

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2011

aruandeaasta lõpp: 31.12.2011

ärinimi: OÜ LINDHEIN

registrikood: 10305976

tänavatalu nimi: Kuusiku 11

maja ja korteri number:

alevik: Tabasalu alevik

vald: Harku vald

maakond: Harju maakond

postisihthumber: 76901

e-posti aadress: ain@kmt.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 Raha	10
Lisa 3 Lühiajalised finantsinvesteeringud	10
Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	10
Lisa 5 Pikaajalised finantsinvesteeringud	10
Lisa 6 Muud pikaajalised finantsinvesteeringud	11
Lisa 7 Muud nõuded	11
Lisa 8 Osakapital	11
Lisa 9 Üldhalduskulud	11
Lisa 10 Finantstulud ja -kulud	12
Lisa 11 Tulumaks	12
Lisa 12 Seotud osapooled	12

Tegevusaruanne

OÜ Lindhein on ainuosaniku vara haldamise- ja investeerimisega tegelev ühing.

OÜ Lindhein peamisteks tegevusteks 2011. aastal oli investeerimine erinevatesse finanantsinstrumentidesse Swedbanki ja Gild Bankersi vahendusel, laenude andmine erinevatele juriidilistele isikutele.

Juhatus on üheliikmeline, töötasu juhatuse esimehele makstud ei ole.

Raamatupidamise aastaaruanne

Tegevjuhtkonna deklaratsioon

OÜ Lindhein juhatus on äriseadustikust lähtuvalt koostanud raamatupidamise aastaaruande, mis kajastab õigesti ja õiglaslt äriühingu vara, kohustusi ja omakapitali ning majandustegevuse tulemust. Raamatupidamise aastaaruande koostamisel on järgitud raamatupidamise seaduse ja hea raamatupidamistava nõudeid.

Raamatupidamise aastaaruandes kajastuvad olulised vara ja kohustuste hindamist mõjutavad asjaolud, mis ilmsid bilansi kuupäeva 31. detsembri 2011 ja aastaaruande koostamispäeva 29. jaanuari 2012. a. vahemikul.

Vara ja kohustusi on hinnatud kaalutletud ja konservatiivsetel alustel.

OÜ Lindhein tegutses 2011. aastal omaniku vara haldava ühinguna. Juhatus kinnitab 2011. aastaaruande koostamise õigsust ja täielikkust. 30. jaanuaril 2012

Ain Talts

Juhatuse esimees

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	61 656	63 592	2
Finantsinvesteeringud	671 189	747 328	3
Nõuded ja ettemaksed	241	207 717	4
Kokku käibevara	733 086	1 018 637	
Põhivara			
Finantsinvesteeringud	175 668	175 668	6
Nõuded ja ettemaksed	40 000	0	7
Kokku põhivara	215 668	175 668	
Kokku varad	948 754	1 194 305	
Kohustused ja omakapital			
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 556	2 556	8
Kohustuslik reservkapital	256	256	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	1 174 393	980 650	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-228 451	210 843	
Kokku omakapital	948 754	1 194 305	
Kokku kohustused ja omakapital	948 754	1 194 305	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2011	2010	Lisa nr
Üldhalduskulud	-6 222	-5 491	9
Ärikasum (kahjum)	-6 222	-5 491	
Finantstulud ja -kulud	-217 683	223 980	10
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	-223 905	218 489	
Tulumaks	-4 546	-7 645	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-228 451	210 844	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2011	2010	Lisa nr
Rahavood äritegevusest			
Ärikasum (kahjum)	-6 222	-5 491	
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-236	0	
Laekunud intressid	4 317	8 705	
Makstud ettevõtte tulumaks	-4 546	-7 645	11
Kokku rahavood äritegevusest	-6 687	-4 431	
Rahavood investeerimistegevusest			
Tasutud muude finantsinvesteeringute soetamisel	-210 864	-328 971	3
Laekunud muude finantsinvesteeringute müügist	278 965	238 087	3
Antud laenud	-50 000	-148 914	3
Antud laenude tagasimaksed	3 750	53 047	3
Laekunud dividendid	10 997	0	
Kokku rahavood investeerimistegevusest	32 848	-186 751	
Rahavood finantseerimistegevusest			
Makstud dividendid	-28 097	-28 760	
Muud laekumised finantseerimistegevusest	0	1 011	
Muud väljamaksed finantseerimistegevusest	0	-217	
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-28 097	-27 966	
Kokku rahavood	-1 936	-219 148	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	63 592	282 740	2
Raha ja raha ekvivalentide muutus	-1 936	-219 148	2
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	61 656	63 592	

