

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2009

aruandeaasta lõpp: 31.12.2009

ärinimi või sihtasutuse nimi: TOOMKAPITAL OÜ

registrikood: 10963082

tänavatalu nimi, Tartu mnt 51-16
maja ja korteri number:

küla/alev/alevik/linn: Tallinn

vald:

postisihthumber: 10115

maakond: Harju maakond

telefon: +372 6010 640

faks:

e-posti aadress: toomkapital@yahoo.com

veebilehe aadress:

Sisukord

MAJANDUSAASTA ARUANNE	1
Sisukord	2
Tegevusaruanne	3
Raamatupidamise aastaaruanne	4
Tegevjuhtkonna deklaratsioon	4
Bilanss	5
Kasumiaruanne	6
Rahavoogude aruanne	7
Omakapitali muutuste aruanne	8
Raamatupidamise aastaaruande lisad	9
Lisa 1 Arvestuspõhimõtted	9
Lisa 2 Raha	10
Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed	11
Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	11
Lisa 5 Materiaalne põhivara	12
Lisa 6 Võlad ja ettemaksed	12
Lisa 7 Tööjõukulud	13
Lisa 8 Seotud osapooled	13

Tegevusaruanne

2003. a. asutatud osahing Toomkapital jätkas ka 2009. a. tegutsemist filmi- ja videotoodangu valmistamisel, milles oli näinud algaastatel oma tegevuse põhieesmärki. 2009. a. valmis täispikk dokumentaalfilm "E vaid Okas" (rež. Tõnu Virve, Freyja Film OÜ), millele osutasime professionaalset toimetajateenust. Samalaadset teenust osutame ka 2009. a. Freyja Filmis alustatud uuele täispikale dokumentaalfilmile „Armud tulnud...” (rež. Tõnu Virve), mille lõplik valmimine jääb juba järgmisesse aruandeaastasse.

2009. aasta majandussurutis andis väga valusa tagasilöögi kinnisvaravahenduses ja -arenduses, mida ettevõtte oli eelnevalt pidanud uueks, perspektiivkaks tegevusvaldkonnaks. Kinnisvara-vahendusobjektide müügitehinguid, milles ettevõtte oleks osalenud, 2009. a. jooksul praktiliselt ei toimunud. Kui 2010. a. jooksul olukord kinnisvaravaldkonnas oluliselt ei parane, oleme sunnitud oma senised tegevuspõhimõtted ja –suunad üle vaatama. Lisaks filmivaldkonnale tegeleb OÜ Toomkapital jätkuvalt investeerimisega ja osutab raamatupidamisteenuseid.

OÜ Toomkapital juhatus koosnes 2009. aastal kahest liikmest, kellele aruandeaastal töötasu ei makstud. Töötajaid oli 2009. aastal ettevõttes üks, kellele maksti töötasuks koos sotsiaalmaksudega 93 966.- krooni.

Põhitegevusest eraldi teostatud väljaminekuid uurimis- ja arendustegevusele aruandeaastal ei teostatud.

Raamatupidamise aastaaruanne

Tegevjuhtkonna deklaratsioon

OÜ Toomkapital juhatus on äriseadustikust lähtuvalt koostanud 2009. a majandusaasta aruande, mis kajastab õigesti ja õiglaselt osaühingu finantsseisundit, majandustulemust ja rahavoogusid. Raamatupidamise aastaaruande koostamisel on järgitud raamatupidamise seaduse ja Eesti hea raamatupidamistava nõudeid.

Raamatupidamise aastaaruandes kajastuvad olulised vara ja kohustuste hindamist mõjutavad asjaolud, mis ilmnesid bilansi kuupäeva 31.12.2009 ja aastaaruande koostamispäeva 20.06.2010 vahemikul.

Vara ja kohustusi on hinnatud kaalutletud ja konservatiivsetel alustel. Raamatupidamise aastaaruande koostamine nõuab hinnangute andmist. Need hinnangud põhinevad aktuaalsel informatsioonil osaühingu seisundist ning kavatsustest ja riskidest raamatupidamise aastaaruande koostamispäeva seisuga. Majandusaastal või varasematel perioodidel kajastatud majandustehingute lõplik tulemus võib erineda käesoleval perioodil antud hinnangust.

