

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2018

aruandeaasta lõpp: 31.12.2018

ärinimi: Eurex Capital OÜ

registrikood: 10543836

tänava/talu nimi, Tornimäe tn 5
maja ja korteri number:

linn: Tallinn

maakond: Harju maakond

postisihtnumber: 10145

telefon: +372 6164120, +372 5643043

faks: +372 6164129

e-posti aadress: mihkel@eurex.ee

veebilehe aadress: www.eurex.ee

Sisukord

Tegevusaruanne	3
Raamatupidamise aastaaruanne	4
Bilanss	4
Kasumiaruanne	5
Raamatupidamise aastaaruande lisad	6
Lisa 1 Arvestuspõhimõtted	6
Lisa 2 Nõuded ja ettemaksud	8
Lisa 3 Muud nõuded	9
Lisa 4 Laenukohustised	10
Lisa 5 Võlad ja ettemaksud	10
Lisa 6 Tingimuslikud kohustised ja varad	11
Lisa 7 Müügitulu	11
Lisa 8 Mitmesugused tegevuskulud	11
Lisa 9 Tööjõukulud	12
Lisa 10 Seotud osapooled	12
Aruande allkirjad	14
Vandeauditiitori aruanne	15

Tegevusaruanne

Eurex Capital OÜ finantseerimisasutus, mille peamiseks tegevusalaks on välisvaluuta ost/müük, makseteenused ja muud seotud teenused. Ettevõtte kontorites Eestis ja tütarettevõttes Lätis töötas 2018. aasta lõpu seisuga ligi 50 inimest. Eurex Capital OÜ aktsionärideks võrdsetes osades on OÜ Kevin Holding (Eesti) ja OÜ Lotus Capital (Eesti).

Eurex Capital OÜ keskmine töötajate arv 2017. aastal oli 22 ja 2018. aastal 23 inimest. Tööjõukulud moodustasid 2018. aastal 420 165 eurot, võrdlusena 2017. aastal 416 140 eurot. Aruandeperioodil on juhatuse liikmetele arvestatud tasusid kokku 17 509 eurot, 2017. aastal 21 914 eurot, muid soodustusi ei ole antud.

Olulised sündmused 2018. aastal

Eurex Capital OÜ müügitulu moodustas 2018 aastal 902 401 eurot, mis oli võrreldes 2017. aastaga 11% euro võrra suurem. Ettevõtte põhitegevuseks on välisvaluuta ost-müük ning kõrvaltegevuseks makseteenused. Eestis asuvate harukontorite käive ja müügitulu veidi kasvas marginaalselt. Läti kontorid lõpetasid aasta kasumis, mille tulemusel Eesti ja Läti tegevus kogumina oli kasumlik.

2018. alustati uuele infosüsteemile üleminekut, millega loodetakse lõpule jõuda 2019. aasta esimeses pooles. Sõlmiti üürileping uue kontori avamiseks Tallinnas Nautica keskuses, samuti jätkatakse olemasolevate kontorite uuendamisega.

Sündmused pärast bilansipäeva.

2019 aasta mais andis Eurex Capital OÜ jagunemise teel üle osa varadest Eurex Finants OÜ'le.

Peamised finantssuhtarvud	2018	2017
Müügitulu	902 401	811 608
Bilansimaht	3 366 035	34 77 965
Omakapitali puhasrentaablus, %	-1	-2,7
Lühiajaliste kohustuste kattekordaja	10	2
Netokäibe juurdekasvutempo %	11	-25
Vara tulukus (ROA), %	0	-2,1
Omakapitali tulukus (ROE), %	0	-2,8

Suhtarvude arvutamisel kasutatud valemid:

Puhasrentaablus (%) = puhaskasum 2018/((omakapital kokku 2018 + omakapital kokku 2017)/2) x100

Lühiajaliste kohustuste kattekordaja (korda) = käibevara kokku / lühiajalised kohustused kokku

Netokäibe juurdekasvutempo (%) = (netokäive 2018 – netokäive 2017) / netokäive 2017 x 100

