

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2011

aruandeaasta lõpp: 31.12.2011

ärinimi: OÜ Capital Coordination

registrikood: 10889440

tänavatalu nimi, Pärnu mnt 141-59

maja ja korteri number:

linn: Tallinn

maakond: Harju maakond

postisihtnumber: 11314

telefon: +372 6400908

faks: +372 6400908

e-posti aadress: vilma.onistsenko@sunnybusiness.ee

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 Raha	9
Lisa 3 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	10
Lisa 4 Pikaajalised finantsinvesteeringud	10
Lisa 5 Materiaalne põhivara	10
Lisa 6 Võlad ja ettemaksed	11
Lisa 7 Osakapital	11
Lisa 8 Seotud osapooled	11

Tegevusaruanne

Ettevõtte alustas tegevusega juunis 2007. aastal, kui praegune omanik omandas firma nimega OÜ Fallex Consulting ja muutis nime osaühinguks Capital Coordination. Ettevõtte majandusaasta algab 1. jaanuaril ja lõpeb 31. detsembril.

Firma tegevus hõlmab suuremate rahasummade leidmist teistele firmadele, börsile tulekute koordineerimist ja teisi finantsturgusid puudutavaid tegevusi.

Turunduslik tegevus, mida viidi läbi 2011. aasta teisel poolel, on hakanud vilja kandma ning tahe finantstehinguteks on ka turgudel suurenenud. Ettevõtte ootab majandustegevuse elavnemist 2012. aasta teisel poolel, kui turud stabiliseeruvad ning kindlustunne taastub. Hetkel on ettevõtte läbirääkimistes potentsiaalsete klientidega Rootsis, Venemaal ja Ameerika Ühendriikides. Kulude struktuuri on suudetud vähendada ning see asjaolu koos uute oodatavate projektidega viib ettevõtte oodatavalt 2012. aasta jooksul taas kasumisse.

Firmas töötajaid ei ole. Osaühingut juhatab kaheliikmeline juhatus ja juhatuse liikmetele juhtimistasusid ja muid tasusid ei makstud.

Peamised finantssuhtarvud

	2011	2010
Müügitulu EEK	0	0
Puhaskasum (-kahjum) EEK	-3 568	-14 038
Puhasrentaabilus	-%	-%
Lühiajaliste kohustuste kattekordaja	5,3	19
ROA	-1,26%	0%
ROE	-1,5%	0%

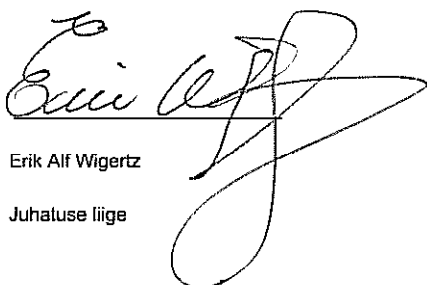
Suhtarvude arvutamisel kasutatud valemid:

$\text{Puhasrentaabilus (\%)} = \text{puhaskasum} / \text{müügitulu} * 100$

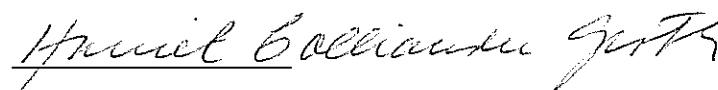
$\text{Lühiajaliste kohustuste kattekordaja (kordades)} = \text{käibevara} / \text{lühiajalised kohustused}$

$\text{ROA (\%)} = \text{puhaskasum} / \text{varad kokku} * 100$

$\text{ROE (\%)} = \text{puhaskasum} / \text{omakapital} * 100$



Erik Alf Wigertz
Juhatuse liige



Harriet Elisabeth Colliander Groth
Juhatuse liige

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	23 528	35 721	2
Nõuded ja ettemaksed	44 992	44 571	
Kokku käibevara	68 520	80 292	
Põhivara			
Finantsinvesteeringud	168 978	159 657	4
Materiaalne põhivara	3 428	4 419	5
Kokku põhivara	172 406	164 076	
Kokku varad	240 926	244 368	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Võlad ja ettemaksed	4 429	4 303	6
Kokku lühiajalised kohustused	4 429	4 303	
Kokku kohustused	4 429	4 303	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 556	2 556	7
Kohustuslik reservkapital	256	256	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	237 253	238 150	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-3 568	-897	
Kokku omakapital	236 497	240 065	
Kokku kohustused ja omakapital	240 926	244 368	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2011	2010
Muud äritulud	308	1 724
Mitmesugused tegevuskulud	-2 893	-2 249
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-991	-375
Muud ärikulud	-8	-18
Ärikasum (kahjum)	-3 584	-918
Finantstulud ja -kulud	16	20
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	-3 568	-898
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-3 568	-898

