

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.07.2009

aruandeaasta lõpp: 30.06.2010

ärinimi: Osaühing HILLSTEAD CAPITAL

registrikood: 10647381

tänava/talu nimi, Valge 13
maja ja korteri number:

linn: Tallinn

maakond: Harju maakond

postisihtnumber: 11415

telefon: +372 6115526

faks: +372 6115591

e-posti aadress: office@services.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 Lühiajalised finantsinvesteeringud	12
Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed	12
Lisa 4 Pikaajalised finantsinvesteeringud	12
Lisa 5 Tütarettevõtjate aktsiad ja osad	12
Lisa 6 Sidusettevõtjate aktsiad ja osad	13
Lisa 7 Kinnisvarainvesteeringud	14
Lisa 8 Materiaalne põhivara	15
Lisa 9 Laenukohustused	16
Lisa 10 Võlad ja ettemaksed	16
Lisa 11 Osakapital	17
Lisa 12 Tööjõukulud	17
Lisa 13 Seotud osapooled	17

Tegevusaruanne

Hillstead Capital OÜ (edaspidi nimetatud Osaühing) asutati 23.02.2000.a.Osaühingu ainuosanikuks on Markku Viljo Tapani Kurki.

Osaühingu põhitegevusaladeks on investeerimine võlakirjadesse,väärtpaberitesse jms finantsvahenditesse (EMTAK 64301),samuti muude mujal liigitamata finantsteenuste osutamine,v.a.kindlustus ja pensionifondid (EMTAK 64991) ja enda või renditud kinnisvara üürile andmine ja käitus (EMTAK 68201).

Osaühingu juhatus on 2-liikmeline.Juhatuse liikmetele majandusaasta jooksul tasusid ei makstud.Osaühingu palgal on osalise tööajaga üks töötaja,kellele majandusaastal maksti töötasu 30 008 krooni.Vajalikud teenused ostetakse sisse.

Osaühingu majandustegevus ei ole hooajaline ega tsükliline.Osaühingu tegevusega ei kaasne olulisi keskkonna alaseid ja sotsiaalseid mõjusid.Valuutakursside,intressimäärade ja börsikursside muutumisega seonduvalt mõjutab Osaühingu tegevust EURIBOR-i langus.



Juhatuse liige

Markku Viljo Tapani Kurki



Raamatupidamise aastaaruanne

Tegevjuhtkonna deklaratsioon

Juhatus kinnitab lehekülgedel 1 kuni 17 toodud Hillstead Capital 2009.aasta raamatupidamise aastaaruande koostamise õigsust ja täielikkust.

Juhatus kinnitab, et:

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

Juhatusel liige

Markku Viljo Tapani Kurki



Allkirjastatud ainult identifitseerimiseks
Initialed for identification purposes only
Kuupäev/Date 31.05.2012
Allkiri/Signature [Signature]
Audiitorbüroo RKT

Bilanss

(kroonides)

	30.06.2010	30.06.2009	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	25 629 294	26 221 125	
Finantsinvesteeringud	12 055 450	13 138 297	2
Nõuded ja ettemaksed	5 598 071	650 596	3
Varud	0	386 905	
Kokku käibevara	43 282 815	40 396 923	
Põhivara			
Finantsinvesteeringud	48 697 637	69 676 065	4
Kinnisvarainvesteeringud	24 446 033	24 898 986	7
Materiaalne põhivara	723 398	913 974	8
Kokku põhivara	73 867 068	95 489 025	
Kokku varad	117 149 883	135 885 948	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Laenukohustused	43 924 035	46 969 857	9
Võlad ja ettemaksed	35 456	26 411	10
Kokku lühiajalised kohustused	43 959 491	46 996 268	
Pikaajalised kohustused			
Laenukohustused	8 386 862	8 386 862	9
Kokku pikaajalised kohustused	8 386 862	8 386 862	
Kokku kohustused	52 346 353	55 383 130	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	40 000	40 000	11
Kohustuslik reservkapital	4 000	4 000	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	80 458 818	86 715 596	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-15 699 288	-6 256 778	
Kokku omakapital	64 803 530	80 502 818	
Kokku kohustused ja omakapital	117 149 883	135 885 948	

Allkirjastatud ainult identifitseerimiseks
 Initialed for identification purposes only

Kuupäev/Date 31.05.2012

Allkiri/Signature [Signature]

Audiitorbüroo RKT

[Signature]

Kasumiaruanne

(kroonides)

	01.07.2009 - 30.06.2010	01.07.2008 - 30.06.2009	Lisa nr
Müügitulu	0	96 000	
Muud äritulud	8 850	0	
Mitmesugused tegevuskulud	-1 263 554	-739 995	
Tööjõukulud	-41 244	0	12
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-1 568 071	-988 833	
Muud ärikulud	-901	-55 066	
Ärikasum (-kahjum)	-2 864 920	-1 687 894	
Finantstulud ja -kulud	-12 834 368	-4 568 884	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	-15 699 288	-6 256 778	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-15 699 288	-6 256 778	

Allkirjastatud ainult identifitseerimiseks
Initialled for identification purposes only

Kuupäev/Date ... 31.05.2012

Allkiri/Signature ...

Audiitorbüroo RKT

Rahavoogude aruanne

(kroonides)

	01.07.2009 - 30.06.2010	01.07.2008 - 30.06.2009
Rahavood äritegevusest		
Ärikasum (kahjum)	-2 864 920	-1 687 894
Korrigeerimised		
Põhivara kulum ja väärtuse langus	1 568 081	988 833
Muud korrigeerimised	-1 220 325	5 280 623
Kokku korrigeerimised	347 756	6 269 456
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	1 858 903	-6 519 055
Varude muutus	386 905	0
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	-636 318	-2 807 665
Makstud intressid	-26 085	-18 047
Kokku rahavood äritegevusest	-933 759	-4 763 205
Rahavood investeerimistegevusest		
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel	-924 542	-877 000
Laekunud materiaalse ja immateriaalse põhivara müügist	0	50 003
Tasutud kinnisvarainvesteeringute soetamisel	0	-16 053 182
Tasutud muude finantsinvesteeringute soetamisel	-625 864	-3 129 320
Laekunud muude finantsinvesteeringute müügist	724 314	0
Antud laenud	-1 997 498	-2 898 497
Antud laenude tagasimaksed	2 366 058	4 963 964
Laekunud intressid	17 247	1 199 346
Laekunud dividendid	3 781 107	46 581 689
Kokku rahavood investeerimistegevusest	3 340 822	29 837 003
Rahavood finantseerimistegevusest		
Saadud laenud	0	391 168
Saadud laenude tagasimaksed	-3 045 823	-2 218 856
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-3 045 823	-1 827 688
Kokku rahavood	-638 760	23 246 110
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	26 221 125	3 028 015
Raha ja raha ekvivalentide muutus	-638 760	23 246 110
Valuutakursside muutuste mõju	46 929	-53 000
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	25 629 294	26 221 125

Allkirjastatud ainult identifitseerimiseks
Initialled for identification purposes only

Kuupäev/Date

31.05.2012

Allkiri/Signature

Auditoribüroo RKT

Omakapitali muutuste aruanne

(kroonides)

	Osakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	Kokku
30.06.2008	40 000	4 000	86 715 596	86 759 596
Aruandeperioodi kasum (kahjum)			-6 256 778	-6 256 778
30.06.2009	40 000	4 000	80 458 818	80 502 818
Aruandeperioodi kasum (kahjum)			-15 699 288	-15 699 288
30.06.2010	40 000	4 000	64 759 530	64 803 530

Allkirjastatud ainult identifitseerimiseks
Initialled for identification purposes only

Kuupäev/Date 31.05.2012

Allkiri/Signature [Signature]

Audiitorbüroo RKT

[Signature]

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Hillstead Capital OÜ 2009. aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti Vabariigi hea raamatupidamise tavaga. Hea raamatupidamise tava 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 alljärgneva arvestuspõhimõttega.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud Eesti kroonides.

Majandustehingud kirjendatakse soetusmaksumuse printsiibi kohaselt nende tekkimise momendil tegelikus väärtuses. Raamatupidamise aruanded koostatakse tekkepõhise arvestusprintsiibi kohaselt.