ROA (%) = puhaskasum / varad kokku x 100

ROE (%) = puhaskasum / omakapital kokku x 100

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2018	31.12.2017	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	1 625 323	1 681 923	
Finantsinvesteeringud	968	16 234	
Nõuded ja ettemaksud	1 677 810	1 654 904	2
Varud	1 828	3 494	
Kokku käibevarad	3 305 929	3 356 555	
Põhivarad			
Investeeringud tütar- ja sidusettevõtjatesse	2 846	2 846	
Finantsinvesteeringud	0	53 046	
Nõuded ja ettemaksud	12 180	13 680	2
Kinnisvarainvesteeringud	9 260	9 260	
Materiaalsed põhivarad	22 641	28 483	
Immateriaalsed põhivarad	13 179	14 095	
Kokku põhivarad	60 106	121 410	
Kokku varad	3 366 035	3 477 965	
Kohustised ja omakapital			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Võlad ja ettemaksud	322 931	429 694	5
Kokku lühiajalised kohustised	322 931	429 694	
Pikaajalised kohustised			
Laenukohustised	447 860	435 926	4
Eraldised	14 283	14 283	
Kokku pikaajalised kohustised	462 143	450 209	
Kokku kohustised	785 074	879 903	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	268 428	268 428	
Kohustuslik reservkapital	26 843	26 843	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	2 302 791	2 374 522	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-17 101	-71 731	
Kokku omakapital	2 580 961	2 598 062	
Kokku kohustised ja omakapital	3 366 035	3 477 965	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2018	2017	Lisa nr
Müügitulu	902 401	811 608	7
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-41 137	-25 258	
Mitmesugused tegevuskulud	-387 043	-381 947	8
Tööjõukulud	-420 165	-416 140	9
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	-10 092	-13 279	
Muud ärikulud	-48 501	-4 292	
Ärikasum (kahjum)	-4 537	-29 308	
Intressitulud	1 300	8 763	
Intressikulud	-15 418	-22 774	
Muud finantstulud ja -kulud	1 554	-28 412	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	-17 101	-71 731	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-17 101	-71 731	

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Eurex Capital OÜ 2018. aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti finantsaruandluse standardiga, mis on rahvusvaheliselt tunnustatud arvestuse ja aruandluse põhimõtetele tuginev avalikkusele suunatud finantsaruandluse nõuete kogum, mille põhinõuded on kehtestatud raamatupidamise seadusega ning mida täpsustavad toimikonna juhendid.

Eurex Capital OÜ raamatupidamise aastaaruande koostamisel on lähtutud soetusmaksumuse printsiibist, välja arvatud juhtudel, mida on kirjeldatud alljärgnevatel arvestuspõhimõtetes.

Eurex Capital OÜ raamatupidamise aastaaruande koostamisel on kasutatud raamatupidamise seaduse lisas 2 toodud kasumiaruande skeemi nr 1.

Raamatupidamise aastaaruande koostamisel on arvestatud bilansipäevajärgsete oluliste sündmuste mõju.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes.

Raha

Raha ja raha ekvivalentidena kajastatakse kassas olevat sularaha, arvelduskontode jääke, lühiajalisi kõrglikviidseid investeeringuid, mida saab kergesti konverteerida teadaoleva suurusega rahasummadeks ja mille väärtuse muutumise risk on väike.

Välisvaluutas toimunud tehingud ning välisvaluutas fikseeritud finantsvarad ja -kohustised

Välisvaluutas fikseeritud varad ja kohustised hinnatakse bilansipäeval ümber arvestusvaluutasse bilansipäeval kehtivate Euroopa Keskpanka valuutakurside alusel. Ümberhindamise tulemusena tekkinud kursikasumid ja -kahjumid esitatakse aruandeperioodi kasumiaruandes. Mitterahalised välisvaluutas fikseeritud varad ja kohustised, mida mõõdetakse õiglases väärtuses, hinnatakse ümber arvestusvaluutasse, võttes aluseks Euroopa Keskpanka valuutakursid, mis kehtivad õiglase väärtuse määramise päeval. Mitterahalisi välisvaluutas fikseeritud varasid ja kohustusi, mida ei kajastata õiglase väärtuse meetodil, bilansipäeval ümber ei hinnata, vaid kajastatakse jätkuvalt tehingupäeval kehtinud Euroopa Keskpanka valuutakursi alusel.

