

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2010

aruandeaasta lõpp: 31.12.2010

ärinimi: Capital Atlantic OÜ

registrikood: 11348597

tänavatalu nimi, Lehise

maja ja korteri number:

küla: Lohkva küla

vald: Luunja vald

maakond: Tartu maakond

postisihthumber: 62207

telefon: +372 56980100, +372 7663893

e-posti aadress: tauno.talv@mail.ee

Sisukord

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	10
Lisa 4 Materiaalne põhivara	10
Lisa 5 Laenukohustused	11
Lisa 6 Võlad ja ettemaksed	11
Lisa 7 Müügitulu	12
Lisa 8 Kaubad, toore, materjal ja teenused	12
Lisa 9 Mitmesugused tegevuskulud	12
Lisa 10 Tööjõukulud	12
Lisa 11 Muud ärikulud	13
Lisa 12 Finantstulud ja -kulud	13
Lisa 13 Seotud osapooled	13

Tegevusaruanne

Capital Atlantic OÜ tegeleb peamiselt ärikonsultatsioonide müügiga. Lisaks üüritakse kortereid Valga, Võru ja Tõrva linnas ning puhkemaja Võrumaal.

2010 aasta toimus stabiilne ja ootuspärane müügikäibe kasv. Lisaks õnnestus soetada väärtpabereid, mis osaliselt aasta lõpus kasumiga realiseeriti.

Raamatupidamise aastaaruanne

Tegevjuhtkonna deklaratsioon

Juhatus on koostanud 2010 aasta raamatupidamise aastaaruande, mis kajastab õigesti ja õiglaselt Capital Atlantic OÜ netovara, kohustusi ning majandustegevuse tulemust ja rahavoogusid. Raamatupidamise aastaaruande koostamisel on järgitud raamatupidamise seaduse ja Eesti hea raamatupidamistava nõudeid.

Juhatus hinnangul on Capital Atlantic OÜ jätkuvalt tegutsev majandusüksus.

Bilanss

(kroonides)

	31.12.2010	31.12.2009	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	931 530	25 668	2
Finantsinvesteeringud	602 432	0	
Nõuded ja ettemaksed	80 068	31 860	3
Kokku käibevara	1 614 030	57 528	
Põhivara			
Kinnisvarainvesteeringud	0	366 696	4
Materiaalne põhivara	1 312 773	778 680	4
Kokku põhivara	1 312 773	1 145 376	
Kokku varad	2 926 803	1 202 904	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Laenukohustused	64 323	51 480	5
Võlad ja ettemaksed	7 299	17 688	6
Kokku lühiajalised kohustused	71 622	69 168	
Pikaajalised kohustused			
Laenukohustused	773 800	987 377	5
Kokku pikaajalised kohustused	773 800	987 377	
Kokku kohustused	845 422	1 056 545	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	40 211	40 100	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	106 259	37 770	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	1 934 911	68 489	
Kokku omakapital	2 081 381	146 359	
Kokku kohustused ja omakapital	2 926 803	1 202 904	

Kasumiaruanne

(kroonides)

	2010	2009	Lisa nr
Müügitulu	390 836	290 771	7
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-90 776	-153 353	8
Mitmesugused tegevuskulud	-68 610	-34 027	9
Põhivara kulum ja väärtuse langus	0	-9 504	
Muud ärikulud	-198	-3 023	11
Ärikasum (-kahjum)	231 252	90 864	
Finantstulud ja -kulud	1 703 659	-22 375	12
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	1 934 911	68 489	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	1 934 911	68 489	

Rahavoogude aruanne

(kroonides)

	2010	2009	Lisa nr
Rahavood äritegevusest			
Ärikasum (kahjum)	231 252	90 864	
Korrigeerimised			
Põhivara kulum ja väärtuse langus	0	9 504	
Kokku korrigeerimised	0	9 504	
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-48 208	-149 826	
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	-211 123	276 647	
Laekunud intressid	167 421	7 915	12
Makstud intressid	-17 003	30 290	12
Kokku rahavood äritegevusest	122 339	265 394	
Rahavood investeerimistegevusest			
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel	-167 396	0	
Laekunud sidusettevõtjate müügist	1 557 490	0	
Tasutud muude finantsinvesteeringute soetamisel	-602 432	0	
Kokku rahavood investeerimistegevusest	787 662	0	
Rahavood finantseerimistegevusest			
Saadud laenude tagasimaksed	0	-241 905	
Tasutud omaaktsiate või -osade tagasiostmisel	111	0	
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	111	-241 905	
Kokku rahavood	910 112	23 489	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	25 668	2 179	
Raha ja raha ekvivalentide muutus	910 112	23 489	
Valuutakursside muutuste mõju	-4 250	0	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	931 530	25 668	2

Omakapitali muutuste aruanne

(kroonides)

			Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2008	40 100	37 770	77 870
Aruandeperioodi kasum (kahjum)		68 489	68 489
31.12.2009	40 100	106 259	146 359
Aruandeperioodi kasum (kahjum)		1 934 911	1 934 911
Muud muutused omakapitalis	111		111
31.12.2010	40 211	2 041 170	2 081 381

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Capital Atlantic OÜ 2010.aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti Vabariigi hea raamatupidamisetavaga. Hea raamatupidamise tava põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduses, mida täiendavad Raamatupidamise Toimkonna poolt välja antud juhendid. Capital Atlantic OÜ kasutab kasumiaruande koostamisel Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduse lisas toodud kasumiaruande skeemi nr.1. Raamatupidamise majandusaasta aruanne on koostatud Eesti kroonides.

