

2009.AASTA KONSOLIDEERITUD MAJANDUSAASTA ARUANNE

FERRA CAPITAL OÜ

Majandusaasta algus:	1.jaanuar 2009.a.
Majandusaasta lõpp:	31.detsember 2009.a.
Registrikood:	10620100
Aadress:	Peterburi tee 2f 11415 Tallinn Eesti Vabariik
Mobiiltelefon:	+372 5017 872
Fax	+372 6221 351
E-mail:	ferracapital@hot.ee
Põhitegevus:	kinnisvarahaldus ja - hooldus
Audiitor:	Rödl&Partner Audit OÜ

TEGEVUSARUANNE	3
KONSOLIDEERITUD RAAMATUPIDAMISE AASTAARUANNE	4
Juhatuse deklaratsioon	4
Konsolideeritud bilanss	5
Konsolideeritud kasumiaruanne	6
Konsolideeritud rahavoogude aruanne	7
Konsolideeritud omakapitali muutuste aruanne	8
Lisa 1. Raamatupidamise aastaaruande koostamisel kasutatud olulised arvestuspõhimõtted	9
Lisa 2. Raha	12
Lisa 3. Nõuded ja ettemaksed	12
Lisa 4. Materiaalse põhivara liikumine	12
Lisa 5. Laenukohustused	13
Lisa 6. Kapitalirent	13
Lisa 7. Kasutusrent	14
Lisa 8. Võlad ja ettemaksed	14
Lisa 9. Maksuvõlad	14
Lisa 10. Müügitulu	14
Lisa 11. Tehingud seotud osapooltega	15
Lisa 12. Emaettevõtte konsolideerimata bilanss	16
Lisa 13. Emaettevõtte konsolideerimata kasumiaruanne	17
Lisa 14. Emaettevõtte konsolideerimata rahavoogude aruanne	18
Lisa 15. Emaettevõtte konsolideerimata omakapitali muutuste aruanne	19
JUHATAJA ALLKIRI 2009.a. MAJANDUSAASTA ARUANDELE	20

TEGEVUSARUANNE

OÜ Ferra Capital on koristus- ja puhastusteenust pakkuv ettevõtte, mis on registreeritud 23.12.1999.a. osakapitaliga 40 000 krooni.

OÜ Ferra Capital on 2003.aastast 80% ulatuses OÜ Kinnisvarateenindus omanik ja 2005.aastast 100% ulatuses OÜ Madarik omanik. OÜ Kinnisvarateenindus põhitegevusalaks on kinnisvara puhastus-ja hooldustööd. OÜ Madarik põhitegevusalaks on kinnisvara hooldus.

OÜ Ferra Capital konsolideeritud müügitulu oli 2009.a. 60 412 tuh.krooni (2008.a. 63 630 tuh. krooni). Aruandeaasta konsolideeritud puhaskasum 5 345 tuh.krooni (2008.a. 1 525 tuh. krooni).

Konsolideerimisgrupis töötas 2009.a keskmiselt 575 palgatöötajat (2008.a. 608 palgatöötajat). 2009.a. palgakulu oli 39 186 tuh.krooni (2008.a. 43 833 tuh.krooni). Osaühingu juhatus on 1 liikmeline. Juhataja tasu koos lisatasudega moodustas 2009.a. 224 tuh.krooni (2008.a. 444 tuh.krooni).

Peamised finantssuhtarvud:

	2009	2008
Ärimentaablus	9,21%	3,75%
(ärikasum/müügitulu)		
Puhasrentaablus	8,57%	3,47%
(puhaskasum/müügitulu)		
Omakapitali tootlus (ROE)	62,37%	45,30%
(puhaskasum/12 kuu keskmine omakapital)		
Koguvara rentaablus (ROA)	15,46%	15,46%
(puhaskasum/12 kuu varade keskmine maksumus)		
Maksevõime kordaja	1,70	1,25
(käibevara-varud) / lühiajalised kohustused		
Võlakordaja	0,53	0,66
(kohustused / vara)		

KONSOLIDEERITUD RAAMATUPIDAMISE AASTAARUANNE

Juhatus deklaratsioon

Juhatus deklareerib oma vastutust raamatupidamise aastaaruande koostamise eest ja kinnitab lehekülgedel 4 kuni 18 esitatud konsolideerimisgrupi 2009.a. majandusaasta raamatupidamise aastaaruande koostamise õigsust ja täielikkust.

