

CEPPA KAPITALI OÜ

Majandusaasta aruanne

Majandusaasta algus: 3. september 2004

Majandusaasta lõpp: 31. detsember 2005

Ärinimi:	Ceppa Kapitali OÜ
Äriregistri kood	11066462
Aadress:	Ülase 10-2, Saku alevik, Saku vald 75501,
Telefon:	
Põhitegevusala:	Investeeringimisala tegevus

Lisatud osanike nimekiri

SISUKORD

Tegevusaruanne.....	3
RAAMATUPIDAMISE AASTAARUANNE	4
Juhatuse deklaratsioon.....	4
Bilanss	5
Kasumiaruanne skeem 1.....	6
Omakapitali muutuse aruanne	7
Rahavoogude aruanne	8
Aastaruande koostamisel kasutatud arvestusmeetodid	9
Lisa 1. Väärtpaberid.....	10
Majandusaasta kasumijaotuse otsus	11
Majandusaasta aruande allkirjad	12

Tegevusaruanne

Ceppa Kapitali OÜ on kantud Äriregistrisse 3. septembril 2004. aastal. Ettevõtte põhitegevusalaks on investeerimisalane tegevus. Aruandeaastal saadi kahjumit väärtpaberitehingutelt 2,1 tuhat krooni, ettevõtte puhaskasum 0,5 tuhat krooni.

Ettevõttes töötajaid ei olnud, töötasu ei makstud. Ettevõtte juhataja tasu ei saanud.

RAAMATUPIDAMISE AASTAARUANNE

Juhatus deklaratsioon

Ceppa Kapitali OÜ juhatus on äriseadustikust lähtuvalt koostanud raamatupidamise aastaaruande, mis kajastab õigesti ja õiglaselt äriühingu vara, kohustusi ja omakapitali ning majandustegevuse tulemust ja rahavoogusid. Raamatupidamise aastaaruande koostamisel on järgitud raamatupidamise seaduse ja Eesti hea raamatupidamistava nõudeid.

Raamatupidamise aastaaruandes kajastuvad olulised vara ja kohustuste hindamist mõjutavad asjaolud, mis ilmnesh bilansi kuupäeva 31.12.2005 ja aastaaruande koostamispäeva 13.06.2006 vahemikul.

Vara ja kohustusi on hinnatud kaalutletud ja konservatiivsetel alustel. Raamatupidamise aastaaruande koostamine nõuab hinnangute andmist. Need hinnangud põhinevad aktuaalsel informatsioonil äriühingu seisundist ning kavatsustest ja riskidest raamatupidamise aastaaruande koostamispäeva seisuga. Majandusaastal või varasematel perioodidel kajastatud majandustehingute lõplik tulemus võib erineda käesoleval perioodil antud hinnangust.

Juhatus hinnangul on Ceppa Kapitali OÜ jätkuvalt tegutsev majandusüksus.

Juhatus kinnitab 2005.a aastaaruande koostamise õigsust ja täielikkust.

Tallinnas, 14. juunil 2006.a

Toomas Greenbaum

juhataja

Bilanss

kroonides

AKTIVA

	31.12.05	3.09.2004
KÄIBEVARA		
Raha ja pangakontod	810 061	40 000
Aktsiad ja muud väärtpaberid	<i>Lisa 1</i> 108 909	0
KÄIBEVARA KOKKU	918 970	40 000
AKTIVA KOKKU	918 970	40 000

PASSIVA**LÜHIAJALISED KOHUSTUSED**

Mitmesugused võlad	878 446	0
Võlg osanikule	878 446	0
LÜHIAJALISED KOHUSTUSED KOKKU	878 446	0
KOHUSTUSED KOKKU	878 446	0

OMAKAPITAL

Osakapital nominaalväärtuses	40 000	40 000
Aruandeaasta kasum (kahjum)	524	0
KOKKU OMAKAPITAL	40 524	40 000
PASSIVA KOKKU	918 970	40 000

Kasumiaruanne skeem 1

kroonides

	2005/04
Kasum (kahjum) väärtpaberitehingutelt	<i>Lisa 1</i> -2 157
Mitmesugused tegevuskulud	18 127
ÄRIKASUM (-KAHJUM)	-20 284
FINANTSTULUD JA -KULUD	20 808
Intressikulud	-5 132
Kasum (kahjum) valuutakursi muutusest	22 129
Dividendid	3 482
muud intressi- ja finantstulud	329
KASUM (KAHJUM) MAJANDUSTEGEVUSEST	524
KASUM (KAHJUM) ENNE MAKSUSTAMIST	524
ARUANDEAASTA PUHASKASUM (-KAHJUM)	524

Omakapitali muutuse aruanne

kroonides

	Osakapital	Aruande- aasta kasum	Kokku
Seisuga 3.9.04	40 000	0	40 000
Aruandeaasta kasum		524	
Seisuga 31.12.05	40 000	524	40 524

Vastavalt Ceppa Kapitali OÜ põhikirjale on aktsiakapitali minimaalseks suuruseks 40.000 krooni ja maksimaalseks suuruseks 160.000 krooni.

Osaühingul on 1 osa nimiväärtusega 40.000 krooni.

