

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2011

aruandeaasta lõpp: 31.12.2011

ärinimi: Osaühing ALVEKOR

registrikood: 10874734

tänavatalu nimi, Roosikrantsi 2
maja ja korteri number:

linn: Tallinn

maakond: Harju maakond

postisihthnumber: 10119

telefon: +372 5028940, +372 6110134, +372 6720533

e-posti aadress: margus.kangro@vkg.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 Nõuded ja ettemaksed	11
Lisa 3 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	11
Lisa 4 Pikaajalised finantsinvesteeringud	12
Lisa 5 Sidusettevõtjate aktsiad ja osad	12
Lisa 6 Varud	13
Lisa 7 Kinnisvarainvesteeringud	13
Lisa 8 Materiaalne põhivara	13
Lisa 9 Laenukohustused	14
Lisa 10 Võlad ja ettemaksed	15
Lisa 11 Võlad töövõtjatele	15
Lisa 12 Tingimuslikud kohustused ja varad	15
Lisa 13 Osakapital	15
Lisa 14 Müügitulu	16
Lisa 15 Muud äritulud	16
Lisa 16 Mitmesugused tegevuskulud	16
Lisa 17 Tööjõukulud	17
Lisa 18 Muud ärikulud	17
Lisa 19 Finantstulud ja -kulud	17
Lisa 20 Seotud osapooled	17

Tegevusaruanne

OÜ ALVEKOR tegeles 2011.a investeeringute haldamisega, soetatud ettevõtete tegevuse kordineerimisega ja finantskonsultatsioonide osutamisega.

Ettevõtte töö oli seotud peamiselt uute investeerimisprojektide ettevalmistamisega.

2011.a. oli ettevõtte kasum 10 029 381 eurot ja bilansimaht 63 964 938 eurot.

2012.a tegevus on suunatud investeeringute haldamisele.

2011.a alguses töötas ettevõttes kolm töötajat ja aasta lõpus kolm töötajat, töötajate keskmine arv 3 töötajat.

Töötajate töötasude üldsumma oli 20 741 eurot, sellest 9 587 moodustas juhatuse liikme töötasu.

Peamised finantssuhtarvud:

	2011	2010
Müügitulu	142 120	96 975
Puhaskasum (tuh. eur)	10 029	6 753
Lühiajaliste kohustuste kattekordaja	2,18	1,66
ROA	15,68	12,38
ROE	16,07	12,55

Suhtarvude arvutamisel kasutatud valemid:

Lühiajaliste kohustuste kattekordaja (kordades) = käibevara/lühiajalised kohustused

ROA (%) = puhaskasum/ varad kokku * 100

ROE (%) = puhaskasum/ omakapital kokku * 100

Raamatupidamise aastaaruanne

Tegevjuhtkonna deklaratsioon

Juhatus deklareerib oma vastutust OÜ Alvekor 2011.a. raamatupidamise aastaaruande koostamise õigsuse eest ning kinnitab oma parimas teadmises, et:

- raamatupidamise aastaaruande koostamisel rakendatud arvestuspõhimõtted on vastavuses Eesti hea raamatupidamistavaga;
- raamatupidamise aastaaruanne kajastab õigesti ja õiglaselt OÜ Alvekor finantsseisundit, majandustulemust ja rahavoogusid;
- kõik teadaolevad olulised asjaolud, mis on selgunud aruande valmimise kuupäevani 17.06.2012, on raamatupidamise aastaaruandes nõuetekohaselt arvesse võetud ja esitatud;
- OÜ Alvekor on jätkuvalt tegutsev.