Juhatus kinnitab, et:

1. Konsolideerimisgrupi raamatupidamise aastaaruande koostamisel rakendatud arvestuspõhimõtted on vastavuses Eesti hea raamatupidamistavaga;
2. Konsolideerimisgrupi raamatupidamiseaastaaruanne kajastab õigesti ja õiglaselt kontserni finantsseisundit, majandustulemust ja rahavoogusid;
3. Kontsern ja emaettevõte on jätkuvalt tegutsevad.

KONSOLIDEERITUD BILANSS

(kroonides)

	31.12.2009	31.12.2008	Lisa
AKTIVA (VARAD)			
KÄIBEVARA			
Raha	6 438 850	2 965 221	2
Nõuded ja ettemaksud	6 748 709	7 338 142	3
KÄIBEVARA KOKKU	13 187 559	10 303 363	
PÕHIVARA			
Pikaajalised finantsinvesteeringud	26 000	0	
Kinnisvarainvesteeringud	426 270	426 270	4
Materiaalne põhivara (jääkmaksumuses)	3 966 572	3 560 366	5
PÕHIVARA KOKKU	4 418 842	3 986 636	
AKTIVA (VARAD) KOKKU	17 606 401	14 289 999	
PASSIVA (KOHUSTUSED JA OMAKAPITAL)			
LÜHIAJALISED KOHUSTUSED			
Laenukohustused	1 147 661	792 948	6
Võlad ja ettemaksud	6 610 543	8 121 223	9
LÜHIAJALISED KOHUSTUSED KOKKU	7 758 204	8 914 171	
PIKAAJALISED KOHUSTUSED			
Pikaajalised laenukohustused	1 545 556	1 183 512	6
PIKAAJALISED KOHUSTUSED KOKKU	1 545 556	1 183 512	
KOHUSTUSED KOKKU	9 303 760	10 097 683	
OMAKAPITAL			
Vähemusosalus	1 483 982	673 203	
Osakapital nimiväärtuses	40 000	40 000	
Kohustuslik reservkapital	4 000	4 000	
Eelmise perioodi jaotamata kasum	2 607 118	2 216 487	
Aruandeaasta kasum	4 167 541	1 258 626	
Emaettevõtte osanikule kuuluv omakapital	6 818 659	3 519 113	
OMAKAPITAL KOKKU	8 302 641	4 192 316	
PASSIVA (KOHUSTUSED JA OMAKAPITAL) KOKKU	17 606 401	14 289 999	

KONSOLIDEERITUD KASUMIARUANNE

(kroonides)

	2009.a.	2008.a.	Lisa
MÜÜGITULU	60 411 036	63 600 553	11
Muud äritulud	7 730	29 952	
	60 418 766	63 630 505	
ÄRIKULUD			
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-8 623 889	-11 772 628	
Mitmesugused tegevuskulud	-5 458 275	-5 093 101	
Tööjõukulud			
a) palgakulu	-29 393 595	-32 885 124	
b) sotsiaalmaksud	-9 792 960	-10 948 114	
Tööjõukulud kokku	-39 186 555	-43 833 238	
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-1 575 443	-1 206 248	5
Muud ärikulud	-11 540	-20 142	
ÄRIKASUM	5 563 064	1 705 148	
FINANTSTULUD JA -KULUD			
b) intressikulud	-110 242	-119 751	
c) muud finantstulud ja -kulud	9 397	2 760	
FINANTSTULUD JA -KULUD KOKKU	-100 845	-116 991	
KASUM ENNE TULUMAKSUSTAMIST	5 462 219	1 588 157	
TULUMAKS	-283 899	-62 466	
ARUANDEAASTA PUHASKASUM	5 178 320	1 525 691	
sh. Emaettevõtja osaniku osa kasumist	4 167 541	1 258 626	
Vähemusosaluse osa kasumist	1 010 779	267 065	

KONSOLIDEERITUD RAHAVOOGUDE ARUANNE

(kroonides)

