

OSAÜHING CAPITAL COLLECTORS
2003.A. MAJANDUSAASTA ARUANNE

24 -08- 2004

L-16

MAIRE MAE

OÜ Capital Collectors põhitegevuseks on kinnisvara haldamine ja rentimine.

KONTROLLITUD

Ärinimi:	OÜ Capital Collectors
Äriregistri kood:	10140127
Aadress:	Liivalaia 28, Tallinn
Telefon:	6311340
Fax:	6311341
Elektronpost:	capital.collectors@mail.ee
Majandusaasta algus:	01.01.2003
Majandusaasta lõpp:	31.12.2003
Tegevjuht:	Ain Süld
Majandusaasta aruandele lisatud dokumendid	• kasumi jaotamise ettepanek • osanike nimekiri



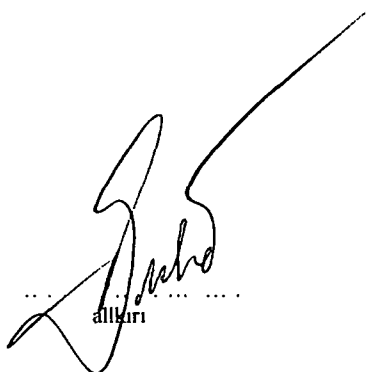
24 -08- 2004

Sisukord

Sisukord.....	2
Tegevusaruanne.....	3
Raamatupidamise aastaaruanne.....	4
Tegevjuhtkonna deklaratsioon.....	4
Bilanss	5
Kasumiaruanne Skeem 2	5
Rahavoogude aruanne (kaudne meetod)	8
Omakapitali muutuste aruanne	9
Raamatupidamise aastaaruande lisad	10
Lisa 1. Raamatupidamise aastaaruande koostamisel kasutatud arvestusmeetodid ja hindamisalused	10
Lisa 2. Maksud	12
Lisa 3 Varud	12
Lisa 4. Materiaalne põhivara	12
Lisa 5 Osakapital	13
Lisa 6. Müügitulu	13
Lisa 7 Rahavoogude aruanne	13
Majandusaasta kasumi jaotamise ettepanek	14
Juhatuse allkirjad 2003. a majandusaasta aruandele	15

Osanike nimekiri

Juhatuse liige



allkiri

24 -08- 2004

Tegevusaruanne

Osaühing Capital Collectors müüs 2003. aastal hoone Pärnus aadressil Kuninga 20. Edaspidi jätkati operaatorina pakkudes renditeenust kontori, hotelli ja baari pindadele.

2001. ja 2002. aasta suurimad rendiruumide kasutajad OÜ Heta Pärnu Advokaadibüroo ja FIE Kaja Põlluäär lõpetasid rendilepingud OÜ Capital Collectorsiga suutmata tasuda arveid renditeenuste eest ning olid aruande perioodi lõpuks OÜ Capital Collectorsile võlgu. OÜ Heta Pärnu Advokaadibüroo vastu on algatatud pankrotimenetlus.

2004. aastal plaanib OÜ Capital Collectors jätkata kinnisvara haldamise ja arendusega. 2003. aastal töötasusi ei arvestatud.

Juhatuse luge


allkiri

24 -08- 2004

Raamatupidamise aastaaruanne

Tegevjuhtkonna deklaratsioon

Osaühing Capital Collectors juhatus deklareerib oma vastutust 2003. a raamatupidamise aastaaruande koostamise eest ning kinnitab oma parimas teadmises, et:

- 1) raamatupidamise aastaaruande koostamisel rakendatud põhimõtted, arvestusmeetodid ja hindamisalused on kooskõlas Eesti Vabariigi hea raamatupidamistava nõuetega;
- 2) raamatupidamise aastaaruanne kajastab õigesti ja õiglaselt Osaühing Capital Collectors finantsseisundit, majandustulemust ja rahavoogusid;
- 3) Osaühing Capital Collectors on jätkuvalt tegutsev ettevõtte.

juhatuse esimees

[Signature]

Juhatuse liige

allkırı

Bilanss

24 -08- 2004

31.12.2003 31.12.2002 Lisa nr

AKTIVA

(varad)

Käibevara

Raha ja pangakontod	50460	41805	
Nõuded ostjate vastu			
Ostjatelt laekumata arved	244571	202413	
Nõuded ostjate vastu kokku	244571	202413	
Mitmesugused nõuded			
Muud lühiajalised nõuded	499347	829769	
Mitmesugused nõuded kokku	499347	829769	
Ettemaksed			
Maksude ettemaksed	170	170	2
Muud ettemakstud tulevaste perioodide kulud		1294	
Ettemaksed kokku	170	1464	
Varud			
Ettemaksed tarnijatele	36986	270097	
Varud kokku	36986	270097	3
Käibevara kokku	831534	1345548	

