

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2010

aruandeaasta lõpp: 31.12.2010

ärinimi: OÜ Cash Burn

registrikood: 11325426

tänav: Lembitu 8-80

linn: Tallinn

postisihtnumber: 10114

maakond: Harjumaa

telefon: +372 56157560

e-posti aadress: oliwerpeek@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 Nõuded ja ettemaksed	9
Lisa 3 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	9
Lisa 4 Tööjõukulud	9
Lisa 5 Tulumaks	9

Tegevusaruanne

OÜ Cash Burn majandusaastaruanne on koostatud osaühingu juhatuse poolt. Kõik aruanded on koostatud lähtudes Eesti Vabariigi seadusandlusest ja heast raamatupidamistavast.

OÜ Cash Burn põhitegevusalaks on investeerimine väärtpaberitesse (64301).

Tulud, kulud ja kasum

Aruandeaastal saadi tulu investeerimistegevusest 5 117 857 krooni ja puhaskasumiks kujunes 4 273 430 krooni.

Personal

2010. aastal moodustasid Cash Burn OÜ tööjõukulud 180 000 krooni.

Ettevõttes oli aruandeaastal 1 palgaline töötaja, kelle töötasu kokku oli 120 000 krooni. Ettevõtte juhatuse töötasud moodustasid majandusaastal 60 000 krooni.

Osaühingul nõukogu ei ole.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(kroonides)

	31.12.2010	31.12.2009	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	2 438 138	2 115 035	
Nõuded ja ettemaksed	2 241 486	9 100	2
Kokku käibevara	4 679 624	2 124 135	
Kokku varad	4 679 624	2 124 135	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Võlad ja ettemaksed	18 511	36 594	3
Kokku lühiajalised kohustused	18 511	36 594	
Kokku kohustused	18 511	36 594	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	40 000	40 000	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	347 683	1 516 606	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	4 273 430	530 935	
Kokku omakapital	4 661 113	2 087 541	
Kokku kohustused ja omakapital	4 679 624	2 124 135	

Kasumiaruanne

(kroonides)

	2010	2009	Lisa nr
Müügitulu	5 117 857	1 144 678	
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-691	0	
Mitmesugused tegevuskulud	-378 794	-292 268	
Tööjõukulud	-241 080	-240 450	4
Muud ärikulud	-4 053	-386	
Ärikasum (-kahjum)	4 493 239	611 574	
Finantstulud ja -kulud	232 052	-2 103	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	4 725 291	609 471	
Tulumaks	-451 861	-78 536	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	4 273 430	530 935	

Rahavoogude aruanne

(kroonides)

	2010	2009
Rahavood äritegevusest		
Ärikasum (kahjum)	4 493 239	611 574
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	0	-9 100
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	-18 083	25 734
Laekunud intressid	208	468
Makstud intressid	0	-714
Kokku rahavood äritegevusest	4 475 364	627 962
Rahavood investeerimistegevusest		
Antud laenud	-32 148 684	0
Antud laenude tagasimaksed	29 916 299	0
Laekunud intressid	857 419	0
Muud väljamaksed investeerimistegevusest	-661 724	0
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-2 036 690	0
Rahavood finantseerimistegevusest		
Saadud laenud	29 916 299	0
Saadud laenude tagasimaksed	-29 916 299	0
Makstud intressid	-149 583	0
Makstud dividendid	-1 699 858	-295 443
Makstud ettevõtte tulumaks	-451 861	-78 536
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-2 301 302	-373 979
Kokku rahavood	137 372	253 983
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	2 115 035	1 862 909
Raha ja raha ekvivalentide muutus	137 372	253 983
Valuutakursside muutuste mõju	185 731	-1 857
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	2 438 138	2 115 035

Omakapitali muutuste aruanne

(kroonides)

			Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2008	40 000	1 812 049	1 852 049
Aruandeperioodi kasum (kahjum)		530 935	530 935
Makstud dividendid		-295 443	-295 443
31.12.2009	40 000	2 047 541	2 087 541
Aruandeperioodi kasum (kahjum)		4 273 430	4 273 430
Makstud dividendid		-1 699 858	-1 699 858
31.12.2010	40 000	4 621 113	4 661 113

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

OÜ Cash Burn 2010. aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti hea raamatupidamistavaga, mis tugineb rahvusvaheliselt tunnustatud arvestuse ja aruandluse põhimõtetele. Hea raamatupidamistava põhinõuded on kehtestatud Raamatupidamise seadusega ning seda täiendavad Raamatupidamise Toimkonna poolt väljaantavad juhendid. OÜ Cash Burn kasumiaruanne on koostatud Raamatupidamise seaduse lisas 2 toodud kasumiaruande skeemi nr 1 alusel. Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud Eesti kroonides.

Raha

Raha ning raha ekvivalentidena kajastatakse raha kassas ja pangas, nõudmiseni hoiuseid, lühiajalisi (alla 3 kuulise lunastustähtajaga) pangadeposiite ja rahaturufondi osakuid, millel puudub oluline turuväärtuse muutuse risk. Rahavoogude aruandes kajastatakse rahavoogusid äritegevusest kaudsel meetodil. Investeeringu- ja finantseerimistegevusest tulenevaid rahavoogusid kajastatakse otsemeetodil.

Välisvaluutas toimunud tehingud ning välisvaluutas fikseeritud finantsvarad ja -kohustused

Välisvaluutas fikseeritud tehingute kajastamisel on aluseks võetud tehingu toimumise päeval kehtinud Eesti Panga valuutakursid. Välisvaluutas fikseeritud varad ja kohustused seisuga 31. detsember 2010 on ümber hinnatud Eesti kroonidesse bilansipäeval kehtinud Eesti Panga valuutakursside alusel. Välisvaluutatehingutest saadud kasumid ja kahjumid on kasumiaruandes kajastatud perioodi tulu ja kuluna.