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2011	2010
Rahavood äritegevusest		
Ärikasum (kahjum)	-3 584	-918
Korrigeerimised		
Põhivara kulum ja väärtuse langus	991	375
Kokku korrigeerimised	991	375
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-421	-437
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	126	-9 583
Kokku rahavood äritegevusest	-2 888	-10 563
 Rahavood investeerimistegevusest		
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel	0	-3 358
Tasutud muude finantsinvesteeringute soetamisel	-9 321	0
Laekunud intressid	16	21
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-9 305	-3 337
 Kokku rahavood	-12 193	-13 900
 Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	35 721	49 621
Raha ja raha ekvivalentide muutus	-12 193	-13 900
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	23 528	35 721

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

	Osakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	Kokku
31.12.2009	2 556	256	238 150	240 962
Aruandeaasta kasum (kahjum)	0	0	-897	-897
31.12.2010	2 556	256	237 253	240 065
Aruandeaasta kasum (kahjum)	0	0	-3 568	-3 568
31.12.2011	2 556	256	233 685	236 497

Täpsem informatsioon osakapitali ja muude omakapitali kirjete kohta on toodud lisas 8.

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

OÜ Capital Coordination 2011. aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti Vabariigi hea raamatupidamistavaga. Hea raamatupidamistava põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduses, mida täiendavad Raamatupidamise Toimkonna poolt välja antud juhendid.

Raamatupidamise aastaaruande koostamisel on lähtutud soetusmaksumuse printsiibist, välja arvatud juhtudel, mida on kirjeldatud alljärgnevates arvestuspõhimõtetes.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes.

Raha

Raha ja selle ekvivalentidena kajastatakse bilansis „Raha“ kirjel ja rahavoogude aruandes arvelduskontode jääke.

Finantsinvesteeringud

Finantsvarade oste ja müüke kajastatakse tehingupäeval.

Pikaajaliste finantsinvesteeringutena kajastatakse väärtapabereid (aktsiad, osad jne.), mida tõenäoliselt ei müüda lähema 12 kuu jooksul (v.a. investeeringud tütar- ja sidusettevõtjatesse).

Pikaajalisi finantsinvesteeringuid aktsiatesse ja osadesse (v.a. sellised osalused tütar- ja sidusettevõtjates, mida kajastatakse kapitaliosaluse meetodil) kajastatakse õiglases väärtuses, juhul kui see on usaldusväärselt hinnatav. Õiglase väärtuse aluseks on finantsinstrumendi noteeritud turuhind. Aktsiad ja osad, mille õiglase väärtuse ei ole usaldusväärselt hinnatav, kajastatakse soetusmaksumuses.

Õiglases väärtuses kajastatavate finantsvarade õiglase väärtuse muutused kajastatakse järjepidevalt (st. vara soetamise hetkest kuni vara realiseerimise hetkeni ühesuguselt) kasumi või kahjumina aruandeperioodi kasumiaruandes.

Nõuded ja ettemaksed

Nõuetena ostjate vastu kajastatakse ettevõtte tavapärase äritegevuse käigus tekkinud lühiajalisi nõudeid. Nõudeid ostjate vastu kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumuses (s.o. nominaalväärtus miinus tagasimaksed ning vajadusel tehtavad allahindlused).

Nõuete allahindlust kajastatakse, kui esineb objektiivseid tõendeid selle kohta, et kõik nõuete summad ei laeku vastavalt nõuete esialgsetele lepingutingimustele. Asjaoludeks, mis viitavad võimalikule nõuete väärtuse langusele, on võlgniku pankrot või olulised finantsraskused ning maksetähtaegade mittekinnipidamine. Individuaalselt oluliste nõuete väärtuse langust (st. vajadust allahindluseks) hinnatakse iga ostja kohta eraldi, lähtudes eeldatavasti tulevikus laekuvate summade nõudisväärtusest.

