

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2016

aruandeaasta lõpp: 31.12.2016

ärinimi: Capital Trust OÜ

registrikood: 12435513

tänavat / talu nimi, Liivaoja tn 1-27

maja ja korteri number:

linn: Tallinn

maakond: Harju maakond

postsihtnumber: 10155

telefon: +372 5059235

e-posti aadress: urmasniine@gmail.com

Sisukord

Tegevusaruanne	3
Raamatupidamise aastaaruanne	4
Bilanss	4
Kasumiaruanne	5
Raamatupidamise aastaaruande lisad	6
Lisa 1 Arvestuspõhimõtted	6
Lisa 2 Raha	7
Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed	7
Lisa 4 Laenukohustised	7
Lisa 5 Müügitulu	8
Lisa 6 Tööjõukulud	8
Lisa 7 Seotud osapooled	8
Aruande allkirjad	9

Tegevusaruanne

Capital Trust OÜ registreeriti 08.03.2013.aastal.

Aruandeaastal müügitulu ei saadud.

Järgmisel aastal jätkatakse kinnisvara haldusega.

Capital Trust OÜ (ühendav ühing) ja Muraste Kaubandus OÜ (registrikood 12383383) (ühendatav ühing) ühinesid 03.10.2016.a. sõlmitud ühinemislepingu alusel.

Ühinemisbilansi kuupäevaks oli 30.09.2016, mis hetkest kõik tehingud toimuvad ühendaja ehk Capital Trust OÜ nimel. Ühendatava ühingu kasum 30.09.2016.a. on 570 101 eur.

Ühinemine jõustus 20.01.2017.a.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2016	31.12.2015	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	532	1 368	2
Nõuded ja ettemaksed	678 351	130 000	3
Kokku käibevarad	678 883	131 368	
Põhivarad			
Finantsinvesteeringud	213	0	
Kokku põhivarad	213	0	
Kokku varad	679 096	131 368	
Kohustised ja omakapital			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Laenukohustised	0	130 025	4
Kokku lühiajalised kohustised	0	130 025	
Kokku kohustised	0	130 025	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 500	2 500	
Registreerimata osakapital	-2 500	-2 500	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	695 955	526	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-16 859	817	
Kokku omakapital	679 096	1 343	
Kokku kohustised ja omakapital	679 096	131 368	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2016	2015	Lisa nr
Müügitulu	0	899	5
Mitmesugused tegevuskulud	-884	-82	
Ärikasum (kahjum)	-884	817	
Kasum (kahjum) finantsinvesteeringutelt	-625	0	
Intressikulud	-15 350	0	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	-16 859	817	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-16 859	817	

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Capital Trust OÜ 2016. aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti Vabariigi hea raamatupidamistavaga, mis tugineb rahvusvaheliselt tunnustatud arvestuse ja aruandluse põhimõtetele. Hea raamatupidamistava põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi Raamatupidamise seadusega ning seda täiendavad Raamatupidamise Toimkonna poolt väljaantavad juhendid. Capital Trust OÜ kasumiaruanne on koostatud Raamatupidamise seaduse lisas 2 toodud kasumiaruande skeemi nr 1 alusel. Tegemist on väikeettevõtja aruandega ning rahavoogude ja omakapitali aruanne ei ole nõutud. Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes.

Raha

Raha ning raha ekvivalentidena kajastatakse raha kassas ja pangas. Arvelduskrediiti kajastatakse bilansis lühiajaliste laenukohustiste koosseisus.

Nõuded ja ettemaksed

Ostjatelt laekumata arveid on hinnatud bilansis lähtuvalt tõenäoliselt laekuvatest summadest. Nõuete hindamisel on vaadeldud iga nõuet eraldi. Ebatõenäoliselt laekuvate nõuete kuludesse kandmine toimub peale kolme meeldetuletuskirja saatmist ostjale, millele ei ole saadud vastust, samuti kui on esitatud ostja vastu hagi või kuulutatud välja pankroti või likvideerimine. Lootusetuks tunnistatakse nõue, kui ettevõtja ei suuda oma nõudeõigust kaitsta võlgniku pankroti või likvideerimise korral või kui võlgnikku ei leita. Nõuded, mille kohta on teada, et nad on lootusetud, on bilansist välja kantud.

