

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2009

aruandeaasta lõpp: 31.12.2009

ärinimi või sihtasutuse nimi: Hector Kapital OÜ**registrikood: 11559940**

tänava/talu nimi, Tuukri 19
maja ja korteri number:

küla/alev/alevik/linn: Tallinn

valid:

postsihtnumber: 10152

maakond: Harju maakond

telefon: +372 53432844

faks:

e-posti aadress: vallo.paal@aaviklaw.ee

veebilehe aadress:

Sisukord

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	10
Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed	10
Lisa 4 Laenukohustused	10
Lisa 5 Osakapital	10
Lisa 6 Müügitulu	11
Lisa 7 Kaubad, toore, materjal ja teenused	11
Lisa 8 Mitmesugused tegevuskulud	11
Lisa 9 Tööjõukulud	11
Lisa 10 Finantstulud ja -kulud	12
Lisa 11 Seotud osapooled	12

Tegevusaruanne

Hector Kapital OÜ asutati detsembris 2008. aastal ning käesolev on esimene esitatav majandusaasta aruanne.

Aruandeaastal tegeles äriühing põhitegevusega - finantseerimisteenuse osutamisega. Ettevõtte õnnestus hoolimata keeruliseks muutunud majanduskeskkonnast luua kliendibaas ja alustada laenuteenuse pakkumisega. Kliendinõuded moodustasid 2009. aasta lõpus 96 % ettevõtte varadest.

Ettevõtte teenis 2009. aastal 134 630 krooni kasumit.

2009. aastal juhatuse liikmetele tasusid ei makstud.

Raamatupidamise aastaaruanne

Tegevjuhtkonna deklaratsioon

Juhatus deklareerib oma vastutust esitatud Hector Kapital OÜ 2009. a. raamatupidamise aastaaruande koostamise õigsuse eest ning kinnitab oma

parimas teadmises, et:

- raamatupidamise aastaaruande koostamisel rakendatud arvestusmeetodid on vastavuses Eesti hea raamatupidamistavaga;
- raamatupidamise aastaaruanne kajastab õigesti ja õiglaselt AS Kagu Invest finantsseisundit, majandustulemust ja rahavoogusid;
- kõik teadaolevad olulised asjaolud, mis on selgunud aruande valmimise kuupäevani, on raamatupidamise aastaaruandes nõuetekohaselt

arvesse võetud ja esitatud;

- Hector Kapital OÜ on jätkuvalt tegutsev äriühing.

Bilanss

(kroonides)

	31.12.2009	31.12.2008	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	1 038 200	40 000	2
Nõuded ja ettemaksed	26 600 430		3
Kokku käibevara	27 638 630	40 000	
Kokku varad	27 638 630	40 000	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Laenukohustused	27 464 000	0	4
Kokku lühiajalised kohustused	27 464 000	0	
Kokku kohustused	27 464 000	0	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	40 000	40 000	5
Aruandeaasta kasum (kahjum)	134 630	0	
Kokku omakapital	174 630	40 000	
Kokku kohustused ja omakapital	27 638 630	40 000	

Kasumiaruanne

(kroonides)

	2009	19.12.2008 - 31.12.2008	Lisa nr
Müügitulu	1 875 720	0	6
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-1 838 453	0	7
Mitmesugused tegevuskulud	-87 283	0	8
Äri kasum (-kahjum)	-50 016	0	
Finantstulud ja -kulud	184 646	0	10
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	134 630	0	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	134 630	0	

Rahavoogude aruanne

(kroonides)

	2009	19.12.2008 - 31.12.2008	Lisa nr
Rahavood äritegevusest			
Ärikasum (kahjum)	-50 016	0	
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-692 753	0	3
Kokku rahavood äritegevusest	-742 769	0	
Rahavood investeerimistegevusest			
Antud laenud	-39 100 519		
Antud laenude tagasimaksed	13 192 842		
Muud laekumised investeerimistegevusest	185 948		10
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-25 721 729		
Rahavood finantseerimistegevusest			
Saadud laenud	27 995 000		
Saadud laenude tagasimaksed	-531 000		
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	27 464 000		
Kokku rahavood	999 502		
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	40 000	0	
Raha ja raha ekvivalentide muutus	999 502	40 000	
Valuutakursside muutuste mõju	-1 302	0	10
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	1 038 200	40 000	