Raha

Raha ja selle ekvivalentidena kajastatakse rahavoogude aruandes kassas olevat sularaha, arvelduskontode jääke (v.a. arvelduskrediit), kuni 3-kuulisi tähtajalisi deposiite ning paigutusi rahaturfondidesse ja muudesse üllikviidsetesse fondidesse, mis investeerivad instrumentidesse, mis individuaalselt vastavad raha ja raha ekvivalendi mõistele. Arvelduskrediiti kajastatakse bilansis lühiajaliste laenukohustuste koosseisus.

Välisvaluutas toimunud tehingud ning välisvaluutas fikseeritud finantsvarad ja -kohustused

Välisvaluutatehingute kajastamisel on aluseks võetud tehingu toimumise päeval ametlikult kehtinud Eesti Panga valuutakursid. Välisvaluutas fikseeritud monetaarsed varad ja kohustused ning mitte-monetaarsed varad ja kohustused, mida kajastatakse õiglase väärtuse meetodil, on õmber hinnatud Eesti kroonidesse bilansipäeval ametlikult kehtinud välisvaluutakurside alusel. Selliseid mitte-monetaarseid varasid ja kohustusi, mida ei kajastata õiglase väärtuse meetodil (näiteks ettemaksed, varud, materiaalne ja mittemateriaalne põhivara), bilansipäeval ümber ei hinnata, vaid neid kajastatakse tehingupäeva valuutakursi alusel. Kursimuutustest tekkinud kasumid ja kahjumid on kajastatud kasumiaruandes saldeerituna.

Finantsinvesteeringud

Investeeringuid aktsiatesse (välja arvatud osalused tütar- või sidusettevõtjates), mille väärtus on usaldusväärselt hinnatav, kajastatakse bilansis nende õiglases väärtuses. Samuti kajastatakse õiglases väärtuses sellised võlakirjad ja muud võlainstrumentid, mida ettevõtte ei kavatsa hoida lunastustähtajani.

Investeeringuid aktsiatesse, mille õiglane väärtus ei ole usaldusväärselt hinnatav ja nendega seotud tuletisinstrumentid kajastatakse bilansis soetusmaksumuses miinus võimalikud allahindlused. Lunastustähtajani hoitavaid finantsinvesteeringuid võlainstrumentidesse kajastatakse bilansis korrigeeritud soetusväärtuses.

Omakapitali- ja võlainstrumentid, mis on ettenähtud realiseerimiseks järgneva aruandeperioodi jooksul, kajastatakse bilansireal "Lühiajalised finantsinvesteeringud". Pikaajalised aktsiad ning muud väärtpaperid kajastatakse põhivarana bilansireal "Pikaajalised finantsinvesteeringud".

Tütar- ja sidusettevõtjate aktsiad või osad

Tütar- ja sidusettevõtjate soetamist kajastatakse ostumeetodil. Vastavalt ostumeetodile võetakse omandatud tütar- või sidusettevõtjate varad, kohustused ja tingimuslikud kohustused (s.o. omandatud netovara) arvele nende õiglases väärtuses ning omandatud osaluse soetusmaksumuse ja omandatud netovara õiglase väärtuse vahe kajastatakse positiivse või negatiivse firmaväärtusena.

Edasi kajastatakse investeeringud tütar- ja sidusettevõtjatesse bilansis kasutades kapitaliosaluse meetodit. Kapitaliosaluse meetodi kohaselt võetakse investeeringu algsele arvele tema soetusmaksumuses, mida korrigeeritakse järgmistel perioodidel ettevõtte osalusega muutustes investeeringuobjekti omakapitalis (nii muutused investeeringuobjekti kasumis/kahjumis kui muudel omakapitali kirjetel), omandamisel tekkinud firmaväärtuse võimalike allahindlustega ning omandamisel tekkinud negatiivse firmaväärtuse tuluna kajastamisega.

Omavahelistes tehingutes tekkinud realiseerumata kasumid elimineeritakse vastavalt ettevõtja osaluse suurusele. Realiseerimata kahjumid elimineeritakse samuti, välja arvatud juhul, kui kahjumi põhjuseks on vara väärtuse langus.

Altkirjastatud ainult identifitseerimiseks
Initialled for identification purposes only

Kuupäev/Date 31.05.2012

Allkiri/Signature

Auditoribüroo RKT

Osalust omandatud tütar- ning sidusettevõtjate varades ja kohustustes ning omandamisel tekkinud firmaväärtust kajastatakse bilansis netosummana vastavalt ridadel „Tütarettevõtjate aktsiad ja osad“ ning „Sidusettevõtjate aktsiad ja osad“. Ettevõtte ei ole koostanud konsolideeritud raamatupidamise aruannet, kuna seadusandlusest tulenevad nõuded ei ole täidetud.

Kinnisvarainvesteeringud

Kinnisvarainvesteeringuna on kajastatud kinnisvaraobjekte (maa, hoone), mida ettevõtte hoiab renditulu teenimise või turuväärtuse kasvu eesmärgil ja mida ei kasutata enda majandustegevuses. Kinnisvarainvesteering võetakse bilansis algselt arvele tema soetusmaksumuses, mis sisaldab ka soetamisega otseselt seonduvaid tehingulusid. Edasi kajastatakse kinnisvarainvesteeringuid 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 tööeest. Juhul kui kinnisvarainvesteeringu objekt koosneb üksteisest eristatavatest komponentidest, millel on erinevad kasulikud eluead, võetakse need komponendid raamatupidamises arvele eraldi varaobjektidena ning määratakse ka vastavalt nende kasulikule elueale eraldi amortisatsiooninormid. Ettevõtte kinnisvarainvesteeringutele rakendatav amortisatsiooni määrade vahemik on 0-4% aastas.

Materiaalne ja immateriaalne põhivara

Materiaalseks põhivaraks loetakse ettevõtte enda majandustegevuses kasutatavaid varasid kasuliku tööeaga üle ühe aasta ja maksumusega alates 10 000 krooni.

Materiaalne põhivara võetakse algselt arvele tema soetusmaksumuses, mis koosneb ostuhinnast ja otseselt soetamisega seotud kulutustest, mis on vajalikud vara viimiseks tema tööseisundisse ja –asukohta. Materiaalset põhivara kajastatakse bilansis tema soetusmaksumuses, millest on maha arvatud akumuleeritud kulum ja võimalikud väärtuse langusest tulenevad allahindlused. Kapitalirendile võetud materiaalse põhivara arvestus toimub sarnaselt ostenud põhivaraga.

Materiaalse põhivara objektile tehtud hilisemad väljaminekud kajastatakse põhivarana, kui on tõenäoline, et ettevõtte saab varaobjektiga seotud tulevast majanduslikku kasu ning varaobjekti soetusmaksumust saab usaldusväärselt mõõta. Muid hooldus- ja remondikulusid kajastatakse kuluna nende toimumise momendil.

Amortisatsiooni arvestamisel kasutatakse lineaarset meetodit. Amortisatsioonimäär määratakse igale põhivara objektile eraldi, sõltuvalt selle kasulikust tööeest. Olulise lõppväärtusega varaobjektide puhul amortiseeritakse kasuliku eluea jooksul kulusse ainult soetusmaksumuse ja lõppväärtuse vahelist amortiseeritavat osa. Juhul, kui vara lõppväärtus ületab tema bilansilist jääkmaksumust, lõpetatakse vara amortiseerimine.

Amortisatsioonimäärade vahemikud on materiaalse põhivara gruppidele järgmised:

- Muud masinad ja seadmed 10-20%
- Muu inventar ja IT seadmed 20-30%

Amortisatsiooni arvestamist alustatakse hetkest, mil vara on kasutatav vastavalt juhtkonna poolt plaanitud eesmärgil ning lõpetatakse kui lõppväärtus ületab bilansilist jääkmaksumust, vara lõpliku eemaldamiseni kasutusest või ümberklassifitseerimisel "müügiototel põhivaraks". Igal bilansipäeval hinnatakse kasutatavate amortisatsioonimäärade, amortisatsioonimeetodi ning lõppväärtuse põhjendatust.

Juhul kui põhivara kaetav väärtus (s.o kõrgem kahest järgnevast näitajast: vara neto müügihind või vara kasutusväärtus) on väiksem tema bilansilisest jääkmaksumusest, on materiaalse põhivara objektid alla hinnatud nende kaetavale väärtusele.

