

MAJANDUSAASTA ARUANNE

Aruandeaasta algus: 01.01.2009

Aruandeaasta lõpp: 31.12.2009

Ärinimi: Spring Capital OÜ

Registrikood: 11471582

Tänav a nimi, Serva 28
maja number:

Linn: Tallinn

Postisihthumber: 11618

Maakond: Harju maakond

E-posti aadress: henri.treude@gmail.com

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	12
Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed	12
Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	12
Lisa 5 Pikaajalised finantsinvesteeringud	12
Lisa 6 Tütarettevõtjate aktsiad ja osad	13
Lisa 7 Immateriaalne põhivara	14
Lisa 8 Laenukohustused	14
Lisa 9 Võlad ja ettemaksed	15
Lisa 10 Osakapital	15
Lisa 11 Müügitulu	15
Lisa 12 Mitmesugused tegevuskulud	16
Lisa 13 Finantstulud ja -kulud	16
Lisa 14 Seotud osapooled	16
Lisa 15 Lisa rahavoogude aruandele	16

Tegevusaruanne

Spring Capital OÜ asutati 2008. aastal tegelemaks ärinõustamise jm juhtimiselase nõustamise ning kõrvaltegevusena finantsvahendusega.

2009. aastal oli ettevõtte müügitulu 702 444 krooni (2008: 0 krooni) ning puhaskahjum 686 935 krooni (2008: 368 930 krooni).

Aruandeaastal ei olnud Spring Capital OÜ palgal ühtegi töötajat, juhatus oli üheliikmeline ning juhatuse liikmele tasu ei arvestatud.

Seisuga 31.12.2009 ei vasta ettevõtte omakapital äriseadustikus kehtestatud nõuetele, mistõttu on kohustus rakendada 2010. aastal äriseadustiku §-s 176 kehtestatud meetmeid.

Raamatupidamise aastaaruanne

Tegevjuhtkonna deklaratsioon

Käesolevaga deklareerin oma vastutust lehekülgedel 4 kuni 17 esitatud Spring Capital OÜ raamatupidamise aastaaruande koostamise eest ja kinnitan, et:

1. raamatupidamise aastaaruande koostamisel rakendatud arvestuspõhimõtted on vastavuses Eesti hea raamatupidamistavaga;
2. raamatupidamise aastaaruanne kajastab õigesti ja õiglaselt ettevõtte finantsseisundit, majandustulemust ja rahavoogusid;
3. Spring Capital OÜ on jätkuvalt tegutsev ettevõtte.

Henri Treude

Juhatuse liige

06. august 2010. a

Bilanss

(kroonides)

	31.12.2009	31.12.2008	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	176 039	40 419	2
Nõuded ja ettemaksed	217 269	6 100	3, 4
Kokku käibevara	393 308	46 519	
Põhivara			
Finantsinvesteeringud	31 347 641	8 123 110	5, 6
Immateriaalne põhivara	11 700	0	7
Kokku põhivara	31 359 341	8 123 110	
Kokku varad	31 752 649	8 169 629	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Võlad ja ettemaksed	1 238 018	333 559	4, 9
Kokku lühiajalised kohustused	1 238 018	333 559	
Pikaajalised kohustused			
Laenukohustused	31 546 005	8 165 000	8
Kokku pikaajalised kohustused	31 546 005	8 165 000	
Kokku kohustused	32 784 023	8 498 559	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	40 000	40 000	10
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	-368 930	0	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-702 444	-368 930	
Kokku omakapital	-1 031 374	-328 930	
Kokku kohustused ja omakapital	31 752 649	8 169 629	

Kasumiaruanne

(kroonides)

	2009	22.02.2008 - 31.12.2008	Lisa nr
Müügitulu	853 776	0	11
Muud äritulud	14 088	0	
Mitmesugused tegevuskulud	-916 551	-43 684	12
Muud ärikulud	-391	0	
Ärikasum (-kahjum)	-49 078	-43 684	
Finantstulud ja -kulud	-653 366	-325 246	13
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	-702 444	-368 930	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-702 444	-368 930	