	2009.a.	2008.a.
RAHAVOOD ÄRITEGEVUSEST		
ÄRIKASUM	5 563 064	1 705 148
<i>Korrigeerimised (+ -)</i>		
Põhivara kulum ja väärtuse langus	1 575 443	1 206 248
Kahjum põhivara müügist	6 382	-15 720
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	912 778	-532 095
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	-1 498 084	175 985
Makstud intressid	-110 242	-119 751
Makstud ettevõtte tulumaks	-283 836	-62 466
KOKKU RAHAVOOD ÄRITEGEVUSEST	6 165 505	2 357 349
RAHAVOOD INVESTEERIMISTEGEVUSEST		
Materiaalse põhivara soetus	-217 917	-532 819
Põhivara müük	67 797	104 746
Antud laenud	-170 000	0
Saadud intressid	7 834	-990
KOKKU RAHAVOOD INVESTEERIMISTEGEVUSEST	-312 286	-429 063
RAHAVOOD FINANTSEERIMISTEGEVUSEST		
Kapitalirendi põhiosa tagasimaksed	-1 311 594	-992 282
Makstud dividendid	-1 067 996	-235 000
Saadud laen	0	-14 344
Tagastatud laen	0	-160 661
KOKKU RAHAVOOD FINANTSEERIMISTEGEVUSEST	-2 379 590	-1 402 287
RAHAVOOD KOKKU	3 473 629	525 999
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	2 965 221	2 439 222
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	6 438 850	2 965 221
Raha ja raha ekvivalentide muutus	3 473 629	525 999

KONSOLIDEERITUD OMAKAPITALI MUUTUSTE ARUANNE

(kroonides)

	Emaettevõtte osanikule kuuluv omakapital				Vähemus- osalus	Kokku
	Osakapital	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum	Kokku		
Saldo 31.12.2007	40 000	4 000	2 438 487	2 482 487	419 138	2 901 625
Dividendideks	0	0	-222 000	-222 000	-13000	-235 000
Aruandeperioodi puhaskasum	0	0	1 258 626	1 258 626	267 065	1 525 691
Saldo 31.12.2008	40 000	4 000	3 475 113	3 519 113	673 203	4 192 316
Dividendideks	0	0	-867 996	-867 996	-200 000	-1 067 996
Aruandeperioodi puhaskasum	0	0	4 167 542	4 167 542	1 010 779	5 178 321
Saldo 31.12.2009	40 000	4 000	6 774 659	6 818 659	1 483 982	8 302 641

LISA 1 RAAMATUPIDAMISE AASTAARUANDE KOOSTAMISEL KASUTATUD ARVESTUSPÕHIMÕTTED

Ferra Capital OÜ konsolideeritud raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti hea raamatupidamistavaga.

Eesti hea raamatupidamistava tugineb rahvusvaheliselt tunnustatud arvestuse ja aruandluse põhimõtetele ning selle põhinõuded on kehtestatud raamatupidamise seaduses, mida täiendavad Raamatupidamise Toimkonna juhendid.

Kõik andmed raamatupidamise aastaaruandes on esitatud Eesti kroonides.

Konsolideerimise põhimõtted, tütar-ja sidusettevõtete kajastamine

2009.a. konsolideeritud raamatupidamise aastaaruandes kajastuvad Ferra Capital OÜ (emaettevõtte) ja tema tütar-ettevõtete OÜ Kinnisvarateenindus ja OÜ Madarik finantsnäitajad.

Ema- ja tütar-ettevõtete finantsnäitajad on kontserni raamatupidamise aruandes konsolideeritud rida-realt. Ema-ja tütar-ettevõtete vaheliste tehingute tulemusena tekkinud nõuded, kohustused, tulud, kulud ning realiseerimata kasumid ja kahjumid on elimineeritud. Vähemusosa emaettevõtte kontrolli all olevate ettevõtete tulemustes ja omakapitalis on konsolideeritud finantsaruannetes kajastatud eraldi kirjena.

Emaettevõtte konsolideerimata bilansis kajastatakse finantsinvesteeringuid tütar-ettevõtetesse soetusmaksumuse meetodil.

Tütar-ettevõtte on ettevõtte, mille üle on emaettevõttel kontroll. Tütar-ettevõtet loetakse kontrolli all olevaks, kui emaettevõtte omab kas otseselt või kaudselt üle 50% tütar-ettevõtte osadest või on muul moel võimeline kontrollima tütar-ettevõtte finants-ja tegevuspoliitikat.

Vähemusosalus bilansis näitab tütar-ettevõtete kontserniväliste osanike osa omakapitalis.

Vähemusosa kasumiaruandes näitab tütar-ettevõtete kontserniväliste osanike osa puhaskasumist.

Sidusettevõtte on ettevõtte, mille üle kontsern omab olulist mõju, kuid mida ta ei kontrolli. Üldjuhul eeldatakse olulise mõju olemasolu juhul, kui kontsern omab ettevõttes 20% kuni 50% hääleõiguslikest aktsiatest või osadest.

Investeeringud sidusettevõtetesse kajastatakse konsolideeritud bilansis kapitaliosaluse meetodil.

