

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2010

aruandeaasta lõpp: 31.12.2010

ärinimi: OÜ Rostock Capital

registrikood: 11513984

tänavatänu nimi, Mailase 2

maja ja korteri number:

linn: Tallinn

maakond: Harju maakond

postisihthumber: 12015

telefon: +372 5022033

e-posti aadress: alladin@neti.ee

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 Tööjõukulud	10
Lisa 3 Seotud osapooled	10

Tegevusaruanne

Ettevõtte tegeles 2010.aastal peamiselt finantsinvesteeringutega.

2011.aastal plaanitakse jätkata investeerimisvõimaluste otsinguid nii väärtpaberiturul kui ka otseinvesteeringute teostamisel ettevõtetesse.

Ettevõtte ei olnud palgalisi töötajaid ja juhatusele tasu ei makstud.

Raamatupidamise aastaaruanne

Tegevjuhtkonna deklaratsioon

Juhatus kinnitab OÜ Rostock Capitali 2010. a raamatupidamise aastaaruande koostamise õigsust ja täielikkust.

Juhatus kinnitab, et:

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

Bilanss

(kroonides)

	31.12.2010	31.12.2009
Varad		
Käibevara		
Raha	66	114 201
Nõuded ja ettemaksed	593 600	144 000
Kokku käibevara	593 666	258 201
Põhivara		
Finantsinvesteeringud	507 332	750 578
Kokku põhivara	507 332	750 578
Kokku varad	1 100 998	1 008 779
Kohustused ja omakapital		
Kohustused		
Pikaajalised kohustused		
Laenukohustused	986 400	1 002 000
Kokku pikaajalised kohustused	986 400	1 002 000
Kokku kohustused	986 400	1 002 000
Omakapital		
Osakapital nimiväärtuses	40 000	40 000
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	-33 221	-12 285
Aruandeaasta kasum (kahjum)	107 819	-20 936
Kokku omakapital	114 598	6 779
Kokku kohustused ja omakapital	1 100 998	1 008 779

Kasumiaruanne

(kroonides)

	2010	2009
Müügitulu	76 325	0
Brutokasum (-kahjum)	76 325	0
Üldhalduskulud	-4 288	0
Ärikasum (-kahjum)	72 037	0
Finantstulud ja -kulud	35 782	-20 936
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	107 819	-20 936
Aruandeaasta kasum (kahjum)	107 819	-20 936

Rahavoogude aruanne

(kroonides)

	2010	2009
Rahavood äritegevusest		
Ärikasum (kahjum)	72 037	0
Kokku rahavood äritegevusest	72 037	0
Rahavood investeerimistegevusest		
Tasutud muude finantsinvesteeringute soetamisel	243 246	-261 904
Laekunud muude finantsinvesteeringute müügist	35 782	0
Antud laenud	-449 600	-144 000
Muud väljamaksed investeerimistegevusest	0	-20 936
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-170 572	-426 840
Rahavood finantseerimistegevusest		
Saadud laenud	-15 600	432 000
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-15 600	432 000
Kokku rahavood	-114 135	5 160
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	114 201	109 041
Raha ja raha ekvivalentide muutus	-114 135	5 160
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	66	114 201

Omakapitali muutuste aruanne

(kroonides)

			Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2008	40 000	-12 285	27 715
Aruandeperioodi kasum (kahjum)		-20 936	-20 936
31.12.2009	40 000	-33 221	6 779
Aruandeperioodi kasum (kahjum)		107 819	107 819
31.12.2010	40 000	74 598	114 598

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

OÜ Rostock Capital 2010. aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti Vabariigi hea raamatupidamistavaga. Hea raamatupidamistava põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduses, mida täiendavad Raamatupidamise Toimikonna poolt välja antud juhendid.

Raamatupidamise aastaaruande koostamisel on lähtutud soetusmaksumuse printsiibist, välja arvatud juhtudel, mida on kirjeldatud alljärgnevas arvestuspõhimõtetes.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud Eesti kroonides.

Raha

Raha ja selle ekvivalentidena kajastatakse bilansis raha kirjel ja rahavoogude aruandes arvelduskontode jääke.

Finantsinvesteeringud

Sidus- ja tütarettevõtete aktsiad ning osad ja muud 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 aktsiastest 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 hääleõiguslikest aktsiastest või osakapitalist. Investeeringud tütar- ja sidusettevõtetesse ning muudesse väärtpaberitesse on bilansis kajastatud soetusmaksumuse meetodil.

Nõuded ja ettemaksed

Nõuetena kajastatakse ettevõtte tavapärase äritegevuse käigus tekkinud lühiajalisi nõudeid. Nõudeid ja ettemakse kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumuses (s.o nominaalväärtus miinus vajadusel tehtavad allahindlused).