Rahavoogude aruanne

(kroonides)

	2009	22.02.2008 - 31.12.2008	Lisa nr
Rahavood äritegevusest			
Ärikasum (kahjum)	-49 078	-43 684	
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-23 958	-420	3, 12
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	118 854	2 526	9, 12
Kokku rahavood äritegevusest	45 818	-41 578	
Rahavood investeerimistegevusest			
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel	-11 700	0	7
Tasutud tütarettevõtjate soetamisel	-100 000	-80 000	6
Tasutud muude finantsinvesteeringute soetamisel	-16 691 382	0	5
Antud laenud	-8 593 124	-8 218 110	
Antud laenude tagasimaksed	2 097 284	175 000	
Laekunud intressid	20 364	107	
Muud väljamaksed investeerimistegevusest	-11 234	0	
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-23 289 792	-8 123 003	
Rahavood finantseerimistegevusest			
Saadud laenud	24 054 595	8 268 100	
Saadud laenude tagasimaksed	-675 000	-103 100	
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	23 379 595	8 165 000	
Kokku rahavood	135 621	419	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	40 419	40 000	2
Raha ja raha ekvivalentide muutus	135 620	419	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	176 039	40 419	2

Omakapitali muutuste aruanne

(kroonides)

			Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Jaotamata kasum (kahjum)	
22.02.2008	40 000	0	40 000
Aruandeperioodi kasum (kahjum)	0	-368 930	-368 930
31.12.2008	40 000	-368 930	-328 930
Aruandeperioodi kasum (kahjum)	0	-702 444	-702 444
31.12.2009	40 000	-1 071 374	-1 031 374

Täiendav informatsioon on avalikustatud lisas 10.

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Spring Capital OÜ raamatupidamise aastaaruanne on koostatud vastavalt Eesti heale raamatupidamistavale ja kasutades soetusmaksumuse meetodit, v.a juhtudel, kui arvestuspõhimõtetes alljärgnevalt on kirjeldatud teisiti. Eesti hea raamatupidamistava on rahvusvaheliselt tunnustatud arvestuse ja aruandluse põhimõtetele tuginev raamatupidamistava, mille põhinõuded kehtestatakse Eesti Vabariigi raamatupidamise seadusega ning mida täiendavad Raamatupidamise Toimkonna poolt väljaantavad juhendid.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud Eesti kroonides.

Järgnevalt on välja toodud peamised arvestuspõhimõtted ja hindamisalused.

Raha

Bilansis „raha“ kirjel ja rahavoogude aruandes kajastatakse raha ja raha ekvivalente. Rahaks loetakse kassas olevat sularaha, arvelduskontode jääke, v.a arvelduskrediit, mida kajastatakse bilansis lühiajaliste laenukohustuste koosseisus. Raha ekvivalentideks loetakse lühiajalisi (üldjuhul kuni 3 kuud) kõrge likviidsusega investeeringuid, mida on võimalik konverteerida teadaoleva summa raha vastu ning millel puudub oluline turuväärtuse muutuse risk (näiteks lühiajalised deposiidid ja osalused rahaturufondides).

Välisvaluutas toimunud tehingud ning välisvaluutas fikseeritud finantsvarad ja -kohustused

Ettevõtte tehingute arvestusvaluuta ja aruannete esitusvaluuta on Eesti kroon, kõiki teisi vääringuid loetakse välisvaluutadeks.

Välisvaluutas fikseeritud tehingute kajastamisel võetakse aluseks tehingu toimumise päeval ametlikult kehtivad Eesti Panga valuutakursid. Välisvaluutas fikseeritud rahalised varad ja kohustused ning mitterahalised varad ja kohustused, mida kajastatakse õiglase väärtuse meetodil, hinnatakse bilansipäeva seisuga ümber Eesti kroonidesse ametlikult kehtiva Eesti Panga valuutakursi alusel.

