

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2011

aruandeaasta lõpp: 31.12.2011

ärinimi: RAHAKONN TÜ

registrikood: 11931606

tänavatänu nimi, Kuuseheki 42-1

maja ja korteri number:

linn: Saue linn

maakond: Harju maakond

postisihthnumber: 76505

telefon: +372 5126263, +372 6595399

e-posti aadress: motinvesteeringud@gmail.com

Sisukord

Tegevusaruanne	3
Raamatupidamise aastaaruanne	4
Bilanss	4
Kasumiaruanne	5
Rahavoogude aruanne	6
Omakapitali muutuste aruanne	7
Raamatupidamise aastaaruande lisad	8
Lisa 1 Arvestuspõhimõtted	8
Lisa 2 Seotud osapooled	9

Tegevusaruanne

TÜ Rahakonn asutati 2010.a. aprillis, põhitegevusalaks on investeerimine väärtpaberitesse.

Aruandeaastal müügikäive puudus. Plaanipäraselt suurendati aruandeaastal investeeringuid.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Varad		
Käibevara		
Raha	235	38
Kokku käibevara	235	38
Põhivara		
Finantsinvesteeringud	1 841	796
Kokku põhivara	1 841	796
Kokku varad	2 076	834
Kohustused ja omakapital		
Kohustused		
Lühiajalised kohustused		
Laenukohustused	2 397	789
Kokku lühiajalised kohustused	2 397	789
Kokku kohustused	2 397	789
Omakapital		
Osakapital nimiväärtuses	57	57
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	-12	0
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-366	-12
Kokku omakapital	-321	45
Kokku kohustused ja omakapital	2 076	834

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2011	26.04.2010 - 31.12.2010	Lisa nr
Müügitulu	0	25	
Mitmesugused tegevuskulud	-46	-153	
Ärikasum (kahjum)	-46	-128	
Finantstulud ja -kulud	-320	115	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	-366	-13	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-366	-13	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2011	26.04.2010 - 31.12.2010
Rahavood äritegevusest		
Ärikasum (kahjum)	-46	-128
Kokku rahavood äritegevusest	-46	-128
Rahavood investeerimistegevusest		
Tasutud muude finantsinvesteeringute soetamisel	-1 490	-934
Laekunud muude finantsinvesteeringute müügist	0	252
Laekunud dividendid	125	1
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-1 365	-681
Rahavood finantseerimistegevusest		
Saadud laenud	1 608	789
Laekunud aktsiate või osade emiteerimisest	0	58
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	1 608	847
Kokku rahavood	197	38
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	38	0
Raha ja raha ekvivalentide muutus	197	38
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	235	38

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

			Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Jaotamata kasum (kahjum)	
26.04.2010	0	0	0
Emiteeritud osakapital	57	-12	45
31.12.2010	57	-12	45
Aruandeaasta kasum (kahjum)		-366	-366
31.12.2011	57	-378	-321

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Käesolev raamatupidamise aastaaruanne on koostatud Eesti hea raamatupidamistava kohaselt. Eesti hea raamatupidamistava on IFRS standarditele kui rahvusvaheliselt tunnustatud arvestuse ja aruandluse põhimõtetele tuginev raamatupidamistava, mille põhinõuded on kehtestatud raamatupidamise seadusega ning mida täiendavad Raamatupidamise Toimkonna juhendid.

Äriühing kasutab kasumiaruande koostamisel raamatupidamise seaduse lisas 2 toodud kasumiaruande skeemi 1.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes.

Eelnenud aruandeperioodil kasutatud arvestuspõhimõtteid, hindamisaluseid ning informatsiooni esitusviisi ei ole käesoleva raamatupidamise aastaaruande koostamisel muudetud, välja arvatud need valdkonnad, mis on muutunud seoses muudatustega raamatupidamise seaduses või Raamatupidamise Toimkonna juhendites.

Arvestuspõhimõtete või informatsiooni esitusviisi muutused

Arvestuspõhimõtete ja/või informatsiooni esitusviisi muutmisel avalikustatakse:

- * muutuse kirjeldus ja põhjendus;
- * mõju bilansi- ja kasumiaruande kirjetele;
- * kui muutust ei ole tagasiulatuvalt kajastatud, kuna selle mõju eelmiste perioodidele ei olnud võimalik usaldusväärselt määrata, siis tuua välja olukorra põhjendus ning kirjeldus uue meetodi rakendamise viisi ja kuupäeva kohta.

