

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2010

aruandeaasta lõpp: 31.12.2010

ärinimi: CEPPA KAPITALI OÜ

registrikood: 11066462

tänava/talu nimi, Ülase 10-2

maja ja korteri number:

alevik: Saku alevik

vald: Saku vald

maakond: Harju maakond

postisihtnumber: 75501

telefon: +358 400936929

e-posti aadress: toomasg@yahoo.com

Sisukord

Tegevusaruanne	3
Raamatupidamise aastaaruanne	4
Bilanss	4
Kasumiaruanne	5
Rahavoogude aruanne	6
Omakapitali muutuste aruanne	7
Raamatupidamise aastaaruande lisad	8
Lisa 1 Arvestuspõhimõtted	8
Lisa 2 Tööjõukulud	8

Tegevusaruanne

Ceppa Kapital OU on kantud Äriregistrisse 2004 aastal. Ettevõtte põhitegevusalaks on (juhtimis)konsultatsioonide osutamine.

Aastal 2010 oli ettevõttes kaks töötajat. Ettevõtte juhataja tasu ei saanud.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(kroonides)

	31.12.2010	31.12.2009
Varad		
Käibevara		
Raha	175 358	32 646
Finantsinvesteeringud	1 079 629	287 941
Kokku käibevara	1 254 987	320 587
Kokku varad	1 254 987	320 587
Kohustused ja omakapital		
Kohustused		
Lühiajalised kohustused		
Laenukohustused	998 455	142 463
Võlad ja ettemaksed	7 373	8 501
Kokku lühiajalised kohustused	1 005 828	150 964
Kokku kohustused	1 005 828	150 964
Omakapital		
Osakapital nimiväärtuses	40 000	40 000
Kohustuslik reservkapital	26	26
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	129 597	5 495
Aruandeaasta kasum (kahjum)	79 536	124 102
Kokku omakapital	249 159	169 623
Kokku kohustused ja omakapital	1 254 987	320 587

Kasumiaruanne

(kroonides)

	2010	2009
Müügitulu	183 065	182 283
Mitmesugused tegevuskulud	-18 464	-534
Tööjõukulud	-219 432	-218 746
Muud ärikulud	0	-4 900
Ärikasum (-kahjum)	-54 831	-41 897
Finantstulud ja -kulud	134 367	165 999
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	79 536	124 102
Aruandeaasta kasum (kahjum)	79 536	124 102

Rahavoogude aruanne

(kroonides)

	2010	2009
Rahavood äritegevusest		
Ärikasum (kahjum)	-54 831	-41 897
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-1 128	48 373
Laekunud intressid	9 361	35 084
Muud rahavood äritegevusest	-686 088	-6 726
Kokku rahavood äritegevusest	-732 686	34 834
Rahavood investeerimistegevusest		
Laekunud dividendid	19 406	16 081
Kokku rahavood investeerimistegevusest	19 406	16 081
Rahavood finantseerimistegevusest		
Saadud laenud	910 992	77 382
Saadud laenude tagasimaksed	-55 000	-621 000
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	855 992	-543 618
Kokku rahavood	142 712	-492 703
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	32 646	525 349
Raha ja raha ekvivalentide muutus	142 712	-492 703
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	175 358	32 646

Omakapitali muutuste aruanne

(kroonides)

				Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
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
Aruandeperioodi kasum (kahjum)			79 536	79 536
31.12.2010	40 000	26	209 133	249 159

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 finantsinvesteeringuid aktsiatesse ja teistesse omakapitaaliinstrumentidesse kajastatakse bilansis õiglases väärtuses, juhul kui see on usaldusväärset hinnatav. Aktsiaid ja muid omakapitaaliinstrumente, mille õiglane väärtus ei ole usaldusväärset 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)

	2010	2009
Palgakulu	-158 400	-158 400
Sotsiaalmaksud	-61 032	-60 346
Kokku tööjõukulud	-219 432	-218 746
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	2	2

Aruande digitaalallkirjad

CEPPA KAPITALI OÜ (registrikood: 11066462) 01.01.2010 - 31.12.2010 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
TOOMAS GREENBAUM	Juhatuse liige	27.07.2011

Kasumi jaotamise ettepanek

(kroonides)

	2010
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	129 597
Aruandeaasta kasum (kahjum)	79 536
Kokku	209 133
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	209 133
Kokku	209 133

Kasumi jaotamise otsus

(kroonides)

	31.12.2010
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	129 597
Aruandeaasta kasum (kahjum)	79 536
Kokku	209 133
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	209 133
Kokku	209 133

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EEK)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Ärinõustamine jm juhtimiselane nõustamine	70221	183065	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