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	580 558	132 038	
Nõuded ja ettemaksed	2 742 019	765 401	2
Varud	47 623	47 623	6
Kokku käibevara	3 370 200	945 062	
Põhivara			
Finantsinvesteeringud	58 077 213	51 000 508	4
Kinnisvarainvesteeringud	2 365 768	2 365 768	7
Materiaalne põhivara	151 757	239 252	8
Kokku põhivara	60 594 738	53 605 528	
Kokku varad	63 964 938	54 550 590	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Laenukohustused	890 041	480 087	9
Võlad ja ettemaksed	656 078	89 682	10
Kokku lühiajalised kohustused	1 546 119	569 769	
Pikaajalised kohustused			
Laenukohustused	0	156 239	9
Kokku pikaajalised kohustused	0	156 239	
Kokku kohustused	1 546 119	726 008	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 556	2 556	13
Kohustuslik reservkapital	256	256	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	52 386 626	47 068 703	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	10 029 381	6 753 067	
Kokku omakapital	62 418 819	53 824 582	
Kokku kohustused ja omakapital	63 964 938	54 550 590	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2011	2010	Lisa nr
Müügitulu	142 120	96 975	14
Muud äritulud	0	19 173	15
Mitmesugused tegevuskulud	-46 623	-61 055	
Tööjõukulud	-27 554	-28 894	17
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-90 884	-84 121	
Muud ärikulud	-3 354	-2 557	18
Ärikasum (kahjum)	-26 295	-60 479	
Finantstulud ja -kulud	10 055 676	6 813 546	19
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	10 029 381	6 753 067	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	10 029 381	6 753 067	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2011	2010
Rahavood äritegevusest		
Ärikasum (kahjum)	-26 295	-60 479
Korrigeerimised		
Põhivara kulum ja väärtuse langus	90 884	84 121
Kasum (kahjum) põhivara müügist	0	19 173
Kokku korrigeerimised	90 884	103 294
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	364	51 978
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	-2 333	4 109
Muud rahavood äritegevusest	317	-87 585
Kokku rahavood äritegevusest	62 937	11 317
Rahavood investeerimistegevusest		
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel	-3 389	-137 905
Laekunud materiaalse ja immateriaalse põhivara müügist	0	19 173
Antud laenud	-1 701 743	-330 743
Antud laenude tagasimaksed	104 956	127 823
Laekunud intressid	8 609	106 150
Laekunud dividendid	649 387	350 917
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-942 180	135 415
Rahavood finantseerimistegevusest		
Saadud laenud	2 763 188	551 782
Saadud laenude tagasimaksed	-467 111	-299 613
Makstud intressid	-15 843	-26 482
Makstud dividendid	-952 471	-752 302
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	1 327 763	-526 615
Kokku rahavood	448 520	-379 883
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	132 038	511 921
Raha ja raha ekvivalentide muutus	448 520	-379 883
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	580 558	132 038

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

				Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2009	2 556	256	47 672 092	47 674 904
Aruandeaasta kasum (kahjum)			6 753 067	6 753 067
Makstud dividendid			-603 389	-603 389
31.12.2010	2 556	256	53 821 770	53 824 582
Aruandeaasta kasum (kahjum)			10 029 381	10 029 381
Makstud dividendid			-1 435 144	-1 435 144
31.12.2011	2 556	256	62 416 007	62 418 819

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

OÜ Alvekor 2011. aasta 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.

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

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes.

Arvestuspõhimõtete või informatsiooni esitusviisi muutused

01. jaanuaril 2011 ühines Eesti Vabariik euroalaga ja võttis rahvusvaluutana kasutusele euro, mis asendas Eesti krooni. Sellest tulenevalt on ettevõtte arvestusvaluutaks alates 2011. aastast euro ning Äriregistrile esitatavad aastaaruanded esitatakse eurodes. Võrdlusandmed arvestati eurodesse ümber üleminekukursiga 15,6466 EEK/EUR, mis oli ühtlasi ka varasematel perioodidel kehtinud fikseeritud vahetuskurs.

Raha

Raha ja selle ekvivalentidena kajastatakse rahavoogude aruandes kassas olevat sularaha, nõudmiseni hoiuseid pankades, tähtajalisi hoiuseid tähtajaga kuni 3 kuud ja rahaturufondi osakuid.

Välisvaluutas toimunud tehingud ning välisvaluutas fikseeritud finantsvarad ja -kohustused

Välisvaluutas fikseeritud tehingute kajastamisel on aluseks võetud tehingu toimumise päeval ametlikult kehtinud Eesti Panga valuutakursid.

