

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2011

aruandeaasta lõpp: 31.12.2011

ärinimi: OSAÜHING ABC CAPITAL

registrikood: 10521668

tänavatalu nimi, Väike-Ameerika 19-201
maja ja korteri number:

linn: Tallinn

maakond: Harju maakond

postisihthnumber: 10129

e-posti aadress: info@abckapital.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 Raha	8
Lisa 3 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	8
Lisa 4 Laenukohustused	9
Lisa 5 Võlad ja ettemaksed	9
Lisa 6 Mitmesugused tegevuskulud	9
Lisa 7 Tööjõukulud	10
Lisa 8 Seotud osapooled	10

Tegevusaruanne

Osaühingu põhitegevusala on ettevõtete osade müük.

Majandusaasta müügitulu oli 19150 eurot. Ettevõtte lõpes aasta kahjumiga 9228 eurot

2010. aasta töötasu summa oli 3336 eurot. Aasta keskmine töötajate arv 1.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Varad		
Käibevara		
Raha	1 469	8 493
Finantsinvesteeringud	98 595	70 302
Nõuded ja ettemaksed	11 471	11 856
Varud	510	0
Kokku käibevara	112 045	90 651
Kokku varad	112 045	90 651
Kohustused ja omakapital		
Kohustused		
Lühiajalised kohustused		
Laenukohustused	86 987	56 884
Võlad ja ettemaksed	1 290	771
Kokku lühiajalised kohustused	88 277	57 655
Kokku kohustused	88 277	57 655
Omakapital		
Osakapital nimiväärtuses	2 556	2 556
Kohustuslik reservkapital	256	256
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	30 184	27 588
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-9 228	2 596
Kokku omakapital	23 768	32 996
Kokku kohustused ja omakapital	112 045	90 651

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2011	2010
Müügitulu	19 150	80 719
Muud äritulud	340	0
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-4 174	-52 078
Mitmesugused tegevuskulud	-20 060	-19 694
Tööjõukulud	-4 484	-4 484
Muud ärikulud	0	-2
Ärikasum (kahjum)	-9 228	4 461
Finantstulud ja -kulud	0	-1 864
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	-9 228	2 597
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-9 228	2 597

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2011	2010
Rahavood äritegevusest		
Ärikasum (kahjum)	-9 228	4 461
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	385	1 295
Varude muutus	-510	0
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	519	57
Kokku rahavood äritegevusest	-8 834	5 813
Rahavood investeerimistegevusest		
Tasutud muude finantsinvesteeringute soetamisel	-28 293	260 248
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-28 293	260 248
Rahavood finantseerimistegevusest		
Saadud laenud	30 103	-258 258
Muud väljamaksed finantseerimistegevusest	0	-1 864
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	30 103	-260 122
Kokku rahavood	-7 024	5 939
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	8 493	2 554
Raha ja raha ekvivalentide muutus	-7 024	5 939
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	1 469	8 493

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

				Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2009	2 556	256	27 588	30 400
Aruandeaasta kasum (kahjum)			2 596	2 596
31.12.2010	2 556	256	30 184	32 996
Aruandeaasta kasum (kahjum)			-9 228	-9 228
31.12.2011	2 556	256	20 956	23 768

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

OÜ ABC Kapital 2011. aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti hea raamatupidamistavaga, mis tugineb rahvusvaheliselt tunnustatud arvestuse ja aruandluse põhimõtetele.

OÜ ABC Kapital kasumiaruanne on koostatud Raamatupidamise seaduse lisas 2 toodud kasumiaruande skeemi nr. 1 alusel. Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes.

Arvestuspõhimõtete või informatsiooni esitusviisi muutused

Majandustehingud kirjendatakse soetusmaksumuse printsiibi kohaselt nende tekkimise momendil tegelikus väärtuses.

Raamatupidamise aruanded koostatakse tekkepõhise arvestusprintsiibi kohaselt.

Raha

Raha ning raha ekvivalentidena kajastatakse raha kassas ja pangas. Rahavoogude aruandes kajastatakse rahavoogusid äritegevusest kaudsel meetodil. Investeeringis- ja finantseerimistegevusest tulenevad ragavoogusid kajastatakse otsemeetodil.

Nõuded ja ettemaksed

Nõuded ostjate vastu on kajastatud bilansis korrigeeritud soetusmaksumuses. Nõuete korrigeeritud soetusmaksumus on üldjuhul võrdne nende nominaalväärtusega (miinus võimalikud allahindlused). Nõuete hindamisel on vaadeldud iga nõuet eraldi.

Varud

Ostetud kaup müügiks võetakse arvele soetusmaksumuses, mis koosneb ostuhinnast, muudest mittetagastatavatest maksudest ja soetamisega seotud veo ning teistest otsestest väljaminekutest, millest on maha arvatud hinnaalandid ja dotatsioonid.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Sularaha kassas	109	7 344
Arvelduskontod	1 360	1 149
Kokku raha	1 469	8 493

Lisa 3 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
	Maksuvõlg	Maksuvõlg
Üksikisiku tulumaks		53
Sotsiaalmaks	77	99
Töötuskindlustusmaksed	4	24
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	81	176

Lisa 4 Laenukohustused

(eurodes)

	31.12.2011	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Lühiajalised laenud				
Eraisiku laen	86 987	86 987		
Lühiajalised laenud kokku	86 987	86 987		
Laenukohustused kokku	86 987	86 987		
	31.12.2010	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Lühiajalised laenud				
Eraisiku laen	56 884	56 884		
Lühiajalised laenud kokku	56 884	56 884		
Laenukohustused kokku	56 884	56 884		

Lisa 5 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Võlad tarnijatele	382	347
Võlad töövõtjatele	527	248
Maksuvõlad	81	176
Saadud ettemaksed	300	0
Kokku võlad ja ettemaksed	1 290	771

Lisa 6 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

	2011	2010
Üür ja rent	2 126	2 126
Energia	144	120
Elektrienergia	144	120
Mitmesugused bürookulud	11 511	11 298
Reklaamikulud	6 279	6 150
Kokku mitmesugused tegevuskulud	20 060	19 694

Lisa 7 Tööjõukulud

(eurodes)

	2011	2010
Palgakulu	3 336	3 336
Sotsiaalmaksud	1 148	1 148
Kokku tööjõukulud	4 484	4 484
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	1	1

Lisa 8 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2011	31.12.2010
	Kohustused	Kohustused
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud	86 987	56 884

2011. a OÜ ABC Kapital ei ole tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestanud tasusid ja muid olulisi soodustusi.

Aruande digitaalallkirjad

OSAÜHING ABC KAPITAL (registrikood: 10521668) 01.01.2011 - 31.12.2011 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
KÜLLI NIINOJA	Juhatuse liige	20.12.2012

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2011
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	30 184
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-9 228
Kokku	20 956
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	
Kokku	20 956

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Muud juriidilised toimingud	69109	12009	62.71%	Jah
Raamatupidamine, maksualane nõustamine	69202	7141	37.29%	Ei

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Külli Niinoja	45205300259	Väike-Ameerika 19-201, Tallinn, Harju maakond, Eesti	2556 EUR

Sidevahendid

Liik	Sisu
E-posti aadress	info@abckapital.ee