

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2009

aruandeaasta lõpp: 31.12.2009

ärinimi või sihtasutuse nimi: Credit Capital OÜ

registrikood: 11458021

tänavatalu nimi, Pirita tee 20
maja ja korteri number:

küla/alev/alevik/linn: Tallinn

vald:

postisihtnumber: 10127

maakond: Harju maakond

telefon:

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 Raha	11
Lisa 3 Pikaajalised finantsinvesteeringud	12
Lisa 4 Tütarettevõtjate aktsiad ja osad	13
Lisa 5 Laenukohustused	14
Lisa 6 Finantstulud ja -kulud	15
Lisa 7 Seotud osapooled	16

Tegevusaruanne

Tegevusaruanne 2008

OÜ Credit Capital asutati 2008. aastal. Samal aastal alustati majandustegevusega on põhitegevusalaks muu laenuandmine, v.a. pandimajad (EMTAK 64929). 2009 aastal finanstulu moodustas 10 217 687.00 EEK ning müügitulu moodustas muu mujal liigitamata koolitus 178 000.00 EEK (EMTAK 85599)

Väljamaksed juhatuse ja nõukogu liikmetele ei tehtud.

Raamatupidamise aastaaruanne

Tegevjuhtkonna deklaratsioon

Juhatuse deklaratsioon

Raamatupidamise aastaaruande koostamisel on järginud raamatupidamise seaduse ja hea raamatupidamistava nõiudeid . Raamatupidamise aastaaruanne kajastab majandusüksuse finantsseisundit ja majandustulemust õigesti ja õiglaselt. Raamatupidamiskohustuslane on jätkuvalt tegutsev.

Bilanss

(kroonides)

	31.12.2009	31.12.2008	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	18 316	4 505	2
Kokku käibevara	18 316	4 505	
Põhivara			
Finantsinvesteeringud	31 789 613	22 281 949	3,4
Kokku põhivara	31 789 613	22 281 949	
Kokku varad	31 807 929	22 286 454	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Pikaajalised kohustused			
Laenukohustused	1 636 000	2 510 000	5
Kokku pikaajalised kohustused	1 636 000	2 510 000	
Kokku kohustused	1 636 000	2 510 000	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	40 000	40 000	
Kohustuslik reservkapital	4 000		
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	19 732 454		
Aruandeaasta kasum (kahjum)	10 395 475	19 736 454	
Kokku omakapital	30 171 929	19 776 454	
Kokku kohustused ja omakapital	31 807 929	22 286 454	

Kasumiaruanne

(kroonides)

	2009	09.01.2008 - 31.12.2008	Lisa nr
Müügitulu	178 000	0	
Brutokasum (-kahjum)	178 000		
Üldhalduskulud	-212	-3 927	
Ärikasum (-kahjum)	177 788	-3 927	
Finantstulud ja -kulud	10 217 687	19 740 381	7
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	10 395 475	19 736 454	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	10 395 475	19 736 454	

Rahavoogude aruanne

(kroonides)

	2009	09.01.2008 - 31.12.2008
Rahavood äritegevusest		
Ärikasum (kahjum)	177 788	-3 927
Kokku rahavood äritegevusest	177 788	-3 927
Rahavood investeerimistegevusest		
Tasutud tütarettevõtjate soetamisel	0	-21 600
Antud laenud	0	-3 000 000
Antud laenude tagasimaksed	710 023	480 032
Kokku rahavood investeerimistegevusest	710 023	-2 541 568
Rahavood finantseerimistegevusest		
Saadud laenud	0	3 000 000
Saadud laenude tagasimaksed	-874 000	-490 000
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-874 000	2 510 000
Kokku rahavood	13 811	-35 495
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	4 505	40 000
Raha ja raha ekvivalentide muutus	13 811	-35 495
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	18 316	4 505

Omakapitali muutuste aruanne

(kroonides)

				Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
09.01.2008	40 000			40 000
Aruandeperioodi kasum (kahjum)		4 000	19 732 454	19 736 454
31.12.2008	40 000	4 000	19 732 454	19 776 454
Aruandeperioodi kasum (kahjum)			10 395 475	10 395 475
31.12.2009	40 000	4 000	30 127 929	30 171 929

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Lisa 1. Raamatupidamise aastaaruande koostamisel kasutatud arvestusmeetodid ja hindamiselused

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

Raha

Raha ja raha ekvivalendid

Raha ning raha ekvivalentidena kajastatakse raha kassas ja pangas, nõudmiseni hoiuseid ja lühiajalisi pangadeposiite. Rahavoogude aruandes kajastatakse rahavoogusid äritegevusest kaudsel meetodil. Investeerimis- ja finantseerimistegevusest tulenevaid rahavoogusid kajastatakse otsemeetodil.

Finantsinvesteeringud

Pikaajalised finantsinvesteeringud

Sidus- ja tütarettevõtete aktsiad ning osad ja muud pikemaks perioodiks kui üks aasta soetatud väärtpaberid on bilansis kajastatud pikaajaliste finantsinvesteeringutena.

Tütarettevõtteks loetakse ettevõtet, mille üle emaettevõttel on kontroll. Tütarettevõtet loetakse kontrolli all olevaks, kui emaettevõtte omanduses on otse või tütarettevõtete kaudu rohkem kui 50% tütarettevõtte hääleõiguslikest aktsiatest või osakapitalist, kui emaettevõtte kontrollib tütarettevõtte finants- ja tegevuspoliitikat lepingu või kokkuleppe alusel, või kui emaettevõttel on õigus nimetada või tagasi kutsuda enamus tegevjuhtkonna ja kõrgema juhtorgani liikmetest.

Sidusettevõtteks loetakse ettevõtet, mille üle omatakse olulist mõju. Olulist mõju eeldatakse juhul, kui investorettevõtte omanduses on otse või tütarettevõtete kaudu rohkem kui 20% sidusettevõtte hääleõigusega aktsiatest või osakapitalist.

Investeeringud tütar- ja sidusettevõtetesse on bilansis kajastatud soetusmaksumuse meetodil. Omandatud osaluse soetusmaksumuseks loetakse omandamisel makstud tasu õiglast väärtust ning omandamisega otseselt seotud väljaminekuid.

Igal bilansipäeval hindab ettevõtte juhtkond, kas on märke, mis võiksid viidata investeeringute väärtuse langusele. Juhul kui on kahtlusi, mis viitavad investeeringute väärtuse langemisele alla tema bilansilise väärtuse, viiakse läbi vara kaetava väärtuse test sarnaselt materiaalse põhivaraga. Kui selgub, et vara kaetav väärtus on madalam tema bilansilisest väärtusest, hinnatakse investeering alla tema kaetavale väärtusele.

Muud pikaajalised finantsinvesteeringud, v.a. lunastustähtajani hoitavad finantsinstrumendid, on bilansis kajastatud õiglase väärtuse meetodil. Väärtuse muutusest tulenevad kasumid ja kahjumid kajastatakse aruandeperioodi kasumiaruandes.

Pikaajalised finantsinvesteeringud, mida ettevõtte kavatseb hoida lunastustähtajani, kajastatakse bilansis korrigeeritud soetusmaksumuse meetodil.

Ärtuse arvutamisel kasutatakse kaalutud keskmise hinna meetodit. Varud hinnatakse bilansis lähtudes sellest, kumb on madalam, kas nende soetusmaksumus või neto realiseerimismaksumus.

Tulud

Tulude arvestus

Tulu kaupade müügist kajastatakse siis, kui olulised omandiga seonduvad riskid ja hüved on läinud üle ostjale ning müügitulu ja tehinguga seotud kulutusi on võimalik usaldusväärselt mõõta.