Välisvaluutas fikseeritud monetaarsed finantsvarad ja -kohustused ning mittemonetaarsed finantsvarad ja -kohustused, mida kajastatakse õiglase väärtuse meetodil, hinnatakse bilansipäeval ümber eurodesse ametlikult kehtivate Eesti Panga valuutakursside alusel. Välisvaluutatehingutest saadud kasumid ja kahjumid kajastatakse kasumiaruandes perioodi tulu ja kuluna.

Tütar- ja sidusettevõtjate aktsiad või osad

Sidusettevõtte on ettevõtte, mille üle grupp omab olulist mõju, kuid mida ta ei kontrolli. Üldjuhul eeldatakse olulise mõju olemasolu juhul, kui grupp omab ettevõttes 20% kuni 50% hääleõiguslikest aktsiatest või osadest.

Investeeringud sidusettevõtetesse kajastatakse bilansis kasutades kapitaliosaluse meetodil. Selle meetodi kohaselt võetakse investeeringu algsele arvele tema soetusmaksumuses, mida korrigeeritakse järgmistel perioodidel investori osalusega muutustes investeeringuobjekti omakapitalis ja omandamisel tekkinud firmaväärtuse amortisatsiooniga.

Omavahelised realiseerumata kasumid elimineeritakse vastavalt ettevõtte osaluse suurusele. Realiseerimata kahjumid elimineeritakse samuti, välja arvatud juhul, kui kahjumi põhjuseks on vara väärtuse langus.

Juhul kui ettevõtte osalus kapitaliosaluse meetodil kajastatava sidusettevõtte kahjumis on võrdne või ületab sidusettevõtte bilansilist väärtust, vähendatakse investeeringu bilansilist väärtust nullini ning edasisi kahjumeid kajastatakse bilansiväliselt. Erandiks on olukord, kui ettevõtte on garanteerinud või kohustatud rahuldama sidusettevõtte kohustusi – sellisel juhul kajastatakse bilansis nii vastavat kohustust kui kapitaliosaluse meetodi kahjumit.

Nõuded ja ettemaksud

Kõiki muid nõudeid (viitlaekumised, antud laenud ning muud lühi- ja pikaajalised nõuded), välja arvatud edasimüügi eesmärgil omandatud nõudeid, kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumuses. Edasimüügi eesmärgil soetatud nõudeid kajastatakse õiglase väärtuse meetodil.

Nõuetena ostjate vastu kajastatakse ettevõtte tavapärase äritegevuse käigus tekkinud lühiajalisi nõudeid, v.a nõudeid teiste kontserni ettevõtete ja sidusettevõtete vastu. Nõudeid ostjate vastu kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumus (s.o nominaalväärtus miinus vajadusel tehtavad allahindlused).

Nõuete laekumise tõenäosust hinnatakse võimaluse korral iga ostja kohta eraldi. Kui nõuete individuaalne hindamine ei ole nõuete arvust tulenevalt võimalik, siis hinnatakse individuaalselt ainult olulisi nõudeid. Ülejäänud nõudeid hinnatakse kogumina, arvestades eelmiste aastate kogemust laekumata jäänud nõuete osas. Varem alla hinnatud ebatõenäoliste nõuete laekumist kajastatakse ebatõenäoliselt laekuvate nõuete kulu vähendamisenä.

Kinnisvarainvesteeringud

Kinnisvarainvesteeringuna on kajastatud kinnisvaraobjekte (maa, hoone), mida ettevõtte hoiab (kas omanikuna või kapitalirendi tingimustel rendituna) 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 tehingutasusid (s.o notaritasud, riigilõivud, nõustajatele makstud tasud ja muud kulutused, ilma milleta ei oleks ostutehing tõenäoliselt aset leidnud).

Parendustega seotud kulutused on lisatud kinnisvarainvesteeringu soetusmaksumusele ainult juhul, kui need vastavad kinnisvarainvesteeringu mõistele ja osalevad tõenäoliselt tulevikus majandusliku kasu tekitamisel.