Juhatuse hinnangul on OÜ Toomkapital jätkuvalt tegutsev ettevõtte.

Juhatus kinnitab 2009. a aastaaruande koostamise õigsust ja täielikkust

Tallinnas 20. juuni 2010. a.

Bilanss

(kroonides)

	31.12.2009	31.12.2008	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	49 329	229 559	2
Finantsinvesteeringud	1 211 113	1 620 000	
Nõuded ja ettemaksed	108 380	80 513	3,4
Kokku käibevara	1 368 822	1 930 072	
Põhivara			
Materiaalne põhivara	297 225	420 218	5
Kokku põhivara	297 225	420 218	
Kokku varad	1 666 047	2 350 290	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Võlad ja ettemaksed	18 721	34 816	6
Kokku lühiajalised kohustused	18 721	34 816	
Kokku kohustused	18 721	34 816	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	40 000	40 000	
Kohustuslik reservkapital	4 000	4 000	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	2 271 474	79 516	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-668 148	2 191 958	
Kokku omakapital	1 647 326	2 315 474	
Kokku kohustused ja omakapital	1 666 047	2 350 290	

Kasumiaruanne

(kroonides)

	2009	2008	Lisa nr
Müügitulu	53 500	59 770	
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-40 813	-35 411	
Mitmesugused tegevuskulud	-92 103	-131 985	
Tööjõukulud	-93 966	-75 441	7
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-122 993	-64 135	5
Ärikasum (-kahjum)	-296 375	-247 202	
Finantstulud ja -kulud	-371 773	2 439 160	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	-668 148	2 191 958	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-668 148	2 191 958	

Rahavoogude aruanne

(kroonides)

	2009	2008
Rahavood äritegevusest		
Ärikasum (kahjum)	-296 375	-247 202
Korrigeerimised		
Põhivara kulum ja väärtuse langus	122 993	64 135
Kokku korrigeerimised	122 993	64 135
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-27 867	-60 424
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	-16 095	20 636
Kokku rahavood äritegevusest	-217 344	-222 855
Rahavood investeerimistegevusest		
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel	0	-430 547
Tasutud muude finantsinvesteeringute soetamisel	-1 516 787	-1 620 000
Laekunud muude finantsinvesteeringute müügist	1 547 085	2 343 578
Laekunud intressid	6 816	7 871
Laekunud dividendid	0	90 000
Kokku rahavood investeerimistegevusest	37 114	390 902
Kokku rahavood	-180 230	168 047
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	229 559	61 512
Raha ja raha ekvivalentide muutus	-180 230	168 047
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	49 329	229 559

Omakapitali muutuste aruanne
(kroonides)

	Osakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	Kokku
31.12.2007	40 000	4 000	79 516	123 516
Aruandeperioodi kasum (kahjum)			2 191 958	2 191 958
31.12.2008	40 000	4 000	2 271 474	2 315 474
Aruandeperioodi kasum (kahjum)			-668 148	-668 148
31.12.2009	40 000	4 000	1 603 326	1 647 326

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Osaühing Toomkapital 2009. 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 alljärgnevas arvestuspõhimõtetes.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud Eesti kroonides.

Raha

Raha ja selle ekvivalentidena kajastatakse rahavoogude aruandes kassas olevat sularaha, nõudmiseni hojuseid pankades, tähtajalisi hojuseid tähtajaga kuni 3 kuud ja rahaturufondi osakuid.

Finantsinvesteeringud

Lühiajalised finantsinvesteeringud aktsiatesse ja teistesse omakapitaliinstrumentidesse kajastatakse bilansis õiglases väärtuses, juhul kui see on usaldusväärselt hinnatav. Aktsiaid ja muid omakapitaliinstrumente, mille õiglase väärtus ei ole usaldusväärselt hinnatav, kajastatakse soetusmaksumuses.

Nõuded ja ettemaksud

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

Nõuete laekumise tõenäosust hinnatakse võimaluse korral iga ostja kohta eraldi. Kui nõuete individuaalne hindamine ei ole nõuete arvust tulenevalt võimalik, siis hinnatakse individuaalselt ainult olulisi nõudeid. Ülejäänud nõudeid hinnatakse kogumina, arvestades eelmiste aastate kogemust laekumata jäänud nõuete osas. Varem alla hinnatud ebatõenäoliste nõuete laekumist kajastatakse ebatõenäoliselt laekuvate nõuete kulu vähendamisenä.

