

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2011

aruandeaasta lõpp: 31.12.2011

nimi: Admiral Invest Klubi

registrikood: 80238135

tänava/talu nimi, Ahtri 6a

maja ja korteri number:

linn: Tallinn

maakond: Harju maakond

postsihtnumber: 10151

telefon: +372 6309303

e-posti aadress: dmitri@forextrade.ee

Sisukord

Tegevusaruanne	3
Raamatupidamise aastaaruanne	4
Bilanss	4
Tulemiaruanne	5
Rahavoogude aruanne	6
Netovara muutuste aruanne	7
Raamatupidamise aastaaruande lisad	8
Lisa 1 Arvestuspõhimõtted	8
Lisa 2 Raha	9
Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed	9
Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	9
Lisa 5 Varud	10
Lisa 6 Materiaalne põhivara	10
Lisa 7 Võlad ja ettemaksed	11
Lisa 8 Liikmetelt saadud tasud	11
Lisa 9 Tulu ettevõtlusest	11
Lisa 10 Muud tulud	11
Lisa 11 Sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	11
Lisa 12 Mitmesugused tegevuskulud	12
Lisa 13 Tööjõukulud	12
Lisa 14 Seotud osapooled	12

Tegevusaruanne

Admiral Invest Klubi MTÜ põhitegevuseks on toetada investeerimishuvilisi, kauplejaid ja ettevõtjaid, kelle tegevus- või huvialaks on kujunenud investeerimine ja kauplemine valuuta- või aktsiaturgudel. Põhilised tuluallikad on Klubi liikmete sissemaksed ja põhilised kuluallikad on erinevate ürituste korraldamine.

Kõige kuulsamaks Admiral Invest Klubi MTÜ ürituseks on kümme korda aastas korraldav kauplejate võistlus ForexBall, mille käigus on kõigil huvilistel võimalik proovida oma kauplemisoskusi. Võistlus on korraldatud virtuaalkeskkonnas ja edukamad saavad väärtuslikke auhindu.

Käesoleva aasta plaan on tegutseda samas suunas ning olla toetajaks erinevatel üritustel ja heategevuses.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Varad		
Käibevara		
Raha	2 752	710
Nõuded ja ettemaksed	4 848	6 486
Varud	856	1 602
Kokku käibevara	8 456	8 798
Põhivara		
Materiaalne põhivara	9 246	13 568
Kokku põhivara	9 246	13 568
Kokku varad	17 702	22 366
Kohustused ja netovara		
Kohustused		
Lühiajalised kohustused		
Võlad ja ettemaksed	5 617	4 325
Kokku lühiajalised kohustused	5 617	4 325
Kokku kohustused	5 617	4 325
Netovara		
Eelmiste perioodide akumuleeritud tulem	18 041	18 775
Aruandeaasta tulem	-5 956	-734
Kokku netovara	12 085	18 041
Kokku kohustused ja netovara	17 702	22 366

Tulemiaruanne

(eurodes)

	2011	2010
Tulud		
Liikmetelt saadud tasud	235 504	118 237
Tulu ettevõtlusest	874	129
Muud tulud	7 516	0
Kokku tulud	243 894	118 366
Kulud		
Sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	-113 463	0
Mitmesugused tegevuskulud	-24 644	-91 805
Tööjõukulud	-104 237	-23 835
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-3 962	-3 422
Muud kulud	-2 709	0
Kokku kulud	-249 015	-119 062
Põhitegevuse tulem	-5 121	-696
Finantstulud ja -kulud	-835	-38
Aruandeaasta tulem	-5 956	-734

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2011	2010
Rahavood põhitegevusest		
Põhitegevuse tulem	-5 121	-696
Korrigeerimised		
Põhivara kulum ja väärtuse langus	3 962	3 422
Kasum (kahjum) põhivara müügist	-7 516	0
Muud korrigeerimised	-789	0
Kokku korrigeerimised	-4 343	3 422
Põhitegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	1 638	-3 308
Varude muutus	745	0
Põhitegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	1 292	-6 894
Makstud intressid	-46	-38
Kokku rahavood põhitegevusest	-5 835	-7 514
Rahavood investeerimistegevusest		
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel	-9 623	-1 460
Laekunud materiaalse ja immateriaalse põhivara müügist	17 500	0
Kokku rahavood investeerimistegevusest	7 877	-1 460
Kokku rahavood	2 042	-8 974
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	710	9 683
Raha ja raha ekvivalentide muutus	2 042	-8 974
Valuutakursside muutuste mõju	0	1
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	2 752	710

Netovara muutuste aruanne

(eurodes)

	Kokku netovara	
	Akumuleeritud tulem	
31.12.2009	18 775	18 775
Aruandeaasta tulem	-734	-734
31.12.2010	18 041	18 041
Aruandeaasta tulem	-5 956	-5 956
31.12.2011	12 085	12 085

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

MTÜ ADMIRAL INVEST KLUBI 2011. aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti Vabariigi hea raamatupidamistavaga, mis tugineb rahvusvaheliselt tunnustatud arvestuse ja aruandluse põhimõtetele. Hea raamatupidamistava põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi Raamatupidamise seadusega ning seda täiendavad Raamatupidamise Toimkonna poolt väljaantavad juhendid.

