

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 26.03.2015

aruandeaasta lõpp: 31.12.2015

ärinimi: Capitalia Finance OÜ

registrikood: 12822836

tänava/talu nimi, Tartu mnt 84a
maja ja korteri number:

linn: Tallinn

maakond: Harju maakond

postisihnumber: 10112

telefon: +372 51990880

e-posti aadress: info@capitalia.ee

Sisukord

Tegevusaruanne	3
Raamatupidamise aastaaruanne	4
Bilanss	4
Kasumiaruanne	5
Rahavoogude aruanne	6
Omakapitali muutuste aruanne	7
Raamatupidamise aastaaruande lisad	8
Lisa 1 Arvestuspõhimõtted	8
Lisa 2 Tööjõukulud	8
Lisa 3 Seotud osapooled	9
Aruande allkirjad	10

Sissejuhatus

Capitalia Finance OÜ põhitegevusalaks on rahastamisteenuste pakkumine väikestele ja keskmise suurusega ettevõtetele Eestis.

Capitalia Finance OÜ on Capitalia AS tütarettevõte. Capitalia on mittepangast finantsasutus, mis pakub kaasaegset ja lihtsat rahastamist ettevõtetele.

Capitalia Finance OÜ laenutooted annavad ettevõtetele kättesaadava ja lihtsa alternatiivi raha laenamisele pangast.

Oleme spetsialiseerunud väikeste ja keskmise suurusega ettevõtete rahastamisele. Capitalia Finance OÜ eesmärk on olla lihtne, kättesaadav ja kaasaegne rahastamisallikas ettevõtetele.

Tulud, kulud ja kasum

2015. aastal veel aktiivset laenutegevust ei toimunud.

Personal

Capitalia Finance OÜ-l 2015 aastal ei olnud ühtegi palgalist töötajat.

Juhatusel liikmele 2015 aastal ei ole tasu makstud.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2015	26.03.2015
Varad		
Käibevara		
Raha	2 106	5 000
Kokku käibevara	2 106	5 000
Põhivara		
Immateriaalne põhivara	2 708	0
Kokku põhivara	2 708	0
Kokku varad	4 814	5 000
Kohustused ja omakapital		
Omakapital		
Osakapital nimiväärtuses	5 000	5 000
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-186	0
Kokku omakapital	4 814	5 000
Kokku kohustused ja omakapital	4 814	5 000

Kasumiaruanne

(eurodes)

	26.03.2015 - 31.12.2015	26.03.2015 - 26.03.2015
Mitmesugused tegevuskulud	-117	0
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-92	0
Kokku ärikasum (-kahjum)	-209	0
Muud finantstulud ja -kulud	23	0
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	-186	0
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-186	0

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	26.03.2015 - 31.12.2015	26.03.2015 - 26.03.2015
Rahavood äritegevusest		
Ärikasum (kahjum)	-209	0
Korrigeerimised		
Põhivara kulum ja väärtuse langus	92	0
Kokku korrigeerimised	92	0
Laekunud intressid	23	0
Kokku rahavood äritegevusest	-94	0
Rahavood investeerimistegevusest		
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel	-2 800	0
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-2 800	0
Rahavood finantseerimistegevusest		
Laekunud aktsiate või osade emiteerimisest	0	5 000
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	0	5 000
Kokku rahavood	-2 894	5 000
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	5 000	0
Raha ja raha ekvivalentide muutus	-2 894	5 000
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	2 106	5 000

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

			Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Jaotamata kasum (kahjum)	
26.03.2015	5 000		5 000
Korrigeeritud saldo 26.03.2015	5 000		5 000
26.03.2015	5 000		5 000
Korrigeeritud saldo 26.03.2015	5 000		5 000
Aruandeaasta kasum (kahjum)		-186	-186
31.12.2015	5 000	-186	4 814

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Capitalia Finance OÜ 2015. 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. Majandustehingud kirjendatakse soetusmaksumuse printsiibi kohaselt nende tekkimise momendil tegelikus väärtuses. Raamatupidamise aruanded koostatakse tekkepõhise arvestusprintsiibi kohaselt. Capitalia Finance OÜ kasumiaruanne on koostatud Raamatupidamise seaduse lisan toodud kasumiaruande skeemi nr 1 alusel. Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes.

Raha

Raha ning raha ekvivalentidena kajastatakse raha kassas ja pangas, nõudmiseni hoivuseid, lühiajalisi pangadeposiite ja rahaturufondi osakuid, millel puudub oluline turuväärtuse muutuse risk.

Nõuded ja ettemaksud

Ostjatelt laekumata arveid hinnatakse bilansis lähtuvalt tõenäoliselt laekuvatest summadest. Nõuete hindamisel on vaadeldud iga nõuet eraldi, arvestades teadaolevalt informatsiooni kliendi maksevõime kohta.

Materiaalne ja immateriaalne põhivara

Immateriaalset põhivara kajastatakse bilansis tema soetusmaksumuses, millest on maha arvatud akumulieeritud kulum ja võimalikud väärtuse langusest tulenevad allahindlused.

Tulud

Müügitulu kajastatakse tekkepõhiselt realiseerimise printsiibi alusel. Intressitulu kajastatakse tekkepõhiselt ja dividenditulu kajastatakse siis, kui tekib nõudeõigus dividendidele.

Maksustamine

Kehtiva tulumaksuseaduse kohaselt maksustatakse dividendidena jaotatavat kasumit määraga 20/80 netodividendina väljamakstud summast. Dividendidelt arvestatud ettevõtte tulumaks kajastatakse tulumaksukuluna dividendide väljakuulutamise perioodi kasumiaruandes, sõltumata sellest, millise perioodi eest need on välja kuulutatud või millal dividendid välja makstakse.

Seotud osapooled

Capitalia Finance OÜ aastaaruande koostamisel on loetud seotud osapoolteks:

- omanikke (emaettevõtte ning emaettevõtet kontrollivad või selle üle olulist mõju omavad isikud);
- tegev- ja kõrgemat juhtkonda;
- eespool loetletud isikute lähedasi pereliikmeid ja nende poolt kontrollitavaid või nende olulise mõju all olevaid ettevõtteid.

Lisa 2 Tööjõukulud

(eurodes)

2015 aastal ettevõtte ei olnud ühtegi palgalist töötajat. Juhatusel liikmele 2015 aastal ei ole tasu makstud.

Lisa 3 Seotud osapooled

(eurodes)

Aruandekohustuslase emaettevõtja nimetus	Capitalia AS
Riik, kus aruandekohustuslase emaettevõtja on registreeritud	Läti

2015 aastal juhatuse liikmele tasu ei ole makstud.

2015 aastal ei olnud tehinguid seotud osapooltega.

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 30.04.2016

Capitalia Finance OÜ (registrikood: 12822836) 26.03.2015 - 31.12.2015 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
JURIS GRIŠINS	Management board member	26.10.2016

Proposal for covering loss

(In Euros)

	31.12.2015
Annual period profit (loss)	-186
Total	-186
Covering	
Share capital increase (decrease)	186
Total	186

Losses will be covered from the share capital reserve.

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Aktsiaselts Capitalia		Latvia	5000 EUR

Sidevahendid

Liik	Sisu
Phone	+372 51990880
E-mail address	info@capitalia.ee