Raha ja raha ekvivalendid

Raha ja selle ekvivalentidena kajastatakse rahavoogude aruandes kassas olevat sularaha, nõudmiseni hoiuseid pankades ja lühiajalisi pangadeposiite. Rahavoogude aruandes kajastatakse rahavoogusid äritegevusest kaudsel meetodil. Investeeringu- ja finantseerimistegevusest tulenevaid rahavoogusid kajastatakse otsemeetodil.

Nõuded ostjate vastu

Nõuded ostjate vastu on bilansis kajastatud korrigeeritud soetusmaksumuse meetodil.

Nõuete korrigeeritud soetusmaksumus on üldjuhul võrdne nende nominaalväärtusega (miinus võimalikud allahindlused).

Ostjate tasumata summad on hinnatud lähtuvalt tõenäoliselt laekuvatest summadest.

Nõuete hindamisel on vaadeldud iga nõuet eraldi.

Nõuded, mille kohta on teada, et nad on lootusetud, on bilansist välja kantud.

Varud

Materjal ja müügiks ostetud kaup võetakse arvele soetusmaksumuses, mis koosneb ostuhinnast, muudest mittetagastatavatest maksudest ja soetamisega seotud veo ning teistest otsestest väljaminekutest, millest on maha arvatud hinnaalandid ja dotatsioonid.

Varud on bilansis kajastatud lähtudes sellest, mis on madalam, kas soetusmaksumus või neto-realiseerimismaksumus ning nende kuluks kandmisel kasutatakse kaalutud keskmise hinna meetodit.

Kinnisvarainvesteeringud

Kinnisvarainvesteering on vara, mida ettevõtte hoiab kas omanikuna või kapitalirendi tingimustel rendituna renditulu teenimise, väärtuse kasvu või mõlemal eesmärgil. Kinnisvarainvesteering võetakse bilansis arvele tema soetusmaksumuses, mis sisaldab ka soetamisega otseselt seonduvaid tehingutasusid.

Materiaalne põhivara

Ferra Capital OÜ loetakse materiaalseks põhivaraks materiaalsel vara kasuliku elueaga üle ühe aasta ja maksumusega alates 8000 kroonist. Materiaalne põhivara võetakse algselt arvele tema soetusmaksumuses, mis koosneb ostuhinnast, mittetagastatavatest maksudest ja otseselt soetamisega seotud kulutustest, mis on vajalikud vara viimiseks tema tööseisundisse.

Bilansis kajastatakse materiaalsel põhivara soetusmaksumuses, millest on maha arvatud akumuliseeritud kulum ja vara väärtuse langusest tulenevad allahindlused. Materiaalse põhivara amortiseerimisel kasutatakse lineaarset meetodit. Amortisatsiooninorm on osahingus 25-35 % aastas ja määratakse igale põhivarale eraldi vastavalt nende kasulikule elueale.

Materiaalsel põhivara kajastatakse bilansis jääkmaksumuses.

Kapitali- ja kasutusrent

Kapitalirendina käsitletakse rente, mille puhul kõik olulised vara omandiõigusega seotud riskid ja hüved kanduvad üle rentnikule. Omandiõigus võib, kuid ei pruugi lõppkokkuvõttes rentnikule üle minna. Muud rendid on kajastatud kasutusrendina.

Kapitalirendi alusel renditud vara kajastatakse rentniku bilansis vara ja kohustusena renditud vara õiglase väärtuse summas või rendimaksede miinimumsumma nüüdisväärtuses juhul, kui see on madalam. Makstavad rendimaksed jagatakse intressikuluks ja kohustuse jääkväärtuse vähendamiseks. Intressikulu kajastatakse rendiperioodi jooksul. Kapitalirendi tingimustel renditud vara amortiseeritakse sarnaselt omandatud põhivaraga.

Kasutusrendi maksed kajastatakse rendiperioodi jooksul lineaarselt kuluna.

Tulude kajastamine

Tulu kajastatakse saadud või saadaoleva tasu õiglases väärtuses.

Tulu kaupade müügist kajastatakse siis, kui olulised omandiga seonduvad riskid ja hüved on ostjale üle läinud ning tulu müügitehingust ja tehinguga seotud kulutusi on võimalik usaldusväärselt määrata. Tulu teenuse müügist kajastatakse teenuse osutamisel.

Dividenditulu kajastatakse siis, kui omanikul on tekkinud seaduslik õigus nende saamiseks ning tulu laekumine on tõenäoline ja tulu saamist on võimalik usaldusväärselt hinnata.