Ümberhindamise tulemusena saadud kursikasumid ja -kahjumid kajastatakse aruandeperioodi kasumiaruandes. Netokasum või –kahjum valuutakursimuutustest nõuetelt ostjate vastu ja kohustustelt tarnijate ees kajastatakse ärituludes või –kuludes ning finantseerimis- ja investeerimisega seotud välisvaluutas fikseeritud nõuete ja kohustuste valuutakursside muutustest tingitud kasumid ja kahjumid kajastatakse finantstuludes ja –kuludes.

Finantsinvesteeringud

Kõik finantsvarad võetakse algselt arvele nende soetusmaksumuses, milleks on antud finantsvara eest makstud tasu õiglane väärtus. Algne soetusmaksumus sisaldab ka kõiki finantsvara soetamisega otseselt kaasnevaid kulutusi, sealhulgas tasud vahendajatele ja nõustajatele, tehinguga kaasnevad mittetagastatavad maksud ja muud sarnased kulutused, v.a. selliste finantsvarade, mida kajastatakse õiglases väärtuses muutusega läbi kasumiaruande, soetamisega seotud kulutused.

Kõik tavapärastel turutingimustel toimuvad finantsvarade ostud ja müügid kajastatakse nende tehingute tehingupäeval.

Pärast algset arvelevõtmist kajastatakse kõiki finantsvarasid õiglases väärtuses, v.a.:

- a) nõuded teiste osapoolte vastu, mida ettevõtte ei ole soetanud edasimüügi eesmärgil ja lunastus-tähtajani hoitavad finantsinvesteeringud – kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumuses;
- b) investeeringud aktsiatesse ja teistesse omakapitaliinstrumentidesse, mille õiglast väärtust ei ole võimalik usaldusväärselt hinnata (k.a. selliste varadega seotud tuletisinstrumentid) – kajastatakse soetusmaksumuses.

Õiglases väärtuses kajastatavad finantsvarad hinnatakse igal bilansipäeval ümber hetke õiglasele väärtusele, millest ei ole maha arvatud võimalikke vara realiseerimisega kaasnevaid tehingukulutusi. Börsil noteeritud väärtpaberite puhul baseerub õiglane väärtus bilansipäeva sulgemishindadel ja Eesti Panga ametlikel valuutakurssidel. Börsil noteerimata väärtpaberite puhul kasutatakse õiglast väärtust, mille leidmisel võetakse aluseks kogu ettevõttele kättesaadav info investeeringu väärtuse kohta.

Õiglase väärtuse muutusest tulenevad kasumid ja kahjumid kajastatakse kasumiaruandes real "finantstulud ja –kulud". Kasumid ja kahjumid õiglases väärtuses kajastatavate finantsvarade realiseerimisel nagu ka intressid ja dividendid vastavatelt väärtpaberitelt kajastatakse kasumiaruande real "finantstulud ja -kulud".

Nõuded teiste osapoolte vastu, mida ettevõtte ei ole soetanud edasimüügiks, ja lunastustähtjani hoitavad finantsvarad kajastatakse edaspidi korrigeeritud soetusmaksumuses. Korrigeeritud soetusmaksumuse meetodi rakendamisel on finantsvara algne soetusmaksumus vajadusel korrigeeritud järgmiste summadega:

- a) põhiosa tagasimaksed;
- b) algse soetusmaksumuse ja lunastusmaksumuse vahelise võimaliku erinevuse kumulatiivne amortisatsioon;
- c) väärtuse langusest või laekumise ebatõenäosusest tingitud võimalik allahindlus.

Korrigeeritud soetusmaksumuse meetodil kajastatavaid finantsvarasid hinnatakse alla juhul, kui on tõenäoline, et nende kaetav väärtus on väiksem kui bilansiline väärtus. Korrigeeritud soetusmaksumusel kajastatavate finantsvarade kaetav väärtus on finantsvarast tulevikus saadavate rahavoogude nüüdisväärtus diskonteerituna esmasel kajastamisel fikseeritud efektiivse intressimääraga. Äritegevusega seotud finantsvarade allahindlus kajastatakse kasumiaruandes ärikuluna real "mitmesugused tegevuskulud" ning investeerimistegevusega seotud finantsvarade allahindlus kajastatakse kasumiaruandes finantskuluna.