Finantsinvesteeringud

Lühi- ja pikaajalisi finantsinvesteeringuid aktsiatesse ja teistesse omakapaliinstrumentidesse (v.a. osalused tütar- ja sidusettevõtetes) kajastatakse õiglases väärtuses, juhul kui see on usaldusväärset hinnatav. Õiglase väärtuse muutused kajastatakse kasumiaruandes. Aktsiad ja muid omakapaliinstrumente, mis ei ole avalikult kaubeldavad ja mille õiglast väärtust ei ole võimalik usaldusväärset hinnata, kajastatakse soetusmaksumuse meetodil (s.t. soetusmaksumus miinus võimalikud allahindlused).

Tütar- ja sidusettevõtjate aktsiad või osad

Tütarettevõtet kajastatakse soetusmaksumuse meetodil.

Nõuded ja ettemaksed

Nõuded ostjate vastu, viitlaekumised ning muud lühi- ja pikaajalised nõuded (sh. laenuõuded, deposiidid) kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumuses. Nõuete laekumise tõenäosust hinnatakse võimaluse korral iga ostja kohta eraldi. Varem allahinnatud ebatõenäoliste nõuete laekumist kajastatakse ebatõenäoliselt laekuvate nõuete kulu vähendamisenäolise. Ettemaksetena kajastatakse ruumide rentide deposiitmaksed jm ettemakstud kulused.

Varud

Varud võetakse algselt arvele nende soetusmaksumuses, mis koosneb ostukulutustest ja muudest kulutustest, mis on vajalikud varude viimiseks nende olemasolevasse asukohta ja seisundisse. Varude kuluks kandmisel kasutatakse individuaalse hindamise meetodit. Varud kajastatakse bilansis nende soetusmaksumuses.

Kinnisvarainvesteeringud

Kinnisvarainvesteeringuna kajastatakse kinnisvaraobjekte (maa, hooned), mida ettevõtte hoiab (kas omanikuna või kapitalirendi tingimustel rendituna) renditulu teenimise või turuväärtuse kasvu eesmärgil ja mida ei kasutata enda majandustegevuses. Kinnisvarainvesteering võetakse algselt arvele tema soetusmaksumuses, mis sisaldab ka soetamisega otseselt seonduvaid tehingutasusid (s.o. notaritasud, riigilõivud, nõustajatele makstud tasud ja muud kulutused, ilma milleta ei oleks ostutehing tõenäoliselt aset leidnud). Parendustega seotud kulutused lisatakse kinnisvarainvesteeringu soetusmaksumusele juhul kui need tõstavad kinnisvarainvesteeringu väärtust kõrgemale objekti algselt hinnatud väärtusest.

Kinnisvarainvesteeringud, mille õiglast väärtust on võimalik usaldusväärset hinnata mõistliku kulu ja pingutusega, kajastatakse bilansis õiglase väärtuse meetodil. Kinnisvarainvesteeringud, mille õiglast väärtust ei ole võimalik usaldusväärset hinnata mõistliku kulu ja

pingutusega, kajastatakse bilansis soetusmaksumuses, millest on maha arvatud võimalikud allahindlused väärtuse langusest.

Materiaalsed ja immateriaalsed põhivarad

Materiaalseks põhivaraks loetakse ettevõtte enda majandustegevuses kasutatavaid varasid kasuliku tööeaga üle ühe aasta ja maksumusega alates 500 eurot. Varad, mille kasulik tööiga on üle ühe aasta, kuid mille soetusmaksumus on alla 500 euro, soetatakse vastavalt kasutuselevõtmise vajadusele ja kantakse otse kuludesse.

