

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2009

aruandeaasta lõpp: 31.12.2009

ärinimi või sihtasutuse nimi: CEPPA KAPITALI OÜ

registrikood: 11066462

tänavatalu nimi, Ülase 10-2
maja ja korteri number:

küla/alev/alevik/linn: Saku alevik

vald: Saku vald

postisihtnumber: 75501

maakond: Harju maakond

telefon:

faks:

e-posti aadress:

veebilehe aadress:

Sisukord

MAJANDUSAASTA ARUANNE	1
Sisukord	2
Tegevusaruanne	3
Raamatupidamise aastaaruanne	4
Tegevjuhtkonna deklaratsioon	4
Bilanss	5
Kasumiaruanne	6
Rahavoogude aruanne	7
Omakapitali muutuste aruanne	8
Raamatupidamise aastaaruande lisad	9
Lisa 1 Arvestuspõhimõtted	9
Lisa 2 Tööjõukulud	9

Tegevusaruanne

Ceppa Kapitali OÜ on kantud Äriregistrisse 3. septembril 2004. aastal. Ettevõtte põhitegevusalaks on (juhtimis)konsultatsioonide osutamine.

Ettevõttes oli kaks töötajat. Ettevõtte juhataja tasu ei saanud.

Raamatupidamise aastaaruanne

Tegevjuhtkonna 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 ilmsid bilansi kuupäeva 31.12.2009 ja aastaaruande koostamispäeva vahel.

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.

Juhatus hinnangul on Ceppa Kapitali OÜ jätkuvalt tegutsev majandusüksus.

Juhatus kinnitab 2009.a aastaaruande koostamise õigsust ja täielikkust.

Bilanss

(kroonides)

	31.12.2009	31.12.2008
Varad		
Käibevara		
Raha	32 646	525 349
Finantsinvesteeringud	287 941	166 381
Nõuded ja ettemaksed		46 157
Kokku käibevara	320 587	737 887
Kokku varad	320 587	737 887
Kohustused ja omakapital		
Kohustused		
Lühiajalised kohustused		
Laenukohustused	142 463	686 081
Võlad ja ettemaksed	8 501	6 285
Kokku lühiajalised kohustused	150 964	692 366
Kokku kohustused	150 964	692 366
Omakapital		
Osakapital nimiväärtuses	40 000	40 000
Kohustuslik reservkapital	26	26
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	5 495	35 468
Aruandeaasta kasum (kahjum)	124 102	-29 973
Kokku omakapital	169 623	45 521
Kokku kohustused ja omakapital	320 587	737 887

Kasumiaruanne

(kroonides)

	2009	2008
Müügitulu	182 283	
Muud äritulud		142 534
Mitmesugused tegevuskulud	-534	-830
Tööjõukulud	-218 746	-182 354
Muud ärikulud	-4 900	
Ärikasum (-kahjum)	-41 897	-40 650
Finantstulud ja -kulud	165 999	10 677
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	124 102	-29 973
Aruandeaasta kasum (kahjum)	124 102	-29 973

Rahavoogude aruanne

(kroonides)

	2009	2008
Rahavood äritegevusest		
Ärikasum (kahjum)	-41 897	-40 650
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	48 373	-45 452
Laekunud intressid	35 084	1 757
Muud rahavood äritegevusest	-6 726	-235 530
Kokku rahavood äritegevusest	34 834	-319 875
Rahavood investeerimistegevusest		
Laekunud dividendid	16 081	9 686
Kokku rahavood investeerimistegevusest	16 081	9 686
Rahavood finantseerimistegevusest		
Saadud laenud	77 382	841 800
Saadud laenude tagasimaksed	-621 000	-137 487
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-543 618	704 313
Kokku rahavood	-492 703	394 124
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	525 349	131 225
Raha ja raha ekvivalentide muutus	-492 703	394 124
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	32 646	525 349

Omakapitali muutuste aruanne

(kroonides)

				Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2007	40 000	26	35 468	75 494
Aruandeperioodi kasum (kahjum)			-29 973	-29 973
31.12.2008	40 000	26	5 495	45 521
Aruandeperioodi kasum (kahjum)			124 102	124 102
31.12.2009	40 000	26	129 597	169 623

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

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.

Raamatupidamise aastaaruandes esitatud andmed on eesti kroonides.

Finantsinvesteeringud

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

Nõuded ja ettemaksed

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.

Tulud

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

Lisa 2 Tööjõukulud

(kroonides)

	2009	2008
Palgakulu	-158 400	-136 800
Sotsiaalmaksud	-60 346	-45 554
Kokku tööjõukulud	-218 746	-182 354
Töötajate keskmine arv taandatud täistööajale	2	1

Aruande digitaalallkirjad

CEPPA KAPITALI OÜ (registrikood: 11066462) 01.01.2009 - 31.12.2009 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
TOOMAS GREENBAUM	Juhatuse liige	21.07.2010

Kasumi jaotamise ettepanek

(kroonides)

	31.12.2009
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	5 495
Aruandeaasta kasum (kahjum)	124 102
Kokku	129 597
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	129 597
Kokku	129 597

Kasumi jaotamise otsus

(kroonides)

	31.12.2009
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	5 495
Aruandeaasta kasum (kahjum)	124 102
Kokku	129 597
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	129 597
Kokku	129 597

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EEK)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Ärinõustamine jm juhtimiselane nõustamine	70221	182283	100.00%	Jah

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Toomas Greenbaum	37601310239	Eesti	40000 EEK

Sidevahendid

Liik	Sisu
Mobiiltelefon	+358 400936929
E-posti aadress	toomasg@yahoo.com