Finantskohustised

Kõik finantskohustised (võlad hankijatele, võetud laenud, viitvõlad ning muud lühi- ja pikaajalised võlakohustised) võetakse algselt arvele nende soetusmaksumuses, mis sisaldab ka kõiki soetamisega otseselt kaasnevaid kulutusi. Edasine kajastamine toimub korrigeeritud soetusmaksumuse meetodil (v.a edasimüügi eesmärgil soetatud finantskohustised ning negatiivse õiglase väärtusega tuletisinstrumendid, mida kajastatakse nende õiglases väärtuses).

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

Tulud

Tulu teenuste müügist kajastatakse lähtuvalt osutatava teenuse valmidusastmest bilansipäeval, eeldusel, et teenuse osutamist hõlmava tehingu lõpptulemust (s.o tehinguga seotud tulusid ja kulusid) on võimalik usaldusväärselt prognoosida. Tehingu lõpptulemust on võimalik usaldusväärselt prognoosida siis, kui on täidetud kõik järgmised tingimused:

- (a) tulu suurus on võimalik usaldusväärselt mõõta;
- (b) tehingust saadava tasu laekumine on tõenäoline;
- (c) tehingu valmidusastet bilansipäeval on võimalik usaldusväärselt mõõta; ja
- (d) tehinguga seotud tehtud kulusid ning tehingu lõpetamiseks vajalikke kulusid on võimalik usaldusväärselt hinnata.

Intressitulu ja dividenditulu kajastatakse tuluna siis, kui tulu laekumine on tõenäoline ja tulu suurus on võimalik usaldusväärselt hinnata.

Kulud

Kulud kajastatakse tekkepõhiselt tulude tekkimise perioodis.

Maksustamine

Maksukohustis võetakse üles maksustatava tehingu toimumise perioodil.

Seotud osapooled

Osapooled on seotud, kui ühel osapoolel on kontroll teise osapool üle või oluline mõju teise osapoolle äriliste otsustele.

Capital Trust OÜ käsitleb seotud osapooltena:

- tegevjuhtkonda ja kõrgemat juhtkonda
- eelmises punktis kirjeldatud isikute lähisugulasi ja nendega seotud ettevõtjaid
- ettevõtja töötajaid

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2016	31.12.2015
Arvelduskontod	97	1 368
Kassa	435	0
Kokku raha	532	1 368

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2016	12 kuu jooksul
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	4 067	4 067
Muud nõuded	674 284	674 284
Laenunõuded	673 200	673 200
Intressinõuded	1 054	1 054
Viitlaekumised	30	30
Kokku nõuded ja ettemaksed	678 351	678 351

	31.12.2015	12 kuu jooksul
Muud nõuded	130 000	130 000
Laenunõuded	130 000	130 000
Kokku nõuded ja ettemaksed	130 000	130 000

Lisa 4 Laenukohustised

(eurodes)

	31.12.2015	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Lühiajalised laenud							
Saadud laen Eesti juriidiliselt isikult	130 000	130 000			10%	EUR	07.01.2016
Saadud laen Eesti füüsiliselt isikult	25	25					
Lühiajalised laenud kokku	130 025	130 025					
Laenukohustised kokku	130 025	130 025					

Lisa 5 Müügitulu

(eurodes)

	2016	2015
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	0	899
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	0	899
Kokku müügitulu	0	899
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Hoonete ja üürimajade haldus	0	899
Kokku müügitulu	0	899

Lisa 6 Tööjõukulud

(eurodes)

Capital Trust OÜ-l ei ole töötajaid.

Lisa 7 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2016	31.12.2015
	Kohustised	Kohustised
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	0	25

Capital Trust OÜ ei ole tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestanud tasusid ja muid olulisi soodustusi.

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 30.06.2017

Capital Trust OÜ (registrikood: 12435513) 01.01.2016 - 31.12.2016 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
URMAS NIINE	Juhatuse liige	30.06.2017

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2016
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	695 955
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-16 859
Kokku	679 096
Jaotamine	
Dividendideks	60 000
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	619 096
Kokku	679 096

Kasumi jaotamise otsus

(eurodes)

	31.12.2016
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	695 955
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-16 859
Kokku	679 096
Jaotamine	
Dividendideks	60 000
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	619 096
Kokku	679 096

Sidevahendid

Liik	Sisu
Mobiiltelefon	+372 5059235
E-posti aadress	urmasniine@gmail.com