Omakapitali muutuste aruanne

(kroonides)

			Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2008	40 000	0	40 000
Aruandeperioodi kasum (kahjum)			134 630
31.12.2009	40 000	134 630	174 630

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Hector Kapital OÜ 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 väljaantud juhendid.

Majandusaasta algab 1. jaanuaril 2009 ja lõpeb 31. detsembril 2009.

Raamatupidamise aastaaruande arvnäitajad on esitatud Eesti kroonides.

Raha

Raha ja selle ekvivalentidena kajastatakse raha kassas ja pangas, nõudmiseni hoiuseid, lühiajalisi pangadeposiite ning rahaturufondi osakuid.

Välisvaluutas toimunud tehingud ning välisvaluutas fikseeritud finantsvarad ja -kohustused

Välisvaluutas fikseeritud tehingute kajastamisel on aluseks võetud tehingu toimumise päeval ametlikult kehtinud Eesti Panga valuutakursid. Välisvaluutas fikseeritud monetaarsed finantsvarad ja -kohustused ning mitteronetaarsed finantsvarad ja -kohustused, mida kajastatakse õiglase väärtuse meetodil, hinnatakse bilansipäeval ümber Eesti kroonidesse ametlikult kehtivate Eesti Panga valuutakursside alusel. Välisvaluutatehingutest saadud kasumid ja kahjumid kajastatakse kasumiaruandes perioodi finantstulu ja -kuluna.

Nõuded ja ettemaksed

Kirjel Nõuded ostjate vastu on kajastatud laenuvõtudeid klientidele. Ettevõttes kehtestatud korra kohaselt toimub laenu hindamine igakuiselt, mille käigus korrigeeritakse laenu põhiosa tagasimaksetega ja vajadusel nõude väärtuse langusest või laekumise ebatõenäolisusest tingitud võimaliku allahindlusega.

Finantskohustused

Kõik finantskohustused (võlad tarnijatele, võetud laenud, viitvõlad ning muud lühi- ja pikaajalised võlakohustused) võetakse algselt arvele nende soetusmaksumuses. Kõik soetamisega otseselt kaasnevad kulutused kantakse tekkeperioodil kuludesse.

Seotud osapooled

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

Seotud osapooled on:

- * Hector Kapital OÜ ematöötajad;
- * Ettevõtte juhatuse ja nõukogu liikmed
- * Eelnevalt kirjeldatud isikute lähisugulased
- * Eelnimetatud isikutega seotud ettevõtted, välja arvatud juhul, kui antud isikutel puudub võimalus avaldada olulist mõju ettevõtte ärioludele otsustele.

Tulud

Intressituluna kajastatakse laenu sisemisest intressimäärast. Intressituluna näidatakse kõik intressi iseloomuga tulud. Intressi iseloomuga on need tulud, mis on seotud laenu lepingulise tähtajaga või suhtega laenu suurusesse ning need perioodiseeritakse vastavalt laenu kestusele.

Laenulepingus sätestatud kohustuste mittetäitmise või mittetäitumise korral on ettevõtte õigus nõuda laenu saajalt viivit iga oma kohustuse täitumise täitmisega viivitatud päeva eest.

Tulu teenuse müügist kajastatakse teenuse osutamise järel, või juhul kui teenus osutatakse pikema ajaperioodi jooksul, siis laenu vastavalt valmisastme meetodist.

Kasumiaruande kirjel Müügitulu kajastatakse intressitulu väljastatud laenudelt, saadud viiviseid, leppetrahve ja muid kõrvalnõudeid.

Kulud

Intressikulu kajastatakse laenu sisemisest intressimäärast. Intressikuluna näidatakse kõik intressi iseloomuga kulud.