Finantsinvesteeringud

Lühiajalised finantsinvesteeringud aktsiatesse on bilansis hinnatud lähtudes nende õiglasest väärtusest. Õiglase väärtuse hindamisel on aluseks finantsinvesteeringu turuväärtus bilansipäeval. Juhtudel kui õiglast väärtust ei ole võimalik usaldusväärselt hinnata, on lühiajalised finantsinvesteeringud kajastatud bilansis soetusmaksumuses.

Nõuded ja ettemaksed

Nõuetena ostjate vastu kajastatakse ettevõtte tavapärase äritegevuse käigus tekkinud lühiajalisi nõudeid. Ostjatelt laekumata arved on bilansis hinnatud lähtuvalt tõenäoliselt laekuvatest summadest. Seejuures hinnatakse iga konkreetse kliendi laekumata arveid eraldi, arvestades teadaolevat informatsiooni kliendi maksevõime kohta. Lootusetud nõuded on kantud bilansist välja. Kõiki muid nõudeid (viitlaekumised, antud laenud ning muud lühi- ja pikaajalised nõuded), välja arvatud edasimüügi eesmärgil omandatud nõuded, kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumuses. Lühiajaliste nõuete korrigeeritud soetusmaksumus on üldjuhul võrdne nende nominaalväärtusega (miinus võimalikud allahindlused), mistõttu lühiajalisi nõudeid kajastatakse bilansis tõenäoliselt laekuvas summas. Pikaajaliste nõuete korrigeeritud soetusmaksumuse arvestamiseks võetakse nad algselt arvele saadaoleva tasu õiglases väärtuses, arvestades järgnevatel perioodidel nõudelt intressitulu sisemise intressimäära meetodit kasutades. Edasimüügi eesmärgil soetatud nõudeid kajastatakse õiglase väärtuse meetodil.

Finantskohustused

Kõik finantskohustused (võlad hankijatele, võetud laenud, viitvõlad ning muud lühi- ja pikaajalised kohustused) võetakse algselt arvele nende soetusmaksumuses, mis sisaldab ka kõiki soetamisega otseselt kaasnevaid kulusi. Edasine kajastamine toimub korrigeeritud soetusmaksumuse meetodil. Kohustused, millele tähtaeg on bilansi kuupäevast arvestatuna üle ühe aasta, kajastatakse bilansis pikaajaliste kohustustena, ülejäänud lühiajaliste kohustustena. Lühiajaliste finantskohustuste korrigeeritud soetusmaksumus on üldjuhul võrdne nende nominaalväärtusega, mistõttu lühiajalisi finantskohustusi kajastatakse bilansis maksmisele kuuluvas summas. Pikaajaliste finantskohustuste korrigeeritud soetusmaksumuse arvestus toimub kasutades sisemise intressimäära meetodit.

Tulud

Tulu kaupade müügist kajastatakse siis, kui olulised omandiga seonduvad riskid ja hüved on läinud üle ostjale ning müügitulu ja tehinguga seotud kulusi on võimalik usaldusväärselt mõõta. Tulu teenuste müügist kajastatakse lähtudes valmidusastme meetodist, teenuse osutamisest saadavad tulud ja kasum kajastatakse proportsionaalselt samades perioodides nagu teenuse osutamisega kaasnevad kulusid. Intressitulu kajastatakse lähtudes vara sisemisest intressimäära. Dividenditulu kajastatakse vastava nõudeõiguse tekkimisel.

Lisa 2 Nõuded ja ettemaksed

(kroonides)

	31.12.2010	31.12.2009
Muud nõuded	2 232 386	0
Laenunõuded	2 232 386	0
Ettemaksed	9 100	9 100
Kokku Nõuded ja ettemaksed	2 241 486	9 100

Lisa 3 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(kroonides)

	31.12.2010	31.12.2009
	Ettemaks	Maksuvõlg
Üksikisiku tulumaks	2 105	4 294
Sotsiaalmaks	4 950	9 900
Kohustuslik kogumispension	200	
Töötuskindlustusmaksed	420	840
Kokku Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	7 675	15 034

Lisa 4 Tööjõukulud

(kroonides)

	2010	2009
Palgakulu	180 000	180 000
Sotsiaalmaksud	61 080	60 450
Kokku tööjõukulud	241 080	240 450
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	2	2

Lisa 5 Tulumaks

(kroonides)

Tulumaksukulu komponendid	2010		2009	
	Maksustatav summa	Tulumaks	Maksustatav summa	Tulumaks
Väljakuulutatud dividendid	1 699 858	451 861	295 443	78 536
Kokku	1 699 858	451 861	295 443	78 536

Aruande digitaalallkirjad

OÜ Cash Burn (registrikood: 11325426) 01.01.2010 - 31.12.2010 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
OLIVER PEEK	Juhatuse liige	30.06.2012

Kasumi jaotamise ettepanek

(kroonides)

	2010
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	347 683
Aruandeaasta kasum (kahjum)	4 273 430
Kokku	4 621 113
Jaotamine	
Dividendideks	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	4 621 113
Kokku	4 621 113

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EEK)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Investeerimine võlakirjadesse, väärtpaberitesse jms finantsvahenditesse	64301	5117857	100.00%	Jah

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Oliver Peek	38107060284	Aasa tn 8-2, Eesti	40000 EEK

Sidevahendid

Liik	Sisu
Mobiiltelefon	+372 56157560
E-posti aadress	oliwerpeek@yahoo.com