

MAJANDUSAASTA ARUANNE

Aruandeaasta algus: 01.01.2010
Aruandeaasta lõpp: 31.12.2010

Ärinimi: Capital Collection OÜ

Registrikood: 11556120

Tänavanimi, maja ja korteri number: Rävälä pst 19-64

Linn: Tallinn

Postisihthumber: 10143

Maakond: Harju maakond

Telefon: +372 502 9442

e-posti aadress: aare.kembre@gmail.com

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 Varud	10
Lisa 4 Laenukohustused	11
Lisa 5 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	11
Lisa 6 Osakapital	11
Lisa 7 Kaubad, toore, materjal ja teenused	12
Lisa 8 Mitmesugused tegevuskulud	12
Lisa 9 Tööjõukulud	12
Lisa 10 Seotud osapooled	12

Tegevusaruanne

Capital Collection OÜ alustas oma tegevust 2008. aasta detsembris. Ettevõtte peamiseks tegevusalaks on kinnisvara ost, müük ja arendus.

Aruandeaastal Capital Collection OÜ müügitulu ei olnud. Capital Collection OÜ kahjumiks kujunes - 5 399 krooni.

Capital Collection OÜ tegevuse põhieesmärgiks järgmisel majandusaastal on sama tegevusalaga jätkata.

Capital Collection OÜ majandusaastal töötajaid ei olnud.

Capital Collection OÜ juhatuse liikmetele tasusid ei arvestatud.

Raamatupidamise aastaaruanne

Tegevjuhtkonna deklaratsioon

Juhatus deklareerib oma vastutust Capital Collection OÜ 2010. majandusaasta raamatupidamise aastaaruande koostamise eest ja kinnitab, 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. Capital Collection OÜ on jätkuvalt tegutsev.

Bilanss

(kroonides)

	31.12.2010	31.12.2009	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	2 362	86 770	2
Varud	3 457 000	3 457 000	3
Kokku käibevara	3 459 362	3 543 770	
Kokku varad	3 459 362	3 543 770	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Laenukohustused	3 419 149	3 498 349	4
Võlad ja ettemaksed	91	4 100	5
Kokku lühiajalised kohustused	3 419 240	3 502 449	
Kokku kohustused	3 419 240	3 502 449	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	40 000	40 000	6
Muud reservid	88 200	84 000	10
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	-82 679	0	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-5 399	-82 679	
Kokku omakapital	40 122	41 321	
Kokku kohustused ja omakapital	3 459 362	3 543 770	

Kasumiaruanne

(kroonides)

	2010	2009	Lisa nr
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-2 562	-83 775	7
Mitmesugused tegevuskulud	-2 445	-2 299	8
Tööjõukulud	-432	-11 392	9
Ärikasum (-kahjum)	-5 439	-97 466	
Finantstulud ja -kulud	40	14 787	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	-5 399	-82 679	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-5 399	-82 679	

Rahavoogude aruanne

(kroonides)

	2010	2009	Lisa nr
Rahavood äritegevusest			
Ärikasum (kahjum)	-5 439	-97 466	
Varude muutus	0	-3 457 000	3
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	-4 009	4 100	
Laekunud intressid	40	14 787	
Kokku rahavood äritegevusest	-9 408	-3 535 579	
Rahavood finantseerimistegevusest			
Saadud laenud	0	3 582 349	4
Saadud laenude tagasimaksed	-75 000	0	4
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-75 000	3 582 349	
Kokku rahavood	-84 408	46 770	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	86 770	40 000	2
Raha ja raha ekvivalentide muutus	-84 408	46 770	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	2 362	86 770	2

Omakapitali muutuste aruanne

(kroonides)

				Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Muud reservid	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2008	40 000	0	0	40 000
Aruandeperioodi kasum (kahjum)	0	0	-82 679	-82 679
Muutused reservides	0	84 000	0	84 000
31.12.2009	40 000	84 000	-82 679	41 321
Aruandeperioodi kasum (kahjum)	0	0	-5 399	-5 399
Muutused reservides	0	4 200	0	4 200
31.12.2010	40 000	88 200	-88 078	40 122

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Capital Collection OÜ 2010. majandusaasta 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 seaduses, mida täiendavad Raamatupidamise Toimkonna poolt välja antud juhendid.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud Eesti kroonides.

Raamatupidamise aastaaruande koostamisel on kasutatud kasumiaruande skeemi nr 1.

Raamatupidamise aastaaruande koostamisel on lähtutud alljärgnevatest arvestuspõhimõtetest.

Raha

Raha ja selle ekvivalentidena kajastatakse bilansis raha kirjel ja rahavoogude aruandes raha kassas ja pangas, nõudmiseni hoiuseid pankades ja lühiajalisi pangadeposiite.