Materiaalne põhivara võetakse algselt arvele tema soetusmaksumuses, mis koosneb ostuhinnast ja soetamisega otseselt seotud kulutustest, mis on vajalikud vara viimiseks tema tööseisundisse ja –asukohta. Materiaalset põhivara kajastatakse bilansis tema soetusmaksumuses, millest on maha arvatud akumulieeritud kulum ja võimalikud väärtuse langusest tulenevad allahindlused. Immateriaalne põhivara on litsentsid, kaubamärgid ja arvutitarkvara. Immateriaalse põhivara soetusmaksumuse määramisel lähtutakse analoogsetest põhimõtetest nagu materiaalse põhivara soetusmaksumuse määramisel.

Amortisatsiooni arvutamisel kasutatakse lineaarset meetodit. Amortisatsioonimäär määratakse igale põhivara objektile eraldi, sõltuvalt selle kasulikust elueast.

Põhivarade arvelevõtmise alampiir 500

Kasulik eluiga põhivara gruppide lõikes (aastates)

Põhivara grupi nimi	Kasulik eluiga
Masinad, seadmed, kontoritehnika	5 aastat
Kontorimööbel, muu inventar	8 aastat
Immateriaalne põhivara	10-20 aastat

Finantskohustised

Kõik finantskohustised (võlad hankijatele, võetud laenud, viitvõlad, väljastatud võlakirjad ning muud lühi- ja pikaajalised võlakohustused) võetakse arvele nende soetusmaksumuses. Finantskohustis liigitatakse lühiajaliseks, kui selle tasumise tähtaeg on kaheteist kuu jooksul alates bilansikuupäevast.

Kohustuslik reservkapital

Vastavalt Äriseadustiku nõuetele on moodustatud kohustuslik reservkapital. Reservkapital moodustatakse iga-aastastest puhaskasumieraldistest. Igal majandusaastal kantakse reservfondi 1/20 puhaskasumist, kuni reservkapital moodustab 1/10 osakapitalist. Reservkapitali võib kasutada kahjumi katmiseks, samuti osakapitali suurendamiseks. Reservkapitalist ei või teha väljamakseid osanikele.

Tulud

Tulu kaupade müügist kajastatakse saadud või saadaoleva tasu õiglases väärtuses, võttes arvesse kõiki tehtud allahindlusi ja soodustusi. Tulu kaupade müügist kajastatakse siis, kui kõik olulised omandiga seotud riskid on läinud üle müüjalt ostjale, müügitulu ja tehinguga seotud kulu on usaldusväärselt määratav ning tehingust saadava tasu laekumine on tõenäoline.

Tulu teenuse müügist kajastatakse teenuse osutamise järel, või juhul kui teenus osutatakse pikema ajaperioodi jooksul, siis lähtudes valmidusastme meetodist.

Dividenditulu kajastatakse siis, kui omanikul on tekkinud seaduslik õigus dividendide saamiseks.

Maksustamine

Eestis kehtiva tulumaksuseaduse kohaselt ei maksustata Eestis ettevõtte aruandeaasta kasumit. Tulumaksu makstakse dividendidelt, erisoodustustelt, kingitustelt, annetustelt, vastuvõtukuludelt, ettevõtlusega mitteseotud väljamaksetelt ning siirdehinna korrigeerimistelt. Dividendidena jaotatud

kasumi maksumääraks on 20/80 väljamakstavalt netosummalt. Teatud tingimustel on võimalik saadud dividende jaotada edasi ilma täiendava tulumaksukuluta. Dividendide väljamaksmisega kaasnevat ettevõtte tulumaksu kajastatakse kohustusena ja kasumiaruandes tulumaksukuluna samal perioodil kui dividendid välja kuulutatakse, sõltumata sellest, millise perioodi eest need on välja kuulutatud või millal need tegelikult välja makstakse. Tulumaksu tasumise kohustus tekib dividendide väljamaksele järgneva kuu 10. kuupäeval. Maksimaalne tulumaksukohustus, mis kaasneks juhul, kui kogu jaotamata kasum makstaks välja dividendidena, on esitatud aastaaruande lisades.

