

310776
Andra Kinsiveest

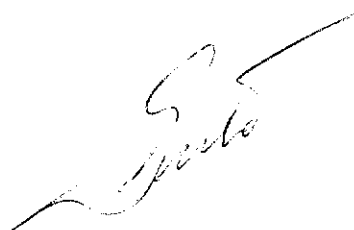
Harju Maakohus
Registriosakond
SISSE TULNUD

01-07-2008

OÜ CAPITAL COLLECTORS

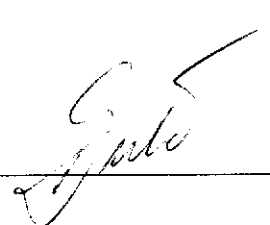
2007. A MAJANDUSAASTA ARUANNE

Juriidiline aadress:	Liivalaia 28 10118 Tallinn Eesti Vabariik
Äriregistri nr.	10140127
Telefon:	6311 340
Fax:	6311 341
Põhitegevusalad:	Enda või renditud kinnisvara üürileandmine ja käitus (68201) Hoonete ja üürimajade haldus (68321) Muu kinnisvarahaldus või haldusega seotud tegevused (68329)
Aruandeaasta algus ja lõpp:	01.01.2007 - 31.12.2007



SISUKORD

ETTEVÖTTE LÜHIISELOOMUSTUS JA KONTAKTANDMED	3
TEGEVUSARUANNE	4
RAAMATUPIDAMISE AASTAARUANNE	5
Juhatuse kinnitus raamatupidamise aastaaruandele	5
Bilanss	6
Kasumiaruanne (skeem 1)	7
Rahavoogude aruanne	8
Omakapitali muutuste aruanne	9
Raamatupidamise aastaaruande lisad	10
Lisa 1. Raamatupidamise aastaaruande koostamisel kasutatud arvestuspõhimõtted	10
Lisa 2. Raha	12
Lisa 3. Nõuded ja ettemaksed	13
Lisa 4. Maksud	13
Lisa 5. Materiaalne põhivara	13
Lisa 6. Laenukohustused	14
Lisa 7. Võlad ja ettemaksed	14
Lisa 8. Omakapital	14
Lisa 9. Muud äritulud	14
MAJANDUSAASTA KAHJUMI KATMISE ETTEPANEK	15
Juhatuse allkirjad 2007.a. majandusaasta aruandele	16



ETTEVÕTTE LÜHISELOOMUSTUS JA KONTAKTANDMED

OÜ Capital Collectors peamiseks tegevusaladeks on enda või renditud kinnisvara üürileandmine ja käitus (68201), hoonete ja üürimajade haldus (68321) ja muu kinnisvarahaldus või haldusega seotud tegevused (68329).
Töötajaid aruandeaastal ei olnud.

Juriidiline aadress:

Liivalaia 28
10118 Tallinn
Eesti Vabariik

Äriregistri nr.

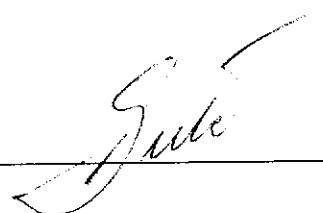
10140127

Telefon:

6311 340

Fax:

6311 341



TEGEVUSARUANNE

Osaühing Capital Collectors kanti esmakordselt Äriregistrisse 14.04.1997.a.

Osaühingu Capital Collectors põhitegevusaladeks on enda või renditud kinnisvara üürileandmine ja käitus (68201), hoonete ja üürimajade haldus (68321) ja muu kinnisvarahaldus või haldusega seotud tegevused (68329).

Osaühingu Capital Collectors peamised finantssuhtarvud:

	2007	2006
• Müügitulu	0	0
• Käibekapital	621 566	686 311
• Lühiajaliste kohustuste kattekordaja	3,10	2,95
• Üldine võlasuhe ehk võlakordaja	0,32	0,33

Suhtarvude arvutamisel kasutatud valemid:

- Käibekapital = käibevara - lühiajalised kohustused
- Lühiajaliste kohustuste kattekordaja (kordades) = käibevara/lühiajalised kohustused
- Üldine võlasuhe ehk võlakordaja = kõik võlad/ koguvara

Osaühingu juhatuses on üks liige. Juhatuse liikmele aruandeaastal palka ei makstud. Töötajaid aruandeaastal ei olnud.

