

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2022

aruandeaasta lõpp: 31.12.2022

ärinimi: Capital Gate Holding OÜ

registrikood: 14279974

tänava/talu nimi, Tartu mnt 25-46

maja ja korteri number:

linn: Tallinn

maakond: Harju maakond

postisihthnumber: 10117

telefon: +372 5057116, +372 5068109

e-posti aadress: info@capitalgate.ee

Sisukord

Tegevusaruanne	3
Raamatupidamise aastaaruanne	4
Bilanss	4
Kasumiaruanne	5
Raamatupidamise aastaaruande lisad	6
Lisa 1 Arvestuspõhimõtted	6
Lisa 2 Tütarettevõtjate aktsiad ja osad	7
Lisa 3 Seotud osapooled	8
Aruande allkirjad	10

Tegevusaruanne

Capital Gate Holding OÜ on asutatud aastal 2018. Äriühingu tegevusalaks on valdusfirmade tegevus.

Ettevõtte on jätkuvalt tegutsev. Ettevõttes töötajad puuduvad ning tasu juhatuse liikmetele ei ole makstud.

Capital Gate Holding OÜ juhatus

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2022	31.12.2021	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	110	157	
Nõuded ja ettemaksed	54 340	226 000	
Kokku käibevarad	54 450	226 157	
Põhivarad			
Investeeringud tütar- ja sidusettevõtjatesse	68 744	66 190	2
Finantsinvesteeringud	106	106	
Kokku põhivarad	68 850	66 296	
Kokku varad	123 300	292 453	
Kohustised ja omakapital			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Laenukohustised	21 600	238 600	4
Võlad ja ettemaksed	25 638	26 502	4
Kokku lühiajalised kohustised	47 238	265 102	
Pikaajalised kohustised			
Laenukohustised	68 685	20 000	4
Kokku pikaajalised kohustised	68 685	20 000	
Kokku kohustised	115 923	285 102	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 500	2 500	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	4 851	-458	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	26	5 309	
Kokku omakapital	7 377	7 351	
Kokku kohustised ja omakapital	123 300	292 453	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2022	2021
Müügitulu	6 000	0
Mitmesugused tegevuskulud	-2 238	-2 583
Muud ärikulud	-500	0
Ärikasum (kahjum)	3 262	-2 583
Intressikulud	-3 810	-1 108
Muud finantstulud ja -kulud	574	9 000
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	26	5 309
Aruandeaasta kasum (kahjum)	26	5 309

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Capital Gate Holding OÜ 2022. aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud Eesti finantsaruandluse standardi kohaselt. Eesti finantsaruandluse standard tugineb rahvusvaheliselt tunnustatud arvestuspõhimõtetele SME IFRS ning selle põhinõuded on kehtestatud Eesti raamatupidamise seaduses, mida täiendavad Raamatupidamise Toimikonna poolt välja antud juhendid.

Tegemist on väikeettevõtte lühendatud majandusaasta aruandega.

Raha

Raha ning raha ekvivalentidena kajastatakse raha kassas ja pangas.

Tütar- ja sidusettevõtjate aktsiad või osad

Tütarettevõtte on ettevõtte, mille tegevust kontrollib teine ettevõtte (emaettevõtte).

Ettevõtete omandatud osalus kajastatakse soetusmaksumuses, hiljem korrigeeritakse soetusmaksumust vajadusel investeeringu väärtuse langusest tulenevate allahindlustega.

Sidusettevõtte on ettevõtte, mille üle investoril on oluline mõju ja mis ei ole investori tütarettevõtte.