Ettevõtte tulumaks

Vastavalt Eesti tulumaksuseadusele ei maksustata teenitud kasumit vaid makstud dividende ning muid kasumi iseloomuga väljamakseid. Makstud dividendid maksustatakse tulumaksuga olenemata dividendide saajast. Aruandeaastal oli maksumäär 21/79 netodividendidena väljamakstud summalt. 2010.a. määr on 21/79. Dividendide tulumaks kajastatakse dividendide väljakuulutamise hetkel kasumiaruandes kuluna.

Seotud osapooled

OÜ Ferra Capital seotud osapoolteks on ettevõtte omanik ja omanikuga seotud ettevõtted.

LISA 2 RAHA

	31.12.2009	31.12.2008
Sularaha kassas	29 842	13 571
Pangakontod	6 409 008	2 951 650
Kokku	6 438 850	2 965 221

LISA 3 NÕUDED JA ETTEMAKSED

	31.12.2009	31.12.2008
Nõuded ostjate vastu	6 352 982	6 765 134
Ebatõenäoliselt laekuvad arved	-21 678	-21 678
Muud lühiajalised nõuded	337 079	538 967
Ettemaksed teenuste eest	80 326	55 719
Kokku	6 748 709	7 338 142

LISA 4 KINNISVARAINVESTEERINGUD

	31.12.2008	31.12.2008
Kinnisvarainvesteering	426 270	426 270

Kinnisvarainvesteeringuna on kajastatud 2005.a. soetatud maa Harjumaal, mida hoitakse turuväärtuse tõusmise eesmärgil.

LISA 5 MATERIAALNE PÕHIVARA

	Masinad ja seadmed	Muu materiaalne põhivara	Ettemaksed põhivara eest	Kokku
Soetusmaksumus 31.12.2007	4 600 379	326 145	0	4 926 524
Soetamine 2008.a.	2 042 584	95 146	0	2 137 730
Müük/Mahakandmine 2008.a.	-222 263	-51 102	0	-273 365
Soetusmaksumus 31.12.2008	6 420 700	370 189	0	6 790 889
Soetamine 2009.a.	2 086 391	0	0	2 086 391
Müük/Mahakandmine 2009.a.	-414 270	0	0	-414 270
Soetusmaksumus 31.12.2009	8 092 821	370 189	0	8 463 010
Akumuleeritud kulum 31.12.2007	1 984 706	223 908	0	2 208 614
Arvestatud kulum 2008.a.	1 239 728	55 546	0	1 295 274
Müüdud/Mahakantud põhivara kulum	-222 263	-51 102	0	-273 365
Akumuleeritud kulum 31.12.2008	3 002 171	228 352	0	3 230 523
Arvestatud kulum 2009.a.	1 722 154	57 074	0	1 779 228
Müüdud/Mahakantud põhivara kulum	-513 313	0	0	-513 313
Akumuleeritud kulum 31.12.2009	4 211 012	285 426	0	4 496 438
Jääkmaksumus 31.12.2007	2 615 673	102 237	0	2 717 910
Jääkmaksumus 31.12.2008	3 418 529	141 837	0	3 560 366
Jääkmaksumus 31.12.2009	3 881 809	84 763	0	3 966 572

LISA 6 LAENUKOHUSTUSED

	Saldo 31.12.2009	Tagasi maksta	
		12 kuu jooksul	1-5 aasta jooksul
Laenukohustused	-959	-959	0
Kapitalirendikohustused (vt.lisa7)	2 694 176	1 148 620	1 545 556
Kokku	2 693 217	1 147 661	1 545 556

	Saldo 31.12.2008	12 kuu jooksul	1-5 aasta jooksul
Laenukohustused	-959	-959	0
Kapitalirendikohustused (vt.lisa 7)	1 988 515	805 003	1 183 512
Kokku	1 987 556	804 044	1 183 512

LISA 7 KAPITALIRENT

31.12.2009	Masinad ja seadmed	Kokku
Soetusmaksumus	5 425 014	5 425 014
Bilansiline jääkmaksumus	3 113 332	3 113 332
Kapitalirendi võlgnevus		
sh. lühiajaline osa	1 148 620	1 148 620
pikaajaline osa	1 545 556	1 545 556
Maksetähtaeg	2010-2014	2010-2014
Intessimäär %	5	5
Alusvaluuta	EUR	EUR

31.12.2008	Masinad ja seadmed	Kokku
Soetusmaksumus	3 695 003	3 695 003
Bilansiline jääkmaksumus	2 420 740	2 420 740
Kapitalirendi võlgnevus		
sh. lühiajaline osa	793 907	793 907
pikaajaline osa	1 183 512	1 183 512
Maksetähtaeg	2009-2013	2009-2013
Intessimäär %	7	7
Alusvaluuta	EUR	EUR

LISA 8 KASUTUSRENT

Kasutusrendi tingimustel renditud vara: sõidua autod, kaubikud, mikrobussid.