Raamatupidamise aastaaruande koostamise perioodil ei toimunud olulisi sündmusi, mis ei kajastu aastaaruandes, kuid mis oluliselt mõjutavad või võivad mõjutada järgmiste majandusaastate tulemusi.

Tallinnas 27.06.2008.a.

RAAMATUPIDAMISE AASTAARUANNE**Juhatus kinnitus raamatupidamise aastaaruandele**

Juhatus kinnitab lehekülgedel 5 kuni 14 toodud OÜ Capital Collectors 2007.a. raamatupidamise aastaaruande koostamise õigsust ja täielikkust.

Juhatus kinnitab, et:

1. raamatupidamise aastaaruande koostamisel rakendatud arvestuspõhimõtted on vastavuses Eesti hea raamatupidamistavaga;
2. raamatupidamise aastaaruanne kajastab õigesti ja õiglaselt ettevõtte finantsseisundit, majandustulemust ja rahavoogusid;
3. OÜ Capital Collectors on jätkuvalt tegutsev ettevõte.

Juhatus liige
Ain Süld

Tallinn, 27. juuni 2008.a.

Bilanss

(kroonides)

	Lisa nr	31.12.2007	31.12.2006
VARAD			
Käibevara			
Raha	2	2 417	2 450
Nõuded ja ettemaksed	3	914 540	1 034 683
Käibevara kokku		916 957	1 037 133
Põhivara			
Materiaalne põhivara	5	0	1 814
Põhivara kokku		0	1 814
VARAD KOKKU		916 957	1 038 947
KOHUSTUSED JA OMAKAPITAL			
Lühiajalised kohustused			
Laenukohustused	6	294 300	294 300
Võlad ja ettemaksed	7	1 091	56 522
Lühiajalised kohustused kokku		295 391	350 822
KOHUSTUSED KOKKU		295 391	350 822
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	8	40 000	40 000
Muud reservid		1 179 000	1 179 000
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (-kahjum)		-530 875	-523 700
Aruandeaasta kasum (-kahjum)		-66 559	-7 175
OMAKAPITAL KOKKU		621 566	688 125
KOHUSTUSED JA OMAKAPITAL KOKKU		916 957	1 038 947

Kasumiaruanne

(kroonides)

	Lisa nr	2007	2006
Muud äritulud	9	55 430	0
Muud tegevuskulud		-120 175	-2 812
Põhivara kulum ja väärtuse langus	5	-1 814	-4 254
Muud ärikulud		0	-109
Ärikasum (-kahjum)		-66 559	-7 175
Kasum (-kahjum) enne tulumaksustamist		-66 559	-7 175
Aruandeaasta puhaskasum (-kahjum)		-66 559	-7 175

Rahavoogude aruanne
(kroonides)

	Lisa nr	2007	2006
Rahavood äritegevusest			
Ärikasum (-kahjum)		-66 559	-7 175
<u>Korrigeerimised:</u>			
Põhivara kulum ja väärtuse langus	5	1 814	4 254
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus		120 143	1 016
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus		-55 431	496
Kokku rahavood äritegevusest		-33	-1 409
Rahavood investeerimistegevusest			
Antud laenude tagasimaksed		0	2 000
Kokku rahavood investeerimistegevusest		0	2 000
Rahavood kokku		-33	591
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses		2 450	1 859
Raha ja raha ekvivalentide muutus		-33	591
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	2	2 417	2 450

Omakapitali muutuste aruanne
(kroonides)

	Osa- kapital	Muud reservid	Jaota- mata kasum / kahjum	Kokku
Saldo seisuga 31.12.2005	40 000	1 179 000	-523 700	695 300
Aruandeperioodi puhaskahjum	0	0	-7 175	-7 175
Saldo seisuga 31.12.2006	40 000	1 179 000	-530 875	688 125
Aruandeperioodi puhaskahjum	0	0	-66 559	-66 559
Saldo seisuga 31.12.2007	40 000	1 179 000	-597 434	621 566

Täpsem informatsioon omakapitali ja selle muutuste kohta on toodud lisas nr.8.