Põhivara arvelevõtmise alampiir 10000

Kasulik eluiga põhivara gruppide lõikes (aastates)

Põhivara grupi nimi	Kasulik eluiga
Muud masinad ja seadmed	5aastat
Muu inventar ja IT seadmed	4aastat

Allkirjastatud ainult identifitseerimiseks
Initialled for identification purposes only

Kuupäev/Date 31.05.2012

Allkiri/Signature

Auditiibüroo RKT

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 tuletisinstrumendid, mida kajastatakse nende õiglases väärtuses).

Finantskohustus liigitatakse lühiajaliseks, kui selle tasumise tähtaeg on kaheteist kuu jooksul alates bilansikuupäevast; või ettevõtte 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.

Maksustamine

Vastavalt kehtivale seadusandlusele Eestis ettevõtete kasumit ei maksustata, mistõttu ei eksisteeri ka edasilükkunud tulumaksu nõudeid ega kohustusi. Kasumi asemel maksustatakse Eestis jaotamata kasumist väljamakstavaid dividende maksumääraga 21/79 (kuni 31. detsember 2007 kehtis maksumäär 22/78, ning kuni 31.12.2006 maksumäär 23/77) netodividendina väijamaksud summalt. Dividendide väljamaksmisega kaasnevat ettevõtte tulumaksu kajastatakse kasumiaruandes tulumaksukuluna samal perioodil kui dividendid välja kuulutatakse, sõltumata sellest, millise perioodi eest need on välja kuulutatud või millal need tegelikult välja makstakse. Tulumaksu tasumise kohustus tekib dividendide väljamaksmisele järgneva kuu 10.kuupäeval.

Seotud osapooled

Hillstead Capital OÜ aastaaruande koostamisel on loetud seotud osapoolteks:

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

Tulud

Tulu kaupade müügist kajastatakse saadud või saadaoleva tasu õiglases väärtuses, võttes arvesse kõiki tehtud allahindlusi ja soodustusi. Tulu kaupade müügist kajastatakse siis, kui kõik olulised omandiga seotud riskid on läinud üle müüjalt ostjale, müügitulu ja tehinguga seotud kulu on usaldusväärselt määratav ning tehingust saadava tasu laekumine on tõenäoline. Tulu teenuse müügist kajastatakse teenuse osutamise järel, või juhul kui teenus osutatakse pikema ajaperioodi jooksul, siis lähtudes valmidusastme meetodist.

Kohustuslik reservkapital

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

Allkirjastatud ainult identifitseerimiseks
Initialled for identification purposes only

Kuupäev/Date 31.05.2012

Allkiri/Signature

Audiitorbüroo RKT

Lisa 2 Lühiajalised finantsinvesteeringud

(kroonides)

	Aksiad ja osad	Kokku
30.06.2008	13 138 297	13 138 297
30.06.2009	13 138 297	13 138 297
Kajastatud õiglases väärtuses	13 138 297	13 138 297
Soetamine	-625 864	-625 864
Müük müügihinnas või lunastamine	547 631	547 631
Kasum (kahjum) müügist ja ümberhindlusest	-1 004 614	-1 004 614
30.06.2010	12 055 450	12 055 450

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(kroonides)

	30.06.2010	30.06.2009
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	645 366	0
Muud nõuded	4 952 705	650 596
Laenu nõuded	100 000	100 000
Intressinõuded	4 852 705	550 596
Kokku Nõuded ja ettemaksed	5 598 071	650 596

Lisa 4 Pikaajalised finantsinvesteeringud

(kroonides)

	30.06.2010	30.06.2009	Lisa nr
Tütarettevõtjate aksiad ja osad	17 857 737	37 039 316	5
Sidusettevõtjate aksiad ja osad	4 455 457	4 743 688	6
Pikaajalised nõuded	26 384 443	27 893 061	
Laenu nõuded	15 478 043	18 488 077	
Muud pikaajalised nõuded	10 906 400	9 404 984	
Kokku pikaajalised finantsinvesteeringud	48 697 637	69 676 065	

Lisa 5 Tütarettevõtjate aksiad ja osad

(kroonides)

Altkirjastatud ainult identifitseerimiseks
 Initialed for identification purposes only
 Kuupäev/Date 31.05.2012
 Allkiri/Signature
 Audiitorbüroo RKT

Tütarettevõtjate aktsiad ja osad, üldine informatsioon:				
Tütarettevõtja nimetus	Asukohamaa	Põhitegevusala	Osalusemäär (%)	
			30.06.2009	30.06.2010
Landford Group OÜ	Eesti Vabariik	Investeeringute haldamine	100	100

Tütarettevõtjate aktsiad ja osad, detailne informatsioon:			
Tütarettevõtja nimetus	30.06.2009	Kasum(Kahjum) kapitaliosaluse meetodil	30.06.2010
Landford Group OÜ	37 039 316	-19 181 579	17 857 737
Kokku:	37 039 316	-19 181 579	17 857 737

Lisa 6 Sidusettevõtjate aktsiad ja osad

(kroonides)

Sidusettevõtjate aktsiad ja osad, üldine informatsioon:				
Sidusettevõtja nimetus	Asukohamaa	Põhitegevusala	Osalusemäär (%)	
			30.06.2009	30.06.2010
Office Services OÜ	Eesti Vabariik	Kontoriteenuste pakkumine	20	20
KV Halduse OÜ	Eesti Vabariik	Kinnisvara haldus ja hooldus	20	50
SMNG OÜ	Eesti Vabariik	IT alased teenused	30	30
Päikeseranna OÜ	Eesti Vabariik	Kinnisvaratehingud	20	20
Kaizen Enterprices OÜ	Eesti Vabariik	Investeeringud ja tehingud kinnisvaraga	25	25
Sailors Charter OÜ	Eesti Vabariik	Vee- ja transpordivahendite rentimine	50	50

Sidusettevõtjate aktsiad ja osad, detailne informatsioon				
Sidusettevõtja nimetus	30.06.2009	Dividendid	Kasum(Kahjum) kapitaliosaluse meetodil	30.06.2010
Office Services OÜ	360 869	0	-199 471	161 398
KV Halduse OÜ	12 017	0	11 339	23 356
SMNG OÜ	3 999 742	-3 781 107	4 044 000	4 262 635
Päikeseranna OÜ	8 052	0	16	8 068
Kaizen Enterprices OÜ	0	0	0	0
Sailors Charter OÜ	363 008	0	-363 008	0
Kokku:	4 743 688	-3 781 107	3 492 876	4 455 457

Allkirjastatud ainult identifitseerimiseks
Initialled for identification purposes only

Kuupäev/Date 31.05.2012

Allkiri/Signature RKT

Audiitorbüroo RKT

Lisa 7 Kinnisvarainvesteeringud

(kroonides)

	Ehitised	Kokku
30.06.2008		
Soetusmaksumus	11 265 552	11 265 552
Akumuleeritud kulum	-1 455 140	-1 455 140
Jääkmaksumus	9 810 412	9 810 412
Ostud ja parendused	16 053 182	16 053 182
Amortisatsioonikulu	-964 608	-964 608
30.06.2009		
Jääkmaksumus	24 898 986	24 898 986
Ostud ja parendused	924 542	924 542
Amortisatsioonikulu	-1 377 495	-1 377 495
30.06.2010		
Jääkmaksumus	24 446 033	24 446 033

Allkirjastatud ainult identifitseerimiseks
Initialled for identification purposes only

Kuupäev/Date 31.05.2012

Allkiri/Signature [Signature]

Audiitorbüroo RKT

[Signature]

Lisa 8 Materiaalne põhivara

(kroonides)

				Kokku
	Transpordi- vahendid	Masinad ja seadmed	Muu materiaalne põhivara	
30.06.2008				
Soetusmaksumus	747 849	747 849	61 199	809 048
Akumuleeritud kulum	-697 846	-697 846	0	-697 846
Jääkmaksumus	50 003	50 003	61 199	111 202
Ostud ja parendused	877 000	877 000	0	877 000
Amortisatsioonikulu	0		-24 225	-24 225
Müügid	-50 003	-50 003	0	-50 003
30.06.2009				
Jääkmaksumus	877 000	877 000	36 974	913 974
Amortisatsioonikulu	-175 367	-175 367	-15 209	-190 576
30.06.2010				
Jääkmaksumus	701 633	701 633	21 765	723 398

Allkirjastatud ainult identifitseerimiseks
Initialled for identification purposes only

Kuupäev/Date 31.05.2012 pl

Allkiri/Signature 

Audiitorbüroo RKT



Lisa 9 Laenukohustused

(kroonides)

