

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2011

aruandeaasta lõpp: 31.12.2011

ärinimi: Alion Invest OÜ

registrikood: 11539618

tänavatänu nimi: Linnu 30

maja ja korteri number:

linn: Tartu linn

maakond: Tartu maakond

postisihthnumber: 50416

telefon: +372 5102938

faks: +372 7301078

e-posti aadress: invest@alion.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 Materiaalne põhivara	10
Lisa 5 Laenukohustused	10
Lisa 6 Muud äritulud	11
Lisa 7 Tööjõukulud	11
Lisa 8 Finantstulud ja -kulud	11
Lisa 9 Seotud osapooled	11

Tegevusaruanne

Alion Invest OÜ alustas tegevust 29.10.2008. Ettevõtte põhitegevusalaks on investeerimine võlakirjadesse, väärtpaberitesse jms finantsvahenditesse (EMTAK 64301).

Töötajaid 2011. aastal ettevõttel ei olnud. Juhatusel liikmetele tasu ei arvestatud ega makstud.

Alion Invest OÜ on jätkuvalt tegutsev ettevõte.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	77	3 117	2
Finantsinvesteeringud	9 027	14 497	3
Nõuded ja ettemaksed	4 040	0	
Kokku käibevara	13 144	17 614	
Põhivara			
Finantsinvesteeringud	9 991	0	
Materiaalne põhivara	853	1 535	4
Kokku põhivara	10 844	1 535	
Kokku varad	23 988	19 149	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Võlad ja ettemaksed	2	0	
Kokku lühiajalised kohustused	2	0	
Pikaajalised kohustused			
Laenukohustused	14 700	14 700	5
Kokku pikaajalised kohustused	14 700	14 700	
Kokku kohustused	14 702	14 700	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 556	2 556	
Kohustuslik reservkapital	256	143	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	1 637	573	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	4 837	1 177	
Kokku omakapital	9 286	4 449	
Kokku kohustused ja omakapital	23 988	19 149	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2011	2010	Lisa nr
Muud äritulud	1 533	895	6, 9
Mitmesugused tegevuskulud	-66	-14	
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-682	-512	4
Ärikasum (kahjum)	785	369	
Finantstulud ja -kulud	4 052	808	8
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	4 837	1 177	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	4 837	1 177	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2011	2010
Rahavood äritegevusest		
Ärikasum (kahjum)	785	369
Korrigeerimised		
Põhivara kulum ja väärtuse langus	682	512
Kokku korrigeerimised	682	512
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-40	0
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	2	0
Laekunud intressid	2	8
Kokku rahavood äritegevusest	1 431	889
Rahavood investeerimistegevusest		
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel	0	-2 047
Tasutud sidusettevõtjate soetamisel	-502	0
Tasutud muude finantsinvesteeringute soetamisel	-44 575	-57 294
Laekunud muude finantsinvesteeringute müügist	44 566	54 543
Antud laenud	-4 000	0
Laekunud intressid	40	0
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-4 471	-4 798
Rahavood finantseerimistegevusest		
Saadud laenud	0	3 835
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	0	3 835
Kokku rahavood	-3 040	-74
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	3 117	3 191
Raha ja raha ekvivalentide muutus	-3 040	-74
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	77	3 117

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

				Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2009	2 556		716	3 272
Aruandeaasta kasum (kahjum)			1 177	1 177
Muutused reservides		143	-143	0
31.12.2010	2 556	143	1 750	4 449
Aruandeaasta kasum (kahjum)			4 837	4 837
Muutused reservides		113	-113	0
31.12.2011	2 556	256	6 474	9 286

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Alion Invest OÜ raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti hea raamatupidamistavaga. Eesti hea raamatupidamistava tugineb rahvusvaheliselt tunnustatud arvestuspõhimõtetele (IFRS) ning selle põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduses, mida täiendavad Eesti Vabariigi Raamatupidamise Toimkonna poolt välja antud juhendid. Raamatupidamise aastaaruande arvnäitajad on esitatud eurodes.

Raha

Bilansis kajastatakse raha ja pangakontode kirjel kassas olevat sularaha, arvelduskontode jääke ning lühiajalisi või katkestatavaid tähtajalisi deposiite. Rahavoogude aruandes kajastatakse raha ja selle ekvivalentidena lisaks eeltoodule ka kõrge likviidsusega väärtpabereid, mida on igal hetkel võimalik konverteerida rahaks.

Finantsinvesteeringud

Lühiajaliste finantsinvesteeringutena kajastatakse lühiajalise kauplemise eesmärgil hoitavaid väärtpabereid (aktsiad, võlakirjad, obligatsioonid, fondide osakud jne). Väärtpaberid kajastatakse bilansis kasutades väärtuspäeva meetodit ning võetakse algselt arvele nende soetusmaksumuses, milleks on antud finantsvara eest makstud tasu õiglane väärtus. Väärtpaberite müügil kajastatakse väärtpaberi bilansilise maksumuse ja tema eest saadud tasu vahet kasumiaruandes tulu või kuluna. Igal bilansipäeval hinnatakse väärtpaberid ümber nende õiglasele väärtusele, arvestades bilansipäeva börsinoteeringut. Väärtuse muutusest tulenevad kasumid/kahjumid kajastatakse aruandeperioodi kasumiaruandes.

Tütar- ja sidusettevõtjate aktsiad või osad

Investeeringuid sidusettevõtetesse arvestatakse kapitaliosaluse meetodil, mille kohaselt investeering võetakse algselt arvele tema soetusmaksumuses, mida korrigeeritakse järgmistel perioodidel investori osalusega investeeringuobjekti omakapitali muutustes.