Arvestuspõhimõtete või informatsiooni esitusviisi muutused

Raha ja selle ekvivalentidena kajastatakse rahavoogude aruandes kassas olevat sularaha ja arvelduskontode jääke.

Nõuded ja ettemaksed

Nõuetena ostjate vastu kajastatakse ettevõtte tavapärase äritegevuse käigus tekkinud lühiajalisi nõudeid. Nõuded on hinnatud lähtuvalt tõenäoliselt laekuvatest summadest. Seejuures hinnatakse iga konkreetse kliendi laekumata arveid eraldi, arvestades teadaolevat informatsiooni kliendi maksevõime kohta.

Varud

Varud võetakse algselt arvele nende soetusmaksumuses, mis koosneb ostukuludest ja transpordikuludest. Varude soetusmaksumuse arvestamisel kasutatakse kaalutatud keskmise soetusmaksumuse meetodit. Varud hinnatakse bilansis lähtuvalt sellest, mis on madalam, kas soetusmaksumus või neto realiseerimismaksumus.

Materiaalne ja immateriaalne põhivara

Materiaalseks põhivaraks loetakse ettevõtte enda majandustegevuses kasutatavaid varasid kasulikkude tööeaga üle ühe aasta ja maksumusega alates 5 000 krooni hinnast ja otseselt soetamisega soetud kulutustest, mis on vajalikud vara viimiseks tema tööseisundisse ja -asukohta. Materiaalselt põhivara kajastatakse bilansis tema soetusmaksumuses, millest on maha arvatud akumuleeritud kulum ja võimalikud väärtuse langusest tulenevad allahindlused. Materiaalse põhivara väärtuse üleshindluse aruandeaastal amortisatsiooni ei arvestata ja vaadatakse üle järgneval aastal amortisatsiooni normid. Amortisatsiooni arvestatakse kahaneva jäägi meetodil. Immateriaalset vara kajastatakse bilansis siis, kui vara on ettevõtte poolt kontrollitav tema kasutamisest saadakse tulevikus majanduslikku kasu ning vara soetusmaksumus on usaldusväärselt mõõdetav. Immateriaalne põhivara võetakse algselt arvele tema soetusmaksumuses, mis koosneb ostuhinnast ja otseselt soetamisega seotud kuludest.

Põhivara arvelevõtmise alampiir 5000

Finantskohustused

Kõik finantskohustused (võlad tarnijatele, viitvõlad ning muud lühi- ja pikaajalised võlakohustused) võetakse arvele nende soetusmaksumuses, mis sisaldab ka kõiki soetamisega otseselt kaasnevaid kulutusi. Edasine kajastamine toimub korrigeeritud soetusmaksumuse meetodil. Lühiajalise finantskohustuste korrigeeritud soetusmaksumus on üldjuhul võrdne nende nominaalväärtusega, mistõttu lühiajalisi finantskohustusi kajastatakse bilansis maksmisele kuuluvas summas.

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. Vastavalt äriseadustikule on moodustatud kohustlik reservkapital. Reservkapital moodustatakse iga-aastastest puhaskasumi eraldisest. 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

(kroonides)

	31.12.2010	31.12.2009
Sularaha kassas	211	6 846
Arvelduskontod	531 319	18 822
Tähtajalised hoiused	400 000	0
Kokku raha	931 530	25 668

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(kroonides)

	31.12.2010	31.12.2009
Nõuded ostjate vastu	68 068	31 860
Kokku Nõuded ja ettemaksed	68 068	31 860

Lisa 4 Materiaalne põhivara

(kroonides)

	Ehitised	Masinad ja seadmed	Muu materiaalne põhivara	Kokku
31.12.2008				
Soetusmaksumus	778 667	21 334	26 200	826 201
Akumuleeritud kulum	-32 004	-4 269	-1 744	-38 017
Jääkmaksumus	746 663	17 065	24 456	788 184
Amortisatsioonikulu	0	-4 272	-5 232	-9 504
31.12.2009				
Soetusmaksumus	746 663	17 065	24 456	788 184
Akumuleeritud kulum	0	-4 272	-5 232	-9 504
Jääkmaksumus	746 663	12 793	19 224	778 680
Ostud ja parendused	420 436	-4 315	46 300	462 421
Amortisatsioonikulu	53 337	6 976	11 359	71 672
31.12.2010				
Jääkmaksumus	1 220 436	15 454	76 883	1 312 773

Seoses parendustöödega ja kinnisvara turuhinna väärtusega ehitistelt 2010 aastal amortisatsiooni ei arvestatud.