Põhivara

Materiaalne põhivara			4
Maa ja ehitised		6675972	
Masinad ja seadmed (soetusmaksumuses)		32555	
Muu materiaalne põhivara (soetusmaksumuses)	600540	545550	
Lõpetamata ehitus		352436	
Põhivara akumulieeritud kulum (miinus)	-199338	-604250	
Materiaalne põhivara kokku	401202	7002263	
Põhivara kokku	401202	7002263	
AKTIVA (varad) KOKKU	1232736	8347811	

Juhatuses luge


allkiri

PASSIVA (kohustused ja omakapital)

Lühiajalised kohustused

Pikaajalised liisingukohustuse tagasimaksed

350832 24 -08- 2004

Ostjate ettemaksed

6000

Võlad tarnijatele

72980

2783650

Maksuvõlad

21625

23808

Viitvõlad

Muud viitvõlad

1171032

Viitvõlad kokku

0

1171032

Lühiajalised kohustused kokku

100605

4329322

Pikajalised kohustused

Mitte konverteeritavad võlakohustused

3987762

KOHUSTUSED KOKKU

100605

8317084

Omakapital

Aktiakapital või osakapital nimiväärtuses

40000

40000

5

Aazio

1179000

1179000

Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)

-1188273

-966862

Aruandeaasta kasum (kahjum)

1101404

-221411

OMAKAPITAL KOKKU

1132131

30727

PASSIVA (kohustused ja omakapital) KOKKU

1232736

8347811

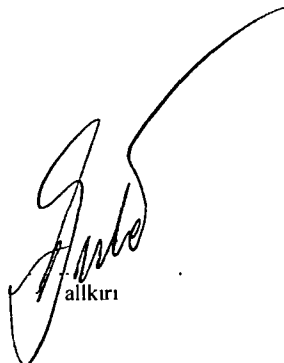

allkiri

24 -08- 2004

Kasumiaruanne *Skeem 2*

	2003. a	2002. a	Lisa nr
Müügitulu	461953	543624	6
Müüdud toodangu (kaupade, teenuste) kulu	187301	286019	
Brutokasum	274652	257605	
Üldhalduskulud	240682	84434	
Muud äritulud	3574218	27628	
Muud ärikulud	-2282337	-412174	
Ärikasum *	1325851	-211375	
Finantstulud ja -kulud			
Intressikulud	-181903		
Muud finantstulud ja -kulud	-42544	-10036	
Kokku finantstulud ja -kulud	-224447	-10036	
Kasum (-kahjum) enne maksustamist	1101404	-221411	
Tulumaks			
Aruandeaasta puhaskasum (-kahjum)	1101404	-221411	

Juhatuse liige



allkiri

24 -08- 2004

Rahavoogude aruanne (kaudne meetod)

	2003. a	Lisa nr
Rahavood äritegevusest		
Ärikasum	1325851	
<u>Korrigeerimised:</u>	-3984575	
Põhivara kulum ja väärtuse langus	182752	4
Väljalangenud põhivara kulum	-587664	4
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	289558	7
Varude muutus	233111	3
Äritegevusega seotud kohustuste muutus	-3877885	7
Muud tulud-kulud	-42544	
Makstud intressid	-181903	
Kokku rahavood äritegevusest	-2658724	
Rahavood investeerimistegevusest		
Materiaalse põhivara soetus	-22435	4
Lõpetamata ehitus	-352436	4
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-374871	
Rahavood finantseerimistegevusest		
Tagastatud laenud	3042250	
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	3042250	
Rahavood kokku	8655	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	41805	
Raha ja raha ekvivalentide muutus	50460	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	8655	

Juhatuse liige . . .

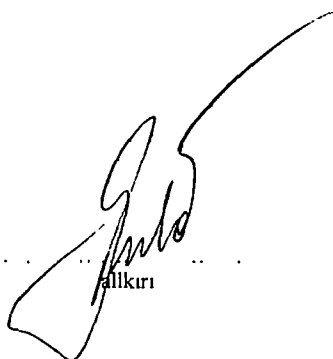
alkkiri

SISSE TULNUD

24-08-2004

Omakapitali muutuste aruanne

	Aksia- kapital	Aazio	Jaotamata kasum	Kokku
Saldo 31.12.2002	40000	1179000	-1188273	30727
Aruandeperioodi puhaskasum			1101404	1101404
Saldo 31.12.2003	40000	1179000	-86869	1132131



24-08-2004

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1. Raamatupidamise aastaaruande koostamisel kasutatud arvestusmeetodid ja hindamisalused

OÜ Capital Collectors 2003. aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti Vabariigi hea raamatupidamistavaga. Hea raamatupidamistava tugineb rahvusvaheliselt tunnustatud arvestus- ja aruandluse põhimõtetele ning selle põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduses, mida täiendavad EV Raamatupidamise Toimkonna poolt välja antud juhendid.