Intressi iseloomuga on need kulud, mis on seotud laenu lepingulise tähtajaga või suhtega laenu suurusesse ning need perioodiseeritakse vastavalt laenu kestusele.

Lisa 2 Raha

(kroonides)

	31.12.2009	31.12.2008
Sularaha kassas	535 000	0
Arvelduskontod	503 200	0
Kokku raha	1 038 200	

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(kroonides)

	31.12.2009	31.12.2008
Nõuded ostjate vastu	25 907 677	0
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	23 043	0
Intressinõuded	669 710	0
Kokku Nõuded ja ettemaksed	26 600 430	

Lisa 4 Laenukohustused

(kroonides)

	31.12.2009	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Lühiajalised laenud				
Investorid	27 464 000	27 464 000		
Lühiajalised laenud kokku	27 464 000	27 464 000	0	0
Laenukohustused kokku	27 464 000	27 464 000	0	0
	31.12.2008	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Laenukohustused kokku	0	0	0	0

Lisa 5 Osakapital

(kroonides)

	31.12.2009	31.12.2008
Osakapital	40 000	40 000
Osade arv (tk)	1	1

Lisa 6 Müügitulu

(kroonides)

Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
	2009	19.12.2008 - 31.12.2008
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	1 875 720	0
Kokku müük Euroopa Liidu riikidele	1 875 720	0
Kokku müügitulu	1 875 720	0
Müügitulu tegevusalade lõikes		
	2009	19.12.2008 - 31.12.2008
Intressitulu väljastatud laenudelt	1 875 720	0
Kokku müügitulu	1 875 720	0

Lisa 7 Kaubad, toore, materjal ja teenused

(kroonides)

	2009	19.12.2008 - 31.12.2008
Intressikulud	1 838 453	0
Kokku kaubad, toore, materjal ja teenused	1 838 453	0

Lähtudes Hector Kapital OÜ tegevuse eripärast kajastatakse kasumiaruande real "Kaubad, toore, materjal ja teenused" otseselt müügitulu tekkimisega seotud kulusid, milleks on intressikulud võlakohustustelt.

Lisa 8 Mitmesugused tegevuskulud

(kroonides)

	2009	19.12.2008 - 31.12.2008
Õigusabikulud	86 661	0
Muud	622	0
Kokku mitmesugused tegevuskulud	87 283	0

Lisa 9 Tööjõukulud

(kroonides)

Hector Kapital OÜ-s ei olnud 2009. aastal töötajaid.

Lisa 10 Finantstulud ja -kulud

(kroonides)

	2009	19.12.2008 - 31.12.2008
Intressitulud	162 126	
Kasum (kahjum) valuutakursi muutustest	-1 302	
Muud finantstulud ja -kulud	23 822	
Kokku finantstulud ja -kulud	184 646	0

Lisa 11 Seotud osapooled

(kroonides)

Hector Kapital OÜ ei ole 2009. aastal teinud tehinguid seotud osapooltega ega arvestanud tasusid tegev- ja kõrgemale juhtkonnale.

Aruande digitaalallkirjad

Hector Kapital OÜ (registrikood: 11559940) 01.01.2009 - 31.12.2009 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
VALLO PAAL	Juhatuse liige	13.06.2011

Kasumi jaotamise ettepanek

(kroonides)

	31.12.2009
Aruandeaasta kasum (kahjum)	134 630
Kokku	134 630
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	134 630
Kokku	134 630
Dividende ei maksta ning aasta 2009 kasum arvatakse jaotamata kasumi hulka.	

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EEK)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Muu laenuandmine, v.a pandimajad	64929	1875720	100.00%	Jah

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Martin Tälli	38304010327	Eesti	40000 EEK

Sidevahendid

Liik	Sisu
Mobiiltelefon	+372 53432844
Mobiiltelefon	+372 5093515
E-posti aadress	vallo.paal@aaviklaw.ee
E-posti aadress	martin.talli@aaviklaw.ee