Lisa 2 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2018	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi	
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul
Nõuded ostjate vastu	2 019	2 019	
Ostjatelt laekumata arved	2 019	2 019	
Muud nõuded	1 655 944	1 643 764	12 180
Laenu nõuded	1 649 934	1 637 754	12 180
Viitlaekumised	6 010	6 010	
Ettemaksed	32 027	32 027	
Tulevaste perioodide kulud	32 027	32 027	
Kokku nõuded ja ettemaksed	1 689 990	1 677 810	12 180
	31.12.2017	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi	
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul
Nõuded ostjate vastu	11 391	11 391	
Ostjatelt laekumata arved	11 391	11 391	
Muud nõuded	1 636 303	1 622 623	13 680
Laenu nõuded	1 636 303	1 622 623	13 680
Ettemaksed	20 890	20 890	
Tulevaste perioodide kulud	20 890	20 890	
Kokku nõuded ja ettemaksed	1 668 584	1 654 904	13 680

Lisa 3 Muud nõuded

(eurodes)

	31.12.2018	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul			
Laenunõuded	1 649 934	1 637 754	12 180			
Laenunõuded tütarettevõttele	251 518	251 518		0,1%-12%	EUR	31.12.2019
Laenunõuded seotud ettevõtetele	1 374 028	1 374 028		0,1%-12%	EUR	31.12.2019
Muud laenunõuded	24 388	12 208	12 180	0,1%-12%	EUR	31.12.2026
Viitlaekumised	6 010	6 010				
Muud viitlaekumised	6 010	6 010				
Kokku muud nõuded	1 655 944	1 643 764	12 180			
	31.12.2017	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul			
Laenunõuded	1 636 303	1 622 623	13 680			
Laenunõuded tütarettevõttele	369 671	369 671		0,1%-12%	EUR	31.12.2018
Laenunõuded seotud ettevõtetele	1 251 752	1 251 752		0,1%-12%	EUR	16.05.2018
Muud laenunõuded	14 880	1 200	13 680	0,1%-12%	EUR	15.08.2026
Kokku muud nõuded	1 636 303	1 622 623	13 680			

Lisa 4 Laenukohustised

(eurodes)

	31.12.2018	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta		
Pikaajalised laenud						
Omanikud, seotud isikud	355 386			355 386	0%-10%	EUR
Muud	92 474			92 474	0%-10%	EUR
Pikaajalised laenud kokku	447 860			447 860		
Laenukohustised kokku	447 860			447 860		

	31.12.2017	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta		
Pikaajalised laenud						
Omanikud, seotud isikud	364 290			364 290	0%-10%	EUR
Muud	71 636			71 636	0%-10%	EUR
Pikaajalised laenud kokku	435 926			435 926		
Laenukohustised kokku	435 926			435 926		

Lisa 5 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2018	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	17 104	17 104
Võlad töövõtjatele	32 399	32 399
Maksuvõlad	12 740	12 740
Muud võlad	14 054	14 054
Muud viitvõlad	14 054	14 054
Saadud ettemaksed	246 634	246 634
Muud saadud ettemaksed	246 634	246 634
Kokku võlad ja ettemaksed	322 931	322 931

	31.12.2017	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	15 945	15 945
Võlad töövõtjatele	27 839	27 839
Maksuvõlad	12 446	12 446
Muud võlad	13 760	13 760
Intressivõlad	180	180
Muud viitvõlad	13 580	13 580
Saadud ettemaksed	359 704	359 704
Muud saadud ettemaksed	359 704	359 704
Kokku võlad ja ettemaksed	429 694	429 694

Lisa 6 Tingimuslikud kohustised ja varad (eurodes)

	31.12.2018	31.12.2017
Tingimuslikud kohustised		
Võimalikud dividendid	1 828 552	1 842 232
Tulumaksukohustis võimalikelt dividendidelt	457 138	460 558
Kokku tingimuslikud kohustised	2 285 690	2 302 790

Maksimaalne võimalik netodividendidena väljamakstav summa on 1 828 552 eurot.
2018. aasta kasumist ei ole dividendide väljamaksmist välja kuulutatud .

