 129 960</b> |
| Kohustused ja omakapital                     |                  |                  |
| Kohustused                                   |                  |                  |
| Lühiajalised kohustused                      |                  |                  |
| Laenukohustused                              | 16 323           | 203 616          |
| Võlad ja ettemaksed                          | 145 840          | 114 833          |
| <b>Kokku lühiajalised kohustused</b>         | <b>162 163</b>   | <b>318 449</b>   |
| Pikaajalised kohustused                      |                  |                  |
| Laenukohustused                              | 147 947          | 17 663           |
| Võlad ja ettemaksed                          | 4 956            | 0                |
| <b>Kokku pikaajalised kohustused</b>         | <b>152 903</b>   | <b>17 663</b>    |
| <b>Kokku kohustused</b>                      | <b>315 066</b>   | <b>336 112</b>   |
| Omakapital                                   |                  |                  |
| Osakapital nimiväärtuses                     | 10 000           | 2 560            |
| Kohustuslik reservkapital                    | 256              | 256              |
| Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) | 1 416 345        | 4 225 874        |
| Aruandeaasta kasum (kahjum)                  | 1 378 706        | -434 842         |
| <b>Kokku omakapital</b>                      | <b>2 805 307</b> | <b>3 793 848</b> |
| <b>Kokku kohustused ja omakapital</b>        | <b>3 120 373</b> | <b>4 129 960</b> |

## Lisa 21 Konsolideerimata kasumiaruanne

(eurodes)

|                                             | 2015             | 2014            |
|---------------------------------------------|------------------|-----------------|
| Müügitulu                                   | 2 696 236        | 1 918 122       |
| Muud äritulud                               | 0                | 8 677           |
| Kaubad, toore, materjal ja teenused         | -800 180         | -602 010        |
| Mitmesugused tegevuskulud                   | -303 176         | -400 926        |
| Tööjõukulud                                 | -262 001         | -218 437        |
| Põhivara kulum ja väärtuse langus           | -40 857          | -20 796         |
| Muud ärikulud                               | -26 404          | -41 097         |
| <b>Kokku ärikasum (-kahjum)</b>             | <b>1 263 618</b> | <b>643 533</b>  |
| Kasum (kahjum) tütar- ja sidusettevõtjatelt | 0                | 41 484          |
| Kasum (kahjum) finantsinvesteeringutelt     | 2 359            | -155 025        |
| Intressikulud                               | -16 561          | -177 624        |
| Muud finantstulud ja -kulud                 | 129 290          | -787 210        |
| <b>Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist</b> | <b>1 378 706</b> | <b>-434 842</b> |
| <b>Aruandeaasta kasum (kahjum)</b>          | <b>1 378 706</b> | <b>-434 842</b> |

## Lisa 22 Konsolideerimata rahavoogude aruanne

(eurodes)