Kinnisvarainvesteeringu õiglase väärtuse saamiseks on võetud hinnangud ettevõtte välistelt sõltumatutelt kinnisvaraekspertidelt. Väärtuse muutustest tulenevaid kasumeid või kahjumeid kajastatakse kasumiaruandes muude äritulude või ärikulude koosseisus eraldi real.

Materiaalne ja immateriaalne põhivara

Materiaalseks põhivaraks loetakse ettevõtte enda majandustegevuses kasutatavaid varasid kasuliku tööeaga üle ühe aasta ja maksumusega alates 639 eurot. (Varad, mille kasulik tööiga on üle 1 aasta, kuid mille soetusmaksumus on alla 639 eurot, kajastatakse kuni kasutusele võtmiseni väheväärtusliku inventarina (varudes) ja vara kasutuselevõtmise hetkel kantakse kulusse. Kuludesse kantud väheväärtuslike inventaride üle peetakse arvestust bilansiväliselt.)

Materiaalne põhivara võetakse algselt arvele tema soetusmaksumuses, mis koosneb ostuhinnast (k.a tollimaks ja muud mittetagastatavad maksud) ja otseselt soetamisega seotud kulutustest, mis on vajalikud vara viimiseks tema tööseisundisse ja –asukohta. Materiaalset põhivara kajastatakse bilansis tema soetusmaksumuses, millest on maha arvatud akumulieeritud kulum ja võimalikud väärtuse langusest tulenevad allahindlused.

Põhivara parendusväljaminekud, mis suurendavad põhivara tööjõudlust üle algselt arvatud taseme ja tõenäoliselt osalevad lisanduvate tulude tekkimisel tulevikus, kapitaliseeritakse bilansis põhivarana. Kulutused, mis tehakse eesmärgiga tagada ning säilitada varaobjektilt tulevikus saadavat tulu, kajastatakse nende kulude tekkimisel aruandeperioodi kuludes.

Amortisatsiooni arvestatakse lineaarselt lähtudes järgmistest eeldatavatest kasulikest eluigadest:

- Transpordivahendid 3 aastat
- Muud masinad ja seadmed 2 aastat
- Muu inventar ja IT seadmed 3 aastat

Maad ei amortiseerita.

Juhul kui materiaalse põhivara objekt koosneb üksteisest eristatavatest komponentidest, millel on erinevad kasulikud eluead, on need komponendid võetud raamatupidamises arvele eraldi varadena, määraates neile eraldi amortisatsiooninormid vastavalt nende kasulikule elueale.

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.

Laenukasutuse kulutused (näiteks intressid), mis on seotud materiaalse põhivara ehitusega, kapitaliseeritakse perioodi jooksul, mis on vajalik vara otstarbekohasusse kasutusvalmidusse viimiseks. Muid laenukasutuse kulutusi kajastatakse tekkeperioodil kuluna.

Immateriaalne põhivara võetakse algselt arvele tema soetusmaksumuses, mis koosneb ostuhinnast ja otseselt soetamisega seotud kulutustest. Immateriaalset põhivara kajastatakse bilansis tema soetusmaksumuses, millest on maha arvatud akumulieeritud kulum ja võimalikud väärtuse langusest tulenevad allahindlused.

Arenguväljaminekud on kulutused, mida tehakse uurimistulemuste rakendamisel uute konkreetsete toodete ja teenuste väljatöötamiseks.

Arenguväljaminekuid kapitaliseeritakse juhul kui eksisteerib kava projekti elluviimiseks ning on võimalik hinnata immateriaalsest varast tulevikus tekkivat tulu.

Uue majandusüksuse asutamisega seotud väljaminekuid, uue teadusliku või tehnilise informatsiooni kogumise eesmärgil läbi viidud uuringutega seotud kulutusi ning koolituskulud ei kapitaliseerita.