Individuaalselt oluliste finantsvarade väärtuse langust hinnatakse iga objekti jaoks eraldi. Nõudeid hinnatakse ebatõenäoliselt laekuvaks ka varem, kui on muid sündmusi, mis viitavad sellele, et nõude kaetav väärtus on väiksem kui nõude bilansiline väärtus.

Varem alla hinnatud nõude laekumisel või muude sündmuste korral, mis näitavad, et allahindlus ei ole enam põhjendatud, kajastatakse allahindluse tühistamine kasumiaruandes selle kulu vähendusena, kus allahindlus algselt kajastati.

Intressitulu nõuetelt kajastatakse kasumiaruandes real "finantstulud ja -kulud".

Soetusmaksumuses kajastatavad finantsvarad

Soetusmaksumuses kajastatavaid finantsvarasid tuleb hinnata alla nende kaetavale väärtusele juhul, kui viimane on finantsvara bilansilisest maksumusest madalam. Soetusmaksumuses kajastatavate finantsvarade kaetav väärtus on finantsvarast eeldatavasti tulevikus saadavad rahavood diskonteerituna turu keskmise tulusemääraga sarnaste finantsvarade suhtes. Finantsvara allahindlus kajastatakse kasumiaruandes finantskuluna. Soetusmaksumuses kajastatavate finantsvarade allahindlust hiljem ei tühistata.

Finantsvarade kajastamine lõpetatakse siis, kui ettevõtte kaotab õiguse finantsvarast tulenevatele rahavoogudele või ta annab kolmandale osapooltele üle varast tulenevad rahavood ning enamiku finantsvaraga seotud riskidest ja hüvedest.

Tütar- ja sidusettevõtjate aktsiad või osad

Tütarettevõtte on ettevõtte, mille tegevuse üle omab Spring Capital OÜ kontrolli (valitsevat mõju).

Kui kooskõlas raamatupidamise seaduse paragrahviga 29 ei pea konsolideeritud aruandeid koostama, kajastatakse tütarettevõtteid kapitaliosaluse meetodil.

Kapitaliosaluse meetodil võetakse investeering algselt arvele tema soetusmaksumuses, mida korrigeeritakse järgmistel perioodidel:

- (a) investori osalusega muutustes investeeringuobjekti omakapitalis;
- (b) omandamisel tekkinud firmaväärtuse võimalike allahindlustega; ja
- (c) omandamisel tekkinud negatiivse firmaväärtuse tuluna kajastamisega.

Materiaalne ja immateriaalne põhivara

Omandatud immateriaalsed varad võetakse arvele ainult juhul, kui on täidetud järgmised tingimused:

- a) varaobjekt on ettevõtte poolt kontrollitav;
- b) on tõenäoline, et ettevõtte saab objekti kasutamisest tulevikus tulu;
- c) objekti soetusmaksumus on usaldusväärselt hinnatav.

Immateriaalne põhivara võetakse algselt arvele tema soetusmaksumuses, mis koosneb ostuhinnast ja otseselt soetamisega seotud kulutustest. Edaspidi kajastatakse immateriaalset põhivara bilansis tema soetusmaksumuses, millest on maha arvatud akumuliseeritud amortisatsioon ja võimalikud väärtuse langusest tulenevad allahindlused.

Immateriaalsete varade puhul hinnatakse, kas tegemist on piiratud või määramata kasuliku elueaga varaga. Piiratud kasuliku elueaga immateriaalse põhivara amortiseerimisel kasutatakse lineaarset amortisatsiooni meetodit.

Finantskohustused

Finantskohustused võetakse algselt arvele nende soetusmaksumuses, milleks on finantskohustuse eest saadud tasu õiglane väärtus. Edaspidi kajastatakse finantskohustusi korrigeeritud soetusmaksumuse meetodil.