|                                                          | 2015              | 2014            |
|----------------------------------------------------------|-------------------|-----------------|
| Rahavood äritegevusest                                   |                   |                 |
| Ärikasum (kahjum)                                        | 1 263 618         | 643 533         |
| Korrigeerimised                                          |                   |                 |
| Põhivara kulum ja väärtuse langus                        | 40 857            | 20 796          |
| Kasum (kahjum) põhivara müügist                          | 0                 | 1 435           |
| <b>Kokku korrigeerimised</b>                             | <b>40 857</b>     | <b>22 231</b>   |
| Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus        | -11 102           | -35 227         |
| Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus    | 22 793            | 19 524          |
| Laekunud intressid                                       | 0                 | 17              |
| <b>Kokku rahavood äritegevusest</b>                      | <b>1 316 166</b>  | <b>650 078</b>  |
| Rahavood investeerimistegevusest                         |                   |                 |
| Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel | 0                 | -323 603        |
| Laekunud materiaalse ja immateriaalse põhivara müügist   | 0                 | 5 900           |
| Tasutud kinnisvarainvesteeringute soetamisel             | -21 708           | 0               |
| Tasutud tütarettevõtjate soetamisel                      | -875 001          | 0               |
| Laekunud tütarettevõtjate müügist                        | 0                 | 375 097         |
| Tasutud muude finantsinvesteeringute soetamisel          | -8 600            | -32 500         |
| Laekunud muude finantsinvesteeringute müügist            | 3 200             | 53 725          |
| Antud laenud                                             | -3 166 300        | -2 235 390      |
| Antud laenude tagasimaksed                               | 1 527 410         | 1 453 504       |
| Laekunud intressid                                       | 121 400           | 364 932         |
| <b>Kokku rahavood investeerimistegevusest</b>            | <b>-2 419 599</b> | <b>-338 335</b> |
| Rahavood finantseerimistegevusest                        |                   |                 |
| Saadud laenud                                            | 1 462 000         | 1 422 300       |
| Saadud laenude tagasimaksed                              | -631 778          | -1 284 892      |
| Kapitalirendi põhiosa tagasimaksed                       | -4 230            | -347            |
| Makstud intressid                                        | -8 053            | -187 747        |
| Laekunud aktsiate või osade emiteerimisest               | 7 440             | 0               |
| Muud laekumised finantseerimistegevusest                 | 321               | 0               |
| Muud väljamaksed finantseerimistegevusest                | 0                 | -5 201          |
| <b>Kokku rahavood finantseerimistegevusest</b>           | <b>825 700</b>    | <b>-55 887</b>  |
| <b>Kokku rahavood</b>                                    | <b>-277 733</b>   | <b>255 856</b>  |
| Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses               | 353 169           | 97 313          |
| <b>Raha ja raha ekvivalentide muutus</b>                 | <b>-277 733</b>   | <b>255 856</b>  |
| Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus                 | 75 436            | 353 169         |

## Lisa 23 Konsolideerimata omakapitali muutuste aruanne (eurodes)

|                                                                                                      |                             |                              |                             | Kokku            |
|------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------|------------------------------|-----------------------------|------------------|
|                                                                                                      | Osakapital<br>nimiväärtuses | Kohustuslik<br>reservkapital | Jaotamata kasum<br>(kahjum) |                  |
| <b>31.12.2013</b>                                                                                    | 2 560                       | 256                          | 4 225 874                   | 4 228 690        |
| Aruandeaasta kasum<br>(kahjum)                                                                       | 0                           | 0                            | -434 842                    | -434 842         |
| <b>31.12.2014</b>                                                                                    | 2 560                       | 256                          | 3 791 032                   | 3 793 848        |
| Valitseva ja olulise mõju<br>all olevate osaluste<br>bilansiline väärtus                             | 0                           | 0                            | -600 000                    | -600 000         |
| Valitseva ja olulise mõju<br>all olevate osaluste<br>väärtus arvestatuna<br>kapitaliosaluse meetodil | 0                           | 0                            | 204 812                     | 204 812          |
| <b>Korrigeeritud<br/>konsolideerimata<br/>omakapital 31.12.2014</b>                                  | <b>2 560</b>                | <b>256</b>                   | <b>3 395 844</b>            | <b>3 398 660</b> |
| Aruandeaasta kasum<br>(kahjum)                                                                       | 0                           | 0                            | 1 378 706                   | 1 378 706        |
| Emiteeritud osakapital                                                                               | 7 440                       | 0                            | 0                           | 7 440            |
| Muud muutused<br>omakapitalis                                                                        | 0                           | 0                            | -2 374 687                  | -2 374 687       |
| <b>31.12.2015</b>                                                                                    | 10 000                      | 256                          | 2 795 051                   | 2 805 307        |
| Valitseva ja olulise mõju<br>all olevate osaluste<br>bilansiline väärtus                             | 0                           | 0                            | -605 001                    | -605 001         |
| Valitseva ja olulise mõju<br>all olevate osaluste<br>väärtus arvestatuna<br>kapitaliosaluse meetodil | 0                           | 0                            | 240 710                     | 240 710          |
| <b>Korrigeeritud<br/>konsolideerimata<br/>omakapital 31.12.2015</b>                                  | <b>10 000</b>               | <b>256</b>                   | <b>2 430 760</b>            | <b>2 441 016</b> |

