

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2017

aruandeaasta lõpp: 31.12.2017

ärinimi: Capital Trust OÜ

registrikood: 12435513

tänavat / talu nimi, Liivaoja tn 1b-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 Müügitulu	7
Lisa 5 Tööjõukulud	8
Lisa 6 Seotud osapooled	8
Aruande allkirjad	9

Tegevusaruanne

Capital Trust OÜ registreeriti 08.03.2013.aastal.

Aruandeaastal müügitulu oli 3 750 eurot.

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)

	31.12.2017	31.12.2016	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	256 131	532	2
Nõuded ja ettemaksed	443 251	678 351	3
Kokku käibevarad	699 382	678 883	
Põhivarad			
Finantsinvesteeringud	0	213	
Kokku põhivarad	0	213	
Kokku varad	699 382	679 096	
Kohustised ja omakapital			
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 500	2 500	
Sissemaksmata osakapital	-2 500	-2 500	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	619 096	695 955	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	80 286	-16 859	
Kokku omakapital	699 382	679 096	
Kokku kohustised ja omakapital	699 382	679 096	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2017	2016	Lisa nr
Müügitulu	3 750	0	4
Mitmesugused tegevuskulud	-470	-884	
Muud ärikulud	-5	0	
Ärikasum (kahjum)	3 275	-884	
Intressitulud	80 145	0	
Intressikulud	0	-15 350	
Muud finantstulud ja -kulud	11 866	0	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	95 286	-16 234	
Tulumaks	-15 000	0	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	80 286	-16 234	

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Capital Trust OÜ 2017.aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti finantsaruandluse standardiga. Eesti finantsaruandluse standard koosneb Raamatupidamise Toimkonna juhenditest, mis põhinevad Rahvusvaheliste Raamatupidamise Standardite Nõukogu väljaantud standardil väikeste ja keskmise suurusega ettevõtetele. Capital Trust OÜ kasutab kasumiaruande koostamisel raamatupidamise seaduse 2.lisas toodud kasumiaruande skeemi nr.1. Tegemist on väikeettevõtja aruandega ning rahavoogude ja omakapitali aruanne ei ole nõutud. Aastaaruanne on koostatud eurodes.

Raha

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

Nõuded ja ettemaksud

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 pankrot 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 õiglase 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 õiglase 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 tulused ja kulused) 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 kulused ning tehingu lõpetamiseks vajalikke kulused 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)

	31.12.2017	31.12.2016
Arvelduskontod	255 749	97
Kassa	382	435
Kokku raha	256 131	532

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2017	12 kuu jooksul
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	4 067	4 067
Muud nõuded	439 184	439 184
Laenunõuded	438 100	438 100
Intressinõuded	1 054	1 054
Viitlaekumised	30	30
Kokku nõuded ja ettemaksed	443 251	443 251

	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

Lisa 4 Müügitulu

(eurodes)

	2017	2016
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	3 750	0
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	3 750	0
Kokku müügitulu	3 750	0
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Hoonete ja üürimajade haldus	3 750	0
Kokku müügitulu	3 750	0

Lisa 5 Tööjõukulud

(eurodes)

Capital Trust OÜ-l ei ole töötajaid.

Lisa 6 Seotud osapooled

(eurodes)

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

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 02.07.2018

Capital Trust OÜ (registrikood: 12435513) 01.01.2017 - 31.12.2017 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
URMAS NIINE	Juhatuse liige	02.07.2018

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2017
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	619 096
Aruandeaasta kasum (kahjum)	80 286
Kokku	699 382
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	699 382
Kokku	699 382

Kasumi jaotamise otsus

(eurodes)

	31.12.2017
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	619 096
Aruandeaasta kasum (kahjum)	80 286
Kokku	699 382
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	699 382
Kokku	699 382

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Hoonete ja üürimajade haldus (korterühistud, elamuühistud, hooneühistud jms)	68321	3750	100.00%	Jah

Sidevahendid

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