

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2010

aruandeaasta lõpp: 31.12.2010

ärinimi või sihtasutuse nimi: CANISE KONSULTATSIOONI OSAÜHING

registrikood: 10189027

tänava/talu nimi, Paljandi 2/2
maja ja korteri number:

küla/alev/alevik/linn: Tallinn

valid:

postisihnumber: 13516

maakond: Harju maakond

telefon: +372 504 9776

faks:

e-posti aadress: juhanhind@hotmail.ee

veebilehe aadress:

Sisukord

MAJANDUSAASTA ARUANNE	1
Sisukord	2
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 Raha	9
Lisa 3 Lühiajalised finantsinvesteeringud	9
Lisa 4 Nõuded ja ettemaksed	9
Lisa 5 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	10
Lisa 6 Mitmesugused tegevuskulud	10
Lisa 7 Tööjõukulud	10
Lisa 8 Finantstulud ja -kulud	10
Lisa 9 Seotud osapooled	11

Tegevusaruanne

Canise Konsultatsiooni OÜ omanik on Eesti Vabariigi kodanik.

Tegevusaladeks on konsultatsiooniteenuse ja suhtekorralduse osutamine ettevõtetele ning eraisikutele. Aruandeperioodil tegutses ettevõtte antud valdkonnas varasemalt sõlmitud lepingu alusel. Suhtekorraldusteenuse turu majandussurutise tõttu oli majandustegevus selles valdkonnas tagasihoidlik, tuleviku suhtes aga raskesti prognoositav ja uute klientide leidmine probleematailine, seega ka tegevus selles valdkonnas piiratud.

Aruandeperioodil jätkas ettevõtte põhikirja lisatud põhitegevusalana investeerimistegevusega. Canise Konsultatsiooni OÜ on juba aastaid omanud väärtpaberiportfelli, kuid aruandeperioodil kasvas selle maht 32 %, kuid turu volatiilsusest tingituna ja riskide kuhjumise tõttu tuli paljud positsioonid realiseerida ja vabanenud vahendid paigutada riske hajutades. Johtuvalt sellest on investeerimistegevus nii väärtpaberitesse kui kinnisvarasse muutunud ettevõtte majandustegevuse oluliseks suunaks ja investeerimistegevuse tõus ettevõtte peamiseks tegevussuunaks on tulevikku silmas pidades põhjendatud.

Ettevõtte osakapitali suurus on 100 000 krooni. Eelmiste perioodide jaotamata kasumi jääk seisuga 31.12.2010 oli 2 906 253 krooni. Aruandeaasta kahjum oli 426 801 krooni ning osaühingu omakapital kokku 2 619 952 krooni.

Canise Konsultatsiooni OÜ juhatuse töötas üheliikmelisena ja juhatuse liikmele tasusid ei makstud. Töötajaid aruandeperioodil ettevõttes ei töötanud.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(kroonides)

	31.12.2010	31.12.2009	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	75 934	911 390	2
Finantsinvesteeringud	2 315 064	1 749 848	3
Nõuded ja ettemaksed	238 535	399 409	4
Kokku käibevara	2 629 533	3 060 647	
Põhivara			
Materiaalne põhivara	0	10 357	
Kokku põhivara	0	10 357	
Kokku varad	2 629 533	3 071 004	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Võlad ja ettemaksed	9 581	24 251	
Kokku lühiajalised kohustused	9 581	24 251	
Kokku kohustused	9 581	24 251	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	100 000	100 000	
Kohustuslik reservkapital	40 500	40 500	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	2 906 253	4 083 858	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-426 801	-1 177 605	
Kokku omakapital	2 619 952	3 046 753	
Kokku kohustused ja omakapital	2 629 533	3 071 004	

Kasumiaruanne

(kroonides)

	2010	2009	Lisa nr
Mitmesugused tegevuskulud	-315 829	-370 192	6
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-10 357	-11 025	
Muud ärikulud	-550	0	
Ärikasum (-kahjum)	-326 736	-381 217	
Finantstulud ja -kulud	-100 065	-796 388	8
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	-426 801	-1 177 605	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-426 801	-1 177 605	

Rahavoogude aruanne

(kroonides)

	2010	2009
Rahavood äritegevusest		
Ärikasum (kahjum)	-326 736	-381 217
Korrigeerimised		
Põhivara kulum ja väärtuse langus	10 357	11 025
Kokku korrigeerimised	10 357	11 025
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-10 805	3 728
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	-14 670	2 437
Kokku rahavood äritegevusest	-341 854	-364 027
Rahavood investeerimistegevusest		
Tasutud kinnisvarainvesteeringute soetamisel	-341 382	-842 892
Laekunud kinnisvarainvesteeringute müügist	356 258	213 461
Antud laenud	-234 375	0
Laekunud intressid	88 646	46 504
Laekunud dividendid	11 418	6 298
Muud väljamaksed investeerimistegevusest	-374 167	0
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-493 602	-576 629
Kokku rahavood	-835 456	-940 656
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	911 390	1 852 046
Raha ja raha ekvivalentide muutus	-835 456	-940 656
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	75 934	911 390