Nõuded ja ettemaksed

Ostjate tasumata summad kajastatakse bilansis korrigeeritud soetusmaksumuse meetodil, lähtudes laekumise tõenäosusest. Nõuet iga konkreetse kliendi vastu hinnatakse eraldi, arvestades teadaolevat infot kliendi maksevõime kohta. Nõuded hinnatakse bilansis alla tõenäoliselt laekuva summani. Aruandeperioodil laekunud, eelnevalt kuludesse kantud nõuded kajastatakse ebatõenäoliste nõuete summa korrigeerimisena ja kulu vähendusena aruandeperioodi kasumiaruandes. Lootusetud nõuded kantakse bilansist välja. Lühiajaliste nõuete korrigeeritud soetusmaksumus on üldjuhul võrdne nende nominaalväärtusega (miinus võimalikud allahindlused), mistõttu lühiajalised nõuded kajastatakse bilansis tõenäoliselt laekuvas summas. Pikaajaliste nõuete korrigeeritud soetusmaksumuse arvestamiseks võetakse need algselt arvele saadaoleva tasu õiglasest väärtusest, arvestades järgnevatel perioodidel nõudelt intressitulu sisemise intressimäära meetodit kasutades. Edasimüügi eesmärgil soetatud nõuded kajastatakse soetusmaksumuses.

Muud nõuded

Kõiki muid nõudeid (viitlaekumised, laenud ning muud lühi- ja pikaajalised nõuded) kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumuses.

Finantskohustised

Kõik finantskohustised (võlad hankijatele, laenud, viitvõlad ning muud lühi- ja pikaajalised võlakohustised) võetakse arvele nende soetusmaksumuses, mis sisaldab kõiki soetamisega otseselt kaasnevaid kulutusi. Soetamisjärgselt kajastatakse laene bilansis korrigeeritud soetusmaksumuses efektiivse intressimäära meetodil. Finantskohustiste korrigeeritud soetusmaksumus on üldjuhul võrdne nende nominaalväärtusega, mistõttu finantskohustised kajastatakse bilansis maksamisele kuuluvas summas.

Maksustamine

Dividendide tulumaks

Dividendide väljamaksmisega kaasnevat ettevõtte tulumaksu kajastatakse kohustuse ja kuluna dividendide väljakuulutamise hetkel. Dividendide tulumaksu kajastatakse tulumaksukuluna kasumiaruandes samal perioodil, kui dividendid välja kuulutatakse, sõltumata sellest, mis perioodi eest need on välja kuulutatud või millal need tegelikult välja makstakse. Tulevase dividendi tulumaksu suhtes ei moodustata eraldist enne dividendide väljakuulutamist, kuid info selle kohta avalikustatakse lisades. Alates 2019. aastast on võimalik dividendide väljamaksetele rakendada maksumäära 14/86. Seda soodsamat maksumäära saab kasutada dividendimaksele, mis ulatub kuni kolme eelneva majandusaasta keskmise dividendide väljamakseni, mis on maksustatud 20/80 maksumääraga. Kolme eelneva majandusaasta keskmise dividendimakse arvestamisel on 2018.a. esimene arvesse võetav aasta.

Seotud osapooled

Osapool on seotud juhul, kui üks osapool omab kas kontrolli teise osapoole üle või olulist mõju teise osapoole ärioludele otsustele. Capital Gate Holding OÜ käsitleb seotud osapooltena:

* tütar- ja sidusettevõtjad;

* tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikutest omanikud, välja arvatud juhul, kui antud isikutel puudub võimalus avaldada olulist mõju ettevõtte ärioludele otsustele;

* eelmises punktis kirjeldatud isikute lähisugulased ja nendega seotud ettevõtted.

Lisa 2 Tütarettevõtjate aktsiad ja osad (eurodes)

Tütarettevõtjate aktsiad ja osad, üldine informatsioon					
Tütarettevõtja registrikood	Tütarettevõtja nimetus	Asukohamaa	Põhitegevusala	Osaluse määr (%)	
				31.12.2021	31.12.2022
14227167	Capital Gate OÜ	Eesti	finants-, juriidiline -, raamatupidamisteenuste tegevus	100	100
16042822	City Development OÜ	Eesti	Hoonestusprojektide arendus	100	100
16039530	Sun Apartaments OÜ	Eesti	Enda või renditud kinnisvara üürileandmine ja käitus	100	100
14997899	Inkassoteenused OÜ	Eesti	Inkassoteenus ja krediidiinfo	100	100
10058451	Orsent OÜ	Eesti	Telesaadete tootmine	50	50
16252488	P217 OÜ	Eesti	Hoonestusprojektide arendus	100	100
16201195	Koduinkasso OÜ	Eesti	Inkassoteenus ja krediidiinfo	100	100
16439577	Living Center OÜ	Eesti	Hoonestusprojektide arendus	0	100