MTÜ ADMIRAL INVEST KLUBI kasumiaruanne on koostatud Raamatupidamise seaduse lisas 1 toodud tulude -ja kulude aruanne skeemi nr 1 alusel. Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud Eurodes. Majandusaasta algas 01.jaanuar 2011 ja lõppes 31. detsember 2011.

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

Raha ning raha ekvivalentidena kajastatakse raha kassas ja pangas.

Välisvaluutas toimunud tehingud ning välisvaluutas fikseeritud finantsvarad ja -kohustused

Välisvaluutas toimunud tehingud on raamatupidamises kajastamisel ümber hinnatud tehingupäeval kehtinud Euroopa Keskpanga valuutakursi järgi.

Välisvaluutas fikseeritud monetaarsed varad ja kohustused on aastaaruandes esitatud bilansi kuupäeval kehtinud Euroopa Keskpanga valuutakursi järgi.

Ümberhindlustest tekkinud tulud ja kulud on kajastatud kasumiaruandes.

Nõuded ja ettemaksed

Nõudeid ostjate vastu kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumust (s.o. nominaalväärtus miinus vajadusel tehtavad allahindlused).

Ostjatelt laekumata arved on bilansis hinnatud tõenäoliselt laekuvatest summadest lähtudes. Seejuures hinnatakse iga kliendi laekumata arveid eraldi, arvestades teadaolevat informatsiooni kliendi maksevõime kohta. Ebatõenäoliselt laekuvad nõuded on kajastatud müüdu toodangu kulus.

Ostjatelt laekumata arved, mille maksetähtaeg on ületatud rohkem kui 180 päeva võrra, on kantud kuludesse täies ulatuses. Lootusetud nõuded on kantud bilansist välja. Varem allahinnatud ebatõenäoliste nõuete laekumisi kajastatakse ebatõenäoliste nõuete kulu vähenemisena.

Varud

Varud võetakse algselt arvele nende soetusmaksumuses, mis koosneb ostukulutustest, ja muudest kulutustest, mis on vajalikud varude viimiseks nende olemasolevasse asukohta ja seisundisse.

Varude ostukulutused sisaldavad lisaks ostuhinnale varude ostuga kaasnevat tollimaksu, muid mittetagastatavaid makse ja varude soetamisega otseselt seotud transpordikulutusi, millest on maha arvatud hinnaalandid ja dotatsioonid.

Materiaalne ja immateriaalne põhivara

Materiaalse põhivara kajastamisel bilansis on selle soetusmaksumusest maha arvatud akumuliseeritud kulum ja vara väärtuse langusest tulenevad allahindlused. Olulisuse printsiibist lähtudes kajastatakse põhivarana need varaobjektid, mille soetusmaksumus ületab 320 euro ja mille kasulik eluiga on üle ühe aasta. Madalama soetusmaksumusega või lühema kasuliku eluega varaobjektid kantakse kasutusse võtmisel kulusse ning nende üle peetakse arvestust bilansiväliselt. Ettevõtte kasutab materiaalse põhivara amortiseerimisel lineaarset meetodit

Põhivara arvelevõtmise alampiir 320

Kasulik eluiga põhivara gruppide lõikes (aastates)

Põhivara grupi nimi	Kasulik eluiga
masinad ja seadmed	2,7-1,6

Seotud osapooled

Osapooli loetakse seotuks juhul, kui üks osapool omab kas kontrolli teise osapoole üle või olulist mõju teise osapoole ärilistele otsustele.

Tulud

Liikmetelt laekumata arved hinnatakse bilansis lähtudes tõenäoliselt laekuvatest summadest.

