

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2023

aruandeaasta lõpp: 31.12.2023

ärinimi: Capital H OÜ

registrikood: 12853452

tänavatänu nimi, Staapli tn 3
maja ja korteri number:

linn: Tallinn

maakond: Harju maakond

postisihthnumber: 10415

telefon: +372 5233330

e-posti aadress: 9111cap@gmail.com

Sisukord

Tegevusaruanne	3
Raamatupidamise aastaaruanne	4
Bilanss	4
Kasumiaruanne	5
Raamatupidamise aastaaruande lisad	6
Lisa 1 Arvestuspõhimõtted	6
Lisa 2 Raha	6
Lisa 3 Pikaajalised finantsinvesteeringud	6
Lisa 4 Laenukohustised	7
Lisa 5 Mitmesugused tegevuskulud	7
Lisa 6 Seotud osapooled	7
Aruande allkirjad	9

Tegevusaruanne

2023.aastal puudus ettevõtte majandustegevus. Seetõttu olid ainult kulud, mis olid seotud pangakonto ja investeeringu haldamisega.

2023.aasta kahjum oli 81 € .

Kahjum tekkis väärtpaberikonto haldamistasudest .

2024.aastaks ei prognoosita tegevust ega müügitulu, mis tähendab, et tulemuseks on analoogiliselt 2023.aastaga väike kahjum.

Ain Ilves
juhatuse liige

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2023	31.12.2022
Varad		
Käibevarad		
Raha	71	52
Kokku käibevarad	71	52
Põhivarad		
Finantsinvesteeringud	15 000	15 000
Kokku põhivarad	15 000	15 000
Kokku varad	15 071	15 052
Kohustised ja omakapital		
Kohustised		
Lühiajalised kohustised		
Laenukohustised	0	300
Kokku lühiajalised kohustised	0	300
Pikaajalised kohustised		
Laenukohustised	12 400	12 000
Kokku pikaajalised kohustised	12 400	12 000
Kokku kohustised	12 400	12 300
Omakapital		
Osakapital nimiväärtuses	2 500	2 500
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	252	333
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-81	-81
Kokku omakapital	2 671	2 752
Kokku kohustised ja omakapital	15 071	15 052

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2023	2022
Mitmesugused tegevuskulud	-81	-81
Ärikasum (kahjum)	-81	-81
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	-81	-81
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-81	-81

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Capital H 2023.a. raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti finantsaruandluse standardiga.

Eesti finantsaruandluse standard on rahvusvaheliselt tunnustatud arvestuse ja aruandluse põhimõtetele tuginev raamatupidamistava, mille põhinõuded kehtestatakse Eesti Vabariigi raamatupidamise seadusega ning mida täiendavad Raamatupidamise Toimkonna poolt väljaantavad juhendid.

Kasumiaruande koostamisel on kasutatud EV raamatupidamise seaduse lisas 2 toodud kasumiaruande skeemi nr.1.

Raamatupidamise aastaaruande koostamisel on lähtutud ettevõtte tegevuse jätkuvusest. Aastaaruanne on koostatud eurodes.

Finantskohustised

Kõik finantskohustised (võlad tarnijatele, laenukohustused, viitvõlad ning muud lühi- ja pikaajalised võlakohustused) võetakse algselt arvele nende soetusmaksumuses, mis sisaldab ka kõiki soetusmaksumusega otseselt kaasnevaid kulutusi.

Lühiajaliste finantskohustuste korrigeeritud soetusmaksumus on üldjuhul võrdne nende nominaalväärtusega, mistõttu lühiajalisi finantskohustusi kajastatakse bilansis maksmisele kuuluvas summas.

Finantskohustus liigitatakse lühiajaliseks, kui selle tasumise tähtaeg on 12 kuu jooksul alates bilansipäevast

Seotud osapooled

Aastaaruande koostamisel on loetud seotud osapoolteks omanikke, tegev- ja kõrgemat juhtkonda, eespool loetletud isikute lähisugulasi ja nendega seotud ettevõtteid

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2023	31.12.2022
SEB Pank	71	52
Kokku raha	71	52

Lisa 3 Pikaajalised finantsinvesteeringud

(eurodes)

		Kokku	
	Aktsiad ja osad		
31.12.2021	15 000	15 000	
31.12.2022	15 000	15 000	
Kajastatud soetusmaksumuse meetodil	15 000	15 000	
			Kokku
	Aktsiad ja osad	Muud	
31.12.2022	15 000		15 000
Muud		400	400
31.12.2023	15 000	400	15 400
Kajastatud soetusmaksumuse meetodil	15 000	400	15 400

Pikaajaliste finantsinvesteeringute summa muutus on tingitud lühiajaliste finantsinvesteeringute nimetamisest pikaajalisteks. Juhatuse otsus.

Lisa 4 Laenukohustised

(eurodes)

	31.12.2023	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Lühiajalised laenud				
Omaniku laen	0	0		
Muud laenukohustised				
Omaniku laen	12 400			12 400
Muud laenukohustised kokku	12 400			12 400
Laenukohustised kokku	12 400			12 400

	31.12.2022	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Lühiajalised laenud				
Omaniku laen	300	300		
Lühiajalised laenud kokku	300	300		
Pikaajalised võlakirjad				
Omaniku laen	12 000			12 000
Pikaajalised võlakirjad kokku	12 000			12 000
Laenukohustised kokku	12 300	300		12 000

Lisa 5 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

	2023	2022
muud	-81	-81
Kokku mitmesugused tegevuskulud	-81	-81

Lisa 6 Seotud osapooled

(eurodes)

LAENUKOHUSTISED	31.12.2021	Saadud laenud	Saadud laenude tagasimaksed	31.12.2022	Perioodi arvestatud intress
Tegev- ja kõrgema juhtkonna ning olulise osalusega eraisikust omanike lähedased pereliikmed ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	12 200	100	0	12 300	0
Kokku laenukohustised	12 200	100	0	12 300	0
LAENUKOHUSTISED	31.12.2022	Saadud laenud	Saadud laenude tagasimaksed	31.12.2023	
Tegev- ja kõrgema juhtkonna ning olulise osalusega eraisikust omanike lähedased pereliikmed ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	12 300	100	0	12 400	
Kokku laenukohustised	12 300	100	0	12 400	

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 15.03.2024

Capital H OÜ (registrikood: 12853452) 01.01.2023 - 31.12.2023 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
AIN ILVES	Juhatuse liige	31.05.2024

Aruande osanike koosoleku kinnitamise staatus

Osanike koosoleku poolt kinnitatud

Kahjumi katmise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2023
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	252
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-81
Kokku	171
Katmine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	171
Kokku	171

Kahjumi katmise otsus

(eurodes)

	31.12.2023
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	252
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-81
Kokku	171
Katmine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	171
Kokku	171