Kõiki muid nõudeid (võllaekumised, antud laenud ning muud lühi- ja pikaajalised nõuded), välja arvatud edasimüügi eesmärgil omandatud nõudeid, kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumus. Edasimüügi eesmärgil soetatud nõudeid kajastatakse õiglase väärtuse meetodil.

Materiaalne ja immateriaalne põhivara

Materiaalseks põhivaraks loetakse ettevõtte enda majandustegevuses kasutatavaid varasid kasuliku tööeaga üle ühe aasta ja maksumusega alates 10 000 krooni. (Varad, mille kasulik tööiga on üle 1 aasta, kuid mille soetusmaksumus on alla 10 000 krooni, kajastatakse kuni kasutusele võtmiseni väheväärtusliku inventarina (varudes) ja vara kasutuselevõtmise hetkel kantakse kulusse. Kuldesse kantud väheväärtuslike inventaride üle peetakse arvestust bilansiväliselt.)

Materiaalne põhivara võetakse algselt arvele tema soetusmaksumuses, mis koosneb ostuhinnast (k.a. tollimaks ja muud mittetagastatavad maksud) ja otseselt soetamisega seotud kulutustest, mis on vajalikud vara viimiseks tema tööseisundisse ja –asukohta. Materiaalset põhivara kajastatakse bilansis tema soetusmaksumuses, millest on maha arvatud akumulieeritud kulum ja võimalikud väärtuse langusest tulenevad allahindlused.

Põhivara parendusväljaminekud, mis suurendavad põhivara tööjõudlust üle algselt arvatud taseme ja tõenäoliselt osalevad lisanduvate tulude tekkimisel tulevikus, kapitaliseeritakse bilansis põhivarana. Kulutused, mis tehakse eesmärgiga tagada ning säilitada varaobjektid tulevikus saadavat tulu, kajastatakse nende kulude tekkimisel aruandeperioodi kuludes.

Juhul kui materiaalse põhivara objekt koosneb üksteisest eristatavatest komponentidest, millel on erinevad kasulikkud eluead, on

need komponendid võetud raamatupidamises arvele eraldi varadena, määrates neile eraldi amortisatsiooninormid vastavalt nende kasulikule elueale.

Juhul kui põhivara kaetav väärtus (s.o kõrgem kahest järgnevast näitajast: vara neto müügihind või vara kasutusväärtus) on väiksem tema bilansilisest jääkmaksumusest, on materiaalse põhivara objektid alla hinnatud nende kaetava väärtusele.

Põhivara arvelevõtmise alampiir 10000

Kasulik eluiga põhivara gruppide lõikes (aastates)

Põhivara grupi nimi	Kasulik eluiga
Muud masinad ja seadmed	5-10
Muu inventar	3-5

Finantskohustused

Kõik finantskohustused (võlad hankijatele, viitvõlad ning muud lühia- ja pikaajalised 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. Pikaajaliste finantskohustuste korrigeeritud soetusmaksumuse arvestamiseks võetakse nad algselt arvele saadud tasu õiglases väärtuses (millest on maha arvatud tehingukulutused), arvestades järgnevatel perioodidel kohustustelt intressikulu kasutades sisemise intressimäära meetodit.

Finantskohustus liigitatakse lühiajaliseks, kui selle tasumise tähtaeg on kaheteist kuu jooksul alates bilansikuupäevast.

Tulud

Tulu kaupade müügist kajastatakse siis, kui kõik olulised omandiga seotud riskid on läinud üle ostjale, müügitulu ja tehinguga seotud kulu on usaldusväärselt määratav ning tehingust saadava tasu laekumine on tõenäoline.

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

Intressitulu ja dividenditulu kajastatakse siis, kui tulu laekumine on tõenäoline ja tulu suurust on võimalik usaldusväärselt hinnata. Intressitulu kajastatakse kasutades vara sisemisest intressimäära, välja arvatud juhtudel, kui intressi laekumine on ebakindel. Sellistel juhtudel arvestatakse intressitulu kassapõhiselt. Dividenditulu kajastatakse siis, kui omanikul on tekkinud seaduslik õigus nende saamiseks.