Firmaväärtus leitakse uue majandusüksuse omandamisel ostuhinna ja ostetud netovara õiglase väärtuse vahena.

Positiivset firmaväärtust loetakse määramata pikkusega kasuliku elueaga varaks ja sellest tulenevalt seda ei amortiseerita. Firmaväärtuse väärtuse kontrollimiseks teostatakse igal bilansipäeval väärtuse test ning juhul kui kaetav väärtus osutub väiksemaks bilansiliselt jääkmaksumusest, hinnatakse firmaväärtuse bilansiline maksumus alla.

Negatiivne firmaväärtus kajastatakse koheselt kasumiaruandes tuluna.

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.

Lühiajaliste finantskohustuste korrigeeritud soetusmaksumus on üldjuhul võrdne nende nominaalväärtusega, mistõttu lühiajalisi finantskohustusi kajastatakse bilansis maksmisele kuuluvas summas. Pikaajaliste finantskohustuste korrigeeritud soetusmaksumuse arvestus toimub kasutades sisemise intressimäära meetodit.

Eraldised ja tingimuslikud kohustused

Ettevõtte moodustab eraldisi nende kohustuste osas, mille realiseerumise aeg või summa pole kindlad.

Eraldistena kajastatakse bilansis tõenäolisi kohustusi, mis on tekkinud enne bilansikuupäeva toimunud sündmuste tagajärjel ning mille realiseerumise aeg või summa pole kindlad. Eraldiste kajastamisel bilansis on lähtutud juhtkonna või sõltumatute ekspertide hinnangust eraldise täitmiseks tõenäoliselt vajamineva summa ning eraldise realiseerumise aja kohta.

Tingimuslikuks kohustuseks klassifitseeritakse need kohustused, mille realiseerimise tõenäosus jääb alla 50% või mille suurus ei saa usaldusväärselt hinnata. Tingimuslike kohustuste üle peetakse arvestust bilansiväliselt

Garantiieraldis

Ettevõtte annab enda poolt müüdud toodetele garantii. Ettevõtte bilansis on moodustatud eraldis summas, mis on vajalik bilansipäevaks müüdud toodetega seotud garantiikohustuse rahuldamiseks. Eraldise hindamisel on lähtutud eelmiste aastate kogemusest.

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 2005 kehtis maksumäär 24/76, kuni 31.12.2006 kehtis maksumäär 23/77 ning kuni 31. detsember 2007 kehtis maksumäär 22/78) netodividendina väljamakstud 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.

Maksimaalne võimalik tulumaksukohustuse summa, mis võiks kaasneda dividendide väljamaksmisega, on ära toodud aastaaruande lisades.

Tulud

Tulu kaupade müügist kajastatakse siis, kui kõik olulised omandiga seotud riskid on läinud üle 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.

Intressitulu kajastatakse siis, kui tulu laekumine on tõenäoline ja tulu suurust on võimalik usaldusväärselt hinnata. Intressitulu kajastatakse kasutades vara sisemisest intressimäära, välja arvatud juhtudel, kui intressi laekumine on ebakindel. Sellistel juhtudel arvestatakse intressitulu kassapõhiselt.

Lisa 2 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Ettemaksed	2 477	2 842
Intressinõuded	269 042	190 565
Väljastatud lühiajalised laenud	1 551 563	135 812
Muud	918 937	436 182
Kokku nõuded ja ettemaksed	2 742 019	765 401

Lisa 3 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
	Maksuvõlg	Maksuvõlg
Käibemaks	322	2 194
Üksikisiku tulumaks	636	692
Erisoodustuse tulumaks	343	272
Sotsiaalmaks	1 674	1 654
Kohustuslik kogumispension	69	74
Töötuskindlustusmaksed	77	89
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	3 121	4 975

Lisa 4 Pikaajalised finantsinvesteeringud

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010	Lisa nr
Sidusettevõtjate aktsiad ja osad	56 362 839	49 467 172	5
Muud aktsiad ja väärtpaberid	640 171	640 171	
Väljastatud pikaajalised laenud	1 074 203	893 165	
Kokku pikaajalised finantsinvesteeringud	58 077 213	51 000 508	