Lisa 7 Müügitulu (eurodes)

	2018	2017
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	902 401	811 608
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	902 401	811 608
Kokku müügitulu	902 401	811 608
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Valuutavahetustulu	644 513	578 955
Muud valuutavahetuse abitegevused	257 888	232 653
Kokku müügitulu	902 401	811 608

Lisa 8 Mitmesugused tegevuskulud (eurodes)

	2018	2017
Üür ja rent	260 088	250 644
Mitmesugused bürookulud	126 629	130 836
Lähetuskulud	75	127
Koolituskulud	131	179
Riiklikud ja kohalikud maksud	120	161
Kokku mitmesugused tegevuskulud	387 043	381 947

Lisa 9 Tööjõukulud

(eurodes)

	2018	2017
Palgakulu	315 500	311 472
Sotsiaalmaksud	104 665	104 668
Kokku tööjõukulud	420 165	416 140
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	23	22
Keskmine töötajate arv töötamise liikide kaupa:		
Töölepingu alusel töötav isik	23	21
Juriidilise isiku juhtimis- või kontrollorgani liige	0	1

Lisa 10 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2018		31.12.2017	
	Nõuded	Kohustised	Nõuded	Kohustised
Tütarettevõtjad	251 642		369 672	
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	437 989	376 223	428 489	364 290
Olulise osalusega juriidilisest isikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	935 915		823 263	

2018	Antud laenud	Antud laenude tagasimaksud	Saadud laenud	Saadud laenude tagasimaksud	Intressimäär	Alusvaluuta
Tütarettevõtjad						
Tütarettevõtja	306 974	320 885			0%-10%	EUR
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad						
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning nendega seotud ettevõtjad	9 500		1 078 241	1 045 207	0%-10%	EUR
Olulise osalusega juriidilisest isikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad						
Olulise osalusega juriidilisest isikust omanikuolulise mõju all olevad ettevõtjad	14 700	6 166	35 338	56 438	0%-10%	EUR

2017	Antud laenud	Antud laenude tagasimaksed	Saadud laenud	Saadud laenude tagasimaksed	Intressimäär	Alusvaluuta
Tütarettevõtjad						
Tütarettevõtjad	1 458 522	1 566 147			0%-10%	EUR
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad						
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning nendega seotud ettevõtjad	36 423		1 626 262	1 699 651	0%-10%	EUR
Olulise osalusega juriidilisest isikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad						
Olulise osalusega juriidilisest isikust omanikuolulise mõju all olevad ettevõtjad		20 000			0%-10%	EUR

Ostud ja müügid

	2017	
	Ostud	Müügid
Tütarettevõtjad	5 859	640
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad		2 147

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused	2018	2017
Arvestatud tasu	17 509	21 914

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 31.05.2019

Eurex Capital OÜ (registrikood: 10543836) 01.01.2018 - 31.12.2018 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
MIHKEL RÕUK	Juhatuse liige	04.06.2019

SÕLTUMATU VANDEAUDIITORI ARUANNE

Eurex Capital OÜ osanikele

Oleme üle vaadanud Eurex Capital OÜ raamatupidamise aastaaruande, mis sisaldab bilanssi seisuga 31.12.2018, nimetatud kuupäeval lõppenud majandusaasta kohta koostatud kasumiaruannet, raamatupidamise aastaaruande koostamisel kasutatud oluliste arvestuspõhimõtete kokkuvõtet ning muid selgitavaid lisasid. Ülevaadatud raamatupidamise aastaaruanne on esitatud lehekülgedel 4 kuni 12.

