

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2009

aruandeaasta lõpp: 31.12.2009

ärinimi või sihtasutuse nimi: Abi Kapital Grupp OÜ

registrikood: 11308362

tänavatalu nimi, Kaupmehe 6
maja ja korteri number:

küla/alev/alevik/linn: Tallinn

vald:

postisihtnumber: 10114

maakond: Harju maakond

telefon:

faks:

e-posti aadress:

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 Nõuded ja ettemaksed	10
Lisa 3 Müügitulu	10
Lisa 4 Finantstulud ja -kulud	10

Tegevusaruanne

Abi Kapital Grupp OÜ tegutses 2009.a. peamiselt majandus- ja õiguslase nõustamisega ning võlgnevuste rahastamisega. 2010.a. on plaanis täiendada oma 2007.a. alustatud tegevusplaani.

Aruandeperioodil töötasud ega puhkusetasusid ei arvestatud.

Osaühingu juhatus koosneb aruande koostamise hetkel kahest liikmest. 2009. aastal juhatuseliige oma töö eest tasu ei saanud.

Aruande perioodil oli firma Abi Kapital Grupp OÜ netokäive oli 3 631 tuhat krooni. Võttes arvesse äri- ja finantskeskkonna prognoose järgnevas aastaks, on Abi Kapital Grupp OÜ põhieesmärkideks 2010. aastal tegevuse jätkamine ja turuosa suurendamine, saavutades käibekasv ca 20%.

Raamatupidamise aastaaruanne

Tegevjuhtkonna deklaratsioon

Juhatus deklareerib oma vastutust Abi Kapital Grupp OÜ 2009.a. raamatupidamise aastaaruande koostamise eest ja kinnitab, et:

- raamatupidamise aastaaruande koostamisel kasutatud arvestuspõhimõtted on vastavuses Eesti hea raamatupidamistavaga;
- raamatupidamise aastaaruanne kajastab õigesti ja õiglaselt Abi Kapital Grupp OÜ finantsseisundit, majandustulemust ja rahavoogusid;

Abi Kapital Grupp OÜ on jätkuvalt tegutsev majandusüksus

Bilanss

(kroonides)

	31.12.2009	31.12.2008
Varad		
Käibevara		
Raha	718 652	372 039
Nõuded ja ettemaksed	4 868 179	5 796 133
Kokku käibevara	5 586 831	6 168 172
Põhivara		
Finantsinvesteeringud	97 000	
Kokku põhivara	97 000	
Kokku varad	5 683 831	6 168 172
Kohustused ja omakapital		
Kohustused		
Lühiajalised kohustused		
Võlad ja ettemaksed	1 610 217	5 210 618
Kokku lühiajalised kohustused	1 610 217	5 210 618
Kokku kohustused	1 610 217	5 210 618
Omakapital		
Osakapital nimiväärtuses	120 000	120 000
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	837 554	737 720
Aruandeaasta kasum (kahjum)	3 116 060	99 834
Kokku omakapital	4 073 614	957 554
Kokku kohustused ja omakapital	5 683 831	6 168 172

Kasumiaruanne

(kroonides)

	2009	2008
Müügitulu	3 631 357	663 930
Mitmesugused tegevuskulud	-515 047	-521 627
Muud ärikulud		-38 880
Ärikasum (-kahjum)	3 116 310	103 423
Finantstulud ja -kulud	-250	-3 589
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	3 116 060	99 834
Aruandeaasta kasum (kahjum)	3 116 060	99 834

Rahavoogude aruanne

(kroonides)

	2009	2008
Rahavood äritegevusest		
Ärikasum (kahjum)	3 116 310	103 423
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	927 954	-4 281 263
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	-3 600 401	4 191 566
Kokku rahavood äritegevusest	443 863	13 726
Rahavood investeerimistegevusest		
Antud laenud	-97 000	
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-97 000	
Rahavood finantseerimistegevusest		
Makstud intressid	-250	3 589
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-250	3 589
Kokku rahavood	346 613	17 315
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	372 039	354 724
Raha ja raha ekvivalentide muutus	346 613	17 315
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	718 652	372 039

Omakapitali muutuste aruanne

(kroonides)

			Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2007	120 000	737 720	857 720
Aruandeperioodi kasum (kahjum)		99 834	99 834
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

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Abi Kapital Grupp OÜ tegutses 2009.a. peamiselt majandus- ja õiguslase nõustamisega ning võlgnevuste rahastamisega. 2010.a. on plaanis täiendada oma 2007.a. alustatud tegevusplaani.

Aruandeperioodil töötasud ega puhkusetasusid ei arvestatud.

Osaühingu juhatus koosneb aruande koostamise hetkel kahest liikmest. 2009. aastal juhatuse liikmed oma töö eest tasu ei saanud.

Raha

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

Finantsinvesteeringud

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

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 õiglases 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.

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 õiglases 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)

	31.12.2009	31.12.2008
Nõuded ostjate vastu	4 840 307	5 783 458
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	17 372	2 175
Muud nõuded	10 500	10 500
Kokku Nõuded ja ettemaksed	4 868 179	5 796 133

Lisa 3 Müügitulu

(kroonides)

Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
	2009	2008
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	3 631 357	663 930
Kokku müük Euroopa Liidu riikidele	3 631 357	663 930
Kokku müügitulu	3 631 357	663 930
Müügitulu tegevusalade lõikes		
	2009	2008
82911	3 631 357	663 930
Kokku müügitulu	3 631 357	663 930

Lisa 4 Finantstulud ja -kulud

(kroonides)

	2009	2008
Muud finantstulud ja -kulud	250	3 589
Kokku finantstulud ja -kulud	250	3 589

Aruande digitaalallkirjad

Abi Kapital Grupp OÜ (registrikood: 11308362) 01.01.2009 - 31.12.2009 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
MARTIN MEIER	Juhatuse liige	08.07.2010

Kasumi jaotamise ettepanek

(kroonides)

	31.12.2009
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	837 554
Aruandeaasta kasum (kahjum)	3 116 060
Kokku	3 953 614
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	3 953 614
Kokku	3 953 614

Kasumi jaotamise otsus

(kroonides)

	31.12.2009
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	837 554
Aruandeaasta kasum (kahjum)	3 116 060
Kokku	3 953 614
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	3 953 614
Kokku	3 953 614

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EEK)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Inkassoteenus ja krediidiinfo	82911	3631357	100.00%	Jah

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Timm Ritari	37605102724	Tallinn, Harju maakond, Eesti	90000 EEK
Martin Meier	37411116011	Tallinn, Harju maakond, Eesti	30000 EEK

Sidevahendid

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