

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2009

aruandeaasta lõpp: 31.12.2009

ärinimi või sihtasutuse nimi: OÜ Cash Burn

registrikood: 11325426

tänavatalu nimi, Lembitu 8-80
maja ja korteri number:

küla/alev/alevik/linn: Tallinn

vald:

postisihtnumber: 10114

maakond: Harjumaa

telefon: 56157560

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 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	10
Lisa 4 Tööjõukulud	10

Tegevusaruanne

Sissejuhatus *OÜ Cash Burn põhitegevusalaks on investeerimine väärtpaberitesse (64301).*

Tulud, kulud ja kasum

Aruandeaastal saadi tulu väärtpaberitesse investeerimisest 1 144 678 krooni ja puhaskasumiks kujunes 530 935 krooni.

Personal

2008. aastal moodustasid Cash Burn OÜ tööjõukulud 180 000 krooni.

Ettevõttes oli aruandeaastal 1 palgaline töötaja, kelle töötasu kokku oli 120 000 krooni. Ettevõtte juhatuse töötasud moodustasid majandusaastal 60 000 krooni.

Osaühingul nõukogu ei ole.

Raamatupidamise aastaaruanne

Tegevjuhtkonna deklaratsioon

OÜ Cash Burn juhatus deklareerib oma vastutust raamatupidamise aastaaruande koostamise eest ja kinnitab, et:

- raamatupidamise aastaaruande koostamisel rakendatud arvestuspõhimõtted on vastavuses Eesti hea raamatupidamistavaga;
- raamatupidamise aastaaruanne kajastab õigesti ja õiglaselt OÜ Cash Burn finantsseisundit, majandustulemust ja rahavoogusid;
- kõik teadaolevad olulised asjaolud, mis on selgunud aruande valmimise kuupäevani, on raamatupidamise aastaaruandes nõuetekohaselt arvesse võetud ja esitatud;
- OÜ Cash Burn on jätkuvalt tegutsev.

Bilanss

(kroonides)

	31.12.2009	31.12.2008	31.12.2007
Varad			
Käibevara			
Raha	2 115 035	1 862 909	1 174 178
Finantsinvesteeringud			2 313 809
Nõuded ja ettemaksed	9 100		
Kokku käibevara	2 124 135	1 862 909	3 487 987
Kokku varad	2 124 135	1 862 909	3 487 987
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Laenukohustused			3 133 736
Võlad ja ettemaksed	36 594	10 860	
Kokku lühiajalised kohustused	36 594	10 860	3 133 736
Kokku kohustused	36 594	10 860	3 133 736
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	40 000	40 000	40 000
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	1 516 606	314 251	0
Aruandeaasta kasum (kahjum)	530 935	1 497 798	314 251
Kokku omakapital	2 087 541	1 852 049	354 251
Kokku kohustused ja omakapital	2 124 135	1 862 909	3 487 987

Kasumiaruanne

(kroonides)

	2009	2008
Müügitulu	1 144 678	2 119 672
Mitmesugused tegevuskulud	-292 268	-380 461
Tööjõukulud	-240 450	-239 640
Muud ärikulud	-386	
Ärikasum (-kahjum)	611 574	1 499 571
Finantstulud ja -kulud	-2 103	-1 773
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	609 471	1 497 798
Tulumaks	-78 536	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	530 935	1 497 798

Rahavoogude aruanne

(kroonides)

	2009	2008
Rahavood äritegevusest		
Ärikasum (kahjum)	611 574	1 499 571
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-9 100	
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	25 734	
Laekunud intressid	468	
Makstud intressid	-714	-1 773
Kokku rahavood äritegevusest	627 962	1 497 798
Rahavood investeerimistegevusest		
Laekunud muude finantsinvesteeringute müügist		2 313 809
Kokku rahavood investeerimistegevusest		2 313 809
Rahavood finantseerimistegevusest		
Saadud laenude tagasimaksed		-3 122 876
Makstud dividendid	-295 443	
Makstud ettevõtte tulumaks	-78 536	
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-373 979	-3 122 876
Kokku rahavood	253 983	688 731
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	1 862 909	1 174 178
Raha ja raha ekvivalentide muutus	253 983	688 731
Valuutakursside muutuste mõju	-1 857	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	2 115 035	1 862 909

Omakapitali muutuste aruanne

(kroonides)

			Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2007	40 000	314 251	354 251
Aruandeperioodi kasum (kahjum)		1 497 798	1 497 798
31.12.2008	40 000	1 812 049	1 852 049
Aruandeperioodi kasum (kahjum)		530 935	530 935
Makstud dividendid		-295 443	-295 443
31.12.2009	40 000	2 047 541	2 087 541

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

OÜ Cash Burn 2009. aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti hea raamatupidamistavaga, mis tugineb rahvusvaheliselt tunnustatud arvestuse ja aruandluse põhimõtetele. Hea raamatupidamistava põhinõuded on kehtestatud Raamatupidamise seadusega ning seda täiendavad Raamatupidamise Toimkonna poolt väljaantavad juhendid. OÜ Cash Burn kasumiaruanne on koostatud Raamatupidamise seaduse lisas 2 toodud kasumiaruande skeemi nr 1 alusel. Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud Eesti kroonides.

Raha

Raha ning raha ekvivalentidena kajastatakse raha kassas ja pangas, nõudmiseni hoiuseid, lühiajalisi (alla 3 kuulise lunastustähtajaga) pangadeposiite ja rahaturufondi osakuid, millel puudub oluline turuväärtuse muutuse risk. Rahavoogude aruandes kajastatakse rahavoogusid äritegevusest kaudsel meetodil. Investeerimis- ja finantseerimistegevusest tulenevaid rahavoogusid kajastatakse otsemeetodil.