2010 aasta lõpul võeti juhatuse otsusega kinnisvara ja vallasvara arvele turuhinnaga, seetõttu elimineeriti varasem amortisatsioon.

Alates 2011 aastast alustatakse amortistatsiooni arvestust.

Lisa 5 Laenukohustused

(kroonides)

	31.12.2010	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Pikaajalised laenud				
Pikaajaline laen	418 457		418 457	
Pikaajaline pangalaen	419 666	64 323	336 441	18 902
Pikaajalised laenud kokku	838 123	64 323	754 898	18 902
Laenukohustused kokku	838 123	64 323	754 898	18 902

	31.12.2009	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Pikaajalised laenud				
Pikaajaline laen	561 475		561 475	
Pikaajaline pangalaen	477 382	51 480	425 902	
Pikaajalised laenud kokku	1 038 857	51 480	987 377	
Laenukohustused kokku	1 038 857	51 480	987 377	

Tagatised.

Panga kasuks hüpoteek kinnistule asukohaga Voki-Tamme küla, Võrumaa.

Tauno Talv käendus käenduslepingu nr.07-063392-KÄ 1 alusel.

Pikaajalise pangalaenul on kuue kuu Euribor + 2,7%.

Lisa 6 Võlad ja ettemaksed

(kroonides)

	31.12.2010	31.12.2009
Võlad tarnijatele	1 344	1 798
Maksuvõlad	5 954	15 890
Kokku võlad ja ettemaksed	7 298	17 688

Capital Atlantic OÜ puudub võlad töövõtjatele, sest ettevõtte ei oma töötajaid.

Lisa 7 Müügitulu

(kroonides)

Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
	2010	2009
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	390 836	290 771
Kokku müük Euroopa Liidu riikidele	390 836	290 771
Kokku müügitulu	390 836	290 771
Müügitulu tegevusalade lõikes		
	2010	2009
Üüriteenus	101 709	42 600
Konsultatsiooniteenus	289 127	248 171
Kokku müügitulu	390 836	290 771

Lisa 8 Kaubad, toore, materjal ja teenused

(kroonides)

	2010	2009
Müügi eesmärgil ostetud kaubad	90 776	151 523
Müügi eesmärgil ostetud teenused	0	1 830
Muud tegevuskulud		
Kokku kaubad, toore, materjal ja teenused	90 776	153 353

Lisa 9 Mitmesugused tegevuskulud

(kroonides)

	2010	2009
Üür ja rent	30 563	5 198
Mitmesugused bürookulud	0	6 365
Pangateenused	1 706	927
Reklaam	0	1 567
Muud kauba - ja halduskulud	36 341	19 970
Kokku mitmesugused tegevuskulud	68 610	34 027

Lisa 10 Tööjõukulud

(kroonides)

Capital Atlantic OÜ ei oma töötajaid.

Lisa 11 Muud ärikulud

(kroonides)

	2010	2009
Trahvid, viivised ja hüvitised	198	3 023
Kokku muud ärikulud	198	3 023

Lisa 12 Finantstulud ja -kulud

(kroonides)

	2010	2009
Intressitulud	167 421	7 915
Intressikulud	17 003	30 290
Intressikulu laenudelt	17 003	30 290
Kokku finantstulud ja -kulud	184 424	38 205

Lisa 13 Seotud osapooled

(kroonides)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2010	31.12.2009
	Kohustused	Kohustused
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud	418 457	561 475

Seotud osapoolteks on juhatuse liige Tauno Talv. Capital Atlantic OÜ'il on kohustus Tauno Talv ees.

Aruande digitaalallkirjad

Capital Atlantic OÜ (registrikood: 11348597) 01.01.2010 - 31.12.2010 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
TAUNO TALV	Juhatuse liige	28.09.2011

Kasumi jaotamise ettepanek

(kroonides)

	2010
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	106 259
Aruandeaasta kasum (kahjum)	1 934 911
Kokku	2 041 170
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	2 041 170
Kokku	2 041 170
Juhatus otsustas kasumi jätta jaotamata.	

Kasumi jaotamise otsus

(kroonides)

	31.12.2010
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	106 259
Aruandeaasta kasum (kahjum)	1 934 911
Kokku	2 041 170
Juhatus otsustas kasumi jätta jaotamata.	

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EEK)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Muud mujal liigitamata äritegevust abistavad tegevused	82991	289127	73.98%	Jah
Enda või renditud kinnisvara üürileandmine ja käitus	68201	101709	26.02%	Ei

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Tauno Talv	37706256510	Eesti	2570 EUR

Sidevahendid

Liik	Sisu
Telefon	+372 7663893
Mobiiltelefon	+372 56980100
E-posti aadress	tauno.talv@mail.ee