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1. Raamatupidamise aastaaruande koostamisel kasutatud arvestus- põhimõtted

OÜ Capital Collectors 2007. aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti Vabariigi hea raamatupidamistavaga. Hea raamatupidamistava põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduses, mida täiendavad Raamatupidamise Toimkonna poolt välja antud juhendid.

Raamatupidamise aastaaruande koostamisel on lähtutud soetusmaksumuse printsiibist, välja arvatud juhtudel, mida on kirjeldatud alljärgnevates arvestuspõhimõtetes.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud Eesti kroonides.

Raha ja ekvivalendid

Raha ja selle ekvivalentidena kajastatakse bilansis raha kirjel ja rahavoogude aruandes kassas olevat sularaha ning arvelduskontode jääke.

Nõuded ostjate vastu

Nõuetena ostjate vastu kajastatakse ettevõtte tavapärase äritegevuse käigus tekkinud lühiajalisi nõudeid. Nõudeid ostjate vastu kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumus (s.o nominaalväärtus miinus vajadusel tehtavad allahindlused).

Individuaalselt oluliste nõuete väärtuse langust (st.vajadust allahindluseks) hinnatakse iga ostja kohta eraldi, lähtudes eeldatavasti tulevikus laekuvate summade nüüdisväärtusest. Selliste nõuete puhul, mis ei ole individuaalselt olulised ja mille suhtes ei ole otseselt teada, et nende väärtus oleks langenud, hinnatakse väärtuse langust kogumina, arvestades eelmiste aastate kogemust laekumata jäänud nõuete osas. Lootusetud nõuded on kantud bilansist välja.

Varud

Varud võetakse algselt arvele nende soetusmaksumuses, mis koosneb ostukulutustest ja muudest kulutustest, mis on vajalikud varude viimiseks nende olemasolevasse asukohta ja seisundisse.

Varude soetusmaksumuse arvestamisel kasutatakse individuaalse hindamise meetodit.

Materiaalne põhivara

Materiaalseks põhivaraks loetakse ettevõtte enda majandustegevuses kasutatavaid varasid kasuliku tööeaga üle ühe aasta ja maksumusega alates 5 000 krooni. Varad, mille kasulik tööiga on üle 1 aasta, kuid mille soetusmaksumus on alla 5 000 krooni, kantakse täielikult kulusse. Kuludesse kantud väheväärtuslike inventaride üle peetakse arvestust bilansiväliselt.

Materiaalne põhivara võetakse algselt arvele tema soetusmaksumuses, mis koosneb ostuhinnast (k.a tollimaks ja muud mittetagastatavad maksud) ja otseselt soetamisega 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.

Materiaalse põhivara objektile tehtud hilisemad väljaminekud kajastatakse põhivarana. Kui on tõenäoline, et ettevõtte saab varaobjektiga seotud tulevast kasu ning varaobjekti soetusmaksumust saab usaldusväärselt mõõta. Muud hooldus- ja remondikulud kajastatakse kuluna nende toimumise momendil.

Amortisatsiooni arvestamisel kasutatakse lineaarset meetodit. Amortisatsioonimäär määratakse igale põhivara objektile eraldi, sõltuvalt selle kasulikust tööeest. Olulise lõppväärtusega varaobjektide puhul amortiseeritakse kasuliku eluea jooksul kulusse ainult soetusmaksumuse ja lõppväärtuse vahelist amortiseeritavat osa. Juhul, kui vara lõppväärtus ületab tema bilansilist jääkmaksumust, lõpetatakse vara amortiseerimine.

Juhul, kui materiaalse põhivara objekt koosneb üksteisest eristatavatest olulistest komponentidest, millel on erinevad kasulikud eluead, võetakse need komponendid raamatupidamises arvele eraldi varaobjektidena ning määratakse ka vastavalt nende kasulikule elueale eraldi amortisatsiooninormid.