Raha

Rahana kajastatakse kassas olevat sularaha ja nõudmiseni hoiuseid pankades.

Raha ekvivalentideks loetakse lühiajalisi kõrge likviidsusega investeeringuid, mida on võimalik konverteerida teadaoleva summa raha vastu ning millel puudub oluline turuväärtuse muutuse risk (nt lühiajalised deposiidid ja osalused sellistes rahaturufondides, mis investeerivad instrumentidesse, mis individuaalselt vastavad raha ja raha ekvivalendi mõistele)

Finantsinvesteeringud

Nii lühi- kui ka pikaajalised investeeringud aktsiatesse ja väärt-paberitesse kajastatakse bilansis ümberhinnatuna bilansipäeval kehtinud õiglasele väärtusele.

Aksia õiglase väärtuse leidmisel kasutatakse järgmisi meetodeid:

- börsil noteeritud aktsiate ümberhindamise aluseks võetakse aktsia sulgemishind bilansipäeval;
- börsil mittenoteeritud aktsiatele, mille emitendi kohta on olemas pikaajaline ning usaldusväärne finantsinfo, tuletatakse õiglane väärtus äriarvanduses kasutatava dividendide diskonteerimise meetodi alusel.

Finantskohustused

Kõik finantskohustused (sh. pikaajalised võlakohustused) võetakse arvele nende soetusmaksumuses, mis sisaldab kõiki soetamisega otseselt kaasnevaid kulusi. Edasine kajastamine toimub korrigeeritud soetusmaksumuse meetodil.

Lühiajaliste finantskohustuste korrigeeritud soetusmaksumus on üldjuhul võrdne nende nominaalväärtusega, mistõttu lühiajalised finantskohustused kajastatakse bilansis maksmisele kuulavas summas. Pikaajaliste kohustuste korrigeeritud soetusmaksumuse arvestamine toimub sisemise intressimäära meetodil.

Finantskohustus liigitatakse lühiajaliseks, kui selle tasumise tähtaeg on 12 kuu jooksul alates bilansikuupäevast.

Seotud osapooled

Osapooled on seotud juhul, kui üks osapool omab kas kontrolli teise osapoole üle või olulist mõju teise osapoole ärilistele otsustele.

Äriühing käsitleb seotud osapooltena:

- emaettevõtja (ning emaettevõtjat kontrollivad või selle üle olulist mõju omavad isikud);
- tütar- ja sidusettevõtjad;
- teised samasse konsolideerimisgruppi kuuluvad äriühingud (nt emaettevõtja ülejäänud tütarettvõtjad);
- tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikutest omanikud, välja arvatud juhul, kui antud isikutel puudub võimalus avaldada olulist mõju äriühingu ärilistele otsustele;
- eelmises lõikes kirjeldatud isikute lähedased pereliikmed ja nendega seotud äriühingud.

Lisa 2 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2011	31.12.2010
	Kohustused	Kohustused
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud	2 397	789

Aruande digitaalallkirjad

RAHAKONN TÜ (registrikood: 11931606) 01.01.2011 - 31.12.2011 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
KAJA OLMET	Täisosanik	18.06.2012
VIRGO OLMET	Täisosanik	18.06.2012
VELJO TAMMSALU	Täisosanik	24.06.2012
KAJA TAMMSALU	Täisosanik	24.06.2012
HELE MESILA	Täisosanik	24.06.2012
ANTON MESILA	Täisosanik	25.06.2012

Kahjumi katmise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2011
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	-12
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-366
Kokku	-378
Katmine	
Kokku	-378

Esimese majandusaasta kursi muutustest tingitud kahjum

Kahjumi katmise otsus

(eurodes)

	31.12.2011
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	-12
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-366
Kokku	-378
Katmine	
Kokku	

Sidevahendid

Liik	Sisu
Telefon	+372 6595399
Mobiiltelefon	+372 5126263
E-posti aadress	motinvesteeringud@gmail.com