

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2011

aruandeaasta lõpp: 31.12.2011

ärinimi: OÜ Amaurodon

registrikood: 10987935

tänavatalu nimi, Siniladva tee 11
maja ja korteri number:

linn: Tallinn

maakond: Harju maakond

postisihtnumber: 11912

e-posti aadress: artekinnisvara@hot.ee

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 Raha	9
Lisa 3 Lühiajalised finantsinvesteeringud	9
Lisa 4 Laenukohustused	10
Lisa 5 Võlad ja ettemaksed	10
Lisa 6 Üldhalduskulud	10
Lisa 7 Tööjõukulud	11
Lisa 8 Finantstulud ja -kulud	11
Lisa 9 Seotud osapooled	11

Tegevusaruanne

Oü Amaurodon on asutatud 2004. aastal, põhitegevusalaks investeerimine võlakirjadesse, väärtpaberitesse jms finantsvahenditesse.

Oü Amaurodon 2011 aasta finantstulemuseks kujunes 184460 suurune kahjum.

2011 aastal töötajate arv 1, juhatuse liikmele maksti 3336 Euri.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Varad		
Käibevara		
Raha	35 590	13 021
Finantsinvesteeringud	472 239	742 571
Nõuded ja ettemaksed	11 760	11 760
Kokku käibevara	519 589	767 352
Põhivara		
Finantsinvesteeringud	747 766	731 670
Kokku põhivara	747 766	731 670
Kokku varad	1 267 355	1 499 022
Kohustused ja omakapital		
Kohustused		
Lühiajalised kohustused		
Laenukohustused	406 514	1 560 922
Võlad ja ettemaksed	726	1 983
Kokku lühiajalised kohustused	407 240	1 562 905
Kokku kohustused	407 240	1 562 905
Omakapital		
Osakapital nimiväärtuses	5 112	2 556
Ülekurss	1 105 902	0
Kohustuslik reservkapital	256	256
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	-66 695	-94 549
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-184 460	27 854
Kokku omakapital	860 115	-63 883
Kokku kohustused ja omakapital	1 267 355	1 499 022

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2011	2010
Üldhalduskulud	-9 707	-13 218
Muud äritulud	664	310
Ärikasum (kahjum)	-9 043	-12 908
Finantstulud ja -kulud	-175 417	40 761
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	-184 460	27 853
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-184 460	27 853

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2011	2010
Rahavood äritegevusest		
Ärikasum (kahjum)	-9 043	-12 908
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	-1 257	1 198
Makstud intressid	-6	-2
Kokku rahavood äritegevusest	-10 306	-11 712
Rahavood investeerimistegevusest		
Tasutud muude finantsinvesteeringute soetamisel	-66 817	-93 919
Laekunud muude finantsinvesteeringute müügist	134 650	107 004
Antud laenud	0	-22 369
Antud laenude tagasimaksed	0	11 248
Laekunud intressid	60	14
Laekunud dividendid	8 626	21 177
Kokku rahavood investeerimistegevusest	76 519	23 155
Rahavood finantseerimistegevusest		
Saadud laenud	2 050	27 693
Saadud laenude tagasimaksed	-48 000	-26 204
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-45 950	1 489
Kokku rahavood	20 263	12 932
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	13 021	89
Raha ja raha ekvivalentide muutus	20 263	12 932
Valuutakursside muutuste mõju	2 306	0
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	35 590	13 021

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

					Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Ülekurs	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2009	2 556		256	-94 549	-91 737
Aruandeaasta kasum (kahjum)				27 854	27 854
31.12.2010	2 556		256	-66 695	-63 883
Aruandeaasta kasum (kahjum)				-184 460	-184 460
Muud muutused omakapitalis	2 556	1 105 902			1 108 458
31.12.2011	5 112	1 105 902	256	-251 155	860 115

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

OÜ Amaurodon raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti Vabariigi hea raamatupidamistavaga. Hea raamatupidamistava põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduses, mida täiendavad Raamatupidamise Toimkonna poolt välja antud juhendid.