Lisa 5 Sidusettevõtjate aktsiad ja osad

(eurodes)

Sidusettevõtjate aktsiad ja osad, üldine informatsioon: 2011					
Sidusettevõtja registrikood	Sidusettevõtja nimetus	Asukohamaa	Põhitegevusala	Osaluse määr (%)	
				31.12.2010	31.12.2011
10490531	Viru Keemia Grupp AS	Eesti	keemiatoodete tootmine ja turustamine	25	25
10879571	Metoplast OÜ	Eesti	polüpropüleen-materjalide töötlemine ja müük	50	50
11311594	Alri Air OÜ	Eesti	transport	33	33
12042400	Rail Trans Invest OÜ	Eesti	investeeringud	0	25
	Acebit Trans Limited	Malta	investeeringud, investeeringute vahendus	25	25

Sidusettevõtjate aktsiad ja osad, detailne informatsioon						
Sidusettevõtja nimetus	31.12.2010	Omandamine	Dividendid	Kasum(kahjum) kapitaliosaluse meetodil	Muud muutused	31.12.2011
Viru Keemia Grupp AS	49 411 691	0	-163 292	7 114 441	-1	56 362 839
Metoplast OÜ	0	0	0	0	0	0
Alti Air OÜ	0	0	0	0	0	0
Rail Trans Invest OÜ	0	651	0	-651	0	0
Acebit Trans Limited	55 481	0	-2 042 361	1 986 880	0	0
Kokku	49 467 172	651	-2 205 653	9 100 670	-1	56 362 839

Omandatud osalused			
Sidusettevõtja nimetus	Omandatud osaluse %	Omandamise kuupäev	Omandatud osaluse soetusmaksumus
Rail Trans Invest OÜ	25	11.01.0011	651

Lisa 6 Varud

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Müügiks ostetud kaubad	47 623	47 623
Kokku varud	47 623	47 623

Lisa 7 Kinnisvarainvesteeringud

(eurodes)

Õiglase väärtuse meetod	
31.12.2009	2 365 768
31.12.2010	2 365 768
31.12.2011	2 365 768

Lisa 8 Materiaalne põhivara

(eurodes)

				Kokku
	Transpordi- vahendid	Muud masinad ja seadmed	Masinad ja seadmed	
31.12.2009				
Soetusmaksumus	740 783	13 108	753 891	753 891
Akumuleeritud kulum	-557 353	-11 070	-568 423	-568 423
Jääkmaksumus	183 430	2 038	185 468	185 468
Ostud ja parendused	137 170	734	137 904	137 904
Amortisatsioonikulu	-82 992	-1 128	-84 120	-84 120
31.12.2010				
Soetusmaksumus	803 716	13 842	817 558	817 558
Akumuleeritud kulum	-566 108	-12 198	-578 306	-578 306
Jääkmaksumus	237 608	1 644	239 252	239 252
Ostud ja parendused	0	3 389	3 389	3 389
Amortisatsioonikulu	-89 899	-985	-90 884	-90 884
31.12.2011				
Soetusmaksumus	803 716	17 231	820 947	820 947
Akumuleeritud kulum	-656 007	-13 183	-669 190	-669 190
Jääkmaksumus	147 709	4 048	151 757	151 757

Müüdnud materiaalne põhivara müügihinna

	2011	2010
Masinad ja seadmed		19 173
Transpordivahendid		19 173
Kokku		19 173

Lisa 9 Laenukohustused

(eurodes)

	31.12.2011	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta		
Lühiajalised laenud						
Lühiajalised laenud	890 041	890 041			5-8%	31.12.12
Lühiajalised laenud kokku	890 041	890 041				
Laenukohustused kokku	890 041	890 041				
	31.12.2010	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta		
Lühiajalised laenud						
Lühiajalised laenud	171 427	171 427			5-8%	31.12.2011
Lühiajalised laenud kokku	171 427	171 427				
Pikaajalised laenud						
Pikaajalised pangalaenud	464 899	308 660	156 239		baasintress +1,5	10.06.2012
Pikaajalised laenud kokku	464 899	308 660	156 239			
Laenukohustused kokku	636 326	480 087	156 239			