Rahavoogude aruanne

Rahavoogude aruanne on koostatud kaudsel meetodil - äritegevuse rahavoogude leidmisel on korrigeeritud ärikasumit elimineerides mitterahaliste tehingute mõju ja äritegevusega seotud käibevarade ning lühiajaliste kohustuse saldode muutused.

Lisa 2 Raha

(kroonides)

	31.12.2009	31.12.2008
Sularaha kassas	17 990	
Arvelduskontod	326	4 505
Kokku raha	18 316	4 505

Lisa 3 Pikaajalised finantsinvesteeringud

(kroonides)

	31.12.2009	31.12.2008
Tütaretevõtjate aktsiad ja osad	21 600	21 600
Muud pikaajalised finantsinvesteeringud	28 768 013	19 260 349
Pikaajalised nõuded	3 000 000	3 000 000
Kokku pikaajalised finantsinvesteeringud	31 789 613	22 281 949

Lisa 4 Tütaretevõtjate aktsiad ja osad

(kroonides)

Tütaretevõtjate aktsiad ja osad, üldine informatsioon				
Tütaretevõtja nimetus	Asukohamaa	Põhitegevusala	Osalusemäär (%)	
			31.12.2008	31.12.2009
Raha 24	Eesti		54	54

Tütaretevõtjate aktsiad ja osad, detailne informatsioon			
Tütaretevõtja nimetus	31.12.2008	Kasum(Kahjum) kapitaliosaluse meetodil	31.12.2009
Raha 24	21 600	9 507 664	9 529 264
Kokku:	21 600	9 507 664	9 529 264

Omandatud osalused			
Tütaretevõtja nimetus	Omandatud osaluse %	Omandamise kuupäev	Omandatud osaluse soetusmaksumus
			0

Müüdid osalused			
Tütaretevõtja nimetus	Müüdid osaluse %	Müüdid osalus müügihinnas	Müüdid osaluse müügikasum (-kahjum)
			0

Lisa 5 Laenukohustused

(kroonides)

	31.12.2009	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Pikaajalised laenud				
omaniku laen	1 636 000			1 636 000
Pikaajalised laenud kokku	1 636 000			1 636 000
Laenukohustused kokku	1 636 000			1 636 000
	31.12.2008	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Pikaajalised laenud				
omaniku laen	2 510 000			2 510 000
Pikaajalised laenud kokku	2 510 000			2 510 000
Laenukohustused kokku	2 510 000			2 510 000

Lisa 6 Finantstulud ja -kulud

(kroonides)

	2009	09.01.2008 - 31.12.2008
Finantstulud ja -kulud tütarettevõtjate aktsiatelt ja osadelt	9 507 664	19 260 349
Intressitulud	710 023	480 032
Kokku finantstulud ja -kulud	10 217 687	19 740 381

Lisa 7 Seotud osapooled

(kroonides)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2009	31.12.2008
	Nõuded	Nõuded
Tütarettevõtjad	3 000 000	3 000 000

	2009	09.01.2008 - 31.12.2008
	Tulud	Tulud
Tütarettevõtjad	888 000	480 000

Aruande digitaalallkirjad

Credit Capital OÜ (registrikood: 11458021) 01.01.2009 - 31.12.2009 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
MART KOLU	Juhatuse liige	30.06.2010

Kasumi jaotamise ettepanek

(kroonides)

	31.12.2009
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	19 732 454
Aruandeaasta kasum (kahjum)	10 395 475
Kokku	30 127 929
KASUMIT EI JAOTATA.	

Kasumi jaotamise otsus

(kroonides)

	31.12.2009
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	19 732 454
Aruandeaasta kasum (kahjum)	10 395 475
Kokku	30 127 929
KASUMIT EI JAOTATA.	

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EEK)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Muu mujal liigitamata koolitus	85599	178000	100.00%	Jah

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Mart Kolu	35006040245	Eesti	40000 EEK

Sidevahendid

Liik	Sisu
Mobiiltelefon	+372 5046386
E-posti aadress	creditcapital@hot.ee