Rahavoogude aruanne

Kaudne meetod

kroonides

2005/04**ÄRITEGEVUSE RAHAKÄIVE**

Ärikasum (-kahjum)	-20 284
Korrigeerimised (+/-)	
Lühiajaliste väärtpaberite jäägi muutus	-108 909
Kasum (-kahjum) valuutakursi muutusest	22 129
Valuutakursikasum (-kahjum) laenude ümberhindluses	20 671
Muud intressi- ja finantstulud	329
Makstud intressid	-5 132
ÄRITEGEVUSE RAHAKÄIVE	-91 196

INVESTEERIMISE RAHAKÄIVE

Saadud dividendid	3 482
INVESTEERIMISE RAHAKÄIVE	3 482

FINANTSEERIMISE RAHAKÄIVE

Saadud laenu	857 775
FINANTSEERIMISE RAHAKÄIVE	857 775

RAHAJÄÄGI KOGUMUUTUS	770 061
Raha ja ekvivalendid aasta alguses	40 000
Raha ja ekvivalendid aasta lõpus	810 061

Aastaaruande koostamisel kasutatud arvestusmeetodid

Arvestuse alused

Ceppa Kapitali OÜ raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti hea raamatupidamistavaga. Eesti hea raamatupidamistava on rahvusvaheliselt tunnustatud arvestuse ja aruandluse põhimõtetele tuginev raamatupidamistava, mille põhinõuded kehtestatakse raamatupidamise seadusega ning mida täiendavad Raamatupidamise Toimkonna juhendid.

Majandustehingud kirjendatakse soetusmaksumuse printsiibi kohaselt nende tekkimise momendil tegelikus väärtuses. Raamatupidamise aruanded koostatakse tekkepõhise arvestusprintsiibi kohaselt.

Kasumiaruanne on esitatud skeemi 1 alusel. Skeemi on muudetud tulenevalt tegevusala eripärast: rida "Müügitulu" on asendatud reaga "Kasum (kahjum) väärpaberitehingutelt", kuna ettevõtte põhitegevuseks on investeringud väärtpaberitesse.

Raamatupidamise aastaaruandes esitatud andmed on eesti kroonides.

Aktsiad ja muud väärtpaberid

Lühiajalised finantsinvesteeringuid aktsiatesse ja teistesse omakapitaliinstrumentidesse kajastatakse bilansis õiglasel väärtuses, juhul kui see on usaldusväärselt hinnatav. Aktsiaid ja muid omakapitaliinstrumente, mille õiglane väärtus ei ole usaldusväärselt hinnatav, kajastatakse soetusmaksumuses.

Nõuete hindamine

Ostjatelt laekumata arveid on hinnatud bilansis lähtuvalt tõenäoliselt laekuvatest summadest. Nõuete hindamisel on vaadeldud iga nõuet eraldi. Nõuded, mille kohta on teada, et nad on lootusetud, on bilansist välja kantud.

Materiaalne põhivara

Põhivarana on bilansis kajastatud varad maksumusega üle 3000 krooni ning kasutuseaga üle ühe aasta.

Materiaalsed põhivarad võetakse arvele soetusmaksumuses, mis koosneb vara maksumusest ja kasutuselevõtmist võimaldavatest väljaminekutest. Oma tarbeks valmistatud põhivara võetakse arvele soetusmaksumuses, mis koosneb tegelikest valmistamisväljaminekutest.

Põhivara amortiseeritakse lineaarsel meetodil lähtudes kasulikust tööeast. Kasutusel on järgnevad amortisatsiooninormid:

- | | |
|------------------|------------|
| - arvutustehnika | 50% aastas |
| - kontorimööbel | 25% aastas |

Rahavood

Rahavoogude aruanne on koostatud kaudsel meetodil.

Tulu

Müügitulu kajastatakse tekkepõhiselt realiseerimise printsiibi alusel. Kauba müügi puhul on müügitulu tekkimise momendiks kauba omandiõiguse üleminek ostjale. Intrassitulu kajastatakse tekkepõhiselt ja dividenditulu kajastatakse siis, kui tekib nõudeõigus dividendidele.

Kõik aastaaruande lisad on koostatud Eesti kroonides.

Lisa 1. Väärtpaberid

	31.12.2005
Väärtpaberid (õiglasel väärtuses)	108 909
	2005/04
Kasum (kahjum) väärtpaberitehingutelt	<u>-2 157</u>
sh kasum (kahjum) väärtpaberite müügist	-7 085
sh kasum (kahjum) väärtpaberite ümberhindlusest	4 928

Majandusaasta kasumijaotuse otsus

Ceppa Kapitali OÜ osanik otsustas 2005. aasta lõpuks kogunenud kasumi jaotada järgnevalt:

Jaotamata kasum aasta 2005.a. lõpus	524
Kohustuslikku reservi	<u>26</u>
Jaotamata kasumi (kahjumi) jääk	498

Majandusaasta aruande allkirjad

Ceppa Kapitali OÜ juhatus on koostanud 2005. majandusaasta aruande. Majandusaasta aruanne koosneb tegevusaruandest, raamatupidamise aastaaruandest ja kasumi jaotamise otsusest.

Nimi	Ametinimetus	Allkiri/ kuupäev
Toomas Greenbaum	juhataja	<u>15.06.2006</u>

Ceppa Kapitali OÜ (reg nr 11066462) osanike nimekiri

OSANIK	AADDRESS	ISIKUKOOD	OSA NIMIVÄÄRTUS
Toomas Greenbaum	Saku vald, Ülase 10-2	37601310239	40000 krooni

Majandusaasta aruande allkirjad

CEPPA KAPITALI OÜ (registrikood: 11066462) 03.09.2004 - 31.12.2005 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Toomas Greenbaum (juhatuse liige)

Kinnitanud

21.10.2006