Korrigeeritud konsolideerimata omakapitali väärtus seisuga 31.12.2014 ja 31.12.2015 on erinev konsolideeritud omakapitali väärtusest, kuna konsolideeritud aruandes on osalused näidatud soetusmaksumuse meetodil.

# Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 11.07.2016

**Capital Mill OÜ (registrikood: 11331881) 01.01.2015 - 31.12.2015 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:**

| Allkirjastaja nimi | Allkirjastaja roll | Allkirja andmise aeg |
|--------------------|--------------------|----------------------|
| IGOR MÖLDER        | Juhatuse liige     | 11.07.2016           |

# SÕLTUMATU VANDEAUDIITORI ARUANNE

Capital Mill OÜ osanikele

Oleme auditeerinud kaasnevat Capital Mill OÜ konsolideeritud raamatupidamise aastaaruannet, mis sisaldab bilanssi seisuga 31. detsember 2015 ning eeltoodud kuupäeval lõppenud majandusaasta kasumiaruannet, omakapitali muutuste aruannet ja rahavoogude aruannet, aastaaruande koostamisel kasutatud peamiste arvestuspõhimõtete kokkuvõtet ning muud selgitavat informatsiooni.

## Juhtkonna kohustus raamatupidamisaruannete osas

Juhtkond vastutab raamatupidamise aastaaruande koostamise ning õiglase esitamise eest kooskõlas Eesti hea raamatupidamistava nõuetega ning sellise sisekontrollisüsteemi eest mida juhtkond peab vajalikuks, võimaldamaks raamatupidamise aastaaruande korrektset koostamist ja esitamist ilma pettustest või vigadest tulenevate oluliste väärkajastamisteta.

## Vandeaudiitori kohustus

Meie kohustuseks on avaldada auditi põhjal arvamust raamatupidamise aastaaruande kohta. Viisime auditi läbi kooskõlas rahvusvaheliste auditeerimisstandarditega (Eesti). Need standardid nõuavad, et me oleme vastavuses eetikanõuetega ning et me planeerime ja viime auditi läbi omandamaks põhjendatud kindlustunde selle kohta, et raamatupidamise aastaaruanne ei sisalda olulisi väärkajastamisi.

Audit hõlmab raamatupidamise aastaaruandes esitatud arv näitajate ja avalikustatud informatsiooni kohta auditi tõendusmaterjali kogumiseks vajalike protseduuride läbiviimist. Nende protseduuride hulk ja sisu sõltuvad vandeaudiitori otsustustest, sealhulgas hinnangust riskidele, et raamatupidamise aastaaruanne võib sisaldada pettustest või vigadest tulenevaid olulisi väärkajastamisi. Asjakohaste auditi protseduuride kavandamiseks võtab vandeaudiitor nende riskihinnangute tegemisel arvesse õige ja õiglase raamatupidamise aastaaruande koostamiseks ja esitamiseks juurutatud sisekontrollisüsteemi, kuid mitte selleks, et avaldada arvamust sisekontrolli tulemuslikkuse kohta. Audit hõlmab ka kasutatud arvestuspõhimõtete asjakohasuse, juhatuse poolt tehtud raamatupidamislike hinnangute põhjendatuse ja raamatupidamise aastaaruande üldise esituslaadi hindamist.

Usume, et kogutud auditi tõendusmaterjal on piisav ja asjakohane meie märkusega arvamuse avaldamiseks.