Kõiki muid nõudeid (antud laenud ning muud lühiajalised nõuded) kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumuses, mis on üldjuhul võrdne nende nominaalväärtusega (miinus võimalikud allahindlused), mistõttu lühiajalisi nõudeid kajastatakse bilansis tõenäoliselt laekuvas summas.

Materiaalne ja immateriaalne põhivara

Põhivarana on bilansis kajastatud varad maksumusega üle 320 eurot ning kasutuseaga üle ühe aasta. Materiaalsed põhivarad võetakse arvele soetusmaksumuses, mis koosneb vara maksumusest ja kasutuselevõtmist võimaldavatest väljaminekutest.

Põhivara amortiseeritakse lineaarsel meetodil lähtudes kasulikust tööeast. Kasutusel on järgmised amortisatsiooninormid:

- inventar	20% aastas
------------	------------

Finantskohustused

Kõik finantskohustused (võlad hankijatele, võetud laenud, viitvõlad ning muud lühiajalised võlakohustused) võetakse algselt arvele nende soetusmaksumuses, mis sisaldab ka kõiki soetamisega otseselt kaasnevaid kulutusi. Edasine kajastamine toimub korrigeeritud soetusmaksumuse meetodil.

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

Maksustamine

Eestis kehtiva tulumaksuseaduse kohaselt ei maksustata Eestis ettevõtte aruandeaasta kasumit. Tulumaksu makstakse dividendidelt, erisoodustustelt, kingitustelt, annetustelt, vastuvõtukuludelt ja ettevõtlusega mitteseotud väljamaksetelt. Alates 1.01.2008 on dividendidena jaotatud kasumi maksumääraks 21/79 väljamakstavalt netosummalt. Dividendide väljamaksmisega kaasnevat ettevõtte tulumaksu kajastatakse kohustusena ja kasumiaruandes tulumaksukuluna samal perioodil kui dividendid välja kuulutatakse, sõltumata sellest, millise perioodi eest need on välja kuulutatud või millal need tegelikult välja makstakse. Tulumaksu tasumise kohustus tekib dividendide väljamaksele järgneva kuu 10. kuupäeval.

Maksimaalne tulumaksukohustus, mis kaasneks jaotamata kasumi dividendidena väljamaksmisel, on esitatud aastaaruande lisa 8.

Seotud osapooled

OÜ Capital Coordination aastaaruande koostamisel on loetud seotud osapoolteks:

- a. omanikke;
- b. tegev- ja kõrgemat juhtkonda.

Aruandeperioodil ei ole tegevjuhtkonna ja juhatuse liikmetele arvestatud tasusid ja antud muid soodustusi.

Tulud

Tulu teenuse müügist kajastatakse teenuse osutamise järel, või juhul kui teenus osutatakse pikema ajaperioodi jooksul, siis lähtudes valmidusastme meetodist.

Intressitulu kajastatakse siis, kui tulu laekumine on tõenäoline ja tulu suurus on võimalik usaldusväärselt hinnata. Intressitulu kajastatakse kasutades vara sisemist intressimäära, välja arvatud juhtudel, kui intressi laekumine on ebakindel. Sellistel juhtudel arvestatakse intressitulu kassapõhiselt.

Kohustuslik reservkapital

Vastavalt äriseadustikule on moodustatud kohustuslik reservkapital. Reservkapital moodustatakse iga-aastastest puhaskasumi eraldistest. Igal majandusaastal tuleb reservkapitali kanda vähemalt 1/20 puhaskasumist, kuni reservkapital moodustab 1/10 osakapitalist. Reservkapitali võib kasutada kahjumi katmiseks, samuti osakapitali suurendamiseks. Reservkapitalist ei või teha väljamakseid osanikele.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Arvelduskontod	23 528	35 721
Kokku raha	23 528	35 721

Lisa 3 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2011		31.12.2010	
	Ettemaks	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Käibemaks	955	0	534	0
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	955	0	534	0

Lisa 4 Pikaajalised finantsinvesteeringud

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Muud aktsiad ja osakud	168 978	159 657
Kokku pikaajalised finantsinvesteeringud	168 978	159 657

Lisa 5 Materiaalne põhivara

(eurodes)

	Kokku	
	Muu materiaalne põhivara	
31.12.2009		
Soetusmaksumus	1 596	1 596
Akumuleeritud kulum	-160	-160
Jääkmaksumus	1 436	1 436
Ostud ja parendused	3 358	3 358
Amortisatsioonikulu	-375	-375
31.12.2010		
Soetusmaksumus	4 954	4 954
Akumuleeritud kulum	-535	-535
Jääkmaksumus	4 419	4 419
Amortisatsioonikulu	-991	-991
31.12.2011		
Soetusmaksumus	4 954	4 954
Akumuleeritud kulum	-1 526	-1 526
Jääkmaksumus	3 428	3 428