Omakapitali muutuste aruanne

(kroonides)

				Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2008	100 000	40 500	4 083 858	4 224 358
Aruandeperioodi kasum (kahjum)	0	0	-1 177 605	-1 177 605
31.12.2009	100 000	40 500	2 906 253	3 046 753
Aruandeperioodi kasum (kahjum)	0	0	-426 801	-426 801
31.12.2010	100 000	40 500	2 479 452	2 619 952

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Käesolev raamatupidamise aastaaruanne on koostatud Eesti hea raamatupidamistava kohaselt. Eesti hea raamatupidamistava on IFRS standarditele kui rahvusvaheliselt tunnustatud arvestuse ja aruandluse põhimõtetele tuginev raamatupidamistava, mille põhinõuded on kehtestatud raamatupidamise seadusega ning mida täiendavad Raamatupidamise Toimkonna juhendid.

Äriühing kasutab kasumiaruande koostamisel raamatupidamise seaduse lisas 2 toodud kasumiaruande skeemi 1.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud Eesti kroonides.

Raha

Rahana kajastatakse nõudmiseni hoiuseid pankades. Raha ekvivalentideks loetakse lühiajalisi kõrge likviidsusega investeeringuid, mida on võimalik konverteerida teadaoleva summa raha vastu ning millel puudub oluline turuväärtuse muutuse risk (nt lühiajalised deposiidid ja osalused sellistes rahaturufondides, mis investeerivad instrumentidesse, mis individuaalselt vastavad raha ja raha ekvivalendi mõistele)

Finantsinvesteeringud

Aktsiad

Lühiajalised investeeringud aktsiatesse kajastatakse bilansis ümberhinnatuna bilansipäeval kehtinud õiglasele väärtusele.

Võlakirjad

Nii lühi- kui pikaajalised investeeringud võlakirjadesse kajastatakse bilansis ümberhinnatuna õiglasele väärtusele, mis kehtis bilansipäeval.

Nõuded ja ettemaksed

Nõudeid kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumuses.

Lühiajaliste nõuete korrigeeritud soetusmaksumus on üldjuhul võrdne nende nominaalväärtusega (miinus võimalikud allahindlused), mistõttu lühiajalised nõuded kajastatakse bilansis tõenäoliselt laekuvas summas. Pikaajaliste nõuete korrigeeritud soetusmaksumuse arvestamiseks võetakse need algselt arvele saadaoleva tasu õiglases väärtuses, arvestades järgnevatel perioodidel nõudelt intressitulu sisemise intressimäära meetodit kasutades. Edasimüügi eesmärgil soetatud nõuded kajastatakse õiglase väärtuse meetodil.

Finantskohustused

Kõik finantskohustused (võlad tarnijatele ning muud lühiajalised võlakohustused) võetakse arvele nende soetusmaksumuses, mis sisaldab kõiki soetamisega otseselt kaasnevaid kulusi. Edasine kajastamine toimub korrigeeritud soetusmaksumuse meetodil.

Lühiajaliste finantskohustuste korrigeeritud soetusmaksumus on üldjuhul võrdne nende nominaalväärtusega, mistõttu lühiajalised finantskohustused kajastatakse bilansis maksmisele kuuluvas summas.

Seotud osapooled

Osapooled on seotud juhul, kui üks osapool omab kas kontrolli teise osapoole üle või olulist mõju teise osapoole ärilistele otsustele.

Äriühing käsitleb seotud osapooltena:

- tegevjuhtkond ning olulise osalusega eraisikutest omanikud, välja arvatud juhul, kui antud isikutel puudub võimalus avaldada olulist mõju äriühingu ärilistele otsustele;
- eelmises lõikes kirjeldatud isikute lähedased pereliikmed ja nendega seotud äriühingud.

Tulud

Intressitulu ja dividenditulu kajastatakse tuluna siis, kui tulu laekumine on tõenäoline ja tulu suurus on võimalik usaldusväärselt hinnata.