Tagatiseks panditud varade bilansiline (jääk)maksumus

	31.12.2011	31.12.2010
Muud varad	0	1 333 197
Kokku	0	1 333 197

Lisa 10 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Võlad tarnijatele	1 549	1 975
Võlad töövõtjatele	1 812	1 864
Maksuvõlad	3 121	4 975
Muud võlad	649 596	80 868
Intressivõlad	89 952	3 897
Dividendivõlad	559 644	76 971
Kokku võlad ja ettemaksed	656 078	89 682

Lisa 11 Võlad töövõtjatele

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Töötasude kohustus	1 341	1 205
Puhkusetasude kohustus	471	659
Võlg aruandvatele isikutele		
Kokku võlad töövõtjatele	1 812	1 864

Lisa 12 Tingimuslikud kohustused ja varad

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Tingimuslikud kohustused		
Võimalikud dividendid	41 385 435	37 184 275
Tulumaksukohustus võimalikelt dividendidelt	11 001 191	9 884 428
Kokku tingimuslikud kohustused	52 386 626	47 068 703

Lisa 13 Osakapital

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Osakapital	2 556	2 556
Osade arv (tk)	1	1

Lisa 14 Müügitulu

(eurodes)

	2011	2010
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	142 120	96 975
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	142 120	96 975
Kokku müügitulu	142 120	96 975
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Konsultatsiooniteenus	142 120	96 975
Kokku müügitulu	142 120	96 975

Lisa 15 Muud äritulud

(eurodes)

	2011	2010
Kasum materiaalse põhivara müügist	0	19 173
Kokku muud äritulud	0	19 173

Lisa 16 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

	2011	2010
Energia	758	107
Elektrienergia	758	107
Mitmesugused bürookulud	534	265
Riiklikud ja kohalikud maksud	160	12
Mobiiltelefoni kõned	1 662	1 862
Pangateenused	447	833
Konsultatsioonikulud	6 535	4 122
Auditeerimine	700	0
Autokulud	29 706	50 831
Transpordi- ja saatekulud	0	2 556
Juriidilised kulud	209	90
Muud	5 912	377
Kokku mitmesugused tegevuskulud	46 623	61 055

Lisa 17 Tööjõukulud

(eurodes)

	2011	2010
Palgakulu	20 601	21 590
Sotsiaalmaksud	6 953	7 304
Kokku tööjõukulud	27 554	28 894
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	3	3

Lisa 18 Muud ärikulud

(eurodes)

	2011	2010
Trahvid, viivised ja hüvitised	3	320
Maamaks	3 351	2 218
Muud	0	19
Kokku muud ärikulud	3 354	2 557

Lisa 19 Finantstulud ja -kulud

(eurodes)

	2011	2010
Finantstulud ja -kulud sidusettevõtjate aktsiatelt ja osadelt	9 100 670	6 348 819
Intressitulud	87 086	62 457
Intressitulu hoiustelt	2 633	866
Intressitulu laenudelt	84 453	61 591
Intressikulud	-101 898	-66 919
Intressikulu laenudelt	-101 898	-66 913
Muud intressikulud	0	-6
Kasum (kahjum) valuutakursi muutustest	0	-263
Saadud dividendid	969 818	469 451
Kokku finantstulud ja -kulud	10 055 676	6 813 545

Lisa 20 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2011		31.12.2010	
	Nõuded	Kohustused	Nõuded	Kohustused
Sidusettevõtjad	2 894 807	942 328	1 187 587	139 267
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud	0	37 665	0	36 057

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2011	2010
Arvestatud tasu	9 597	8 788

Aruande digitaalallkirjad

Osaühing ALVEKOR (registrikood: 10874734) 01.01.2011 - 31.12.2011 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
MARGUS KANGRO	Juhatuse liige	27.06.2012