Amortisatsioonimäärade vahemikud on materiaalse põhivara gruppidele järgmised:

- Muu inventar 20%

Kapitali- ja kasutusrendid

Kapitalirendina käsitletakse rendilepingut, mille puhul kõik olulised vara omandiga seonduvad riskid ja hüved kanduvad üle rentnikule. Muud rendilepingud kajastatakse kasutusrendina.

Kasutusrendimaksed kajastatakse rendiperioodi jooksul lineaarselt kasumiaruandes kuluna.

Finantskohustused

Kõik finantskohustused (võlad tarnijatele, võetud laenu, viitvõlad ning muud lühi- ja pikaajalised võlakohustused) võetakse algselt arvele nende soetusmaksumuses, mis sisaldab ka kõiki soetamisega otseselt kaasnevaid kulutusi. Edasine kajastamine toimub korrigeeritud soetusmaksumuse meetodil.

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

Ettevõtte tulumaks

Vastavalt kehtivale seadusandlusele Eestis ettevõtete kasumit ei maksustata, mistõttu ei eksisteeri ka edasilükkunud tulumaksu nõudeid ega kohustusi. Kasumi asemel maksustatakse Eestis jaotamata kasumist väljamakstavaid dividende maksumääraga 21/79 netodividendina väljamakstud summalt. Dividendide väljamaksmisega kaasnevat ettevõtte tulumaksu kajastatakse kasumiaruandes tulumaksukuluna samal perioodil kui dividendid välja kuulutatakse, sõltumata sellest, millise perioodi eest need on välja kuulutatud või millal need tegelikult välja makstakse. Aruandeaastal dividende välja ei kuulutatud ega makstud.

Tehingud välisvaluutas ning välisvaluutas fikseeritud finantsvarad ja -kohustused

Välisvaluutas fikseeritud tehingute kajastamisel on aluseks võetud tehingu toimumise päeval ametlikult kehtinud Eesti Panga valuutakursid. Kõik välisvaluutas fikseeritud monetaarsed finantsvarad ja -kohustused ning välisvaluutas fikseeritud mittemonetaarsed varad ja -kohustused, mida kajastatakse õiglase väärtuse meetodil, hinnatakse bilansipäeval ümber Eesti kroonidesse ametlikult kehtivate Eesti Panga valuutakursside alusel. Välisvaluutatehingutest saadud kasumid ja kahjumid kajastatakse kasumiaruandes perioodi tulu ja kuluna.

Tulude arvestus

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.

Kohustuslik reservkapital

Vastavalt äriseadustikule on moodustatud kohustuslik reservkapital. Reservkapital moodustatakse iga-aastastest puhaskasumi eraldistest. Igal majandusaastal tuleb reservkapitali kanda vähemalt 1/20 puhaskasumist, kuni reservkapital moodustab 1/10 osakapitalist. Reservkapitali võib kasutada kahjumi katmiseks, samuti osakapitali suurendamiseks. Reservkapitalist ei või teha väljamakseid osanikele.

Lisa 2. Raha

	31.12.2007	31.12.2006
Sularaha kassas	2 399	2 000
Pangakontod	18	450
Raha kokku	2 417	2 450

Lisa 3. Nõuded ja ettemaksed

	31.12.2007	31.12.2006
Nõuded ostjate vastu	124 428	244 571
s.h. Ostjatelt laekumata arved	244 571	244 571
Ebatõenäoliselt laekuvad arved	-120 143	0
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded (lisa 4)	3 049	3 049
Muud lühiajalised nõuded	787 063	787 063
Nõuded ja ettemaksed kokku	914 540	1 034 683

Lisa 4. Maksud

	31.12.2007		31.12.2006	
Maksuliik	Ettemaks	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Ettevõtte tulumaks	0	109	0	109
Käibemaks	3 049	0	3 049	0
Intressivõlad	0	387	0	387
Kokku	3 049	496	3 049	496