Tütarettevõtjate aktsiad ja osad, detailne informatsioon:			
Tütarettevõtja nimetus	31.12.2021	Omandamine	31.12.2022
Koduinkasso OÜ	2 500		2 500
P217 OÜ	2 690		2 690
Capital Gate OÜ	51 220		51 220
City Development OÜ	3 000		3 000
Sun Apartaments OÜ	3 000		3 000
Inkassoteenused OÜ	2 500		2 500
Orsent OÜ	1 280		1 280
Living Center OÜ		2 554	2 554
Kokku tütarettevõtjate aktsiad ja osad, eelmise perioodi lõpus	66 190	2 554	68 744

Omandatud osalused:			
Tütarettevõtja nimetus	Omandatud osaluse %	Omandamise kuupäev	Omandatud osaluse soetusmaksumus
Living Center OU	100	09.02.2022	2 500

Lisa 3 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

LÜHIAJALISED	31.12.2022	31.12.2021
Nõuded ja ettemaksed		
Tütarettevõtjad	0	225 000
Kokku nõuded ja ettemaksed	0	225 000
Laenukohustised		
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	21 600	238 600
Kokku laenukohustised	21 600	238 600
Võlad ja ettemaksed		
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	1 081	3 258
Kokku võlad ja ettemaksed	1 081	3 258

PIKAAJALISED	31.12.2022	31.12.2021
Laenukohustised		
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	68 685	20 000
Kokku laenukohustised	68 685	20 000

ANTUD LAENUD	31.12.2020	Antud laenud	Antud laenude tagasimaksed	31.12.2021	Perioodi arvestatud intress
Tütarettevõtjad	0	225 000	0	225 000	0
Kokku antud laenud	0	225 000	0	225 000	0

ANTUD LAENUD	31.12.2021	Antud laenude tagasimaksed	31.12.2022	Perioodi arvestatud intress
Tütarettevõtjad	225 000	225 000	0	573
Kokku antud laenud	225 000	225 000	0	573

LAENUKOHUSTISED	Saadud laenud	Saadud laenude tagasimaksed	31.12.2021	Perioodi arvestatud intress
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	239 100	500	238 600	1 108
Kokku laenukohustised	239 100	500	238 600	1 108

LAENUKOHUSTISED	31.12.2021	Saadud laenud	Saadud laenude tagasimaksed	31.12.2022	Perioodi arvestatud intress
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	238 600	8 000	225 000	21 600	3 810
Kokku laenukohustised	238 600	8 000	225 000	21 600	3 810

MÜÜDUD	2022	2021
	Teenused	Teenused
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	6 000	0
Kokku müüdnud	6 000	0

OSTETUD	2022	2021
	Teenused	Teenused
Tütarettevõtjad	2 238	2 476
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	500	0
Kokku ostetud	2 738	2 476

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 09.06.2023

Capital Gate Holding OÜ (registrikood: 14279974) 01.01.2022 - 31.12.2022 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
AUGUST KÄÄRA	Juhatuse liige	13.06.2023

Aruande osanike koosoleku kinnitamise staatus

Osanike koosoleku poolt kinnitatud

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2022
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	4 851
Aruandeaasta kasum (kahjum)	26
Kokku	4 877

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Valdusfirmade tegevus	64201	6000	100.00%	Jah

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Tatiana Filippova	47110040118	Kesklinna linnaosa, Tallinn, Harju maakond, Eesti	625 EUR (Lihtomand)
Stanislav Kuznetsov	38104300267	Haabersti linnaosa, Tallinn, Harju maakond, Eesti	625 EUR (Lihtomand)
August Käära	37504282734	Põhja-Tallinna linnaosa, Tallinn, Harju maakond, Eesti	625 EUR (Lihtomand)
Aleksei Nikolajenko	37502072716	Kesklinna linnaosa, Tallinn, Harju maakond, Eesti	625 EUR (Lihtomand)

Sidevahendid

Liik	Sisu
Mobiiltelefon	+372 5068109
Mobiiltelefon	+372 5057116
E-posti aadress	info@capitalgate.ee