Lisa 6 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Võlad tarnijatele	230	104
Muud võlad	4 199	4 199
Kokku võlad ja ettemaksed	4 429	4 303

Lisa 7 Osakapital

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Osakapital	2 556	2 556
Osade arv (lk)	1	1

Ettevõtte osakapital seisuga 31.12.2011 koosneb ühest osast nimiväärtusega 2 556 eurot, mille eest on täielikult tasutud.

Ettevõtte jaotamata kasum (arvestades seaduses ette nähtud kohustust kanda 1/20 aruandeaasta puhaskasumist kohustuslikku reservkapitali) seisuga 31. detsember 2011 moodustas 233 685 (31. detsember 2010: 237 253) eurot. Dividendide väljamaksmisel omanikele kaasneb tulumaksukulu 21/79 netodividendina väljamakstavalt summal. Seega on bilansipäeva seisuga eksisteerinud jaotamata kasumist omanikele võimalik dividendidena välja maksta 184 611 eurot (31. detsembril 2010: 187 430 eurot) ning dividendide väljamaksmisega kaasneks dividendide tulumaks summas 49 074 eurot (31. detsembril 2010: 49 823 eurot).

Lisa 8 Seotud osapooled

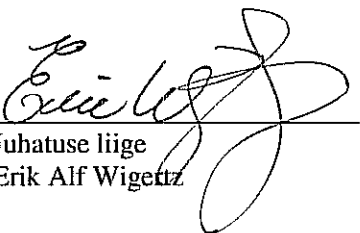
(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

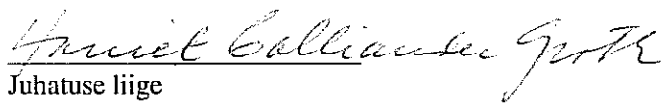
	31.12.2011		31.12.2010	
	Nõuded	Kohustused	Nõuded	Kohustused
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud	0	4 199	0	4 199

Juhatuse allkirjad 2011. a. majandusaasta aruandele

OÜ Capital Coordination 2011. a. majandusaasta aruande allkirjastamine:
20 juuni 2012. a



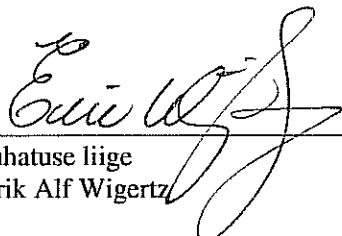
Juhatuse liige
Erik Alf Wigertz



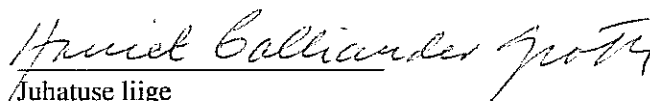
Juhatuse liige
Harriet Elisabet Colliander Groth

MAJANDUSAASTA KAHJUMI KATMISE ETTEPANEK

OÜ Capital Coordination juhatus teeb osanikele ettepaneku kanda 2011. aasta kahjum summas 3 568 eurot eelmiste perioodide jaotamata kasumisse.



Juhatuses liige
Erik Alf Wigertz



Juhatuses liige
Harriet Elisabet Colliander Groth

Aruande elektroonilised kinnitused

OÜ Capital Coordination (registrikood: 10889440) 01.01.2011 - 31.12.2011 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Kinnitaja nimi	Kinnitaja roll	Kinnituse andmise aeg
Margit Vikat	Sisestaja	29.08.2012

Kahjumi katmise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2011
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	237 253
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-3 568
Kokku	233 685
Katmine	
Kokku	233 685

Kahjumi katmise otsus

(eurodes)

	31.12.2011
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	237 253
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-3 568
Kokku	233 685
Katmine	
Kokku	233 685

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Erik Alf Wigertz	27.03.1971	Bolshoi Kozlovsky pereulok 12, apt. 16, Moskva, Venemaa	2556 EUR

Sidevahendid

Liik	Sisu
Telefon	+372 6400908
Faks	+372 6400908
E-posti aadress	vilma.onistsenko@sunnybusiness.ee