OÜ Capital Collectors kasutab kasumiaruande koostamisel Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduse lisa 2 toodud kasumiaruande skeemi nr 2.

Raha ja raha ekvivalendid

Raha ja selle ekvivalentidena kajastatakse rahavoogude aruandes kassas olevat sularaha, arvelduskonto jääke (v.a arvelduskrediit) ning kuni kolmekuulisi tähtajalisi deposiite.

Ostjate tasumata summad

Ostjate tasumata summad on kajastatud bilansis korrigeeritud soetusmaksumuse meetodi kohaselt laekumise tõenäosusest lähtuvalt. Seejuures on nõuet iga konkreetse kliendi vastu hinnatud eraldi, arvestades teadaolevat infot kliendi maksevõime kohta. Ostjatelt laekumata arved, mille maksetähtaeg on ületanud 180 päeva, on kantud kuludesse.

Varud

Muud varud võetakse arvele soetusmaksumusega, mis koosneb ostuhinnast, muudest mittetagastatavatest maksudest ja soetamisega seotud otsestest veokuludest (millest on maha arvatud hinnaalandid ja dotatsioonid). Varude arvestamisel kasutatakse kaalutud keskmise meetodit.

Materiaalne põhivara

Materiaalse põhivara arvelevõtmine

Põhivara on varad, mille kasulik tööiga on üle ühe aasta ja maksumus alates 3500 krooni. Varad, mille kasulik tööiga on üle ühe aasta, kuid mille soetusmaksumus on alla 3500 krooni, kajastatakse kuni kasutusele võtmiseni väheväärtusliku inventarina (varudes) ja vara kasutusele võtmise hetkel kantakse täielikult kulusse.

Kuludesse kantud väheväärtusliku inventari üle peetakse arvestust bilansiväliselt.

Parendused

Põhivara parendustega seotud kulutused, mis tõstavad varaobjekti tootlustaseme kõrgemale objekti algsest tootlustasemest, kapitaliseeritakse ning lisatakse põhivara maksumusele.

Juhatuse luge ...

...
alkikirj

Amortisatsiooni arvestamise meetodid

24-08-2004

Amortisatsiooni arvestusmeetodite ja -määrade eesmärk on tagastada amortisatsiooni arvestuse vastavus põhivara tööea ja kasutamisega ning see oli põhivara gruppide lõikes aruandeaastal alljärgnev:

Põhivara grupp	Amortisatsiooni arvestusmeetod	Amortisatsiooni määr aruandeaastal
Inventar, mööbel, kontoritehnika	Lineaarne	20 %
Tootmisseadmed ja transpordivahendid	Lähtuvalt tegelikust kasutusest	15 %

Tootmispõhivarale amortisatsiooninormi määramisel võetakse aluseks vara kasulik tööiga ning tema kasutusintensiivsus. Seetõttu kasutatakse tootmispõhivara puhul nii progresseeruvaid kui ka regresseeruvaid amortisatsioonimeetodeid. Igal bilansipäeval võrreldakse kehtestatud amortisatsioonimeetodit ja -määra vara tegeliku kasutuse eeldatava järelejäänud kasuliku tööea ning lõppväärtusega. Kui tegelikud andmed erinevad esialgsest eeldusest oluliselt, siis korrigeeritakse amortisatsioonimäärasid.

Finantsinstrumentide kajastamine finantskohustuse ja omakapitali instrumendina

Finantsinstrumentide klassifitseerimisel finantskohustusteks või omakapitaliinstrumendiks lähtutakse majanduslikust sisust, mis võib erineda juriidilisest vormist.

Omakapitali koosseisus kajastatakse lihtaktsiad, mis OÜ Capital Collectors on emiteerinud.

Tulu kajastamine

Tulu toodete müügist kajastatakse raamatupidamises siis, kui on täidetud kõik järgnevalt loetletud tingimused:

- olulised omandiga seonduvad riskid ja hüved on läinud üle müüjalt ostjale;
- müüjal ei ole jätkuvalt niisugust haldamisvastutust, mida seostatakse omandiga, ning puudub kontroll kauba või toote üle;
- tulu müügitehingust saab usaldusväärselt mõõta;
- tehingust saadava tasu laekumine on tõenäoline;
- tehinguga seotud kulutusi on võimalik usaldusväärselt hinnata.

