

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2016

aruandeaasta lõpp: 31.12.2016

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
Raamatupidamise aastaaruande lisad	6
Lisa 1 Arvestuspõhimõtted	6
Lisa 2 Nõuded ja ettemaksud	7
Lisa 3 Immateriaalsed põhivarad	7
Lisa 4 Laenukohustised	8
Lisa 5 Müügitulu	8
Lisa 6 Tööjõukulud	8
Lisa 7 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

2016. aastal moodustas Capitalia Finance OÜ müügitulu 123 757 eurot (2015. aasta 0 eurot).

Personal

Capitalia Finance OÜ-l 2016 aasta alguses ei olnud ühtegi palgalist töötajat, 2016 aastal on sõlmitud töölepingud 2 töötajaga ja 1 juhatuse liikmega. 2016 aastal moodustasid ettevõtte tööjõukulud 38258 (2015 .a. 0) eurot, sh. juhatuse liikme tasu 6612 eurot (2015.a. 0).

OÜ Capitalia Finance juhatuse liige on Juris Grišins.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2016	31.12.2015	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	13 166	2 106	
Nõuded ja ettemaksud	243 128	0	2
Kokku käibevarad	256 294	2 106	
Põhivarad			
Immateriaalsed põhivarad	2 432	2 708	3
Kokku põhivarad	2 432	2 708	
Kokku varad	258 726	4 814	
Kohustised ja omakapital			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Võlad ja ettemaksud	9 744	0	
Kokku lühiajalised kohustised	9 744	0	
Pikaajalised kohustised			
Laenukohustised	234 110	0	4
Kokku pikaajalised kohustised	234 110	0	
Kokku kohustised	243 854	0	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	5 000	5 000	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	-186	0	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	10 058	-186	
Kokku omakapital	14 872	4 814	
Kokku kohustised ja omakapital	258 726	4 814	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2016	26.03.2015 - 31.12.2015	Lisa nr
Müügitulu	123 757	0	5
Mitmesugused tegevuskulud	-32 138	-117	
Tööjõukulud	-38 258	0	6
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	-276	-92	3
Ärikasum (kahjum)	53 085	-209	
Intressikulud	-43 027	0	
Muud finantstulud ja -kulud	0	23	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	10 058	-186	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	10 058	-186	

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Capitalia Finance 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. 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.

Materiaalsed ja immateriaalsed põhivarad

Immateriaalsed 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 Nõuded ja ettemaksud

(eurodes)

	31.12.2016	12 kuu jooksul
Muud nõuded	243 128	243 128
Laenu nõuded	243 128	243 128
Kokku nõuded ja ettemaksud	243 128	243 128
	31.12.2015	12 kuu jooksul
Muud nõuded	0	0
Laenu nõuded	0	0

Lisa 3 Immateriaalsed põhivarad

(eurodes)

	Kokku	
	Kontsessioonid, patendid, litsentsid, kaubamärgid	
Ostud ja parendused	2 800	2 800
Amortisatsioonikulu	-92	-92
31.12.2015		
Soetusmaksumus	2 800	2 800
Akumuleeritud kulum	-92	-92
Jääkmaksumus	2 708	2 708
Amortisatsioonikulu	-276	-276
31.12.2016		
Soetusmaksumus	2 800	2 800
Akumuleeritud kulum	-368	-368
Jääkmaksumus	2 432	2 432

Lisa 4 Laenukohustised

(eurodes)

	31.12.2016	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Pikaajalised laenud				
Investeeringislaen emaettevõttelt	234 110		234 110	
Pikaajalised laenud kokku	234 110		234 110	
Laenukohustised kokku	234 110		234 110	

Lisa 5 Müügitulu

(eurodes)

	2016	26.03.2015 - 31.12.2015
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	123 757	0
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	123 757	0
Kokku müügitulu	123 757	0
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Intressitulud	97 002	0
Lepingutasud	25 586	0
Viivised	1 169	0
Kokku müügitulu	123 757	0

Lisa 6 Tööjõukulud

(eurodes)

	2016	26.03.2015 - 31.12.2015
Palgakulu	28 608	0
Sotsiaalmaksud	9 650	0
Kokku tööjõukulud	38 258	0
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	3	0
Keskmine töötajate arv töötamise liikide kaupa:		
Töölepingu alusel töötav isik	2	0
Juriidilise isiku juhtimis- või kontrollorgani liige	1	0

Lisa 7 Seotud osapooled

(eurodes)

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused	2016	26.03.2015 - 31.12.2015
Arvestatud tasu	6 612	0

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 03.07.2017

Capitalia Finance OÜ (registrikood: 12822836) 01.01.2016 - 31.12.2016 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
JURIS GRIŠINS	Management board member	03.07.2017
Resolutsioon:	I approve the annual report of Capitalia Finance OU	

Kahjumi katmise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2016
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	-186
Aruandeaasta kasum (kahjum)	10 058
Kokku	9 872

The profit of the financial year will be retained to boost the equity capital of the company.

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Muude mujal liigitamata finantsteenuste osutamine, v.a kindlustus ja pensionifondid	64991	123757	100.00%	Yes

Osanikud

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

Sidevahendid

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