

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2010

aruandeaasta lõpp: 31.12.2010

ärinimi või sihtasutuse nimi: Osaühing ILTAKEST

registrikood: 10146785

tänavaja/talu nimi, Sögislasa tn 13/1
maja ja korteri number:

köla/aalav/aalavik/linn: Tallinn

vald:

postisihtnumber: 11913

maakond: Harju maakond

telefon: +3725021397

faks:

e-posti aadress:

veebilehe aadress:

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 Raha	9
Lisa 3 Lühiajalised finantsinvesteeringud	10
Lisa 4 Nõuded ja ettemaksed	10
Lisa 5 Laenukohustused	10
Lisa 6 Võlad tarnijatele	11
Lisa 7 Osakapital	11
Lisa 8 Müügitulu	11
Lisa 9 Tööjõukulud	11
Lisa 10 Finantstulud ja -kulud	12
Lisa 11 Seotud osapooled	12
Lisa 12 Sündmused pärast bilansipäeva	12

Tegevusaruanne

Osaühingu põhitegevuseks on investeerime ja investeeringute juhtimine. 2010 aastal teeniti aktsiaturgudel kahjumit 858 krooni.

Põhivara ei ole 2010 aastal soetatud ning samuti ei ole tehtud arenguväljaminekuid.

Raamatupidamise aastaaruanne

Tegevjuhtkonna deklaratsioon

OÜ Iltakest on koostanud raamatupidamise aastaaruande, mis kajastab õigesti ja õiglaselt äriühingu vara, kohustusi, omakapitali ning majandustegevuse tulemust. Raamatupidamise aastaaruande koostamisel on järgitud raamatupidamise seaduse ja hea raamatupidamise tava nõudeid.

Raamatupidamise aastaaruandes kajastuvad olulised vara ja kohustuste hindamist mõjutavad asjaolud, mis ilmsid bilansi kuupäeva 31.12.2010 ja aruande koostamise kuupäeva 31.05.2011 vahemikul.

Juhatus hinnangul on OÜ Iltakest jätkuvalt tegutsev majandusüksus.

Juhatus kinnitab OÜ Iltakest raamatupidamise aastaaruande koostamise õigsust ja täielikkust.

Bilanss

(kroonides)

	31.12.2010	31.12.2009	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	129 648	120 415	2
Finantsinvesteeringud	61 726	94 099	3
Nõuded ja ettemaksed	0	25 056	4
Kokku käibevara	191 374	239 570	
Kokku varad	191 374	239 570	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Laenukohustused	115 148	174 000	5
Võlad ja ettemaksed	0	30	6
Kokku lühiajalised kohustused	115 148	174 030	
Kokku kohustused	115 148	174 030	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	40 000	40 000	7
Kohustuslik reservkapital	4 000	4 000	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	21 540	-31 275	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	10 686	52 815	
Kokku omakapital	76 226	65 540	
Kokku kohustused ja omakapital	191 374	239 570	

Kasumiaruanne

(kroonides)

	2010	2009	Lisa nr
Müügitulu	0	2 000	8
Mitmesugused tegevuskulud	-494	-557	
Ärikasum (-kahjum)	-494	1 443	
Finantstulud ja -kulud	11 180	51 372	10
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	10 686	52 815	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	10 686	52 815	

Rahavoogude aruanne

(kroonides)

	2010	2009	Lisa nr
Rahavood äritegevusest			
Ärikasum (kahjum)	-494	1 443	
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	-30	30	
Laekunud intressid	102	166	
Kokku rahavood äritegevusest	-422	1 639	
Rahavood investeerimistegevusest			
Tasutud muude finantsinvesteeringute soetamisel	-286 778	-114 507	3
Laekunud muude finantsinvesteeringute müügist	343 350	101 969	
Laekunud dividendid	11 935	9 632	10
Kokku rahavood investeerimistegevusest	68 507	-2 906	
Rahavood finantseerimistegevusest			
Saadud laenude tagasimaksed	-58 852	0	11
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-58 852	0	
Kokku rahavood	9 233	-1 267	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	120 415	121 682	
Raha ja raha ekvivalentide muutus	9 233	-1 267	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	129 648	120 415	

Omakapitali muutuste aruanne

(kroonides)

				Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2008	40 000	4 000	-31 275	12 725
Aruandeperioodi kasum (kahjum)	0	0	52 815	52 815
31.12.2009	40 000	4 000	21 540	65 540
Aruandeperioodi kasum (kahjum)	0	0	10 686	10 686
31.12.2010	40 000	4 000	32 226	76 226

Täpsem informatsioon osakapitali kohta esitatud lisas 7.

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

OÜ Iltakest 2010 aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti Vabariigi hea raamatupidamise tavaga, mille 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.

OÜ Iltakest kasutab kasumiaruande koostamisel kasumiaruande skeemi nr.1.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud Eesti kroonides.

Raha

Raha ja selle ekvivalentidena kajastatakse kassas olevat sularaha, arvelduskontode jääke ja tähtajalisi hoiuseid, tähtajaga kuni kolm kuud.