Lisainformatsioon

Kasutusrendid

Renditehingut käsitatakse kapitalirendina, kui kõik olulised vara omandiga seonduvad riskid ja hüved kanduvad üle rentnikule. Üldjuhul kajastatakse kapitalirendina kõik lepingud, kus on täidetud vähemalt üks järgnevatest tingimustest:

- renditava vara omandiõigus läheb rendiperioodi lõpul üle rentnikule;
- rentnikul on optioon osta renditavat vara oluliselt madalama hinnaga selle õiglasest väärtusest ning on kindel, et rentnik seda kasutab;

- lepinguperiood katab üle 75% renditava vara majanduslikust elueast;
- rendi jõustumise hetkel on rendimaksete miinimumsumma nüüdisväärtus üle 90% renditava vara õiglasest väärtusest;
- renditud vara on nii spetsiifiline, et vaid rentnik saab seda ilma modifikatsioonideta kasutada.

Ülejäänud renditehingud kajastatakse kasutusrendina.

Kasutusrendi perioodil tasutavad maksed kajastatakse kuluna ühtlaselt kogu rendiperioodi jooksul isegi siis, kui lepingujärgsed rendimaksed ei ole võrdsed.

h. Dividendide tulumaks

Dividendide väljamaksmisega kaasnevat ettevõtte tulumaksu kajastatakse kohustuse ja kuluna dividendide väljakuulutamise hetkel.

Dividendide tulumaksu kajastatakse tulumaksukuluna kasumiaruandes samal perioodil, kui dividendid välja kuulutatakse, sõltumata sellest, mis perioodi eest need on välja kuulutatud või millal need tegelikult välja makstakse.

Tulevase dividendi tulumaksu suhtes ei moodustata eraldist enne dividendide väljakuulutamist, kuid info selle kohta avalikustatakse lisades.

Lisa 2 Raha

(kroonides)

	31.12.2010	31.12.2009
Arvelduskontod	75 934	611 390
Tähtajalised hoiused	0	300 000
Kokku raha	75 934	911 390

Lisa 3 Lühiajalised finantsinvesteeringud

(kroonides)

			Kokku
	Aktsiad ja osad	Fondiosakud	
31.12.2008	1 015 261	734 587	1 749 848
31.12.2009	1 015 261	734 587	1 749 848
Soetamine	91 670	106 323	197 993
Kasum (kahjum) müügist ja ümberhindlusest	-116 312	483 535	367 223
31.12.2010	990 619	1 324 445	2 315 064

Lisa 4 Nõuded ja ettemaksed

(kroonides)

	31.12.2010	31.12.2009
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	0	17 601
Muud nõuded	234 375	375 111
Ettemaksed	4 160	6 697
Kokku Nõuded ja ettemaksed	238 535	399 409

Lisa 5 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(kroonides)

	31.12.2010	31.12.2009	
	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Käibemaks	0	17 601	0
Erisoodustuse tulumaks	0	0	1 063
Sotsiaalmaks	0	0	1 671
Kokku Maksude ettemaksed ja maksuvõlad		17 601	2 734

Lisa 6 Mitmesugused tegevuskulud

(kroonides)

	2010	2009
Mitmesugused bürookulud	5 431	6 847
Riiklikud ja kohalikud maksud	40 470	40 470
Autokulud	205 026	234 046
Väärtpaberiportfelli valitsemistasu	26 704	29 780
Raamatupidamisteenus	25 970	31 929
Inventar	0	11 368
Muud kulud	12 228	15 752
Kokku mitmesugused tegevuskulud	315 829	370 192

Lisa 7 Tööjõukulud

(kroonides)

Canise Konsultatsiooni OÜ juhatus töötas üheliikmelisena ja juhatuse liikmele tasusid ei makstud. Töötajaid aruandeperioodil ettevõttes ei töötanud.

Lisa 8 Finantstulud ja -kulud

(kroonides)

	2010	2009
Finantstulud ja -kulud muudelt finantsinvesteeringutelt	377 178	-787 525
Kasum (kahjum) fondiosakute ümberhindlusest	365 760	-793 823
Kasum (kahjum) aktsiatelt ja osadelt	11 418	6 298
Muud finantstulud ja -kulud	-477 242	-8 863
Kokku finantstulud ja -kulud	-100 064	-796 388

Lisa 9 Seotud osapooled

(kroonides)

Seotud osapooltega tehinguid ei tehtud.

Aruande digitaalallkirjad

CANISE KONSULTATSIOONI OSAÜHING (registrikood: 10189027) 01.01.2010 - 31.12.2010 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
RAMIL NISAMEDTINOV	Juhatuse liige	23.05.2011

Kasumi jaotamise ettepanek

(kroonides)

	2010
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	2 906 253
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-426 801
Kokku	2 479 452
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	2 479 452
Kokku	2 479 452

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Juhan Hindov	35205140339	Tallinn, Harju maakond, Eesti	6391 EUR

Sidevahendid

Liik	Sisu
Mobiiltelefon	+372 5049776
E-posti aadress	juhanhind@hotmail.ee
E-posti aadress	aet.orman@bdo.ee