SÕLTUMATU VANDEAUDIITORI ARUANNE

Osaühing ALVEKOR osanikele

Oleme auditeerinud Osaühing ALVEKOR raamatupidamise aastaaruannet, mis sisaldab bilanssi seisuga 31.12.2011, kasumiaruannet, omakapitali muutuste aruannet ja rahavoogude aruannet eeltoodud kuupäeval lõppenud majandusaasta kohta, aastaaruande koostamisel kasutatud oluliste arvestuspõhimõtete kokkuvõtet ning muid selgitavaid lisaasid. Auditeeritud raamatupidamise aastaaruanne, mis on toodud lehekülgedel 4 kuni 17, on kaasatud käesolevale aruandele.

Juhtkonna kohustus raamatupidamisaruannete 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.

Vandeaudiitori kohustus

Meie kohustuseks on avaldada oma auditi põhjal arvamust selle raamatupidamise aastaaruande kohta. Viisime oma auditi läbi kooskõlas rahvusvaheliste auditeerimisstandarditega (Eesti). Nende standardite kohaselt on nõutav, et oleme kooskõlas eetikanõuetega ning planeerime ja viime auditi läbi omandamaks põhjendatud kindluse selle kohta, kas raamatupidamise aastaaruanne on olulise väärkajastamiseta.

Audit hõlmab raamatupidamise aastaaruandes esitatud arvnahtajate ja avalikustatud informatsiooni kohta auditi tõendusmaterjali hankimiseks vajalike protseduuride läbiviimist. Valitud protseduurid sõltuvad vandeaudiitori otsustustest, sealhulgas hinnangust riskidele, et raamatupidamise aastaaruanne võib sisaldada pettustest või vigadest tulenevaid olulisi väärkajastamisi. Nende riskihinnangute tegemisel võtab vandeaudiitor arvesse sisekontrolli, mis on relevantne majandusüksuse raamatupidamise aastaaruande koostamisel ja õiglasel kajastamisel, kavandamaks antud tingimustes asjakohaseid auditiprotseduure, kuid mitte arvamuse avaldamise eesmärgil majandusüksuse sisekontrolli tulemuslikkuse kohta. Audit hõlmab samuti juhtkonna poolt kasutatud arvestuspoliitikate asjakohasuse ja tehtud arvestushinnangute põhjendatuse ning ka raamatupidamise aastaaruande üldise esitusviisi hindamist.

Usume, et auditi tõendusmaterjal, mille oleme hankinud, on piisav ja asjakohane aluse andmiseks meie auditiarvamusele.

Arvamus

Meie arvates kajastab kaasatud raamatupidamise aastaaruanne kõigis olulistes osades õiglaselt Osaühing ALVEKOR finantsseisundit seisuga 31.12.2011 ning sellel kuupäeval lõppenud majandusaasta finantstulemust ja rahavoogusid kooskõlas Eesti hea raamatupidamistavaga.

/digitaalselt allkirjastatud/

Maria Skulatshova

Vandeaudiitori number 165

FIE Maria Skulatsova

Audiitorettevõtja tegevusloa number 217

Kasteheina 2- 23 Kohtla- Järve 31024

28.06.2012

Audiitorite digitaalallkirjad

Osaühing ALVEKOR (registrikood: 10874734) 01.01.2011 - 31.12.2011 majandusaasta aruandele lisatud audiitori aruande on digitaalselt allkirjastanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
MARIA SKULATŠOVA	Vandeaudiitor	28.06.2012

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2011
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	52 386 626
Aruandeaasta kasum (kahjum)	10 029 381
Kokku	62 416 007
Jaotamine	
Dividendideks	3 124 273
Kokku	3 124 273

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Finantsnõustamine	66191	142120	100.00%	Jah

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Margus Kangro	37401210271	Eesti	2556 EUR

Sidevahendid

Liik	Sisu
Telefon	+372 6720533
Telefon	+372 6110134
Mobiiltelefon	+372 5028940
E-posti aadress	margus.kangro@vkg.ee