Finantsinvesteeringud

Finantsvarade oste ja müüke kajastatakse tehingupäeval. Lühiajalise finantsinvesteeringuna kajastatakse kauplemiseesmärgil hoitavaid väärtpabereid. Lühiajalisi finantsinvesteeringuid kajastatakse õiglasel väärtuses, juhul kui see on usaldusväärselt hinnatav.

Tulud

Tulu teenuse müügist kajastatakse teenuse osutamisel. Intressitulu arvestamisel kasutatakse efektiivset intressimäära, väljaarvatud juhtudel, kui intressi laekumine on ebakindel. Sellistel juhtudel arvestatakse intressitulu kassapõhiselt.

Lisa 2 Raha

(kroonides)

	31.12.2010	31.12.2009
Sularaha kassas	0	3 852
Arvelduskontod	129 648	116 563
Kokku raha	129 648	120 415

Lisa 3 Lühiajalised finantsinvesteeringud (kroonides)

	Aktsiad ja osad	Kokku
31.12.2008	65 043	65 043
Soetamine	114 507	114 507
Müük müügihinnas või lunastamine	-127 015	-127 015
Kasum (kahjum) müügist ja ümberhindlusest	41 564	41 564
31.12.2009	94 099	94 099
Soetamine	286 778	286 778
Müük müügihinnas või lunastamine	-318 293	-318 293
Kasum (kahjum) müügist ja ümberhindlusest	-858	-858
31.12.2010	61 726	61 726

Lisa 4 Nõuded ja ettemaksed (kroonides)

	31.12.2010	31.12.2009
Muud nõuded	0	25 056
Kokku Nõuded ja ettemaksed	0	25 056

Lisa 5 Laenukohustused (kroonides)

	31.12.2010	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Lühiajalised laenud					
Lühiajaline laen	115 148	115 148	0	0	11
Lühiajalised laenud kokku	115 148	115 148	0	0	
Laenukohustused kokku	115 148	115 148	0	0	
	31.12.2009	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Lühiajalised laenud					
Lühiajaline laen	174 000	174 000	0	0	11
Lühiajalised laenud kokku	174 000	174 000	0	0	
Laenukohustused kokku	174 000	174 000	0	0	

Lisa 6 Võlad tarnijatele

(kroonides)

	31.12.2010	31.12.2009
Võlad tarnijatele	0	30
Kokku võlad tarnijatele		30

Lisa 7 Osakapital

(kroonides)

	31.12.2010	31.12.2009
Osakapital	40 000	40 000
Osade arv (tk)	1	1

Lisa 8 Müügitulu

(kroonides)

Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
	2010	2009
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	0	2 000
Kokku müük Euroopa Liidu riikidele	0	2 000
Kokku müügitulu	0	2 000
Müügitulu tegevusalade lõikes		
	2010	2009
Konsultatsioonid	0	2 000
Kokku müügitulu	0	2 000

Lisa 9 Tööjõukulud

(kroonides)

Ettevõtte ei ole sõlmitud ühtegi töölepingut, seega puuduvad ka tööjõu kulud.

Lisa 10 Finantstulud ja -kulud

(kroonides)

	2010	2009
Finantstulud ja -kulud muudelt finantsinvesteeringutelt	-858	41 564
Kasum (kahjum) aktsiatelt ja osadelt	-858	41 564
Intressitulud	102	176
Intressitulu hoiustelt	102	176
Dividenditulu	11 936	9 632
Kokku finantstulud ja -kulud	11 180	51 372

Lisa 11 Seotud osapooled

(kroonides)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2010	31.12.2009
	Kohustused	Kohustused
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud	115 148	174 000

Ettevõtte on tagastanud laenu seotud isikule summas 58 582 krooni. Juhatuse liikme tasusid arvestatud ega makstud ei ole.

Lisa 12 Sündmused pärast bilansipäeva

1. jaanuaril 2011 ühines Eesti eurotsooniga ja Eesti kroon (EEK) asendus euroga (EUR). Sellest tulenevalt konverteeris ettevõtte sellest kuupäevast alates oma raamatupidamiskontode saldode ümberarvestuse Eesti kroonidest eurodesse. Võrdlusandmed konverteeriti ametliku valuutakursiga 15,6466 EEK/EUR. 2011. aasta ja järgneva majandusaasta aruandeid hakatakse koostama eurodes.

Aruande digitaalallkirjad

Osaühing ILTAKEST (registrikood: 10146785) 01.01.2010 - 31.12.2010 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
ARGO KASS	Juhatuse liige	14.06.2011

Kasumi jaotamise ettepanek

(kroonides)

	2010
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	21 540
Aruandeaasta kasum (kahjum)	10 686
Kokku	32 226

Kasumi jaotamise otsus

(kroonides)

	31.12.2010
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	21 540
Aruandeaasta kasum (kahjum)	10 686
Kokku	32 226

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Argo Kass	37106060320	Viljandi linn, Viljandi maakond, Eesti	40000 EEK

Sidevahendid

Liik	Sisu
Mobiiltelefon	+372 5021397
E-posti aadress	argo.kass@mail.ee