	2009.a.	2008.a.
Makstud kasutusrendi makseid perioodi jooksul	754 274	761 293
Järgmiste perioodide rendikulu kasutusrendilepingutest	1 497 157	1 373 151
sh. kuni 1 aasta	560 325	524 598
1-5 aastat	936 832	848 553

LISA 9 VÕLAD JA ETTEMAKSED

	31.12.2009	31.12.2008
Võlad tarnijatele	1 307 147	1 444 319
Võlad töövõtjatele	3 024 974	3 470 962
Maksuvõlad (vt.lisa10)	2 278 422	3 205 942
Kokku	6 610 543	8 121 223

LISA 10 MAKSUVÕLAD

	31.12.2009	31.12.2008
Käibemaks	637 822	782 937
Erisoodustuste tulumaks	58 191	22 286
Sotsiaalmaks	914 444	1 666 298
Üksikisiku tulumaks	495 067	641 933
Töötuskindlustusmaks	163 472	42 353
Kogumispensioni makse	9 426	50 135
Kokku	2 278 422	3 205 942

LISA 11 MÜÜGITULU

EMTAK	Tegevusala	2009.a.	2008.a.
	81 211 Hoonete üldpuhastus	42 434 295	44 298 145
	81 101 Hoonehalduse abitegevused	5 595 618	6 166 973
	81 291 Muu puhastustegevus	7 791 021	9 092 588
	Hoonete muu puhastus ja		
	81 221 tööstuslik puhastus	2 256 301	2 154 860
	81 301 Haljastustööd	2 333 801	1 887 987
		60 411 036	63 600 553
Geograafiliste piirkondade lõikes			
Eesti		60 411 036	63 600 553

LISA 12 TEHINGUD SEOTUD OSAPOOLTEGA

OÜ Ferra Capital tehingud teenuste ja kaupade osas seotud osapooltega:

	2009.a.		2008.a.	
	Ostud	Müügid	Ostud	Müügid
Emaettevõtja omanikuga seotud ettevõtted	295 394	326 773	1 962 948	508 615
<u>Saldod seotud osapooltega:</u>				
	31.12.2009		31.12.2008	
Lühiajaline nõue				
Emaettevõtja omanikuga seotud ettevõtjad		548 096		553 740
Sidusettevõtja		170 000		0
Lühiajaline kohustus				
Emaettevõtja omanikuga seotud ettevõtjad		0		2 081

LISA 13

EMAETTEVÖTTE KONSOLIDEERIMATA BILANSS

(kroonides)

	31.12.2009	31.12.2008
AKTIVA (VARAD)		
KÄIBEVARA		
Raha	177 367	68 169
Muud lühiajalised nõuded	0	8 244
Ettemaksed teenuste eest	0	11 496
KÄIBEVARA KOKKU	177 367	87 909
PÕHIVARA		
Pikaajalised finantsinvesteeringud		
Tütarettevõtete aktsiad või osad	495 200	495 200
Kinnisvarainvesteeringud	426 270	426 270
Materiaalne põhivara (jääkmaksumuses)	16 181	116 143
PÕHIVARA KOKKU	937 651	1 037 613
AKTIVA (VARAD) KOKKU	1 115 018	1 125 522
PASSIVA (KOHUSTUSED JA OMAKAPITAL)		
LÜHIAJALISED KOHUSTUSED		
Võlad tarnijatele	0	16 115
Võlad töövõtjatele	0	0
Maksuvõlad	-459	7 159
LÜHIAJALISED KOHUSTUSED KOKKU	-459	23 274
KOHUSTUSED KOKKU	-459	23 274
OMAKAPITAL		
Osakapital nimiväärtuses	40 000	40 000
Kohustuslik reservkapital	4 000	4 000
Eelmise perioodi jaotamata kasum	190 252	837 894
Aruandeaasta kasum	881 225	220 354
OMAKAPITAL KOKKU	1 115 477	1 102 248
PASSIVA (KOHUSTUSED JA OMAKAPITAL) KOKKU	1 115 018	1 125 522