Lühiajaliste finantskohustuste korrigeeritud soetusmaksumus on üldjuhul võrdne nende nominaalväärtusega, mistõttu lühiajalisi finantskohustusi kajastatakse bilansis maksmisele kuuluvas summas. Pikaajaliste finantskohustuste korrigeeritud soetusmaksumus

arvestatakse kasutades sisemist intressimäära.

Finantskohustustega kaasnev intressikulu kajastatakse tekkepõhiselt perioodikuluna kasumiaruandes real "finantstulud ja –kulud".

Finantskohustuse kajastamine lõpetatakse siis, kui see on tasutud, tühistatud või aegunud.

Maksustamine

Eesti tulumaksuseaduse kohaselt maksab juriidiline isik tulumaksu erisoodustustelt, kingitustelt, annetustelt ja vastuvõtukuludelt, dividendidelt ja muudelt kasumieraldistelt (sh siirdehinna korrigeerimistelt) ning ettevõtlusega mitteseotud kuludelt ja väljamaksetelt. Kehtiv tulumaksumäär on 21/79 väljamakstavalt netosummal.

Dividendide väljamaksmisega kaasnev ettevõtte tulumaks kajastatakse bilansis kohustusena ja kasumiaruandes tulumaksukuluna dividendide väljakuulutamise hetkel. Kuna tulumaksu objektiks on ettevõtte kasumi asemel väljamakstavad dividendid, siis ei eksisteeri erinevusi varade ja kohustuste maksuarvestuslike ja bilansiliste jääkväärtuste vahel, millelt tekiks edasilükkunud tulumaksu nõue või kohustus. Bilansis ei kajastata potentsiaalselt tulumaksukohustust ettevõtte vaba omakapitali suhtes, mis kaasneks vaba omakapitali väljamaksmisel dividendidena. Maksimaalne tulumaksukohustus, mis võiks kaasneda dividendide väljamaksmisega, on ära toodud lisas 10.

Seotud osapooled

Osapooli loetakse seotuks juhul, kui üks osapool omab kas kontrolli teise üle või olulist mõju teise osapoolle ärilistele otsustele.

Aruande koostamisel loetakse seotud osapoolteks järgmisi isikuid:

- a) emaettevõtte ning emaettevõtet kontrollivad või selle üle olulist mõju omavad isikud;
- b) tütarettevõtted;
- c) tegevjuhtkond;
- d) eelmises punktis kirjeldatud isikute lähedased pereliikmed ja nende poolt kontrollitavad või nende olulise mõju all olevad ettevõtted.

Tulud

Tulu kajastatakse saadud või saadaoleva tasu õiglasel väärtusel. Tulu teenuste müügist kajastatakse teenuse osutamisel.

Intressitulu kajastatakse tekkepõhiselt ja dividenditulu kajastatakse vastavalt nõudeõiguse tekkimisele.

Rahavoogude aruanne

Rahavoogude aruanne koostatakse kaudmeetodil. Kaudmeetodi rakendamisel korrigeeritakse aruandeperioodi kasumit mitterahaliste majandustehingute mõjuga, äritegevusega seotud varade ja kohustuste saldode muutusega ja investeerimis- ja finantseerimistegevusega seotud tulude ja kuludega.

Kohustuslik reservkapital

Vastavalt äriseadustikule ja ettevõtte põhikirjale teeb ettevõtte iga aasta puhaskasumist vähemalt 5%-lise eraldise kohustuslikku reservkapitali kuni reservkapital moodustab vähemalt 10%. Kohustuslikku reservkapitali ei tohi dividendidena välja maksta, kuid seda võib kasutada kahjumi katmiseks, kui kahjumeid ei ole võimalik katta vabast omakapitalist. Samuti võib kohustuslikku reservkapitali kasutada osakapitali suurendamiseks.

Bilansipäevajärgsed sündmused

Raamatupidamise aastaaruandes kajastuvad olulised vara ja kohustuste hindamist mõjutavad asjaolud, mis ilmnesid bilansipäeva ja aruande koostamispäeva vahel, kuid on seotud aruandeperioodil või varasematel perioodidel toimunud tehingutega.