Arvestuspõhimõtete või informatsiooni esitusviisi muutused

1. jaanuaril 2011 ühines Eesti Vabariik euroalaga ja võttis rahvusvaluutana kasutusele euro, mis asendas Eesti krooni. Sellest tulenevalt on raamatupidamiskohustuslane seisuga 1. jaanuar 2011 teostanud raamatupidamiskontode saldode ümberarvestuse, lähtudes valuutakursist 15,6466 krooni/euro. 2011. aasta raamatupidamise aastaaruanne on esitatud eurodes. Aruandes esitatud võrdlusandmed on Eesti kroonidest eurodesse ümber arvestatud üleminekukursiga 15,6466 krooni/euro. Kuna nimetatud kurss on ühtlasi ka varasematel perioodidel kehtinud fikseeritud vahetuskurss, ei tekkinud ümberarvestusest kursierinevusi.

Raha

Bilansis kajastatakse raha ning raha ekvivalentidena raha pangas, lühiajalisi pangadeposiite, mida on vajadusel võimalik kiiresti muuta rahakse.

Finantsinvesteeringud

Finantsvarade oste ja müüke kajastatakse tehingupäeval.

Lühiajaliste finantsinvesteeringutena kajastatakse kauplemiseesmärgil hoitavad väärtpaberid (aktsiad, võlakirjad, obligatsioonid, fondi osakud jne.) ning kindla lunastustähtajaga väärtpaberid, mille lunastustähtaeg on 12 kuu jooksul bilansipäevast. Pikaajaliste finantsinvesteeringutena (muude pikaajaliste aktsiate ja väärtpaberitena) kajastatakse väärtpabereid (aktsiad, võlakirjad, obligatsioonid, fondi osakud jne.), mida tõenäoliselt ei müüda lähema 12 kuu jooksul ning kindla lunastustähtajaga väärtpaberid, mille lunastustähtaeg on hiljem kui 12 kuud pärast bilansipäeva. Lühi- ja pikaajalisi finantsinvesteeringuid aktsiatesse ja teistesse omakapitaliinstrumentidesse kajastatakse õiglases väärtuses, juhul kui see on usaldusväärselt hinnatav. Õiglase väärtuse aluseks on finantsinstrumendi noteeritud turuhind. Aktsiaid ja muid omakapitaliinstrumente, mille õiglane väärtus ei ole usaldusväärselt hinnatav, kajastatakse soetusmaksumuses (miinus võimalikud allahindlused, kui investeeringu kaetav väärtus on langenud alla bilansilise väärtuse). Lühi- ja pikaajalisi finantsinvesteeringuid võlakirjadesse ja teistesse võlainstrumentidesse, kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumuses juhul, kui ettevõtte kavatseb neid kindlasti hoida lunastustähtajani. Juhul, kui ettevõtte ei ole soetamishetkel kindel, kas ta kavatseb teatud võlainstrumenti lunastustähtajani hoida või on tõenäoline, et ta müüb selle enne lunastustähtaega, kajastatakse finantsinvesteeringut õiglases väärtuses. Kauplemiseesmärgil soetatud finantsvarade õiglase väärtuse muutused kajastatakse kasumi või kahjumina aruandeperioodi kasumiaruandes.

Nõuded ja ettemaksed

Nõudeid (viitlaekumised, antud laenud ning muud lühi- ja pikaajalised nõuded), välja arvatud edasimüügi eesmärgil omandatud nõudeid, kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumuses. Lühiajaliste nõuete korrigeeritud soetusmaksumus on üldjuhul võrdne nende nominaalväärtusega (miinus tagasimaksed ning võimalikud allahindlused), mistõttu lühiajalisi nõudeid kajastatakse bilansis tõenäoliselt laekuvas summas.