LISA 14

EMAETTEVÕTTE KONSOLIDEERIMATA KASUMIARUANNE

(kroonides)

	2009.a.	2008.a.
MÜÜGITULU	196 424	1 052 723
ÄRIKULUD		
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-66 377	-335 935
Mitmesugused tegevuskulud	-35 334	-274 976
Tööjõukulud		
a) palgakulu	-36 582	-208 715
b) sotsiaalmaksud	-12 918	-69 730
Tööjõukulud kokku	-49 500	-278 445
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-25 784	-34 096
Muud ärikulud	-6 382	-513
ÄRIKASUM	13 047	128 758
FINANTSTULUD JA -KULUD		
a) finantstulud ja kulud tütarettevõtjate osadelt	867 996	122 000
b) intressikulud	-71	-410
c) muud finantstulud ja -kulud	253	-3 412
FINANTSTULUD JA -KULUD KOKKU	868 178	118 178
KASUM ENNE TULUMAKSUSTAMIST	881 225	246 936
TULUMAKS	0	-26 582
ARUANDEAASTA PUHASKASUM	881 225	220 354

LISA 15

EMAETTEVÕTTE KONSOLIDEERIMATA RAHAVOOGUDE ARUANNE

(kroonides)

	2009.a.	2008.a.
RAHAVOOD ÄRITEGEVUSEST		
ÄRIKASUM	13 047	128 758
Põhivara kulum ja väärtuse langus	25 784	34 096
Kahjum põhivara müügist	6 382	0
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	19 740	18 785
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	-12 637	-88 964
Makstud intressid	-71	-4 129
Makstud ettevõtte tulumaks	0	-26 582
KOKKU RAHAVOOD ÄRITEGEVUSEST	52 245	61 964
RAHAVOOD INVESTEERIMISTEGEVUSEST		
Materiaalse põhivara soetus	0	-6 885
Põhivara müük	67 797	0
Saadud dividendid	867 996	122 000
Saadud intressid	252	307
KOKKU RAHAVOOD INVESTEERIMISTEGEVUSEST	936 045	115 422
RAHAVOOD FINANTSEERIMISTEGEVUSEST		
Kapitalirendi põhiosa tagasimaksed	-11 096	-96 803
Makstud dividendid	-867 996	-222 000
KOKKU RAHAVOOD FINANTSEERIMISTEGEVUSEST	-879 092	-318 803
RAHAVOOD KOKKU	109 198	-141 417
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	68 169	209 586
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	177 367	68 169
Raha ja raha ekvivalentide muutus	109 198	-141 417

LISA 16

EMAETTEVÕTTE KONSOLIDEERIMATA OMAKAPITALI MUUTUSTE ARUANNE

(kroonides)

	Osakapital	Kohustuslik reserv	Jaotamata kasum	Kokku
Saldo 31.12.2007	40 000	4 000	1 059 894	1 103 894
<i>Tütaretevõtjate bilansiline väärtus</i>				-495 200
<i>Tütaretevõtjate väärtus arvestatuna kapitaliosaluse meetodil</i>				1 873 793
Korrigeeritud konsolideerimata omakapital 31.12.2007				2 482 487
Dividendideks			-222 000	-222 000
Aruandeperioodi puhaskasum			220 354	220 354
Saldo 31.12.2008	40 000	4 000	1 058 248	1 102 248
<i>Tütaretevõtjate bilansiline väärtus</i>				-495 200
<i>Tütaretevõtjate väärtus arvestatuna kapitaliosaluse meetodil</i>				2 912 065
Korrigeeritud konsolideerimata omakapital 31.12.2008				3 519 113
Dividendideks			-867 996	-867 996
Aruandeperioodi puhaskasum			881 225	881 225
Saldo 31.12.2009	40 000	4 000	1 071 477	1 115 477
<i>Tütaretevõtjate bilansiline väärtus</i>				-495 200
<i>Tütaretevõtjate väärtus arvestatuna kapitaliosaluse meetodil</i>				6 198 382
Korrigeeritud konsolideerimata omakapital 31.12.2009				6 818 659

JUHATAJA ALLKIRI 2009.a. MAJANDUSAASTA ARUANDELE

OÜ Ferra Capital majandusaasta aruanne koosneb:

tegevusaruandest
raamatupidamise aastaaruandest

Aruande allkirjastamine toimus 03. juuni 2010.a.