Välisvaluutas toimunud tehingud ning välisvaluutas fikseeritud finantsvarad ja -kohustused

Välisvaluutas fikseeritud tehingute kajastamisel on aluseks võetud tehingu toimumise päeval kehtinud Eesti Panga valuutakursid. Välisvaluutas fikseeritud varad ja kohustused seisuga 31. detsember 2009 on ümber hinnatud Eesti kroonidesse bilansipäeval kehtinud Eesti Panga valuutakursside alusel. Välisvaluutatehingutest saadud kasumid ja kahjumid on kasumiaruandes kajastatud perioodi tulu ja kuluna.

Finantsinvesteeringud

Lühiajalised finantsinvesteeringud aktsiatesse on bilansis hinnatud lähtudes nende õiglasest väärtusest. Õiglase väärtuse hindamisel on aluseks finantsinvesteeringu turuväärtus bilansipäeval. Juhtudel kui õiglast väärtust ei ole võimalik usaldusväärselt hinnata, on lühiajalised finantsinvesteeringud kajastatud bilansis soetusmaksumuses.

Nõuded ja ettemaksed

Nõuetena ostjate vastu kajastatakse ettevõtte tavapärase äritegevuse käigus tekkinud lühiajalisi nõudeid. Ostjatelt laekumata arved on bilansis hinnatud lähtuvalt tõenäoliselt laekuvatest summadest. Seejuures hinnatakse iga konkreetse kliendi laekumata arveid eraldi, arvestades teadaolevat informatsiooni kliendi maksevõime kohta. Lootusetud nõuded on kantud bilansist välja. Kõiki muid nõudeid (viitlaekumised, antud laenud ning muud lühi- ja pikaajalised nõuded), välja arvatud edasimüügi eesmärgil omandatud nõuded, kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumuses. Lühiajaliste nõuete korrigeeritud soetusmaksumus on üldjuhul võrdne nende nominaalväärtusega (miinus võimalikud allahindlused), mistõttu lühiajalisi nõudeid kajastatakse bilansis tõenäoliselt laekuvas summas. Pikaajaliste nõuete korrigeeritud soetusmaksumuse arvestamiseks võetakse nad algselt arvele saadaoleva tasu õiglases väärtuses, arvestades järgnevatel perioodidel nõudelt intressitulu sisemise intressimäära meetodit kasutades. Edasimüügi eesmärgil soetatud nõudeid kajastatakse õiglase väärtuse meetodil.

Finantskohustused

Kõik finantskohustused (võlad hankijatele, võetud laenud, viitvõlad ning muud lühi- ja pikaajalised kohustused) võetakse algselt arvele nende soetusmaksumuses, mis sisaldab ka kõiki soetamisega otseselt kaasnevaid kulusi. Edasine kajastamine toimub korrigeeritud soetusmaksumuse meetodil. Kohustused, millele tähtaeg on bilansi kuupäevast arvestatuna üle ühe aasta, kajastatakse bilansis pikaajaliste kohustustena, ülejäänud lühiajaliste kohustustena. Lühiajaliste finantskohustuste korrigeeritud soetusmaksumus on üldjuhul võrdne nende nominaalväärtusega, mistõttu lühiajalisi finantskohustusi kajastatakse bilansis maksmisele kuuluvas summas. Pikaajaliste finantskohustuste korrigeeritud soetusmaksumuse arvestus toimub kasutades sisemise intressimäära meetodit.

Tulud

Tulu kaupade müügist kajastatakse siis, kui olulised omandiga seonduvad riskid ja hüved on läinud üle ostjale ning müügitulu ja tehinguga seotud kulusi on võimalik usaldusväärselt mõõta. Tulu teenuste müügist kajastatakse lähtudes valmidusastme meetodist, teenuse osutamisest saadavad tulud ja kasum kajastatakse proportsionaalselt samades perioodides nagu teenuse osutamisega kaasnevad kulusid. Intressitulu kajastatakse lähtudes vara sisemisest intressimäärast. Dividenditulu kajastatakse vastava nõudeõiguse tekkimisel.

Lisa 2 Nõuded ja ettemaksed

(kroonides)

	31.12.2009
Ettemaksed	9 100
Kokku Nõuded ja ettemaksed	9 100

Lisa 3 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(kroonides)

	31.12.2009	31.12.2008
	Maksuvõlg	Maksuvõlg
Üksikisiku tulumaks	4 294	2 130
Sotsiaalmaks	9 900	4 950
Kohustuslik kogumispension		300
Töötuskindlustusmaksed	840	90
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	15 034	7 470

Lisa 4 Tööjõukulud

(kroonides)

	2009	2008
Palgakulu	180 000	180 000
Sotsiaalmaksud	60 450	59 640
Kokku tööjõukulud	240 450	239 640
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	2	2

Aruande digitaalallkirjad

OÜ Cash Burn (registrikood: 11325426) 01.01.2009 - 31.12.2009 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
OLIVER PEEK	Juhatuse liige	29.03.2011
ARDO HANSCHMIDT	Juhatuse liige	29.03.2011

Kasumi jaotamise ettepanek

(kroonides)

	31.12.2009
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	1 516 606
Aruandeaasta kasum (kahjum)	530 935
Kokku	2 047 541
Jaotamine	
Dividendideks	295 443
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	2 087 541
Kokku	2 382 984

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EEK)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Investeerimine võlakirjadesse, väärtpaberitesse jms finantsvahenditesse	64301	1144678	100.00%	Jah

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Oliver Peek	38107060284	Aasa tn 8-2, Eesti	40000 EEK

Sidevahendid

Liik	Sisu
Mobiiltelefon	+372 56157560
E-posti aadress	oliwerpeek@yahoo.com