Bilansipäevajärgsed sündmused, mida ei ole varade ja kohustuste hindamisel arvesse võetud, kuid mis oluliselt mõjutavad järgmise majandusaasta tulemust, on raamatupidamise aastaaruandes avalikustatud.

Lisa 2 Raha

(kroonides)

	31.12.2009	31.12.2008
Sularaha kassas	39 900	39 900
Arvelduskontod	136 139	519
Kokku raha	176 039	40 419

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(kroonides)

	31.12.2009	31.12.2008	Lisa nr
Nõuded ostjate vastu	24 377	0	
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	0	419	4
Intressinõuded	192 892	5 681	
Kokku Nõuded ja ettemaksed	217 269	6 100	

Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(kroonides)

	31.12.2009		31.12.2008	
	Ettemaks	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Käibemaks	0	3 792	419	0
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	0	3 792	419	0

Vaata lisad 3 ja 9.

Lisa 5 Pikaajalised finantsinvesteeringud

(kroonides)

	31.12.2009	31.12.2008	Lisa nr
Tütarettevõtjate aktsiad ja osad	117 309	80 000	6
Muud pikaajalised finantsinvesteeringud	16 691 382	0	
Pikaajalised nõuded	14 538 950	8 043 110	
Kokku pikaajalised finantsinvesteeringud	31 347 641	8 123 110	

Lisa 6 Tütarettevõtjate aktsiad ja osad

(kroonides)

Tütarettevõtjate aktsiad ja osad, üldine informatsioon				
Tütarettevõtja nimetus	Asukohamaa	Põhitegevusala	Osalusemäär (%)	
			31.12.2008	31.12.2009
Wismari Arendus OÜ	Eesti	Hoonestusprojektide arendus	100	100
Kodusepp OÜ	Eesti	Enda kinnisvara ost ja müük	100	100
Kaitsekate OÜ	Eesti	Põrandate ja seinakatete paigaldus	0	100
Kommertskinnisvara OÜ	Eesti	Kinnisvarabüroode tegevus	0	100
Ubiquitous Ventures OÜ	Eesti	Valdusfirmade tegevus	0	50

Tütarettevõtjate aktsiad ja osad, detailne informatsioon				
Tütarettevõtja nimetus	31.12.2008	Omandamine	Kasum(Kahjum) kapitaliosaluse meetodil	31.12.2009
Wismari Arendus OÜ	40 000	0	41 177	81 177
Kodusepp OÜ	40 000	0	-8 358	31 642
Kaitsekate OÜ	0	40 000	-40 000	0
Kommertskinnisvara OÜ	0	40 000	-40 000	0
Ubiquitous Ventures OÜ	0	20 000	-15 510	4 490
Kokku:	80 000	100 000	-62 691	117 309

Omandatud osalused			
Tütarettevõtja nimetus	Omandatud osaluse %	Omandamise kuupäev	Omandatud osaluse soetusmaksumus
Kaitsekate OÜ	100	20.02.2009	40 000
Kommertskinnisvara OÜ	100	27.02.2009	40 000
Ubiquitous Ventures OÜ	50	15.06.2009	20 000

Kodusepp OÜ müüdi 02.06.2010.

Viide: lisa 5.

Lisa 7 Immateriaalne põhivara

(kroonides)

	Arvutitarkvara	Kokku
21.02.2008		
Jääkmaksumus	0	0
31.12.2008		
Jääkmaksumus	0	0
Ostud ja parendused	11 700	11 700
31.12.2009		
Soetusmaksumus	11 700	11 700
Akumuleeritud kulum	0	0
Jääkmaksumus	11 700	11 700

Lisa 8 Laenukohustused

(kroonides)

	31.12.2009	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Pikaajalised laenud				
Pikaajalised laenukohustused	31 546 005	0	31 546 005	0
Pikaajalised laenud kokku	31 546 005	0	31 546 005	0
Laenukohustused kokku	31 546 005	0	31 546 005	0
	31.12.2008	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Pikaajalised laenud				
Pikaajalised laenukohustused	8 165 000	0	8 165 000	0
Pikaajalised laenud kokku	8 165 000	0	8 165 000	0
Laenukohustused kokku	8 165 000	0	8 165 000	0