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

				Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2009	2 556	256	1 009 410	1 012 222
Aruandeaasta kasum (kahjum)			210 843	210 843
Makstud dividendid			-28 760	-28 760
31.12.2010	2 556	256	1 191 493	1 194 305
Korrigeeritud saldo 31.12.2010	2 556	156	1 191 493	1 194 205
Aruandeaasta kasum (kahjum)			-228 451	-228 451
Makstud dividendid			-17 100	-17 100
31.12.2011	2 556	256	945 942	948 754

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

OÜ Lindhein raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti hea raamatupidamistavaga. Eesti hea raamatupidamistava on rahvusvaheliselt tunnustatud arvestuse ja aruandluse põhimõtetele tuginev raamatupidamistava, mille põhinõuded kehtestatakse raamatupidamise seadusega ning mida täiendavad Raamatupidamise Toimkonna juhendid.

Majandustehingud kirjendatakse soetusmaksumuse printsiibi kohaselt nende tekkimise momendil tegelikus väärtuses.

Raamatupidamise aruanded koostatakse tekkepõhise arvestusprintsiibi kohaselt.

Raamatupidamise aruanne on koostatud eurodes.

Raha

Raha ja selle ekvivalentidena kajastatakse rahavoogude aruandes kassas olevat sularaha, arvelduskontode jääke (v.a. arvelduskrediit), kuni 3-kuulisi tähtajalisi deposiite ning paigutusi rahaturufondidesse ja muudesse ülikviidsetesse fondidesse, mis investeerivad instrumentidesse, mis individuaalselt vastavad raha ja raha ekvivalendi mõistele. Arvelduskrediiti kajastatakse bilansis lühiajaliste laenukohustuste koosseisus.

Finantsinvesteeringud

Lühi- ja pikaajalised finantsinvesteeringud

Lühiajaliste finantsinvesteeringutena kajastatakse kauplemiseesmärgil hoitavaid väärtpabereid (aktsiad, võlakirjad, fondi osakud jne.) ning kindla lunastustähtajaga väärtpabereid, mille lunastustähtaeg on 12 kuu jooksul bilansipäevast. Pikaajaliste finantsinvesteeringutena (muude pikaajaliste aktsiate ja väärtpaberitena) kajastatakse väärtpabereid (aktsiad, võlakirjad, fondi osakud jne.), mida tõenäoliselt ei müüda lähema 12 kuu jooksul (v.a. investeeringud tütar- ja sidusettevõtjatesse) 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 õiglase väärtus ei ole usaldusväärselt hinnatav, kajastatakse soetusmaksumuses (miinus võimalikud allahindlused, kui investeeringu kaetav väärtus on langenud alla bilansilise väärtuse).

Kauplemiseesmärgil soetatud finantsvarade õiglase väärtuse muutused kajastatakse kasumi või kahjumina aruandeperioodi kasumiaruandes.

Nõuded ja ettemaksed

Muud nõuded

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.

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 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.