Nõuded ja ettemaksed

Nõuetena ostjate vastu kajastatakse ettevõtte tavapärase äritegevuse käigus tekkinud lühiajalisi nõudeid. Nõudeid ostjate vastu kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumuses (nominaalväärtus miinus vajadusel tehtavad allahindlused).

Iga ostja laekumata arveid hinnatakse eraldi. Varem alla hinnatud ebatõenäoliste nõuete laekumist kajastatakse ebatõenäoliselt laekuvate nõuete kulu vähendamisega.

Lootusetud nõuded on kantud bilansist välja.

Varud

Varud võetakse algselt arvele nende soetusmaksumuses. Varude kuludesse kandmisel ja varude bilansilise väärtuse arvutamisel kasutatakse FIFO meetodit. Varud hinnatakse bilansis lähtudes sellest, mis on madalam, kas soetusmaksumus või neto realiseerimisväärtus.

Kinnisvarainvesteeringud

Kinnisvarainvesteering võetakse bilansis arvele tema soetusmaksumuses, millest on maha arvatud akumuleeritud kulum ja võimalikud allahindlused väärtuse langusest. Amortisatsiooni arvestamisel kasutatakse lineaarset meetodit. Amortisatsioonimäär määratakse igale kinnisvarainvesteeringu objektile eraldi, sõltuvalt selle kasulikust tööeast. Ettevõtte kinnisvarainvesteeringutele rakendatav amortisatsiooni-määrade vahemik on 3-10% aastas.

Finantskohustused

Lühiajalised finantskohustused (võetud laenud, võlad tarnijatele, viitvõlad jm.) kajastatakse bilansis maksmisele kuuluvas summas.

Pikaajalised finantskohustused võetakse algselt arvele nende soetusmaksumuses. Edasine kajastamine toimub korrigeeritud soetusmaksumuse meetodil, mille arvestus toimub kasutades sisemise intressimäära meetodit.

Tulud

Tulu kaupade/teenuste müügist kajastatakse saadud või saadaoleva tasu õiglases väärtuses, võttes arvesse kõiki tehtud allahindlusi ja soodustusi.

Tulu kaupade/teenuste müügist kajastatakse siis, kui kõik olulised omandiga seotud riskid ja hüved on läinud üle ostjale, müügitulu ja tehinguga seotud kulutusi on võimalik usaldusväärselt mõõta ning tehingust saadava tasu laekumine on tõenäoline. Tulu teenuse müügist kajastatakse teenuse osutamise järel.

Dividenditulu kajastatakse siis, kui omanikul on tekkinud seaduslik õigus nende saamiseks ning tulu laekumine on tõenäoline ja tulu suurus on võimalik usaldusväärselt hinnata.

Intressitulu kajastatakse siis, kui tulu laekumine on tõenäoline ja tulu suurus on võimalik usaldusväärselt hinnata. Intressitulu kajastatakse lähtudes vara sisemisest intressimäärast, väljaarvatud juhtudel, kui intressi laekumine on ebakindel. Sellistel juhtudel arvestatakse intressitulu kassapõhiselt.

Kohustuslik reservkapital

Vastavalt äriseadustikule on moodustatud kohustuslik reservkapital. Reservkapital moodustatakse iga-aastastest puhaskasumi eraldistest. Igal majandusaastal tuleb reservkapitali kanda vähemalt 1/20 puhaskasumist, kuni reservkapital moodustab 1/10 osakapitalist. Reservkapitali võib kasutada kahjumi katmiseks, samuti või osakapitali suurendamiseks. Reservkapitalist ei või teha väljamakseid osanikele.

Lisainformatsioon

Rahavoogude aruanne

Rahavoogude aruanne on koostatud kaudmeetodil – äritegevuse rahavoogude leidmisel on korrigeeritud ärikasumit, elimineerides mitterahaliste tehingute mõju ja äritegevusega seotud käibevarade ning lühiajaliste kohustuse saldode muutused.

Lisa 2 Raha

(kroonides)

	31.12.2010	31.12.2009
Sularaha kassas	0	2 362
Arvelduskontod	2 362	84 408
Kokku raha	2 362	86 770

Lisa 3 Varud

(kroonides)

	31.12.2010	31.12.2009
Lõpetamata toodang	3 457 000	3 457 000
Kinnistu	3 457 000	3 457 000
Kokku varud	3 457 000	3 457 000

Lisa 4 Laenukohustused

(kroonides)

	31.12.2010	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Lühiajalised laenud				
Omanike laen	2 076 800	2 076 800	0	0
Laen äriühingult	1 342 349	1 342 349	0	0
Lühiajalised laenud kokku	3 419 149	3 419 149	0	0
Laenukohustused kokku	3 419 149	3 419 149	0	0