Juhtkonna vastutus raamatupidamisaruannete eest

Juhtkond vastutab selle eest, et see raamatupidamise aastaaruanne koostatakse ja esitatakse õiglaselt kooskõlas Eesti finantsaruandluse standardiga, ning sellise sisekontrolli eest, mida juhtkond peab vajalikuks sellise raamatupidamise aastaaruande koostamiseks, mis on vaba olulisest, kas pettusest või veast tingitud väärkajastamisest.

Vandeauditori kohustus

Meie kohustuseks on avaldada kokkuvõtte raamatupidamise aastaaruande kohta. Ülevaatus viidi läbi kooskõlas ülevaatuses töövõtude rahvusvahelise standardiga (ISRE) (Eesti) 2400 (muudetud) *Möödunud perioodide finantsaruannete ülevaatamise teenus*. ISRE (Eesti) 2400 (muudetud) nõuab meilt kokkuvõtte tegemist selle kohta, kas me oleme saanud teadlikuks millestki, mis paneks meid uskuma, et raamatupidamise aastaaruanne tervikuna ei ole kõigis olulistest osades koostatud kooskõlas rakendatava finantsaruandluse raamistikuga. Selle standardi kohaselt oleme ka kohustatud järgima asjassepuutuvaid eetikanõudeid.

Raamatupidamise aastaaruande ülevaatus kooskõlas ISRE (Eesti) 2400-ga (muudetud) on piiratud kindlust andev töövõtt. Ülevaatuses käigus viiakse läbi protseduurid, mis eelkõige tähendab järelepäringute tegemist juhtkonnale ja teistele isikutele majandusüksuses (nagu asjakohane) ja analüütiliste protseduuride rakendamist, ning hangitud tõendusmaterjali hindamist.

Ülevaatuses käigus läbiviidud protseduurid on palju vähem mahukad kui rahvusvaheliste auditeerimise standarditega kooskõlas tehtud auditi käigus läbiviidud protseduurid. Seetõttu ei avalda me nende finantsaruannete kohta auditiarvamust.

Kokkuvõtte

Ülevaatuses põhjal ei saanud me teadlikuks millestki sellisest, mis paneks meid uskuma, et raamatupidamise aastaaruanne ei esita kõigis olulistest osades õiglaselt Eurex Capital OÜ finantsseisundit seisuga 31.12.2018 ning sellel kuupäeval lõppenud majandusaasta finantstulemust ja rahavoogusid kooskõlas Eesti finantsaruandluse standardiga.

/digitaalselt allkirjastatud/

Irina Somova

Vandeauditori number 263

I.S. AUDIITORTEENUSTE OSAÜHING

Auditoorettevõtja tegevusloa number 104

Väike-Ameerika 8-216, Tallinn, Harju maakond, 10129

06.06.2019

Audiitorite digitaalallkirjad

Eurex Capital OÜ (registrikood: 10543836) 01.01.2018 - 31.12.2018 majandusaasta aruandele lisatud audiitori aruande on digitaalselt allkirjastanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
IRINA SOMOVA	Vandeaudiitor	06.06.2019

Kahjumi katmise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2018
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	2 302 791
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-17 101
Kokku	2 285 690
Katmine	
Eelmiste perioodide kasum	17 101
Kokku	17 101

Kahjumi katmise otsus

(eurodes)

	31.12.2018
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	2 302 791
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-17 101
Kokku	2 285 690
Katmine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	2 285 690
Kokku	2 285 690

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Valuutavahetus	66129	644515	71.42%	Jah
Muud mujal liigitamata finantsteenuste abitegevusalad	66199	257885	28.58%	Ei

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Lihtkonto: LOTUS CAPITAL OÜ	11040698	Maardu linn, Harju maakond, Eesti	134214 EUR (Lihtomand)
Lihtkonto: KEVIN HOLDING OÜ	11014614	Tallinn, Harju maakond, Eesti	134214 EUR (Lihtomand)

Sidevahendid

Liik	Sisu
Telefon	+372 6164120
Faks	+372 6164129
Mobiiltelefon	+372 5643043
E-posti aadress	mihkel@eurex.ee
Veebilehe aadress	www.eurex.ee