Kohustuslik reservkapital

Vastavalt äriseadustikule on moodustatud kohustuslik reservkapital, mis moodustab 1/10 osakapitalist Reservkapitali võib kasutada kahjumi katmiseks, samuti osakapitali suurendamiseks. Reservkapitalist ei või teha väljamakseid osanikele.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Arvelduskontod	19 497	22 042
Tähtajalised hoiused	42 159	41 550
Kokku raha	61 656	63 592

Lisa 3 Lühiajalised finantsinvesteeringud

(eurodes)

				Kokku
	Fondiosakud	Võlakirjad	Muud	
31.12.2009	326 516	250 257	15 000	591 773
Soetamine	166 586	162 385		328 971
Müük müügihinnas või lunastamine	-134 354	-88 733	-15 000	-238 087
Kasum (kahjum) müügist ja ümberhindlusest	90 084	-25 413		64 671
31.12.2010	448 832	298 496	0	747 328
Kajastatud õiglases väärtuses	448 832	298 496		747 328
Soetamine	10 000	200 864		210 864
Müük müügihinnas või lunastamine	-122 663	-156 302		-278 965
Kasum (kahjum) müügist ja ümberhindlusest	-19 385	11 347		-8 038
Muud	20 833	-20 833		
31.12.2011	337 617	333 572		671 189

Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2010
	Ettemaks
Ettemaksukonto jääk	5
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	5

Lisa 5 Pikaajalised finantsinvesteeringud

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Muud pikaajalised finantsinvesteeringud	175 668	175 668
Pikaajalised nõuded		
Kokku pikaajalised finantsinvesteeringud	175 668	175 668

Lisa 6 Muud pikaajalised finantsinvesteeringud

(eurodes)

	Aktsiad ja osad	Kokku
31.12.2009	480	480
Soetamine	175 188	175 188
31.12.2010	175 668	175 668
Kajastatud korrigeeritud soetusmaksumuses	175 668	175 668
31.12.2011	175 668	175 668
Kajastatud korrigeeritud soetusmaksumuses	175 668	175 668

Osalus Menu Kirjastus OÜ-s 15 % s.o. 26883 EUR

16-% line osalus end.KMT Majatehas, nüüd KMT Prefab OÜ-s 148785 EUR

Lisa 7 Muud nõuded

(eurodes)

	31.12.2011	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Laenunõuded		0		
	31.12.2010	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Laenunõuded	207 713	207 713		
Kokku muud nõuded	207 713	207 713		

Lisa 8 Osakapital

(eurodes)

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

Lisa 9 Üldhalduskulud

(eurodes)

	2011	2010
Muud	6 222	5 491
Kokku üldhalduskulud	6 222	5 491

Lisa 10 Finantstulud ja -kulud

(eurodes)

	2011	2010
Finantstulud ja -kulud muudelt finantsinvesteeringutelt	-8 038	64 671
Kasum (kahjum) võlakirjade ümberhindlusest	11 347	-25 413
Kasum (kahjum) fondiosakute ümberhindlusest	-19 385	90 084
Intressitulud	4 317	9 729
Intressitulu hoiustelt	203	0
Intressitulu võlakirjadelt	3 873	0
Intressitulu laenudelt	241	0
Kasum (kahjum) valuutakursi muutustest	0	-217
Muud finantstulud ja -kulud	-213 962	149 796
Kokku finantstulud ja -kulud	-217 683	223 979

Lisa 11 Tulumaks

(eurodes)

	2011		2010	
	Maksustatav summa	Tulumaks	Maksustatav summa	Tulumaks
Väljakuulutatud dividendid	17 100	4 546	28 760	7 645
Kokku	17 100	4 546	28 760	7 645

Lisa 12 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2011	31.12.2010	
	Nõuded	Nõuded	Kohustused
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud	0	0	0
Tegev- ja kõrgema juhtkonna ning olulise osalusega eraisikust omanike lähedased pereliikmed ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	0	207 713	0

Aruande digitaalallkirjad

OÜ LINDHEIN (registrikood: 10305976) 01.01.2011 - 31.12.2011 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
AIN TALTS	Juhatuse liige	15.03.2012

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2011
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	1 174 393
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-228 451
Kokku	945 942
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	945 942
Kokku	945 942

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Ain Talts	34211010327	Eesti	2556 EUR

Sidevahendid

Liik	Sisu
E-posti aadress	ain@kmt.ee