

CEPPA KAPITALI OÜ

Majandusaasta aruanne

Majandusaasta algus: 1. jaanuar 2008

Majandusaasta lõpp: 31. detsember 2008

Ärinimi: Ceppa Kapitali OÜ

Äriregistri kood 11066462

Aadress: Ülase 10-2, Saku alevik, Saku vald 75501,

Telefon:

Lisatud osanike nimekiri

SISUKORD

Tegevusaruanne.....	3
RAAMATUPIDAMISE AASTAARUANNE	4
Juhatuse deklaratsioon.....	4
Bilanss	5
Kasumiaruanne skeem 1.....	6
Omakapitali muutuse aruanne	7
Rahavoogude aruanne	8
Aastaruande koostamisel kasutatud arvestusmeetodid	9
Lisa 1. Väärtpaberid/ müügitulu	10
Lisa 2. Maksuvõlad.....	10
Lisa 3. Tehingud seotud osapooltega.....	10
Majandusaasta aruande allkirjad	12

Tegevusaruanne

Ceppa Kapitali OÜ on kantud Äriregistrisse 3. septembril 2004. aastal. Ettevõtte põhitegevusalaks on investeerimisalane tegevus. Aruandeaastal oli ettevõtte kahjum 30,0 tuhat krooni.

Ettevõttes oli kaks töötajat aruandeaasta lõpu seisuga, kellele arvestatud töötasu 136,8 tuhat krooni. Ettevõtte juhataja tasu ei saanud.

Ettevõtte omakapital on seisuga 31.12.2008.a 46 tuhat krooni.

RAAMATUPIDAMISE AASTAARUANNE

Juhatuse deklaratsioon

Ceppa Kapitali OÜ juhatus on äriseadustikust lähtuvalt koostanud raamatupidamise aastaaruande, mis kajastab õigesti ja õiglaselt äriühingu vara, kohustusi ja omakapitali ning majandustegevuse tulemust ja rahavoogusid. Raamatupidamise aastaaruande koostamisel on järgitud raamatupidamise seaduse ja Eesti hea raamatupidamistava nõudeid.

Raamatupidamise aastaaruandes kajastuvad olulised vara ja kohustuste hindamist mõjutavad asjaolud, mis ilmnesid bilansi kuupäeva 31.12.2008 ja aastaaruande koostamispäeva 25.06.2009 vahemikul.

Vara ja kohustusi on hinnatud kaalutletud ja konservatiivsetel alustel. Raamatupidamise aastaaruande koostamine nõuab hinnangute andmist. Need hinnangud põhinevad aktuaalsel informatsioonil äriühingu seisundist ning kavatsustest ja riskidest raamatupidamise aastaaruande koostamispäeva seisuga. Majandusaastal või varasematel perioodidel kajastatud majandustehingute lõplik tulemus võib erineda käesoleval perioodil antud hinnangust.

Juhatuse hinnangul on Ceppa Kapitali OÜ jätkuvalt tegutsev majandusüksus.

Juhatus kinnitab 2008.a aastaaruande koostamise õigsust ja täielikkust.

Tallinnas, 25. juunil 2009.a

Toomas Greenbaum

juhataja

Bilanss

kroonides

AKTIVA

		31.12.08	31.12.07
KÄIBEVARA			
Raha ja pangakontod		525 349	131 225
Aksiad ja muud väärtpaberid	<i>Lisa 1</i>	166 381	6 617
Nõuded ostjate vastu		46 157	0
Ostjatelt laekumata arved		46 157	0
Ostjate vekslid			
Ebatõenäoliselt laekuvad arved (miinus)		0	0
KÄIBEVARA KOKKU		737 887	137 842
AKTIVA KOKKU		737 887	137 842

PASSIVA**LÜHIAJALISED KOHUSTUSED**

Võlad ja ettemaksed		692 366	62 348
Võlg osanikule		686 081	56 768
Maksuvõlad	<i>Lisa 2</i>	6 285	5 416
Võlad töövõtjatele		0	164
LÜHIAJALISED KOHUSTUSED KOKKU		692 366	62 348
KOHUSTUSED KOKKU		692 366	62 348

OMAKAPITAL

Osakapital nominaalväärtuses		40 000	40 000
Kohustuslik reserv		26	26
Eelmiste perioodide jaotamata kasum		35 468	-94 253
Aruandeaasta kasum (kahjum)		-29 973	129 721
KOKKU OMAKAPITAL		45 521	75 494
PASSIVA KOKKU		737 887	137 842