Finantskohustused

Kõik finantskohustused (võlad hankijatele, võetud laenud, viitvõlad 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. Lühiajaliste finantskohustuste korrigeeritud soetusmaksumus on üldjuhul võrdne nende nominaalväärtusega, mistõttu lühiajalisi finantskohustusi kajastatakse bilansis maksmisele kuuluvas summas. 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. Samuti kajastatakse lühiajalistena laenukohustusi, mida laenuandjal oli õigus bilansipäeval tagasi kutsuda laenulepingus sätestatud tingimuste rikkumise tõttu.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Arvelduskontod	35 590	13 021
Kokku raha	35 590	13 021

Lisa 3 Lühiajalised finantsinvesteeringud

(eurodes)

			Kokku
	Aktsiad ja osad	Muud	
31.12.2009	488 880	108 673	597 553
Soetamine	60 919	33 000	93 919
Müük müügihinnas või lunastamine	-40 587	-66 417	-107 004
Kasum (kahjum) müügist ja ümberhindlusest	105 473	28 869	134 342
Muud		23 761	23 761
31.12.2010	614 685	127 886	742 571
Kajastatud õiglases väärtuses	614 685	127 886	742 571
Soetamine	0	66 817	66 817
Müük müügihinnas või lunastamine	-90 785	-43 865	-134 650
Kasum (kahjum) müügist ja ümberhindlusest	-166 285	-12 839	-179 124
Muud	-33 068	9 693	-23 375
31.12.2011	324 547	147 692	472 239
Kajastatud õiglases väärtuses	324 547	147 692	472 239

Lisa 4 Laenukohustused

(eurodes)

	31.12.2011	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Lühiajalised laenud				
Lühiajaline laen	406 514	406 514		
Lühiajalised laenud kokku	406 514	406 514		
Laenukohustused kokku	406 514	406 514		

	31.12.2010	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Lühiajalised laenud				
Lühiajaline laen	1 560 922	1 560 922		
Lühiajalised laenud kokku	1 560 922	1 560 922		
Laenukohustused kokku	1 560 922	1 560 922		

Lisa 5 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Võlad tarnijatele	129	1 385
Võlad töövõtjatele	239	243
Maksuvõlad	266	263
Muud võlad	92	92
Kokku võlad ja ettemaksed	726	1 983

Lisa 6 Üldhalduskulud

(eurodes)

	2011	2010
Tööjõukulud	-4 484	-4 486
Muud	-5 223	-8 732
Kokku üldhalduskulud	-9 707	-13 218

Lisa 7 Tööjõukulud

(eurodes)

	2011	2010
Palgakulu	3 336	3 338
Sotsiaalmaksud	1 148	1 148
Kokku tööjõukulud	4 484	4 486
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	1	1

Lisa 8 Finantstulud ja -kulud

(eurodes)

	2011	2010
Finantstulud ja -kulud muudelt finantsinvesteeringutelt	-180 337	56 725
Kasum (kahjum) aktsiatelt ja osadelt	-180 337	56 725
Intressitulud	60	14
Intressitulu hoiustelt	60	14
Intressikulud	-6	-2
Muud intressikulud	-6	-2
Kasum (kahjum) valuutakursi muutustest	4 864	9 023
Muud finantstulud ja -kulud	0	-24 998
Kokku finantstulud ja -kulud	-175 419	40 762

Lisa 9 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2011	31.12.2010	
	Kohustused	Nõuded	Kohustused
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud	406 514		1 560 922
Tegev- ja kõrgema juhtkonna ning olulise osalusega eraisikust omanike lähedased pereliikmed ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	11 760	11 760	

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2011	2010
Arvestatud tasu	3 336	3 338

Aruande digitaalallkirjad

OÜ Amaurodon (registrikood: 10987935) 01.01.2011 - 31.12.2011 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
ANDRES KÕLJALG	Juhatuse liige	05.07.2012

Kahjumi katmise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2011
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	-66 695
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-184 460
Kokku	-251 155

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Investeerimine võlakirjadesse, väärtpaberitesse jms finantsvahenditesse	64301	0		Jah

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Mark Kõljalg	38212184916		1278 EUR
Kärt Kõljalg	48404244918		1278 EUR
Andres Kõljalg	35803214919		2556 EUR

Sidevahendid

Liik	Sisu
E-posti aadress	artekinnisvara@hotmail.ee