

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2010

aruandeaasta lõpp: 31.12.2010

ärinimi: Abi Kapital Grupp OÜ

registrikood: 11308362

tänava/talu nimi, Kaupmehe 6
maja ja korteri number:

linn: Tallinn

maakond: Harju maakond

postisihtnumber: 10114

telefon: +372 6001453

faks: +372 6001435

e-posti aadress: info@abikapital.ee

veebilehe aadress: abikapital.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 Nõuded ja ettemaksed	9
Lisa 3 Müügitulu	9
Lisa 4 Sündmused pärast bilansipäeva	9
Lisa 5 Finantstulud ja -kulud	9

Tegevusaruanne

Abi Kapital Grupp OÜ tegutses 2010.a. peamiselt majandus- ja õiguslase nõustamisega ning võlgnevuste rahastamisega. 2011.a. on plaanis täiendada oma 2007.a. alustatud tegevusplaani.

Aruandeperioodil töötasud ega puhkusetasusid ei arvestatud.

Osaühingu juhatus koosneb aruande koostamise hetkel kahest liikmest. 2010. aastal juhatuse liige oma töö eest tasu ei saanud.

Aruande perioodil oli firma Abi Kapital Grupp OÜ netokäive oli 2 547 tuhat krooni. Võttes arvesse äri- ja finantskeskkonna prognoose järgnevas aastaks, on Abi Kapital Grupp OÜ põhieesmärkideks 2011. aastal tegevuse jätkamine ja turuosa suurendamine, saavutades käibekasv ca 20%.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(kroonides)

	31.12.2010	31.12.2009
Varad		
Käibevara		
Raha	928 062	718 652
Nõuded ja ettemaksed	6 163 706	4 868 179
Kokku käibevara	7 091 768	5 586 831
Põhivara		
Finantsinvesteeringud	425 500	97 000
Kokku põhivara	425 500	97 000
Kokku varad	7 517 268	5 683 831
Kohustused ja omakapital		
Kohustused		
Lühiajalised kohustused		
Võlad ja ettemaksed	1 537 171	1 610 217
Kokku lühiajalised kohustused	1 537 171	1 610 217
Kokku kohustused	1 537 171	1 610 217
Omakapital		
Osakapital nimiväärtuses	320 000	120 000
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	3 953 614	837 554
Aruandeaasta kasum (kahjum)	1 706 483	3 116 060
Kokku omakapital	5 980 097	4 073 614
Kokku kohustused ja omakapital	7 517 268	5 683 831

Kasumiaruanne

(kroonides)

	2010	2009
Müügitulu	2 547 325	3 631 357
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-31 963	0
Mitmesugused tegevuskulud	-603 808	-515 047
Tööjõukulud	-205 700	0
Ärikasum (-kahjum)	1 705 854	3 116 310
Finantstulud ja -kulud	629	-250
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	1 706 483	3 116 060
Aruandeaasta kasum (kahjum)	1 706 483	3 116 060

Rahavoogude aruanne

(kroonides)

	2010	2009
Rahavood äritegevusest		
Ärikasum (kahjum)	1 705 854	3 116 310
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-922 417	927 954
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	-76 156	-3 600 401
Laekunud intressid	629	0
Kokku rahavood äritegevusest	707 910	443 863
Rahavood investeerimistegevusest		
Antud laenud	-328 500	-97 000
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-328 500	-97 000
Rahavood finantseerimistegevusest		
Makstud intressid	0	-250
Makstud dividendid	-170 000	0
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-170 000	-250
Kokku rahavood	209 410	346 613
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	718 652	372 039
Raha ja raha ekvivalentide muutus	209 410	346 613
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	928 062	718 652

Omakapitali muutuste aruanne

(kroonides)

			Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2008	120 000	837 554	957 554
Aruandeperioodi kasum (kahjum)		3 116 060	3 116 060
31.12.2009	120 000	3 953 614	4 073 614
Aruandeperioodi kasum (kahjum)		1 706 483	1 706 483
Muud muutused omakapitalis	200 000		200 000
31.12.2010	320 000	5 660 097	5 980 097

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Abi Kapital Grupp OÜ tegutses 2010.a. peamiselt majandus- ja õiguslase nõustamisega ning võlgnevuste rahastamisega. 2011.a. on plaanis täiendada oma 2007.a. alustatud tegevusplaani.

Aruandeperioodil töötasud ega puhkusetasusid ei arvestatud.

Finantsvarad

Finantsvarad on kajastatud bilansis õiglasest väärtuses, v.a. nõuded teiste osapoolte vastu, mida kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumuses. Finantskohustused on kajastatud korrigeeritud soetusmaksumuses. Kõigi finantsvarde oste ja müüke kajastatakse tehingupäeval.

Raha

Raha ja raha ekvivalentidena kajastatakse rahavoogude aruandes kassas olevat sularaha, arvelduskontode jääke (v.a. arvelduskrediit), kuni 3-kuulisi tähtajalisi deposiite ja kergesti realiseeritavaid väärtpabereid (pankade rahaturufondide osakuid).

Välisvaluutas toimunud tehingud ning välisvaluutas fikseeritud finantsvarad ja -kohustused

Välisvaluutas fikseeritud tehingute kajastamisel on aluseks võetud tehingu toimumise päeval ametlikult kehtinud Eesti Panga valuutakursid. Välisvaluutas fikseeritud monetaarsed varad ja kohustused on bilansipäeva seisuga hinnatud ümber Eesti kroonidesse 31.12.2009 ametlikult kehtinud Eesti Panga valuutakursside alusel. Välisvaluutatehingutest saadud kasumid ja kahjumid on kasumiaruandes kajastatud perioodi tulu ja kuluna.