Kasumiaruanne skeem 1

kroonides

		2008	2007
ÄRITULUD			
Kasum (kahjum) väärtpaberitehingutelt	<i>Lisa 1</i>	-131 178	-5 488
Muud äritulud		273 712	150 000
ÄRITULUD KOKKU		142 534	144 512
ÄRIKULUD			
Mitmesugused tegevuskulud		-830	-833
Tööjõukulud		-182 354	-13 997
palgakulu		-136 800	-10 500
sotsiaalmaksud		-45 144	-3 497
töötuskindlustus		-410	0
Muud ärikulud		0	0
ÄRIKULUD KOKKU		-183 184	-14 830
ÄRIKASUM (-KAHJUM)		-40 650	129 682
FINANTSTULUD JA -KULUD		10 677	39
Intressikulud		0	-96
Kasum (kahjum) valuutakursi muutusest		-766	78
Dividendid		9 686	0
muud intressi- ja finantstulud		1 757	57
KASUM (KAHJUM) MAJANDUSTEGEVUSEST		-29 973	129 721
KASUM (KAHJUM) ENNE MAKSUSTAMIST		-29 973	129 721
ARUANDEAASTA PUHASKASUM (-KAHJUM)		-29 973	129 721

Omakapitali muutuse aruanne

Kroonides

	Osakapital	Kohustus- lik reserv- kapital	Jaotamata kasum (kahjum)	Kokku
Seisuga 31.12.06	40 000	26	-94 253	-54 227
Aruandeaasta tulemus			129 721	
Seisuga 31.12.07	40 000	26	35 468	75 494
Aruandeaasta tulemus			-29 973	
Seisuga 31.12.07	40 000	26	5 495	45 521

Vastavalt Ceppa Kapitali OÜ põhikirjale on aktsiakapitali minimaalseks suuruseks 40.000 krooni ja maksimaalseks suuruseks 160.000 krooni.

Osaühingul on 1 osa nimiväärtusega 40.000 krooni.

Rahavoogude aruanne

Kaudne meetod

kroonides

	2008	2007
ÄRITEGEVUSE RAHAKÄIVE		
Ärikasum (-kahjum)	-40 650	129 682
Korrigeerimised (+/-)		
Tulu omaniku nõudest loobumisest	-75 000	-150 000
Lühiajaliste väärtpaberite jäägi muutus	-159 764	-1 662
Nõuded ostjate vastu	-46 157	0
Maksuvõlgade muutus	869	5 416
Töövõtjatele võlgade muutus	-164	164
Kasum (-kahjum) valuutakursi muutusest	-766	78
Muud intressi- ja finantstulud	1 757	57
Makstud intressid	0	-96
ÄRITEGEVUSE RAHAKÄIVE	-319 875	-16 361
INVESTEERIMISE RAHAKÄIVE		
Saadud dividendid	9 686	0
INVESTEERIMISE RAHAKÄIVE	9 686	0
FINANTSEERIMISE RAHAKÄIVE		
Saadud laenu	841 800	0
Tagastatud laenu	-137 487	-7 000
FINANTSEERIMISE RAHAKÄIVE	704 313	-7 000
RAHAJÄÄGI KOGUMUUTUS	394 124	-23 361
Raha ja ekvivalendid aasta alguses	131 225	154 586
Raha ja ekvivalendid aasta lõpus	525 349	131 225

Aastaaruande koostamisel kasutatud arvestusmeetodid

Arvestuse alused

Ceppa Kapitali OÜ raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti hea raamatupidamistavaga. Eesti hea raamatupidamistava on rahvusvaheliselt tunnustatud arvestuse ja aruandluse põhimõtetele tuginev raamatupidamistava, mille põhinõuded kehtestatakse raamatupidamise seadusega ning mida täiendavad Raamatupidamise Toimkonna juhendid.

Majandustehingud kirjendatakse soetusmaksumuse printsiibi kohaselt nende tekkimise momendil tegelikus väärtuses. Raamatupidamise aruanded koostatakse tekkepõhise arvestusprintsiibi kohaselt.

Kasumiaruanne on esitatud skeemi 1 alusel. Skeemi on muudetud tulenevalt tegevusala eripärast: rida "Müügitulu" on asendatud reaga "Kasum (kahjum) väärpaberitehingutelt", kuna ettevõtte põhitegevuseks on investeringud väärtpaberitesse.

Raamatupidamise aastaaruandes esitatud andmed on eesti kroonides.