	31.12.2009	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Lühiajalised laenud				
Omanike laen	2 156 000	2 156 000	0	0
Laen äriühingult	1 342 349	1 342 349	0	0
Lühiajalised laenud kokku	3 498 349	3 498 349	0	0
Laenukohustused kokku	3 498 349	3 498 349	0	0

Lisa 5 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(kroonides)

	31.12.2010	31.12.2009
	Maksuvõlg	Maksuvõlg
Erisoodustuse tulumaks	91	2 392
Maamaks	0	1 708
Kokku Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	91	4 100

Lisa 6 Osakapital

(kroonides)

	31.12.2010	31.12.2009
Osakapital	40 000	40 000
Osade arv (tk)	400	400

Lisa 7 Kaubad, toore, materjal ja teenused (kroonides)

	2010	2009
Transpordikulud	0	48 000
Maamaks	2 562	2 562
Riigilõiv	0	4 520
Projekteerimistööd	0	14 766
Juriidilised teenused	0	13 927
Kokku kaubad, toore, materjal ja teenused	2 562	83 775

Lisa 8 Mitmesugused tegevuskulud (kroonides)

	2010	2009
Finantsteenused	2 445	2 299
Kokku mitmesugused tegevuskulud	2 445	2 299

Lisa 9 Tööjõukulud (kroonides)

	2010	2009
Muud	433	11 392
Kokku tööjõukulud	433	11 392

Lisa 10 Seotud osapooled (kroonides)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2010	31.12.2009
	Kohustused	Kohustused
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud	2 076 800	2 156 000
Tegev- ja kõrgema juhtkonna ning olulise osalusega eraisikust omanike lähedased pereliikmed ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	1 342 349	1 342 349

	2010	2009
	Ostud	Ostud
Tegev- ja kõrgema juhtkonna ning olulise osalusega eraisikust omanike lähedased pereliikmed ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	0	3 457 000

Seotud osapoolte vastu olevaid nõudeid 2010.a. allahinnatud ei ole.

2009. majandusaastal on omanikud andnud Capital Collection OÜ – le intressita laenu summas 2 240 000 krooni. 2009. majandusaasta kahjumi katmiseks on moodustatud reserv summas 84 000 krooni.

Seisuga 31.12.2009 on laenu jääk summas 2 156 000 krooni. Reservi jääk seisuga 31.12.2009 on summas 84 000 krooni.

2010. majandusaastal tagastati omanikule 75 000 krooni. Suurendati reservi ettevõtte aruandeaasta kahjumi katmiseks summas 4 200 krooni.

Seisuga 31.12.2010 on laenu jääk summas 2 076 800 krooni. Reservi jääk seisuga 31.12.2010 on summas 88 200 krooni.

Aruande digitaalallkirjad

Capital Collection OÜ (registrikood: 11556120) 01.01.2010 - 31.12.2010 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
AARE KEMBRE	Juhatuse liige	28.06.2011
RIHO PORS	Juhatuse liige	30.06.2011

Kahjumi katmise ettepanek

(kroonides)

	31.12.2010
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	-82 679
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-5 399
Kokku	-88 078
Katmine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	-88 078
Kokku	-88 078
Capital Collection OÜ juhatus teeb osanike koosolekule ettepaneku kanda 2010. majandusaasta kahjum eelmiste perioodide kahjumiks mis katta tulevaste perioodide kasumi arvelt. Omakapitali nõude täitmiseks on moodustatud omanike laenu arvelt reserv summas 88 200 (kaheksakümmend kaheksa tuhat kaksasada) krooni.	

Kahjumi katmise otsus

(kroonides)

	31.12.2010
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	-82 679
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-5 399
Kokku	-88 078
Katmine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	-88 078
Kokku	-88 078
Capital Collection OÜ osanike koosolekul võeti vastu otsused: - kinnitada 2010. majandusaasta aruanne, mis on tasakaalus 3 459 362 (kolm miljonit nelisada viiskümmend üheksa tuhat kolmsada kuuskümmend kaks) krooni ja näitab finantstulemuseks - 5 399 (viis tuhat kolmsada üheksakümmend üheksa) krooni kahjumit. - aruandeaasta kahjum kanda eelmiste perioodide kahjumiks mis katta tulevaste perioodide kasumi arvelt. Omakapitali nõude täitmiseks on moodustatud omanike laenu arvelt reserv summas 88 200 (kaheksakümmend kaheksa tuhat kaksasada) krooni.	

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Aare Kembre	35705295717	Eesti	21000 EEK
Riho Pors	36410290214	Eesti	19000 EEK

Sidevahendid

Liik	Sisu
Mobiiltelefon	+372 56477533
Mobiiltelefon	+372 5029442
E-posti aadress	riho.pors@gmail.com
E-posti aadress	aare.kembre@gmail.com