Ivar Bank
Juhataja

Aruande elektroonilised kinnitused

OÜ Ferra Capital (registrikood: 10620100) 01.01.2009 - 31.12.2009 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Kinnitaja nimi	Kinnitaja roll	Kinnituse andmise aeg
Ivar Bank	Juhatuse liige	03.06.2010

SÕLTUMATU VANDEAUDIITORI ARUANNE

OÜ Ferra Capital osanikule

Oleme auditeerinud kaasnevat OÜ Ferra Capital konsolideeritud raamatupidamise aastaaruannet, mis sisaldab bilanssi seisuga 31.12.2009, kasumiaruannet, omakapitali muutuste aruannet ja rahavoogude aruannet eeltoodud kuupäeval lõppenud majandusaasta kohta, aastaaruande koostamisel kasutatud oluliste arvestuspõhimõtete kokkuvõtet ning muid selgitavaid lisaasid.

Juhtkonna kohustus raamatupidamisaruannete osas

Juhatus kohustuseks on raamatupidamise aastaaruande koostamine ning õige ja õiglane esitamine kooskõlas Eesti hea raamatupidamistava nõuetega. Selle kohustuse hulka kuulub asjakohase sisekontrollisüsteemi kujundamine ja töös hoidmine, mis tagab raamatupidamise aastaaruande korrektse koostamise ja esitamise ilma pettustest või vigadest tulenevate oluliste väärkajastamisteta, asjakohaste arvestuspõhimõtete valimine ja rakendamine ning antud tingimustes põhjendatud raamatupidamishinnangute tegemine.

Vandeaudiitori kohustus

Meie kohustuseks on avaldada auditi põhjal arvamust raamatupidamise aastaaruande kohta. Viisime auditi läbi kooskõlas Eesti auditeerimiseeskirjaga, mis nõuab, et meie tegevus on vastavuses eetikanõuetega ning et me planeerime ja viime auditi läbi omandamaks põhjendatud kindlustunnet, et raamatupidamise aastaaruanne ei sisalda olulisi väärkajastamisi.

Audit hõlmab raamatupidamise aastaaruandes esitatud arvnahtajate ja avalikustatud informatsiooni kohta auditi tõendusmaterjali kogumiseks vajalike protseduuride läbiviimist. Nende protseduuride hulk ja sisu sõltuvad vandeaudiitori otsustustest, sealhulgas hinnangust riskidele, et raamatupidamise aastaaruanne võib sisaldada pettustest või vigadest tulenevaid olulisi väärkajastamisi. Asjakohaste auditi protseduuride kavandamiseks võtab vandeaudiitor nende riskihinnangute tegemisel arvesse õige ja õiglase raamatupidamise aastaaruande koostamiseks ja esitamiseks juurutatud sisekontrollisüsteemi, kuid mitte selleks, et avaldada arvamust sisekontrolli tulemuslikkuse kohta. Audit hõlmab ka kasutatud arvestuspõhimõtete asjakohasuse, juhtkonna poolt tehtud raamatupidamislike hinnangute põhjendatuse ja raamatupidamise aastaaruande üldise esituslaadi hindamist.

Usume, et meie kogutud auditi tõendusmaterjal on piisav ja asjakohane meie arvamuse avaldamiseks.

Arvamus

Meie arvates kajastab kaasnev konsolideeritud raamatupidamise aastaaruanne olulises osas õigesti ja õiglaselt OÜ Ferra Capital finantsseisundit seisuga 31.12.2009 ning sellel kuupäeval lõppenud majandusaasta finantstulemust ja rahavoogusid kooskõlas Eesti hea raamatupidamistavaga.

03. juuni 2010, Tallinn

/allkirjastatud digitaalselt/

Mart Nõmper
Juhatuse liige
Vandeaudiitor
Rödl & Partner Audit OÜ
Audiitorühingu tegevusluba nr.2

Audiitorite digitaalallkirjad

OÜ Ferra Capital (registrikood: 10620100) 01.01.2009 - 31.12.2009 majandusaasta aruandele lisatud audiitori aruande on digitaalselt allkirjastanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
MART NÖMPER	Vandeaudiitor	03.06.2010

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EEK)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Maastiku hooldus ja korrashoid	81301	150873	76.81%	Jah
Sõiduautode ja väikebusside (täismassiga alla 3,5t) rentimine ja kasutusrent	77111	41477	21.12%	Ei
Hoonehalduse abitegevused	81101	4074	2.07%	Ei

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Ivar Bank	36105140262	Eesti	40000 EEK

Sidevahendid

Liik	Sisu
E-posti aadress	ferracapital@hotmail.ee
Faks	+372 6221351
Mobiiltelefon	+372 5017872