	30.06.2010	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Lühiajalised laenud							
Laen omanikult	42 724 035	42 724 035	0	0	4	EEK	30.06.2011
Laen tütarettevõtjalt	1 200 000	1 200 000	0	0	4	EEK	30.06.2011
Lühiajalised laenud kokku	43 924 035	43 924 035					
Pikaajalised laenud							
Laen tütarettevõtjalt	1 613 632	0	1 613 632	0	4	EEK	30.06.2015
Laen Intercapitalilt	6 773 230	0	6 773 230	0	4	EEK	30.06.2015
Pikaajalised laenud kokku	8 386 862	0	8 386 862				
Laenukohustused kokku	52 310 897	43 924 035	8 386 862				

	30.06.2009	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Lühiajalised laenud							
Laen omanikult	45 769 857	45 769 857	0	0	4	EEK	30.06.2010
Laen tütarettevõtjalt	1 200 000	1 200 000	0	0	4	EEK	30.06.2010
Lühiajalised laenud kokku	46 969 857	46 969 857	0	0			
Pikaajalised laenud							
Laen tütarettevõtjalt	1 613 632	0	1 613 632	0	4	EEK	30.06.2014
Laen Intercapitalilt	6 773 230	0	6 773 230	0	4	EEK	30.06.2014
Pikaajalised laenud kokku	8 386 862	0	8 386 862				
Laenukohustused kokku	55 356 719	46 969 857	8 386 862	0			

Lisa 10 Võlad ja ettemaksed

(kroonides)

	30.06.2010	30.06.2009
Võlad tarnijatele	30 645	19 720
Võlad töövõtjatele	2 041	0
Maksuvõlad	2 770	6 691
Muud võlad	35 456	26 411
Lühiajalised laenud	35 456	26 411
Kokku võlad ja ettemaksed	70 912	52 822

Allkirjastatud ainult identifitseerimiseks
Initialled for identification purposes only

Kuupäev/Date 31.05.2012

Allkiri/Signature [Signature]

Audiitorbüroo RKT

[Signature]

Lisa 11 Osakapital

(kroonides)

	30.06.2010	30.06.2009
Osakapital	40 000	40 000
Osade arv (tk)	1	1
Osade nimiväärtus		
Firma osakapital koosneb ühest osast nimiväärtusega 40 000EEK.		

Lisa 12 Tööjõukulud

(kroonides)

	01.07.2009 - 30.06.2010	01.07.2008 - 30.06.2009
Palgakulu	31 008	0
Sotsiaalmaksud	10 236	0
Kokku tööjõukulud	41 244	0
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	1	0

Lisa 13 Seotud osapooled

(kroonides)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	30.06.2010		30.06.2009	
	Nõuded	Kohustused	Nõuded	Kohustused
Tütarettevõtjad	0	2 813 632	0	2 813 632
Sidusettevõtjad	28 107 827	7 973 230	25 314 332	7 973 230
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud			0	45 769 857

Äriühingu juhatuse on 2-liikmeline. Juhatuse liikmetele majandusaasta jooksul tasusid ei makstud.

Altkirjastatud ainult identifitseerimiseks
 Initialed for identification purposes only

Kuupäev/Date 31.05.2012

Allkiri/Signature 

Audiitorbüroo RKT



Aruande elektroonilised kinnitused

Osaühing HILLSTEAD CAPITAL (registrikood: 10647381) 01.07.2009 - 30.06.2010 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Kinnitaja nimi	Kinnitaja roll	Kinnituse andmise aeg
Victoria Valm	Sisestaja	20.06.2011



Kasumi jaotamise ettepanek

(kroonides)

	01.07.2009 - 30.06.2010
Elmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	80 458 818
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-15 699 288
Kokku	64 759 530
Jaotamine	
Elmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	64 759 530
Kokku	64 759 530
Üldkoosolek otsustas katta aruandeperioodi kahjum eelnevate perioodide jaotamata kasumi arvelt.	



Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EEK)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Muude mujal liigitamata finantsteenuste osutamine, v.a kindlustus ja pensionifondid	64991	0		Jah

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Markku Viljo Tapani Kurki	15.01.1946	Helsinki, Soome	40000 EEK

Sidevahendid

Liik	Sisu
Telefon	+372 6115526
Faks	+372 6115591
E-posti aadress	office@services.ee

af C

SÕLTUMATU VANDEAUDIITORI ARUANNE

OÜ HILLSTEAD CAPITAL osanikele

Meid telliti auditeerima OÜ HILLSTEAD CAPITAL raamatupidamise aastaaruannet, mis sisaldab bilanssi seisuga 30. juuni 2010, kasumiaruannet, omakapitali muutuste aruannet ja rahavoogude aruannet eeltoodud kuupäeval lõppenud majandusaasta kohta, aastaaruande koostamisel kasutatud oluliste arvestuspõhimõtete kokkuvõtet ning muid selgitavaid lisasid. See raamatupidamise aastaaruanne, mis on toodud lehekülgedel 4 kuni 17, on kaasatud käesolevale aruandele.

Juhtkonna kohustus raamatupidamise aastaaruande osas

Juhtkond vastutab raamatupidamise aastaaruande koostamise ja õiglase esitamise eest kooskõlas Eesti hea raamatupidamistavaga ning sellise sisekontrolli eest, mida juhtkond peab vajalikuks, et võimaldada pettusest või veast tuleneva olulise väärkajastamiseta raamatupidamise aastaaruande koostamist.

Vandeauditori kohustus

Meie kohustuseks on avaldada oma auditi põhjal arvamust selle raamatupidamise aastaaruande kohta. Lõigus „Arvamuse avaldamisest loobumise alus“ kirjeldatud asjaolude tõttu ei olnud meil siiski võimalik hankida piisavat asjakohast auditi tõendusmaterjali aluse andmiseks auditiarvamusele.

Arvamuse avaldamisest loobumise alus

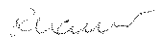
Me ei ole auditeerinud raamatupidamise aastaaruannet seisuga 30. juuni 2009, kuna meid määrati OÜ HILLSTEAD CAPITAL auditoriteks peale seda kuupäeva. Meie poolt kasutatavad praktilised auditi protseduurid ei võimaldanud meil saada piisavat kinnitust selle kuupäeva bilansi andmete kohta. Bilansis seisuga 30. juuni 2009 kajastatud summad moodustavad osa 2010. aasta kasumist ning rahavoogudest seisuga 30. juuni 2010.

OÜ HILLSTEAD CAPITAL juhtkond ei esitanud meile auditi käigus piisavat tõendusmaterjali järgmiste bilansikirjete kohta seisuga 30. juuni 2010 ja perioodi 01. juuli 2009 – 30. juuni 2010 kasumiaruande kirjete kohta:

- Raha
- Finantsinvesteeringud
- Nõuded ja ettemaksed
- Pikaajalised finantsinvesteeringud
- Kinnisvarainvesteeringud
- Laenukohustused
- Finantstulud ja -kulud

Arvamuse avaldamisest loobumine

Lõigus „Arvamuse avaldamisest loobumise alus“ kirjeldatud asjaolude märkimisväärsuse tõttu ei suutnud me hankida piisavat asjakohast auditi tõendusmaterjali aluse andmiseks auditiarvamusele. Seega ei avalda me arvamust kaasatud OÜ HILLSTEAD CAPITAL raamatupidamise aastaaruande kohta.



Roland Kaurov
Vandeauditori number 389
OÜ Audiitorbüroo RKT
Audiitorettevõtja tegevusloa number 72
Kitsas 8 51003 Tartu
31. mai 2012. a.

OÜ Audiitorbüroo RKT	
Kitsas 8, 51003 Tartu	
tel +372 773 2253	Reg. nr. 10609794
+372 744 2353	
faks +372 744 2223	Swedbank
e-mail: rkt@rktaudit.ee	a/a 221013844883

Aruande elektroonilised kinnitused

Osaühing HILLSTEAD CAPITAL (registrikood: 10647381) 01.07.2009 - 30.06.2010 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Kinnitaja nimi	Kinnitaja roll	Kinnituse andmise aeg
Hilja Glaser	Sisestaja	01.06.2012

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.07.2009

aruandeaasta lõpp: 30.06.2010

ärinimi: Osaühing HILLSTEAD CAPITAL

registrikood: 10647381

tänava/talu nimi, Valge 13

maja ja korteri number:

linn: Tallinn

maakond: Harju maakond

postisihtnumber: 11415

telefon: +372 6115526

faks: +372 6115591

e-posti aadress: office@services.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 Lühiajalised finantsinvesteeringud	12
Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed	12
Lisa 4 Pikaajalised finantsinvesteeringud	12
Lisa 5 Tütarettevõtjate aktsiad ja osad	12
Lisa 6 Sidusettevõtjate aktsiad ja osad	13
Lisa 7 Kinnisvarainvesteeringud	14
Lisa 8 Materiaalne põhivara	15
Lisa 9 Laenukohustused	16
Lisa 10 Võlad ja ettemaksed	16
Lisa 11 Osakapital	17
Lisa 12 Tööjõukulud	17
Lisa 13 Seotud osapooled	17

Tegevusaruanne

Hillstead Capital OÜ (edaspidi nimetatud Osaühing) asutati 23.02.2000.a.Osaühingu ainuosanikuks on Markku Viljo Tapani Kurki.