Materiaalne ja immateriaalne põhivara

Põhivaradeks loetakse varad kasuliku tööeage üle ühe aasta ja maksumusega üle 600 euro. Varad, mille kasulik tööiga on üle ühe aasta, kuid mille maksumus on alla 600 euro, kantakse kuluks kasutusele võtmise hetkel.

Põhivara võetakse arvele soetusmaksumuses, mis koosneb ostuhinnast, mittetagastavatest maksudest ja muudest põhivara kasutusele võtmisega seotud otsestest väljaminekutest.

Amortisatsiooni arvestamisel kasutatakse lineaarset meetodit. Amortisatsiooninorm määratakse igale põhivaraobjektile eraldi, sõltuvalt selle kasulikust tööeast. Amortisatsiooninormmid vaadatakse üle kui on ilmnenud asjaolusid, mis võivad oluliselt muuta põhivara või põhivaragrupi kasulikku tööiga.

Kui materiaalsele põhivara objektile on tehtud parendustöid, mis tõstavad objekti võimet osaleda tulevikus majandusliku kasu loomisel, siis need kulutused lisatakse

objekti soetusmaksumusele. Muud kulutused, mis pigem säilitavad põhivara võimet luua majanduslikku kasu, kajastatakse perioodi kuludes.

Põhivara arvelevõtmise alampiir 600 €

Kasulik eluiga põhivara gruppide lõikes (aastates)

Põhivara grupi nimi	Kasulik eluiga
Masinad ja seadmed	3

Tulud

Tulud ja kulud on kirjendatud tekkepõhiselt, lähtudes tulude ja kulude vastavuse printsiibist.

Kohustuslik reservkapital

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

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Arvelduskontod	77	3 117
Raha pangas	73	3 103
Raha LHV	4	14
Kokku raha	77	3 117

Lisa 3 Lühiajalised finantsinvesteeringud

(eurodes)

		Kokku
	Aktsiad ja osad	
31.12.2009	10 946	10 946
Soetamine	57 295	57 295
Müük müügihinnas või lunastamine	-54 543	-54 543
Kasum (kahjum) müügist ja ümberhindlusest	799	799
31.12.2010	14 497	14 497
Soetamine	44 575	44 575
Müük müügihinnas või lunastamine	-44 566	-44 566
Kasum (kahjum) müügist ja ümberhindlusest	-5 479	-5 479
31.12.2011	9 027	9 027

Lisa 4 Materiaalne põhivara

(eurodes)

			Kokku
	Transpordi- vahendid	Masinad ja seadmed	
Ostud ja parendused	2 047	2 047	2 047
Muud ostud ja parendused	2 047	2 047	2 047
Amortisatsioonikulu	-512	-512	-512
31.12.2010			
Soetusmaksumus	2 047	2 047	2 047
Akumuleeritud kulum	-512	-512	-512
Jääkmaksumus	1 535	1 535	1 535
Amortisatsioonikulu	-682	-682	-682
31.12.2011			
Jääkmaksumus	853	853	853

Lisa 5 Laenukohustused

(eurodes)

	31.12.2011	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Pikaajalised laenud				
Laen omanikult	14 700			14 700
Pikaajalised laenud kokku	14 700			14 700
Laenukohustused kokku	14 700			14 700
	31.12.2010	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Pikaajalised laenud				
Laen omanikult	14 700			14 700
Pikaajalised laenud kokku	14 700			14 700
Laenukohustused kokku	14 700			14 700

Lisa 6 Muud äritulud

(eurodes)

	2011	2010	Lisa nr
Põhivahendite renditulu	1 533	895	9
Kokku muud äritulud	1 533	895	

Lisa 7 Tööjõukulud

(eurodes)

Ettevõtte ei ole töötajaid, aruandeaastal töötasusid makstud ei ole.

Lisa 8 Finantstulud ja -kulud

(eurodes)

	2011	2010
Finantstulud ja -kulud sidusettevõtjate aktsiatelt ja osadelt	9 489	0
Intressitulud	42	9
Intressitulu laenudelt	40	0
Muud intressitulud	2	9
Kasum väärtpaberite vahendamisest ja ümberhindlusest	0	799
Kahjum väärtpaberite vahendamisest ja ümberhindlusest	-5 479	0
Kokku finantstulud ja -kulud	4 052	808

Lisa 9 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	14 700	14 700

	2011	2010
	Müügid	Müügid
Sidusettevõtjad	1 533	895

Ettevõtte on laenukohustus omaniku ees.

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale ei ole raamatupidamiskohustuslane arvestanud tasusid ega muid olulisi soodustusi.

Aruande digitaalallkirjad

Alion Invest OÜ (registrikood: 11539618) 01.01.2011 - 31.12.2011 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
LEMBIT KRINDAL	Juhatuse liige	12.07.2012
PIRET KULASALU	Juhatuse liige	02.08.2012

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2011
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	1 637
Aruandeaasta kasum (kahjum)	4 837
Kokku	6 474
Jaotamine	
Kohustusliku reservkapitali suurendamine (vähendamine)	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	
Kokku	6 474

Juhatus annab nõusoleku osanike nõudmisel välja maksta kogu jaotamata kasum.

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
Lembit Krindal	36410095710	Linnu 30, Tartu linn, Tartu maakond, Eesti	20000 EEK
Piret Kulasalu	46903135712	Linnu 30, Tartu linn, Tartu maakond, Eesti	20000 EEK

Sidevahendid

Liik	Sisu
Faks	+372 7301078
Mobiiltelefon	+372 5102938
E-posti aadress	invest@alion.ee