Intressitulu, dividenditulu ja litsentsitasud kajastatakse tuluna siis, kui tulu laekumine on tõenäoline ja tulu suurust on võimalik usaldusväärselt hinnata.

Rahavoogude aruanne

Rahavoogude aruande koostamisel on laekumised ja väljamaksed rühmitatud nende eesmärgi järgi äritegevuse, investeerimistegevuse ja finantseerimistegevuse rahavoogudeks. Äritegevuse rahavoogude kajastamisel on kasutatud kaudset meetodit, mille puhul on äritegevuse rahavoogude leidmiseks korrigeeritud ärikasumit, elimineerides mitterahaliste majandustehingute mõju, äritegevusega seotud varade ning kohustuste saldode muutused ning investeerimis- ja finantseerimistegevusega seotud tulud ja kulud.

Investeerimis- ja finantseerimistegevusest tulenevad rahavood on kajastatud otsemeetodi kohaselt.

Juhatusel liige 11

allkiri

Lisa 2. Maksud

24 -08- 2004

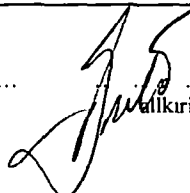
Maksuliik	31.12.2003		31.12.2002	
	Ettemaks	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Käibemaks		21625		3787
Üksikisiku tulumaks				7332
Sotsiaalmaks				12688
Kogumispension				
Töötuskindlustusmaks	170		170	
Kokku	170	21625	170	23807

Lisa 3. Varud

	31.12.2003	31.12.2002
Ettemaksed tarnijatele	36986	270097
Kokku	36986	270097

Lisa 4. Materiaalne põhivara

	Hooned	Lõpetamata ehitus	Muu inventar ja sisseseade	KOKKU
Soetusmaksumus 31.12.2002	6675972	352436	578105	7606513
Soetamine			22435	22435
Müük	6675972	352436		7028408
Soetusmaksumus 21.12.2003	0	0	600540	600540
Akumuleeritud kulum 31.12.2002	489720		114530	604250
Arvestatud kulum	97944		84808	182752
Mahakantud põhivara kulum	-587664			-587664
Akumuleeritud kulum 31.12.2003	0		199338	199338
Jääkmaksumus 31.12.2002	6186252	352436	463575	7002263
Jääkmaksumus 31.12.2003			401202	401202


allkiri

Tallinn, Linnakohus
Registriosakond
SISSE TULNUD

Lisa 5. Osakapital

Osakapital üldsummas 40000 tuhat krooni koosneb 1 osast nimiväärtusega 40000 krooni. 24 -08- 2004

Lisa 6. Müügitulu

	2003	2002
Eesti	14305589	12077858
Kokku	14305589	12077858

Müügitulu on saadud põhitegevusalast - kinnisvara haldamisest.

Lisa 7. Rahavoogude aruanne

Järgnevalt on antud ülevaade rahavoogude aruandes esitatud äritegevusega seotud nõuete ja kohustuste muutustest.

	31.12.2003
Äritegevusega seotud nõuete muutus kokku, sh:	289558
Nõuded ostjate vastu	-42158
Muud nõuded	330422
Ettemaksed	1294
Äritegevusega seotud kohustuste muutus kokku, sh:	-3877885
Pikaajaliste liisingute tagasimaksed	-350832
Ostjate ettemaksed	6000
Võlad tarnijatele	-2710670
Maksuvõlad	-2183
Muud viitvõlad	-1171032

Juhatuses luge

allkiri

Majandusaasta kasumi jaotamise ettepanek

24-08-2004

OÜ Capital Collectors vaba omakapital on 31. detsembril 2003 järgmine (kroonides)

Eelmiste perioodide jaotamata kasum	- 461380
Kasum aruandeaasta majandustegevusest	189966
Kokku jaotamata kasum	- 271414

Juhatuse liige


allkiri

Tallinn Linnakohus
Registriosakond

SISSE TULNUD

24 -08- 2004

Juhatuses allkirjajad 2003. a majandusaasta aruandele

Juhatus on koostanud 2003. aasta tegevusaruande ja raamatupidamise aastaaruande.

Ain Süld

juhatuse esimees

30.06.2004

[illegible]

Juhatuses linge

allkırı

Regi.
SISSE TULUD

24-08-2004

Osanike nimekiri

Nimi	Aadress	Isikukood	Osaku nimiväärtus
Ain Süld	Suurtüki 4c/3, Tallinn	35809300328	40.000

Juhatuses liige


allkiri