Osaühingu põhitegevusaladeks on investeerimine võlakirjadesse, väärtpaberitesse jms finantsvahenditesse (EMTAK 64301), samuti muude mujal liigitamata finantsteenuste osutamine, v.a. kindlustus ja pensionifondid (EMTAK 64991) ja enda või renditud kinnisvara üürile andmine ja käitus (EMTAK 68201).

Osaühingu juhatuse on 2-liikmeline. Juhatuse liikmetele majandusaasta jooksva tasu ei makstud. Osaühingu palgal on osalise tööajaga üks töötaja, kellele majandusaastal maksti töötasu 30 008 krooni. Vajalikud teenused ostetakse sisse.

Osaühingu majandustegevus ei ole hooajaline ega tsükliline. Osaühingu tegevusega ei kaasne olulisi keskkonna alaseid ja sotsiaalseid mõjusid. Valuutakursside, intressimäärade ja börsikursside muutumisega seonduvalt mõjutab Osaühingu tegevust EURIBOR-i langus.



Juhatuse liige

Markku Viljo Tapani Kurki



Raamatupidamise aastaaruanne

Tegevjuhtkonna deklaratsioon

Juhatus kinnitab lehekülgedel 1 kuni 17 toodud Hillstead Capital 2009.aasta raamatupidamise aastaaruande koostamise õigsust ja täielikkust.

Juhatus kinnitab, et:

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

Juhatusel liige

Markku Viljo Tapani Kurki



Allkirjastatud ainult identifitseerimiseks
Initialed for identification purposes only

Kuupäev/Date 31.05.2012

Allkiri/Signature

Audiitorbüroo RKT

Bilanss

(kroonides)

	30.06.2010	30.06.2009	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	25 629 294	26 221 125	
Finantsinvesteeringud	12 055 450	13 138 297	2
Nõuded ja ettemaksed	5 598 071	650 596	3
Varud	0	386 905	
Kokku käibevara	43 282 815	40 396 923	
Põhivara			
Finantsinvesteeringud	48 697 637	69 676 065	4
Kinnisvarainvesteeringud	24 446 033	24 898 986	7
Materiaalne põhivara	723 398	913 974	8
Kokku põhivara	73 867 068	95 489 025	
Kokku varad	117 149 883	135 885 948	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Laenukohustused	43 924 035	46 969 857	9
Võlad ja ettemaksed	35 456	26 411	10
Kokku lühiajalised kohustused	43 959 491	46 996 268	
Pikaajalised kohustused			
Laenukohustused	8 386 862	8 386 862	9
Kokku pikaajalised kohustused	8 386 862	8 386 862	
Kokku kohustused	52 346 353	55 383 130	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	40 000	40 000	11
Kohustuslik reservkapital	4 000	4 000	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	80 458 818	86 715 596	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-15 699 288	-6 256 778	
Kokku omakapital	64 803 530	80 502 818	
Kokku kohustused ja omakapital	117 149 883	135 885 948	

Allkirjastatud ainult identifitseerimiseks
Initialled for identification purposes only

Kuupäev/Date 31.05.2012

Allkiri/Signature [Signature]

Audiitorbüroo RKT

[Signature]

Kasumiaruanne

(kroonides)

	01.07.2009 - 30.06.2010	01.07.2008 - 30.06.2009	Lisa nr
Müügitulu	0	96 000	
Muud äritulud	8 850	0	
Mitmesugused tegevuskulud	-1 263 554	-739 995	
Tööjõukulud	-41 244	0	12
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-1 568 071	-988 833	
Muud ärikulud	-901	-55 066	
Ärikasum (-kahjum)	-2 864 920	-1 687 894	
Finantstulud ja -kulud	-12 834 368	-4 568 884	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	-15 699 288	-6 256 778	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-15 699 288	-6 256 778	

Allkirjastatud ainult identifitseerimiseks
Initialled for identification purposes only

Kuupäev/Date ... 31.05.2012

Allkiri/Signature ...

Audiitorbüroo RKT

Rahavoogude aruanne

(kroonides)

	01.07.2009 - 30.06.2010	01.07.2008 - 30.06.2009
Rahavood äritegevusest		
Ärikasum (kahjum)	-2 864 920	-1 687 894
Korrigeerimised		
Põhivara kulum ja väärtuse langus	1 568 081	988 833
Muud korrigeerimised	-1 220 325	5 280 623
Kokku korrigeerimised	347 756	6 269 456
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	1 858 903	-6 519 055
Varude muutus	386 905	0
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	-636 318	-2 807 665
Makstud intressid	-26 085	-18 047
Kokku rahavood äritegevusest	-933 759	-4 763 205
Rahavood investeerimistegevusest		
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel	-924 542	-877 000
Laekunud materiaalse ja immateriaalse põhivara müügist	0	50 003
Tasutud kinnisvarainvesteeringute soetamisel	0	-16 053 182
Tasutud muude finantsinvesteeringute soetamisel	-625 864	-3 129 320
Laekunud muude finantsinvesteeringute müügist	724 314	0
Antud laenud	-1 997 498	-2 898 497
Antud laenude tagasimaksed	2 366 058	4 963 964
Laekunud intressid	17 247	1 199 346
Laekunud dividendid	3 781 107	46 581 689
Kokku rahavood investeerimistegevusest	3 340 822	29 837 003
Rahavood finantseerimistegevusest		
Saadud laenud	0	391 168
Saadud laenude tagasimaksed	-3 045 823	-2 218 856
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-3 045 823	-1 827 688
Kokku rahavood	-638 760	23 246 110
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	26 221 125	3 028 015
Raha ja raha ekvivalentide muutus	-638 760	23 246 110
Valuutakursside muutuste mõju	46 929	-53 000
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	25 629 294	26 221 125

Allkirjastatud ainult identifitseerimiseks
Initialled for identification purposes only

Kuupäev/Date

31.05.2010

Allkiri/Signature

Auditoribüroo RKT

Omakapitali muutuste aruanne

(kroonides)

	Osakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	Kokku
30.06.2008	40 000	4 000	86 715 596	86 759 596
Aruandeperioodi kasum (kahjum)			-6 256 778	-6 256 778
30.06.2009	40 000	4 000	80 458 818	80 502 818
Aruandeperioodi kasum (kahjum)			-15 699 288	-15 699 288
30.06.2010	40 000	4 000	64 759 530	64 803 530

Allkirjastatud ainult identifitseerimiseks
 Initialled for identification purposes only
 Kuupäev/Date 31.05.2012
 Allkiri/Signature [Signature]
 Audiitorbüroo RKT



Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Hillstead Capital OÜ 2009. aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti Vabariigi hea raamatupidamise tavaga. Hea raamatupidamise tava 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.

Majandustehingud kirjendatakse soetusmaksumuse printsiibi kohaselt nende tekkimise momendil tegelikus väärtuses. Raamatupidamise aruanded koostatakse tekkepõhise arvestusprintsiibi kohaselt.

Raha

Raha ja selle ekvivalentidena kajastatakse rahavoogude aruandes kassas olevat sularaha, arvelduskontode jääke (v.a. arvelduskrediit), kuni 3-kuulisi tähtajalisi deposiite ning paigutusi rahaturfondidesse ja muudesse üllikviidsetesse fondidesse, mis investeerivad instrumentidesse, mis individuaalselt vastavad raha ja raha ekvivalendi mõistele. Arvelduskrediiti kajastatakse bilansis lühiajaliste laenukohustuste koosseisus.