Lisa 5. Materiaalne põhivara

	Muu materiaalne põhivara	Kokku
Saldo seisuga 31.12.2005		
Soetusmaksumus	41 989	41 989
Akumuleeritud kulum	-35 921	-35 921
Jääkmaksumus	6 068	6 068
2006. a toimunud muutused		
Amortisatsioonikulu	-4 254	-4 254
Saldo seisuga 31.12.2006		
Soetusmaksumus	41 989	41 989
Akumuleeritud kulum	-40 175	-40 175
Jääkmaksumus	1 814	1 814
2007. a toimunud muutused		
Mahakandmine (soetusmaksumus)	-41 989	-41 989
Mahakantud põhivara amortisatsioonikulu	41 989	41 989
Amortisatsioonikulu	-1 814	-1 814
Saldo seisuga 31.12.2007		
Soetusmaksumus	0	0
Akumuleeritud kulum	0	0
Jääkmaksumus	0	0

Lisa 6. Laenukohustused

	Tagasi maksta				Tagasimakse tähtaeg	Intressi -määr
	Saldo 31.12.2007	12 kuu jooksul	1-5 aasta jooksul üle 5 aasta			
Lühiajalised laenud	294 300	294 300	0	0	31.10.2008	0 %
s.h. Juriidiline isik	294 300	294 300	0	0		
Kokku	294 300	294 300	0	0		

	Tagasi maksta				Tagasimakse tähtaeg	Intressi -määr
	Saldo 31.12.2006	12 kuu jooksul	1-5 aasta jooksul üle 5 aasta			
Lühiajalised laenud	294 300	294 300	0	0	31.10.2007	0 %
s.h. Juriidiline isik	294 300	294 300	0	0		
Kokku	294 300	294 300	0	0		

Kõik ettevõtte lühiajalised võlakohustused on Eesti kroonides ja ilma tagatisteta.

Lisa 7. Võlad ja ettemaksed

	31.12.2007	31.12.2006
Võlad tarnijatele	595	56 026
Maksuvõlad (lisa 4)	496	496
Võlad ja ettemaksed kokku	1 091	56 522

Lisa 8. Omakapital

	31.12.2007	31.12.2006
Omakapital (kr.)	40 000	40 000
Osade arv (tk.)	2	2
Osade nimiväärtus (kr.)	20 000	20 000

2007. aastal osanikele dividende välja ei kuulunud ega makstud.

Ettevõtte vaba omakapital seisuga 31. detsember 2007 on negatiivne –597 434 (31. detsember 2006: negatiivne –530 875) krooni ja bilansipäeva seisuga osanikele dividende välja maksta ei ole võimalik.

Lisa 9. Muud äritulud

	2007	2006
Muud äritulud	55 430	0
Muud äritulud kokku	55 430	0

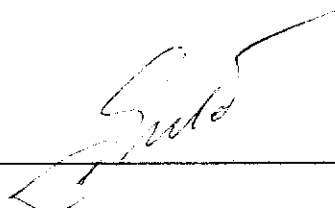
Majandusaasta kahjumi katmise ettepanek

2007.a. majandustegevuse tulemusena moodustus puhaskahjum summas –66 559 krooni. OÜ Capital Collectors juhatus teeb osanike üldkoosolekule ettepaneku katta 2007.aasta puhaskahjum summas –66 559 krooni tulevaste perioodide kasumi arvelt.

Juhatuse allkirjad 2007.a. majandusaasta aruandele

OÜ Capital Collectors 2007. a majandusaasta aruande, mis on kinnitatud osanike üldkoosoleku poolt 25. juuni 2008 otsusega, allkirjastamine 27. juunil 2008:

Juhatuse liige
Ain Süld



OSAÜHING CAPITAL COLLECTORS
OSAKAPITAL OSAÜHINGUS
Seisuga 31.12.2007.a.

Osakapital 40,000 krooni

Osade arv 2

Osade nimiväärtus:

1. AIN SÜLD 50 %, e. 20 000 kroonise nimiväärtusega osa
isikukood 35809300328 200 häält
elukoht Tallinn

2. K. ALEX STEWART 50 %, e. 20 000 kroonise nimiväärtusega osa
sünd. 05.05.1934.a. 200 häält
elukoht Suurbritannia

Kokku: 100 %, e. 40 000 krooni osakapital 400 häält

Juhatuse liige Ain Süld