Lisa 9 Võlad ja ettemaksed

(kroonides)

	31.12.2009	31.12.2008	Lisa nr
Võlad tarnijatele	50 286	2 526	
Maksuvõlad	3 792	0	4
Muud võlad	67 302	0	
Intressikohustused	1 116 638	331 033	
Kokku võlad ja ettemaksed	1 238 018	333 559	

Lisa 10 Osakapital

(kroonides)

	31.12.2009	31.12.2008
Osakapital	40 000	40 000
Osade arv (tk)	1	1
Osade nimiväärtus (kroonides)		
Osa nimiväärtus on 40 000 krooni.		

Seisuga 31.12.2009 on ettevõtte jaotamata kahjum summas -1 071 374 krooni, mistõttu ei saa äriseadustikuga kooskõlas dividende maksta ning puudub potentsiaalne tulumaksukohustus.

Lisa 11 Müügitulu

(kroonides)

Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes	
	2009
Müük Euroopa Liidu riikidele	
Eesti	853 776
Kokku müük Euroopa Liidu riikidele	853 776
Kokku müügitulu	853 776
Müügitulu tegevusalade lõikes	
	2009
Ärinõustamine jm juhtimisalane nõustamine (EMTAK kood 70221)	853 776
Kokku müügitulu	853 776

Lisa 12 Mitmesugused tegevuskulud

(kroonides)

	2009	22.02.2008 - 31.12.2008
Üür ja rent	-19 434	-1 550
Energia	-1 994	-567
Elektrienergia	-372	-53
Soojusenergia	-1 622	-514
Mitmesugused bürookulud	-6 002	-25
Lähetuskulud	0	-10 476
Juriidilised, konsultatsiooni-, raamatupidamis- jms teenused	-818 644	-24 800
Muud	-70 477	-6 266
Kokku mitmesugused tegevuskulud	-916 551	-43 684

Lisa 13 Finantstulud ja -kulud

(kroonides)

	2009	22.02.2008 - 31.12.2008
Finantstulud ja -kulud tütarettevõtjate aktsiatelt ja osadelt	-62 691	0
Intressitulud	207 575	5 787
Intressikulud	-787 015	-331 033
Muud finantstulud ja -kulud	-11 235	0
Kokku finantstulud ja -kulud	-653 366	-325 246

Lisa 14 Seotud osapooled

(kroonides)

Aruandekohustuslase emaettevõtja nimetus	Polaris Invest OÜ
Riik, kus aruandekohustuslase emaettevõtja on registreeritud	Eesti

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2009		31.12.2008	
	Nõuded	Kohustused	Nõuded	Kohustused
Emaettevõtja	0	14 554 735	0	8 259 764
Tütarettevõtjad	4 701 705	0	1 791 781	0

Lisa 15 Lisa rahavoogude aruandele

Rahavoogude aruande kirje	Kajastatud 2008. a. aruandes	Korrigeerimine	Korrigeeritud 2008. a.
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-6 101	5 681	-420
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	333 559	-331 033	2 526
Laekunud intressid	5 788	-5 681	107
Makstud intressid	-331 033	331 033	0

Aruande digitaalallkirjad

Spring Capital OÜ (registrikood: 11471582) 01.01.2009 - 31.12.2009 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
HENRI TREUDE	Juhatuse liige	09.08.2010

Kasumi jaotamise ettepanek

(kroonides)

	31.12.2009
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	-368 930
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-702 444
Kokku	-1 071 374
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	-1 071 374
Kokku	-1 071 374

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EEK)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Ärinõustamine jm juhtimisalane nõustamine	70221	853776	100.00%	Jah

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Osaühing Polaris Invest	10640769	Vana-Pärnu mnt 23, Tallinn, Harju maakond, Eesti	40000 EEK

Sidevahendid

Liik	Sisu
Mobiiltelefon	+372 5021283
E-posti aadress	henri.treude@gmail.com