Lisa 2 Raha

(kroonides)

	31.12.2009	31.12.2008
Sularaha kassas	27 686	8 005
Arvelduskontod	21 643	221 554
Kokku raha	49 329	229 559

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(kroonides)

	31.12.2009	31.12.2008	Lisa nr
Nõuded ostjate vastu	12 000	0	
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	43 968	80 513	4
Muud nõuded	50 032	0	
Ettemaksed	2 380	0	
Kokku Nõuded ja ettemaksed	108 380	80 513	

Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(kroonides)

	31.12.2009		31.12.2008	
	Ettemaks	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Käibemaks		1 532		0
Üksikisiku tulumaks		731		465
Sotsiaalmaks		1 946		1 482
Töötuskindlustusmaksed		248		40
Ettemaksukonto jääk	43 968		80 513	
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	43 968	4 457	80 513	1 987

Lisa 5 Materiaalne põhivara

(kroonides)

				Kokku
	Transpordi- vahendid	Masinad ja seadmed	Muu materiaalne põhivara	
31.12.2007				
Soetusmaksumus			91 517	91 517
Akumuleeritud kulum			-37 711	-37 711
Jääkmaksumus			53 806	53 806
Ostud ja parendused	330 508	330 508	100 039	430 547
Amortisatsioonikulu	-41 313	-41 313	-22 822	-64 135
31.12.2008				
Soetusmaksumus	330 508	330 508	191 556	522 064
Akumuleeritud kulum	-41 313	-41 313	-60 533	-101 846
Jääkmaksumus	289 195	289 195	131 023	420 218
Amortisatsioonikulu	-82 627	-82 627	-40 366	-122 993
31.12.2009				
Soetusmaksumus	330 508	330 508	178 556	509 064
Akumuleeritud kulum	-123 940	-123 940	-87 899	-211 839
Jääkmaksumus	206 568	206 568	90 657	297 225

Lisa 6 Võlad ja ettemaksed

(kroonides)

	31.12.2009	31.12.2008	Lisa nr
Võlad tarnijatele	2 868	3 431	
Võlad töövõtjatele	9 367	9 237	
Maksuvõlad	4 457	1 987	4
Muud võlad	2 029	20 161	
Kokku võlad ja ettemaksed	18 721	34 816	

Lisa 7 Tööjõukulud

(kroonides)

	2009	2008
Palgakulu	70 136	56 602
Sotsiaalmaksud	23 830	18 839
Kokku tööjõukulud	93 966	75 441
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	1	1

Lisa 8 Seotud osapooled

(kroonides)

OÜ Toomkapital ei ole tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestanud tasusid ja muid olulisi soodustusi.

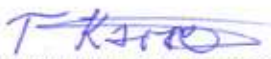
2009. majandusaasta aruande allkirjad

Juhatus kinnitab OÜ Toomkapital 2009. majandusaasta aruande õigsust ja täielikkust.

Juhatus allkirjad 31.12.2009.a. lõppenud majandusaasta aruandele:69

Tõnu Karro

juhatuse liige


.....

Luule Karro

juhatuse liige


.....

Tallinnas,
20. juunil 2010

Aruande elektroonilised kinnitused

TOOMKAPITAL OÜ (registrikood: 10963082) 01.01.2009 - 31.12.2009 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Kinnitaja nimi	Kinnitaja roll	Kinnituse andmise aeg
Luule Karro	Juhatuse liige	21.06.2010

Kasumi jaotamise ettepanek

(kroonides)

	31.12.2009
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	2 271 474
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-668 148
Kokku	1 603 326
Jaotamine	
Dividendideks	100 000
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	1 503 326
Kokku	1 603 326

Kasumi jaotamise otsus

(kroonides)

	31.12.2009
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	2 271 474
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-668 148
Kokku	1 603 326
Jaotamine	
Dividendideks	100 000
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	1 503 326
Kokku	1 603 326

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EEK)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Kinofilmide, videote ja telesaadete tootmine	5911	50000	93.46%	Jah
Raamatupidamine, maksualane nõustamine	69202	3500	6.54%	Ei

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Tõnu Karro	35803100265	Tallinn, Harju maakond, Eesti	40000 EEK

Sidevahendid

Liik	Sisu
Telefon	+372 6010640
Mobiiltelefon	+372 5241733
E-posti aadress	toomkapital@yahoo.com