Aktsiad ja muud väärtpaberid

Lühiajalised finantsinvesteringuid aktsiatesse ja teistesse omakapitaliinstrumentidesse kajastatakse bilansis õiglasel väärtuses, juhul kui see on usaldusväärset hinnatav. Aktsiaid ja muid omakapitaliinstrumente, mille õiglane väärtus ei ole usaldusväärset hinnatav, kajastatakse soetusmaksumuses.

Nõuete hindamine

Ostjatelt laekumata arveid on hinnatud bilansis lähtuvalt tõenäoliselt laekuvatest summadest. Nõuete hindamisel on vaadeldud iga nõuet eraldi. Nõuded, mille kohta on teada, et nad on lootusetud, on bilansist välja kantud.

Rahavood

Rahavoogude aruanne on koostatud kaudsel meetodil.

Tulu

Müügitulu kajastatakse tekkepõhiselt realiseerimise printsiibi alusel. Kauba müügi puhul on müügitulu tekkimise momendiks kauba omandiõiguse üleminek ostjale. Intrassitulu kajastatakse tekkepõhiselt ja dividenditulu kajastatakse siis, kui tekib nõudeõigus dividendidele.

Kõik aastaaruande lisad on koostatud Eesti kroonides.

Lisa 1. Väärtpaberid/ müügitulu

	30.12.2008	31.12.2007
Väärtpaberid (õiglasel väärtuses)	166 381	6 617
	2008	2007
Kasum (kahjum) väärtpaberitehingutelt	-131 178	-5 488
sh kasum (kahjum) väärtpaberite müügist	0	-7 150
sh kasum (kahjum) väärtpaberite ümberhindluses	-131 178	1 662

EMTAKi põhjal on tegevusalaks: investeerimine võlakirjadesse, väärtpaberitesse ja sarnastesse finantsvahenditesse (6430)

Lisa 2. Maksuvõlad

	31.12.2008	31.12.2007
Maksuliik	Maksuvõlg	Maksuvõlg
Sotsiaalmaksuvõlg	4 356	3 465
Isiku tulumaks	1 810	1 856
Töötuskindlustusmaks	119	95
Kokku	6 285	5 416

Lisa 3. Tehingud seotud osapooltega

Seotud osapoolteks on loetud ettevõtte omanikku.

Omanik on andnud ettevõttele lühiajalist intressita laenu. Aruandeaastal on omanik lisanud ettevõttele antud laenu summas 704 313 krooni. Varasemate perioodide kahjumi katteks loobus omanik nõudest ettevõtte vastu summas 75 000 krooni

Majandusaasta kasumijaotuse otsus

Ceppa Kapitali OÜ osanik otsustas 2008. aasta lõpuks kogunenud kasumi jaotada järgnevalt:

Jaotamata kasum (-kahjum) aasta 2008.a. lõpus	5 495
Dividendideks	<u>0</u>
Jaotamata kasumi (kahjumi) jääk	5 495

Majandusaasta aruande allkirjad

Ceppa Kapitali OÜ juhatus on koostanud 2008. majandusaasta aruande. Majandusaasta aruanne koosneb tegevusaruandest, raamatupidamise aastaaruandest ja kasumi jaotamise otsusest.

Nimi	Ametinimetus	Allkiri/ kuupäev
Toomas Greenbaum	juhataja	<u>25.06.2009</u>

Ceppa Kapitali OÜ (reg nr 11066462) osanike nimekiri

OSANIK	AADDRESS	ISIKUKOOD	OSA NIMIVÄÄRTUS
Toomas Greenbaum	Saku vald, Ülase 10-2	37601310239	40000 krooni

Üldandmed

Registrikood	Ärinimi	Majandusaasta algus	Majandusaasta lõpp
11066462	CEPPA KAPITALI OÜ	01.01.2008	31.12.2008

Sidevahendid

Liik	Sisu
Elektronposti aadress	toomasg@yahoo.com
Mobiiltelefon	+358 400936929

Osanikud

Nimi / Ärinimi	Kood / Sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osade summaarne nimiväärtus (kroonides)
Toomas Greenbaum	37601310239	Saku vald, Harjumaa	40000

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EEK)	Müügitulu %	Põhi-tegevusala
Investeerimine võlakirjadesse, väärtpaberitesse jms finantsvahenditesse	64301	0	0.00	Jah

Majandusaasta aruande allkirjad

CEPPA KAPITALI OÜ (registrikood: 11066462) 01.01.2008 - 31.12.2008 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Toomas Greenbaum (Juhatuseliige) - kinnitanud 30.06.2009