Välisvaluutas toimunud tehingud ning välisvaluutas fikseeritud finantsvarad ja -kohustused

Välisvaluutatehingute kajastamisel on aluseks võetud tehingu toimumise päeval ametlikult kehtinud Eesti Panga valuutakursid. Välisvaluutas fikseeritud monetaarsed varad ja kohustused ning mitte-monetaarsed varad ja kohustused, mida kajastatakse õiglase väärtuse meetodil, on õmber hinnatud Eesti kroonidesse bilansipäeval ametlikult kehtinud välisvaluutakurside alusel. Selliseid mitte-monetaarseid varasid ja kohustusi, mida ei kajastata õiglase väärtuse meetodil (näiteks ettemaksed, varud, materiaalne ja mittemateriaalne põhivara), bilansipäeval ümber ei hinnata, vaid neid kajastatakse tehingupäeva valuutakursi alusel. Kursimuutustest tekkinud kasumid ja kahjumid on kajastatud kasumiaruandes saldeerituna.

Finantsinvesteeringud

Investeeringuid aktsiatesse (välja arvatud osalused tütar- või sidusettevõtjates), mille väärtus on usaldusväärselt hinnatav, kajastatakse bilansis nende õiglases väärtuses. Samuti kajastatakse õiglases väärtuses sellised võlakirjad ja muud võlainstrumentid, mida ettevõtte ei kavatsa hoida lunastustähtajani.

Investeeringuid aktsiatesse, mille õiglane väärtus ei ole usaldusväärselt hinnatav ja nendega seotud tuletisinstrumentid kajastatakse bilansis soetusmaksumuses miinus võimalikud allahindlused. Lunastustähtajani hoitavaid finantsinvesteeringuid võlainstrumentidesse kajastatakse bilansis korrigeeritud soetusväärtuses.

Omakapitali- ja võlainstrumentid, mis on ettenähtud realiseerimiseks järgneva aruandeperioodi jooksul, kajastatakse bilansireal "Lühiajalised finantsinvesteeringud". Pikaajalised aktsiad ning muud väärtpaberid kajastatakse põhivarana bilansireal "Pikaajalised finantsinvesteeringud".

Tütar- ja sidusettevõtjate aktsiad või osad

Tütar- ja sidusettevõtjate soetamist kajastatakse ostumeetodil. Vastavalt ostumeetodile võetakse omandatud tütar- või sidusettevõtjate varad, kohustused ja tingimuslikud kohustused (s.o. omandatud netovara) arvele nende õiglases väärtuses ning omandatud osaluse soetusmaksumuse ja omandatud netovara õiglase väärtuse vahe kajastatakse positiivse või negatiivse firmaväärtusena.

Edasi kajastatakse investeeringud tütar- ja sidusettevõtjatesse bilansis kasutades kapitaliosaluse meetodit. Kapitaliosaluse meetodi kohaselt võetakse investeeringu algsele arvele tema soetusmaksumuses, mida korrigeeritakse järgmistel perioodidel ettevõtte osalusega muutustes investeeringuobjekti omakapitalis (nii muutused investeeringuobjekti kasumis/kahjumis kui muudel omakapitali kirjetel), omandamisel tekkinud firmaväärtuse võimalike allahindlustega ning omandamisel tekkinud negatiivse firmaväärtuse tuluna kajastamisega.

Omavahelistes tehingutes tekkinud realiseerumata kasumid elimineeritakse vastavalt ettevõtja osaluse suurusele. Realiseerimata kahjumid elimineeritakse samuti, välja arvatud juhul, kui kahjumi põhjuseks on vara väärtuse langus.

Altkirjastatud ainult identifitseerimiseks
Initialled for identification purposes only

Kuupäev/Date 31.05.2012

Allkiri/Signature

Auditiibüroo RKT

Osalust omandatud tütar- ning sidusettevõtjate varades ja kohustustes ning omandamisel tekkinud firmaväärtust kajastatakse bilansis netosummana vastavalt ridadel „Tütarettevõtjate aktsiad ja osad“ ning „Sidusettevõtjate aktsiad ja osad“. Ettevõtte ei ole koostanud konsolideeritud raamatupidamise aruannet, kuna seadusandlusest tulenevad nõuded ei ole täidetud.

Kinnisvarainvesteeringud

Kinnisvarainvesteeringuna on kajastatud kinnisvaraobjekte (maa, hoone), mida ettevõtte hoiab renditulu teenimise või turuväärtuse kasvu eesmärgil ja mida ei kasutata enda majandustegevuses. Kinnisvarainvesteering võetakse bilansis algselt arvele tema soetusmaksumuses, mis sisaldab ka soetamisega otseselt seonduvaid tehingulusid. Edasi kajastatakse kinnisvarainvesteeringuid soetusmaksumuses, millest on maha arvatud akumuleeritud kulum ja võimalikud allahindlused väärtuse langusest.

Amortisatsiooni arvutamisel kasutatakse lineaarset meetodit. Amortisatsioonimäär määratakse igale kinnisvarainvesteeringu objektile eraldi, sõltuvalt selle kasulikust tööeest. Juhul kui kinnisvarainvesteeringu objekt koosneb üksteisest eristatavatest komponentidest, millel on erinevad kasulikud eluead, võetakse need komponendid raamatupidamises arvele eraldi varaobjektidena ning määratakse ka vastavalt nende kasulikule elueale eraldi amortisatsiooninormid. Ettevõtte kinnisvarainvesteeringutele rakendatav amortisatsiooni määra vahemik on 0-4% aastas.

Materiaalne ja immateriaalne põhivara

Materiaalseks põhivaraks loetakse ettevõtte enda majandustegevuses kasutatavaid varasid kasuliku tööeaga üle ühe aasta ja maksumusega alates 10 000 krooni.

Materiaalne põhivara võetakse algselt arvele tema soetusmaksumuses, mis koosneb ostuhinnast ja otseselt soetamisega seotud kulutustest, mis on vajalikud vara viimiseks tema tööseisundisse ja –asukohta. Materiaalset põhivara kajastatakse bilansis tema soetusmaksumuses, millest on maha arvatud akumuleeritud kulum ja võimalikud väärtuse langusest tulenevad allahindlused. Kapitalirendile võetud materiaalse põhivara arvustus toimub sarnaselt ostenud põhivaraga.

Materiaalse põhivara objektile tehtud hilisemad väljaminekud kajastatakse põhivarana, kui on tõenäoline, et ettevõtte saab varaobjektiga seotud tulevast majanduslikku kasu ning varaobjekti soetusmaksumust saab usaldusväärselt mõõta. Muid hooldus- ja remondikuludid kajastatakse kuluna nende toimumise momendil.

Amortisatsiooni arvutamisel kasutatakse lineaarset meetodit. Amortisatsioonimäär määratakse igale põhivara objektile eraldi, sõltuvalt selle kasulikust tööeest. Olulise lõppväärtusega varaobjektide puhul amortiseeritakse kasuliku eluea jooksul kulusse ainult soetusmaksumuse ja lõppväärtuse vahelist amortiseeritavat osa. Juhul, kui vara lõppväärtus ületab tema bilansilist jääkmaksumust, lõpetatakse vara amortiseerimine.

Amortisatsioonimäärade vahemikud on materiaalse põhivara gruppidele järgmised:

- Muud masinad ja seadmed 10-20%
- Muu inventar ja IT seadmed 20-30%

Amortisatsiooni arvutamist alustatakse hetkest, mil vara on kasutatav vastavalt juhtkonna poolt plaanitud eesmärgil ning lõpetatakse kui lõppväärtus ületab bilansilist jääkmaksumust, vara lõpliku eemaldamiseni kasutusest või ümberklassifitseerimisel "müügiototel põhivaraks". Igal bilansipäeval hinnatakse kasutatavate amortisatsioonimäärade, amortisatsioonimeetodi ning lõppväärtuse põhjendatust.

Juhul kui põhivara kaetav väärtus (s.o kõrgem kahest järgnevast näitajast: vara neto müügihind või vara kasutusväärtus) on väiksem tema bilansilisest jääkmaksumusest, on materiaalse põhivara objektid alla hinnatud nende kaetavale väärtusele.

Põhivara arvelevõtmise alampiir 10000

Kasulik eluiga põhivara gruppide lõikes (aastates)

Põhivara grupi nimi	Kasulik eluiga
Muud masinad ja seadmed	5aastat
Muu inventar ja IT seadmed	4aastat

Allkirjastatud ainult identifitseerimiseks
Initialled for identification purposes only

Kuupäev/Date 31.05.2012

Allkiri/Signature

Auditiibüroo RKT

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 tuletisinstrumendid, mida kajastatakse nende õiglases väärtuses).