Kulud

Bilansis on kajastatud materiaalselt fikseeritavad teadaolevad ja potentsiaalsed kohustused.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Arvelduskontod	2 752	710
Kokku raha	2 752	710

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Nõuded ostjate vastu	604	397
Ostjatelt laekumata arved	604	397
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	0	1 846
Muud nõuded	4 244	4 244
tagatisraha	4 244	4 244
Kokku nõuded ja ettemaksed	4 848	6 487

Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2011		31.12.2010	
	Ettemaks	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Üksikisiku tulumaks	0	0	0	731
Sotsiaalmaks	0	0	0	1 206
Kohustuslik kogumispension	0	0	0	73
Töötuskindlustusmaksed	0	0	0	154
Ettemaksukonto jääk	0		1 846	
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	0	0	1 846	2 164

Lisa 5 Varud

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Müügiks ostetud kaubad	856	1 602
raamatud	856	1 602
Kokku varud	856	1 602

Lisa 6 Materiaalne põhivara

(eurodes)

				Kokku
	Transpordi- vahendid	Arvutid ja arvuti- süsteemid	Masinad ja seadmed	
31.12.2009				
Soetusmaksumus	16 641	0	16 641	16 641
Akumuleeritud kulum	-1 110	0	-1 110	-1 110
Jääkmaksumus	15 531	0	15 531	15 531
Ostud ja parendused	0	1 460	1 460	1 460
Muud ostud ja parendused	0	1 460	1 460	1 460
Amortisatsioonikulu	-3 329	-94	-3 423	-3 423
31.12.2010				
Soetusmaksumus	16 641	1 460	18 101	18 101
Akumuleeritud kulum	-4 439	-94	-4 533	-4 533
Jääkmaksumus	12 202	1 366	13 568	13 568
Ostud ja parendused	0	9 623	9 623	9 623
Amortisatsioonikulu	-2 219	-1 743	-3 962	-3 962
Müügid	-9 983	0	-9 983	-9 983
31.12.2011				
Soetusmaksumus	0	11 083	11 083	11 083
Akumuleeritud kulum	0	-1 837	-1 837	-1 837
Jääkmaksumus	0	9 246	9 246	9 246

Müüdud materiaalne põhivara müügihinnas

	2011	2010
Masinad ja seadmed	17 500	0
Kokku	17 500	0

Lisa 7 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Võlad tarnijatele	5 539	2 065
Maksuvõlad	0	2 164
Muud võlad	78	96
Kokku võlad ja ettemaksed	5 617	4 325

Lisa 8 Liikmetelt saadud tasud

(eurodes)

	2011	2010
Mittesihtotstarbelised tasud		
Liikmemaksud	235 504	118 237
Kokku liikmetelt saadud tasud	235 504	118 237

Lisa 9 Tulu ettevõtlusest

(eurodes)

	2011	2010
raamatud müük	874	129
Kokku tulu ettevõtlusest	874	129

Lisa 10 Muud tulud

(eurodes)

	2011	2010
Kasum materiaalse põhivara müügist	7 516	0
Kokku muud tulud	7 516	0

Lisa 11 Sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud

(eurodes)

	2011	2010
Varude allahindlus ja mahakandmine	240	0
Üür ja rent	92 812	0
Mitmesugused bürookulud	6 949	0
Sidekulud	13 462	0
Kokku sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	113 463	0

Lisa 12 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

	2011	2010
Üür ja rent	0	23 392
Mitmesugused bürookulud	14 069	9 765
Lähetuskulud	1 043	0
Koolituskulud	2 943	2 103
reklaami kulud	0	34 700
side kulud	0	2 309
infotehnoloogia kulud	0	1 203
transpordikulud	1 169	0
Muud	5 420	18 333
Kokku mitmesugused tegevuskulud	24 644	91 805

Lisa 13 Tööjõukulud

(eurodes)

	2011	2010
Palgakulu	1 048	17 760
Sotsiaalmaksud	346	5 828
Töötuskindlustusmaks	15	247
Muud	102 828	0
Kokku tööjõukulud	104 237	23 835
Töötajate keskmine arv taandatud täistööajale	7	2

Lisa 14 Seotud osapooled

(eurodes)

Liikmete arv majandusaasta lõpu seisuga		
	31.12.2011	31.12.2010
Füüsilisest isikust liikmete arv	1	1

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	2011		2010	
	Ostud	Müügid	Ostud	Müügid
Tegev- ja kõrgema juhtkonna ning olulise osalusega eraisikust omanike lähedased pereliikmed ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	436	253 373	0	70 335

Osapool seotus firma on Admiral Markets AS. MTÜ tegeleb erinevate projektidega, mis on seotud Forex kaubamärgi levitamisega ja tuntavuse loomisega.

Aruande digitaalallkirjad

Admiral Invest Klubi (registrikood: 80238135) 01.01.2011 - 31.12.2011 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
DMITRI LAUŠ	Juhatuse liige	02.07.2012

Sidevahendid

Liik	Sisu
Telefon	+372 6309303
E-posti aadress	dmitri@forextrade.ee