Individuaalselt oluliste nõuete väärtuse langust (st. vajadust allahindluseks) hinnatakse iga ostja kohta eraldi, lähtudes eeldatavasti tulevikus laekuvate summade nüüdisväärtusest. Selliste nõuete puhul, mis ei ole individuaalselt olulised ja mille suhtes ei ole otseselt teada, et nende väärtus oleks langenud, hinnatakse väärtuse langust kogumina., arvestades eelmiste aastate kogemust laekumata jäänud nõuete osas. Varem alla hinnatud ebatõenäoliste nõuete laekumist kajastatakse ebatõenäoliselt laekuvate nõuete kulu vähendamisenä.

Finantskohustused

Kõik finantskohustused (võlad hankijatele, võetud laenud, viitvõlad, väljastatud võlakirjad ning muud lühi- ja pikaajalised võlakohustused) võetakse algselt arvele nende soetusmaksumuses, mis sisaldab ka kõiki soetamisega otseselt kaasnevaid kulutusi. Edasine kajastamine toimub korrigeeritud soetusmaksumuse meetodil (v.a edasimüügi eesmärgil soetatud finantskohustused ning negatiivse õiglase väärtusega tuletisinstrumentid, mida kajastatakse nende õiglasest väärtusest).

Lühiajaliste finantskohustuste korrigeeritud soetusmaksumus on üldjuhul võrdne nende nominaalväärtusega, mistõttu lühiajalisi finantskohustusi kajastatakse bilansis maksmisele kuuluv summas. Pikaajaliste finantskohustuste korrigeeritud soetusmaksumuse arvestamiseks võetakse nad algselt arvele saadud tasu õiglasest väärtusest (millest on maha arvatud tehingukulutused), arvestades järgnevatel perioodidel kohustustelt intressikulu kasutades sisemise intressimäära meetodit.

Finantskohustus liigitatakse lühiajaliseks, kui selle tasumise tähtaeg on kaheteist kuu jooksul alates bilansikuupäevast; või ettevõttel pole tingimusteta õigust kohustise tasumist edasi lükata rohkem kui 12 kuud pärast bilansikuupäeva. Laenukohustusi, mille tagasimakse tähtaeg on 12 kuu jooksul bilansipäevast, kuid mis refinantseeritakse pikaajaliseks pärast bilansipäeva, kuid enne aastaaruande kinnitamist, kajastatakse lühiajalistena. Samuti kajastatakse lühiajalistena laenukohustusi, mida laenuandjal oli õigus bilansipäeval tagasi kutsuda laenulepingus sätestatud tingimuste rikkumise tõttu

Seotud osapooled

OÜ Rostock Capital aastaaruande koostamisel on loetud seotud osapoolteks:

- a. omanikke (emaettevõtja ning emaettevõtjat kontrollivad või selle üle olulist mõju omavad isikud));
- b. Tütär- ja sidusettevõtteid;
- c. tegev- ja kõrgemat juhtkonda;
- d. eespool loetletud isikute lähedasi pereliikmeid ja nende poolt kontrollitavaid või nende olulise mõju all olevaid ettevõtteid.

Aruandeperioodil ei ole tegevjuhtkonna ja juhatuse liikmetele arvestatud tasusid ja pole antud muid soodustusi

Tulud

Tulu teenuse müügist kajastatakse teenuse osutamise järel, või juhul kui teenus osutatakse pikema ajaperioodi jooksul, siis lähtudes valmidusastme meetodist.

Kulud

Kulud arvestatakse tekkepõhiselt või kui tegemist on pikema projektiga, siis lähtudes valmidusastme meetodist.

Lisa 2 Tööjõukulud

(kroonides)

Ettevõttel pole töötajaid.

Lisa 3 Seotud osapooled

(kroonides)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2010	31.12.2009	
	Nõuded	Nõuded	Kohustused
Tütarettevõtjad	350 866	144 000	
Sidusettevõtjad	242 800		95 000
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud			257 000

	2010
	Müügid
Tütarettevõtjad	76 325

Aruande digitaalallkirjad

OÜ Rostock Capital (registrikood: 11513984) 01.01.2010 - 31.12.2010 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
MARGUS ÄRM	Juhatuse liige	05.07.2011

Kahjumi katmise ettepanek

(kroonides)

	31.12.2010
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	-33 221
Aruandeaasta kasum (kahjum)	107 819
Kokku	74 598
Katmine	
Kohustusliku reservkapitali suurendamine (vähendamine)	4 000
Tulevaste perioodide tulud	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	103 819
Kokku	107 819
Eelmiste perioodide kahjum kaetakse perioodi kasumist. Ülejäänud kasum jäetakse jaotamata.	

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EEK)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Muude mujal liigitamata finantsteenuste osutamine, v.a kindlustus ja pensionifondid	64991	76325	100.00%	Jah

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Kadri Ärm	47409010278	Eesti	40000 EEK

Sidevahendid

Liik	Sisu
Mobiiltelefon	+372 5022033
Mobiiltelefon	+372 5010550
E-posti aadress	alladin@neti.ee