Finantskohustus liigitatakse lühiajaliseks, kui selle tasumise tähtaeg on kaheteist kuu jooksul alates bilansikuupäevast; või ettevõtte 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.

Maksustamine

Vastavalt kehtivale seadusandlusele Eestis ettevõtete kasumit ei maksustata, mistõttu ei eksisteeri ka edasilükkunud tulumaksu nõudeid ega kohustusi. Kasumi asemel maksustatakse Eestis jaotamata kasumist väljamakstavaid dividende maksumääraga 21/79 (kuni 31. detsember 2007 kehtis maksumäär 22/78, ning kuni 31.12.2006 maksumäär 23/77) netodividendina väijamaksud summalt. Dividendide väljamaksmisega kaasnevat ettevõtte tulumaksu kajastatakse kasumiaruandes tulumaksukuluna samal perioodil kui dividendid välja kuulutatakse, sõltumata sellest, millise perioodi eest need on välja kuulutatud või millal need tegelikult välja makstakse. Tulumaksu tasumise kohustus tekib dividendide väljamaksmisele järgneva kuu 10.kuupäeval.

Seotud osapooled

Hillstead Capital OÜ aastaaruande koostamisel on loetud seotud osapoolteks:

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

Tulud

Tulu kaupade müügist kajastatakse saadud või saadaoleva tasu õiglases väärtuses, võttes arvesse kõiki tehtud allahindlusi ja soodustusi. Tulu kaupade müügist kajastatakse siis, kui kõik olulised omandiga seotud riskid on läinud üle müüjalt ostjale, müügitulu ja tehinguga seotud kulu on usaldusväärselt määratav ning tehingust saadava tasu laekumine on tõenäoline. Tulu teenuse müügist kajastatakse teenuse osutamise järel, või juhul kui teenus osutatakse pikema ajaperioodi jooksul, siis lähtudes valmidusastme meetodist.

Kohustuslik reservkapital

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

Allkirjastatud ainult identifitseerimiseks
Initialled for identification purposes only

Kuupäev/Date 31.05.2012

Allkiri/Signature

Audiitorbüroo RKT

Lisa 2 Lühiajalised finantsinvesteeringud

(kroonides)

	Aktsiad ja osad	Kokku
30.06.2008	13 138 297	13 138 297
30.06.2009	13 138 297	13 138 297
Kajastatud õiglases väärtuses	13 138 297	13 138 297
Soetamine	-625 864	-625 864
Müük müügihinnas või lunastamine	547 631	547 631
Kasum (kahjum) müügist ja ümberhindlusest	-1 004 614	-1 004 614
30.06.2010	12 055 450	12 055 450

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(kroonides)

	30.06.2010	30.06.2009
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	645 366	0
Muud nõuded	4 952 705	650 596
Laenu nõuded	100 000	100 000
Intressinõuded	4 852 705	550 596
Kokku Nõuded ja ettemaksed	5 598 071	650 596

Lisa 4 Pikaajalised finantsinvesteeringud

(kroonides)

	30.06.2010	30.06.2009	Lisa nr
Tütarettevõtjate aktsiad ja osad	17 857 737	37 039 316	5
Sidusettevõtjate aktsiad ja osad	4 455 457	4 743 688	6
Pikaajalised nõuded	26 384 443	27 893 061	
Laenu nõuded	15 478 043	18 488 077	
Muud pikaajalised nõuded	10 906 400	9 404 984	
Kokku pikaajalised finantsinvesteeringud	48 697 637	69 676 065	

Lisa 5 Tütarettevõtjate aktsiad ja osad

(kroonides)

Altkirjastatud ainult identifitseerimiseks
 Initialed for identification purposes only
 Kuupäev/Date 31.05.2012
 Allkiri/Signature
 Audiitorbüroo RKT

Tütarettevõtjate aktsiad ja osad, üldine informatsioon:				
Tütarettevõtja nimetus	Asukohamaa	Põhitegevusala	Osalusemäär (%)	
			30.06.2009	30.06.2010
Landford Group OÜ	Eesti Vabariik	Investeeringute haldamine	100	100

Tütarettevõtjate aktsiad ja osad, detailne informatsioon:			
Tütarettevõtja nimetus	30.06.2009	Kasum(Kahjum) kapitaliosaluse meetodil	30.06.2010
Landford Group OÜ	37 039 316	-19 181 579	17 857 737
Kokku:	37 039 316	-19 181 579	17 857 737

Lisa 6 Sidusettevõtjate aktsiad ja osad (kroonides)

Sidusettevõtjate aktsiad ja osad, üldine informatsioon:				
Sidusettevõtja nimetus	Asukohamaa	Põhitegevusala	Osalusemäär (%)	
			30.06.2009	30.06.2010
Office Services OÜ	Eesti Vabariik	Kontoriteenuste pakkumine	20	20
KV Halduse OÜ	Eesti Vabariik	Kinnisvara haldus ja hooldus	20	50
SMNG OÜ	Eesti Vabariik	IT alased teenused	30	30
Päikeseranna OÜ	Eesti Vabariik	Kinnisvaratehingud	20	20
Kaizen Enterprices OÜ	Eesti Vabariik	Investeeringud ja tehingud kinnisvaraga	25	25
Sailors Charter OÜ	Eesti Vabariik	Vee- ja transpordivahendite rentimine	50	50

Sidusettevõtjate aktsiad ja osad, detailne informatsioon				
Sidusettevõtja nimetus	30.06.2009	Dividendid	Kasum(Kahjum) kapitaliosaluse meetodil	30.06.2010
Office Services OÜ	360 869	0	-199 471	161 398
KV Halduse	12 017	0	11 339	23 356
SMNG OÜ	3 999 742	-3 781 107	4 044 000	4 262 635
Päikeseranna OÜ	8 052	0	16	8 068
Kaizen Enterprices OÜ	0	0	0	0
Sailors Charter OÜ	363 008	0	-363 008	0
Kokku:	4 743 688	-3 781 107	3 492 876	4 455 457

Allkirjastatud ainult identifitseerimiseks
Initialled for identification purposes only

Kuupäev/Date 31.05.2012

Allkiri/Signature RKT

Audiitorbüroo RKT

Lisa 7 Kinnisvarainvesteeringud

(kroonides)

	Ehitised	Kokku
30.06.2008		
Soetusmaksumus	11 265 552	11 265 552
Akumuleeritud kulum	-1 455 140	-1 455 140
Jääkmaksumus	9 810 412	9 810 412
Ostud ja parendused	16 053 182	16 053 182
Amortisatsioonikulu	-964 608	-964 608
30.06.2009		
Jääkmaksumus	24 898 986	24 898 986
Ostud ja parendused	924 542	924 542
Amortisatsioonikulu	-1 377 495	-1 377 495
30.06.2010		
Jääkmaksumus	24 446 033	24 446 033

Allkirjastatud ainult identifitseerimiseks
Initialled for identification purposes only

Kuupäev/Date 31.05.2012

Allkiri/Signature [Signature]

Audiitorbüroo RKT

[Signature]

Lisa 8 Materiaalne põhivara

(kroonides)

		Masina- ja seadmed	Muu materiaalne põhivara	Kokku
	Transpordi- vahendid			
30.06.2008				
Soetusmaksumus	747 849	747 849	61 199	809 048
Akumuleeritud kulum	-697 846	-697 846	0	-697 846
Jääkmaksumus	50 003	50 003	61 199	111 202
Ostud ja parendused	877 000	877 000	0	877 000
Amortisatsioonikulu	0		-24 225	-24 225
Müügid	-50 003	-50 003	0	-50 003
30.06.2009				
Jääkmaksumus	877 000	877 000	36 974	913 974
Amortisatsioonikulu	-175 367	-175 367	-15 209	-190 576
30.06.2010				
Jääkmaksumus	701 633	701 633	21 765	723 398

Allkirjastatud ainult identifitseerimiseks
Initialled for identification purposes only

Kuupäev/Date 31.05.2012 pl

Allkiri/Signature 

Audiitorbüroo RKT



Lisa 9 Laenukohustused

(kroonides)