## Märkusega arvamuse avaldamise alus

Seisuga 31. detsember 2013 kajastas Capital Mill OÜ tütarettevõtte SM Property OÜ oma bilansis kinnisvarainvesteeringut soetusmaksumuse meetodil väärtuses 6,46 miljonit eurot. 2013. aasta auditi protseduuride käigus hindasime ettevõtte poolt koostatud vara väärtuse testi tulemusi, mille kohaselt oli antud objekti kaetav väärtus 5,3 miljonit eurot, allahindlust 2013. aastal ei kajastatud. Capital Mill OÜ müüs 2014. aastal oma tütarettevõtte SM Property OÜ. 2013. aasta konsolideeritud raamatupidamise aastaaruandes jäeti kajastamata SM Property OÜ kinnisvarainvesteeringu allahindlus, mistõttu on tütarettevõtte müügikahjum 2014. aasta konsolideeritud kasumiaruandes ülehinnatud. Läbiviidud praktiliste auditi protseduuride käigus ei olnud meil võimalik hinnata allahindluse täpset mõju Capital Mill OÜ 2014. aasta konsolideeritud puhaskasumile ning me esitasime märkusega järeldusotsuse 3. septembril 2015.

## Märkusega arvamus

Meie arvates, välja arvatud lõigus Märkusega arvamuse avaldamise alus kirjeldatud asjaolu võimalik mõju, kajastab kaasnev konsolideeritud raamatupidamise aastaaruanne kõigis olulistes osades õiglaselt Capital Mill OÜ finantsseisundit seisuga 31. detsember 2015 ning sellel kuupäeval lõppenud majandusaasta finantstulemust ja rahavoogusid kooskõlas Eesti hea raamatupidamistavaga.

/allkirjastatud digitaalselt/

Ivar Kiigemägi

Vandeaudiitori number 527

Ernst & Young Baltic AS

Audiitorettevõtja tegevusloa number 58

Rävala pst 4, 10143 Tallinn

Riina Alt

Vandeaudiitori number 618

1. september 2016

## Audiitorite digitaalallkirjad

Capital Mill OÜ (registrikood: 11331881) 01.01.2015 - 31.12.2015 majandusaasta aruandele lisatud audiitori aruande on digitaalselt allkirjastanud:

| Allkirjastaja nimi | Allkirjastaja roll | Allkirja andmise aeg |
|--------------------|--------------------|----------------------|
| IVAR KIIGEMÄGI     | Vandeaudiitor      | 01.09.2016           |
| RIINA ALT          | Vandeaudiitor      | 01.09.2016           |

## Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

|                                              | 31.12.2015       |
|----------------------------------------------|------------------|
| Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) | 1 416 345        |
| Aruandeaasta kasum (kahjum)                  | 1 378 706        |
| <b>Kokku</b>                                 | <b>2 795 051</b> |

## Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

| Tegevusala                                          | EMTAK kood | Müügitulu (EUR) | Müügitulu % | Põhitegevusala |
|-----------------------------------------------------|------------|-----------------|-------------|----------------|
| Muu kinnisvarahaldus või haldusega seotud tegevused | 68329      | 2696236         | 100.00%     | Jah            |

## Osanikud

| Nimi / ärinimi             | Isikukood / registrikood / sünniaeg | Elukoht / Asukoht | Osaluse suurus ja valuuta |
|----------------------------|-------------------------------------|-------------------|---------------------------|
| Certus Invest OÜ           | 11221678                            | Eesti             | 4500 EUR                  |
| OÜ GAMMA<br>INVESTEERINGUD | 10678246                            | Eesti             | 4500 EUR                  |
| Tandra OÜ                  | 11464814                            | Eesti             | 1000 EUR                  |

## Sidevahendid

| Liik              | Sisu                  |
|-------------------|-----------------------|
| Telefon           | +372 6303700          |
| Mobiiltelefon     | +372 5245665          |
| E-posti aadress   | property@capmill.eu   |
| E-posti aadress   | Marko.Kull@capmill.eu |
| Veebilehe aadress | www.capitalmill.eu    |