Nõuded ja ettemaksed

Nõuded on bilansis kajastatud korrigeeritud soetusmaksumuses. Lühiajaliste nõuete korrigeeritud soetusmaksumus on võrdne saadaoleva summa nominaalväärtusega. Pikaajaliste nõuete korrigeeritud soetusmaksumuseks on saadaoleva summa nüüdisväärtus. Pikaajaliste nõuete nominaalväärtuse ja nüüdisväärtuse vahet kajastatakse nõude laekumise perioodi jooksul intressituluna. Nõuded, mille laekumine on ebatõenäoline, kantakse aruandeperioodi kuludesse.

Eraldised ja tingimuslikud kohustused

Potentsiaalsete kohustustena käsitletakse kohustusi, mille realiseerumine on vähem tõenäoline kui mitterealiseerumine või mille suurus ei ole võimalik usaldusväärselt mõõta. Potentsiaalseid kohustusi ei kajastata bilansis, nende olemasolul on nende sisu avatud aastaaruande lisades.

Tulud

Tulu kajastatakse saadud või saadaoleva tasu õiglasest väärtuses. Tulu kaupade müügist kajastatakse siis, kui olulised omandiga seotud riskid ja hüved on ostjale üle läinud, tasu laekumine on tõenäoline ning tehingu tulu ja tehinguga seotud kulutusi on võimalik usaldusväärselt mõõta. Tulu teenuste müügist kajastatakse vastavalt osutatava teenuse valmidusastmele bilansipäeval. Valmidusaste on kindlaks määratud lähtudes bilansipäevaks tehtud lepingu tegelike kulude ja lepingu eeldatud kulude suhtest. Intressi- ja dividenditulu kajastatakse siis, kui tulu laekumine on tõenäoline ning tulu suurus on võimalik usaldusväärselt hinnata.

Lisainformatsioon

Abi Kapital Grupp OÜ raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti hea raamatupidamistavaga. Eesti hea raamatupidamistava tugineb rahvusvaheliselt tunnustatud arvestuspõhimõtetele (IFRS) ning selle põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduses, mida täiendavad Eesti Vabariigi Raamatupidamise Toimkonna poolt välja antud juhendid. Finantsvarad on kajastatud bilansis õiglasest väärtuses, v.a. nõuded teiste osapoolte vastu, mida kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumuses. Finantskohustused on kajastatud korrigeeritud soetusmaksumuses. Kõigi finantsvarde oste ja müüke kajastatakse tehingupäeval.

Mitmed finantsnäitajad tuginevad juhtkonna hinnangutele, sh näiteks põhivara kasuliku tööea hindamine, nõuete ja varude allahindluse summade hindamine. Juhtkonna hinnangud on tehtud juhtkonna parima teadmise kohaselt, kuid need ei pruugi osutada täpseiks. Raamatupidamishinnangute muutuste mõju kajastatakse muutuse toimumise perioodi kasumiaruandes.

Kasumiaruandes on ärikulud liigendatud lähtudes kulude olemusest.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud Eesti kroonides.

Lisa 2 Nõuded ja ettemaksed

(kroonides)

	31.12.2010	31.12.2009
Nõuded ostjate vastu	6 150 097	4 840 307
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	3 109	17 372
Muud nõuded	10 500	10 500
Kokku Nõuded ja ettemaksed	6 163 706	4 868 179

Lisa 3 Müügitulu

(kroonides)

Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
	2010	2009
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	2 547 325	3 631 357
Kokku müük Euroopa Liidu riikidele	2 547 325	3 631 357
Kokku müügitulu	2 547 325	3 631 357
Müügitulu tegevusalade lõikes		
	2010	2009
82911	2 547 325	3 631 357
Kokku müügitulu	2 547 325	3 631 357

Lisa 4 Sündmused pärast bilansipäeva

Alates 01.01.2011 ühines Eesti euroalaga ning seetõttu muutub Eesti ettevõtete arvestus- ja esitusvaluuta Eesti kroonidest eurodeks.

Muutusi arvestusvaluutas kajastatakse edasiulatuvalt. Eesti kroonides kajastatud saldod arvestatakse ümber eurodesse lähtudes Euroopa Liidu Nõukogu määrusega kinnitatud valuutakursist 1 euro = 15,6466 Eesti krooni, mis ühtlasi on kuni eurole üleminekuni kehtinud Eesti Panga ametlik valuutakurss. Saldode ümardamisel tekkinud võimalikud vahed kajastatakse üleminekuaasta aruandeperioodi kasumi või kahjumina.

Lisa 5 Finantstulud ja -kulud

(kroonides)

	2010	2009
Muud finantstulud ja -kulud	629	250
Kokku finantstulud ja -kulud	629	250

Aruande digitaalallkirjad

Abi Kapital Grupp OÜ (registrikood: 11308362) 01.01.2010 - 31.12.2010 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
MARTIN MEIER	Juhatuse liige	08.07.2011

Kasumi jaotamise ettepanek

(kroonides)

	2010
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	3 953 614
Aruandeaasta kasum (kahjum)	1 706 483
Kokku	5 660 097
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	1 706 483
Kokku	1 706 483

Kasumi jaotamise otsus

(kroonides)

	31.12.2010
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	3 953 614
Aruandeaasta kasum (kahjum)	1 706 483
Kokku	5 660 097
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	1 706 483
Kokku	1 706 483

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EEK)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Inkassoteenus ja krediidiinfo	82911	2547325	100.00%	Jah

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Timm Ritari	37605102724		160000 EEK
Martin Meier	37411116011		160000 EEK

Sidevahendid

Liik	Sisu
Telefon	+372 6001453
Faks	+372 6001435
E-posti aadress	info@abikapital.ee
Veebilehe aadress	abikapital.ee