	30.06.2010	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Lühiajalised laenud							
Laen omanikult	42 724 035	42 724 035	0	0	4	EEK	30.06.2011
Laen tütarettevõtjalt	1 200 000	1 200 000	0	0	4	EEK	30.06.2011
Lühiajalised laenud kokku	43 924 035	43 924 035					
Pikaajalised laenud							
Laen tütarettevõtjalt	1 613 632	0	1 613 632	0	4	EEK	30.06.2015
Laen Intercapitalilt	6 773 230	0	6 773 230	0	4	EEK	30.06.2015
Pikaajalised laenud kokku	8 386 862	0	8 386 862				
Laenukohustused kokku	52 310 897	43 924 035	8 386 862				

	30.06.2009	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Lühiajalised laenud							
Laen omanikult	45 769 857	45 769 857	0	0	4	EEK	30.06.2010
Laen tütarettevõtjalt	1 200 000	1 200 000	0	0	4	EEK	30.06.2010
Lühiajalised laenud kokku	46 969 857	46 969 857	0	0			
Pikaajalised laenud							
Laen tütarettevõtjalt	1 613 632	0	1 613 632	0	4	EEK	30.06.2014
Laen Intercapitalilt	6 773 230	0	6 773 230	0	4	EEK	30.06.2014
Pikaajalised laenud kokku	8 386 862	0	8 386 862				
Laenukohustused kokku	55 356 719	46 969 857	8 386 862	0			

Lisa 10 Võlad ja ettemaksed

(kroonides)

	30.06.2010	30.06.2009
Võlad tarnijatele	30 645	19 720
Võlad töövõtjatele	2 041	0
Maksuvõlad	2 770	6 691
Muud võlad	35 456	26 411
Lühiajalised laenud	35 456	26 411
Kokku võlad ja ettemaksed	70 912	52 822

Allkirjastatud ainult identifitseerimiseks
 Initialled for identification purposes only

Kuupäev/Date 31.05.2012

Allkiri/Signature [Signature]

Audiitorbüroo RKT

[Signature]

Lisa 11 Osakapital

(kroonides)

	30.06.2010	30.06.2009
Osakapital	40 000	40 000
Osade arv (tk)	1	1
Osade nimiväärtus		
Firma osakapital koosneb ühest osast nimiväärtusega 40 000EEK.		

Lisa 12 Tööjõukulud

(kroonides)

	01.07.2009 - 30.06.2010	01.07.2008 - 30.06.2009
Palgakulu	31 008	0
Sotsiaalmaksud	10 236	0
Kokku tööjõukulud	41 244	0
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	1	0

Lisa 13 Seotud osapooled

(kroonides)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	30.06.2010		30.06.2009	
	Nõuded	Kohustused	Nõuded	Kohustused
Tütarettevõtjad	0	2 813 632	0	2 813 632
Sidusettevõtjad	28 107 827	7 973 230	25 314 332	7 973 230
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud			0	45 769 857

Äriühingu juhatuse on 2-liikmeline. Juhatuse liikmetele majandusaasta jooksul tasusid ei makstud.

Altkirjastatud ainult identifitseerimiseks
 Initialed for identification purposes only

Kuupäev/Date 31.05.2012

Allkiri/Signature 

Auditiitorbüroo RKT



Aruande elektroonilised kinnitused

Osaühing HILLSTEAD CAPITAL (registrikood: 10647381) 01.07.2009 - 30.06.2010 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Kinnitaja nimi	Kinnitaja roll	Kinnituse andmise aeg
Victoria Valm	Sisestaja	20.06.2011



Kasumi jaotamise ettepanek

(kroonides)

	01.07.2009 - 30.06.2010
Elmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	80 458 818
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-15 699 288
Kokku	64 759 530
Jaotamine	
Elmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	64 759 530
Kokku	64 759 530
Üldkoosolek otsustas katta aruandeperioodi kahjum eelnevate perioodide jaotamata kasumi arvelt.	

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EEK)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Muude mujal liigitamata finantsteenuste osutamine, v.a kindlustus ja pensionifondid	64991	0		Jah

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Markku Viljo Tapani Kurki	15.01.1946	Helsinki, Soome	40000 EEK

Sidevahendid

Liik	Sisu
Telefon	+372 6115526
Faks	+372 6115591
E-posti aadress	office@services.ee

af C

SÕLTUMATU VANDEAUDIITORI ARUANNE

OÜ HILLSTEAD CAPITAL osanikele

Meid telliti auditeerima OÜ HILLSTEAD CAPITAL raamatupidamise aastaaruannet, mis sisaldab bilanssi seisuga 30. juuni 2010, kasumiaruannet, omakapitali muutuste aruannet ja rahavoogude aruannet eeltoodud kuupäeval lõppenud majandusaasta kohta, aastaaruande koostamisel kasutatud oluliste arvestuspõhimõtete kokkuvõtet ning muid selgitavaid lisasid. See raamatupidamise aastaaruanne, mis on toodud lehekülgedel 4 kuni 17, on kaasatud käesolevale aruandele.

Juhtkonna kohustus raamatupidamise aastaaruande osas

Juhtkond vastutab raamatupidamise aastaaruande koostamise ja õiglase esitamise eest kooskõlas Eesti hea raamatupidamistavaga ning sellise sisekontrolli eest, mida juhtkond peab vajalikuks, et võimaldada pettusest või veast tuleneva olulise väärkajastamiseta raamatupidamise aastaaruande koostamist.

Vandeauditori kohustus

Meie kohustuseks on avaldada oma auditi põhjal arvamust selle raamatupidamise aastaaruande kohta. Lõigus „Arvamuse avaldamisest loobumise alus“ kirjeldatud asjaolude tõttu ei olnud meil siiski võimalik hankida piisavat asjakohast auditi tõendusmaterjali aluse andmiseks auditiarvamusele.

Arvamuse avaldamisest loobumise alus

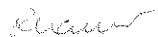
Me ei ole auditeerinud raamatupidamise aastaaruannet seisuga 30. juuni 2009, kuna meid määrati OÜ HILLSTEAD CAPITAL auditoriteks peale seda kuupäeva. Meie poolt kasutatavad praktilised auditi protseduurid ei võimaldanud meil saada piisavat kinnitust selle kuupäeva bilansi andmete kohta. Bilansis seisuga 30. juuni 2009 kajastatud summad moodustavad osa 2010. aasta kasumist ning rahavoogudest seisuga 30. juuni 2010.

OÜ HILLSTEAD CAPITAL juhtkond ei esitanud meile auditi käigus piisavat tõendusmaterjali järgmiste bilansikirjete kohta seisuga 30. juuni 2010 ja perioodi 01. juuli 2009 – 30. juuni 2010 kasumiaruande kirjete kohta:

- Raha
- Finantsinvesteeringud
- Nõuded ja ettemaksed
- Pikaajalised finantsinvesteeringud
- Kinnisvarainvesteeringud
- Laenukohustused
- Finantstulud ja -kulud

Arvamuse avaldamisest loobumine

Lõigus „Arvamuse avaldamisest loobumise alus“ kirjeldatud asjaolude märkimisväärsuse tõttu ei suutnud me hankida piisavat asjakohast auditi tõendusmaterjali aluse andmiseks auditiarvamusele. Seega ei avalda me arvamust kaasatud OÜ HILLSTEAD CAPITAL raamatupidamise aastaaruande kohta.



Roland Kaurov
Vandeauditori number 389
OÜ Audiitorbüroo RKT
Audiitorettevõtja tegevusloa number 72
Kitsas 8 51003 Tartu
31. mai 2012. a.

OÜ Audiitorbüroo RKT	
Kitsas 8, 51003 Tartu	
tel +372 773 2253	Reg. nr. 10609794
+372 744 2353	
faks +372 744 2223	Swedbank
e-mail: rkt@rktaudit.ee	a/a 221013844883

Kahjumi katmise ettepanek

(kroonides)

	30.06.2010
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	80 458 818
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-15 699 288
Kokku	64 759 530
Katmine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	64 759 530
Kokku	64 759 530

Kahjumi katmise otsus

(kroonides)

	30.06.2010
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	80 458 818
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-15 699 288
Kokku	64 759 530
Katmine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	64 759 530
Kokku	64 759 530

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EEK)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Muude mujal liigitamata finantsteenuste osutamine, v.a kindlustus ja pensionifondid	64991	0		Jah

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Markku Viljo Tapani Kurki	15.01.1946	Helsinki, Soome	40000 EEK

Sidevahendid

Liik	Sisu
Telefon	+372 6221886
Faks	+372 6221802
E-posti aadress	office@services.ee