

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2011

aruandeaasta lõpp: 31.12.2011

ärinimi: DLT Capital OÜ

registrikood: 11609514

tänava/talu nimi, Bremeni käik 1
maja ja korteri number:

linn: Tallinn

maakond: Harju maakond

postisihtnumber: 10123

e-posti aadress: info@advisory.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 Mitmesugused tegevuskulud	8
Lisa 3 Finantstulud ja -kulud	9
Lisa 4 Seotud osapooled	9
Lisa 5 Sündmused pärast bilansipäeva	9

Tegevusaruanne

Colson Investments OÜ on Harju Maakohtu registriosakonnas registreeritud 12.03.2009

2011. aasta raamatupidamise aastaaruanne on esitatud eurodes. Aruandes esitatud võrdlusandmed on Eesti kroonidest eurodesse ümber arvestatud üleminekukursiga 15,6466 krooni/euro. Kuna nimetatud kurss on ühtlasi ka varasematel perioodidel kehtinud fikseeritud vahetuskurss, ei tekkinud ümberarvestusest kursierinevusi.

Colson Investments OÜ aruandeperioodi puhaskasumiks kujunes 163 eurot. Ettevõtte on kasumlik, jätkusuutlik ja reaalselt toimiv.

Colson Investments OÜ juhatus koosneb kahest liikmest. Ettevõtte tegevuskulude kokkuhoiu eesmärgil juhatuse liikmetele tasusid ei arvestatud, töötajaid ettevõttes ei olnud.

Vitaly Yakovlev
juhatuse liige

Tatiana Tolstaya
juhatuse liige

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Varad		
Käibevara		
Raha	197 059	130 782
Kokku käibevara	197 059	130 782
Kokku varad	197 059	130 782
Kohustused ja omakapital		
Kohustused		
Lühiajalised kohustused		
Võlad ja ettemaksed	0	6
Kokku lühiajalised kohustused	0	6
Kokku kohustused	0	6
Omakapital		
Osakapital nimiväärtuses	196 500	130 380
Kohustuslik reservkapital	214	214
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	182	0
Aruandeaasta kasum (kahjum)	163	182
Kokku omakapital	197 059	130 776
Kokku kohustused ja omakapital	197 059	130 782

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2011	2010	Lisa nr
Mitmesugused tegevuskulud	-3	0	
Ärikasum (kahjum)	-3	0	
Finantstulud ja -kulud	166	182	4
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	163	182	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	163	182	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2011	2010
Rahavood äritegevusest		
Ärikasum (kahjum)	-3	0
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-6	0
Laekunud intressid	166	182
Kokku rahavood äritegevusest	157	182
Rahavood finantseerimistegevusest		
Laekunud aktsiate või osade emiteerimisest	66 120	0
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	66 120	0
Kokku rahavood	66 277	182
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	130 782	130 601
Raha ja raha ekvivalentide muutus	66 277	182
Valuutakursside muutuste mõju	0	-1
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	197 059	130 782

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

				Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2009	130 380		215	130 595
Vigade parandamise mõju		-1		-1
Korrigeeritud saldo 31.12.2009	130 380	-1	215	130 594
Aruandeaasta kasum (kahjum)			182	182
Muutused reservides		215	-215	0
31.12.2010	130 380	214	182	130 776
Korrigeeritud saldo 31.12.2010	130 380	215	181	130 776
Aruandeaasta kasum (kahjum)			163	163
Emiteeritud osakapital	66 120			66 120
31.12.2011	196 500	214	345	197 059

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

DLT Capital OÜ 2011. aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti Vabariigi hea raamatupidamistavaga. Hea raamatupidamistava põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduses, mida täiendavad Raamatupidamise Toimikonna poolt välja antud juhendid.

Raamatupidamise aastaaruande koostamisel on lähtutud soetusmaksumuse printsiibist, välja arvatud juhtudel, mida on kirjeldatud alljärgnevates arvestuspõhimõtetes.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes.

Arvestuspõhimõtete või informatsiooni esitusviisi muutused

1. jaanuaril 2011 ühines Eesti Vabariik euroalaga ja võttis rahvusvaluutana kasutusele euro, mis asendas Eesti krooni. Sellest tulenevalt on raamatupidamiskohustuslane seisuga 1. jaanuar 2011 teostanud raamatupidamiskontode saldode ümberarvestuse, lähtudes valuutakursist 15,6466 krooni/euro. 2011. aasta raamatupidamise aastaaruanne on esitatud eurodes. Aruandes esitatud võrdlusandmed on Eesti kroonidest eurodesse ümber arvestatud üleminekukursiga 15,6466 krooni/euro. Kuna nimetatud kurss on ühtlasi ka varasematel perioodidel kehtinud fikseeritud vahetuskurss, ei tekkinud ümberarvestusest kursierinevusi.

Raha

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

Maksustamine

Vastavalt kehtivale seadusandlusele Eestis ettevõtete kasumit ei maksustata, mistõttu ei eksisteeri ka edasilükkunud tulumaksu nõudeid ega kohustusi. Kasumi asemel maksustatakse Eestis jaotamata kasumist väljamakstavaid dividende maksumääraga 21/79 netodividendina väljamakstud summalt. Dividendide väljamaksmisega kaasnevat ettevõtte tulumaksu kajastatakse kasumiaruandes tulumaksukuluna samal perioodil kui dividendid välja kuulutatakse, sõltumata sellest, millise perioodi eest need on välja kuulutatud või millal need tegelikult välja makstakse.

Tulud

Intressitulu kajastatakse siis, kui tulu laekumine on tõenäoline ja tulu suurus on võimalik usaldusväärselt hinnata. Intressitulu kajastatakse kasutades vara sisemisest intressimäära, välja arvatud juhtudel, kui intressi laekumine on ebakindel. Sellistel juhtudel arvestatakse intressitulu kassapõhiselt.

Kohustuslik reservkapital

Vastavalt äriseadustikule moodustatakse kohustuslik reservkapital. Reservkapital moodustatakse iga-aastastest puhaskasumi eraldistest. 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 Mitmesugused tegevuskulud (eurodes)

	2011	2010
Muud	3	0
Kokku mitmesugused tegevuskulud	3	0

Lisa 3 Finantstulud ja -kulud

(eurodes)

	2011	2010
Intressitulud	166	0
Muud intressitulud	166	0
Kokku finantstulud ja -kulud	166	0

Lisa 4 Seotud osapooled

(eurodes)

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

Lisa 5 Sündmused pärast bilansipäeva

Colson Investments OÜ uus ärinimi on alates 18.06.2012.a. DLT Capital OÜ.

Ettevõtte on teinud 2012. aastal erinevaid investeeringuid: omandati 50% Saturn Investments OÜ- st ja 70,05% Bremen House RE OÜ-st - investeeringute väärtus kokku summas 800 000 eur.

Aruande digitaalallkirjad

Colson Investments OÜ (registrikood: 11609514) 01.01.2011 - 31.12.2011 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
VITALY YAKOVLEV	The member of the management board	09.07.2012

Profit distribution proposal

(In Euros)

	31.12.2011
Retained earnings (loss)	182
Annual period profit (loss)	163
Total	345
Distribution	
Statutory reserve capital increase (decrease)	
Total	345

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Vitaly Yakovlev	37201210058	Estonia	242250 EUR
Tatiana Tolstaya	47110120034	Estonia	242250 EUR
Maxim Makashin	11.03.1989		65500 EUR

Sidevahendid

Liik	Sisu
E-mail address	info@advisory.ee