

2009. A MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2009

aruandeaasta lõpp: 31.12.2009

ärinimi või sihtasutuse nimi: Idee Investeeringud OÜ

registrikood: 11152345

tänavatalu nimi, Soosambla 13
maja ja korteri number:

küla/alev/alevik/linn: Alliku küla

vald: Saue vald

postisihthnumber: 76401

maakond: Harju maakond

telefon: +372 5054164

veebilehe aadress: www.energiamark.ee

e-posti aadress: indrek@energiamark.ee

Sisukord

Sisukord	2
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	11
Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed	12
Lisa 4 Sidusettevõtjate aktsiad ja osad	13
Lisa 5 Muud nõuded	14
Lisa 6 Laenukohustused	15
Lisa 7 Võlad ja ettemaksed	16
Lisa 8 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	17
Lisa 9 Tingimuslikud kohustused ja varad	18
Lisa 10 Osakapital	19
Lisa 11 Müügitulu	20
Lisa 12 Mitmesugused tegevuskulud	21
Lisa 13 Tööjõukulud	22
Lisa 14 Finantstulud ja -kulud	23
Lisa 15 Seotud osapooled	24

Tegevusaruanne

Idee Investeeringud OÜ peamiseks tegevusalaks on investeerimistegevuse korraldamine. Lisaks hakati 2009. a tegelema hoonete energiamärgistusega ning energiaauditiga.

Idee Investeeringud OÜ on asutatud 13. juulil 2005. aastal. Ettevõtte 2009.a müügitulu oli 96 687 krooni ning majandusaasta lõppes 32 002 066 kroonise kahjumiga. 2009.a kahjum oli tingitud sidusettevõtte müügist saadud kahjumist.

2009.a kuulus Idee Investeeringud OÜ juhatusse üks liige kellele maksti töötasu kokku 70 850 krooni.

2009.a ettevõttel töötajaid ei olnud.

2010. aastal on ettevõtte eesmärgiks lisaks investeeringutele sidusettevõtetes hakata tegelema ka ise otseinvesteeringutega kinnisvara arendusse. Samuti on plaanis edasi arendada energiamärgistusega seotud tegevusvaldkonda.

Indrek Tomann

Juhatuses liige

Tallinn, 22. juuni 2010.a

Raamatupidamise aastaaruanne

Tegevjuhtkonna deklaratsioon

Juhatus deklareerib oma vastutust Idee Investeeringud OÜ 2009. a raamatupidamise aastaaruande koostamise õigsuse eest ning kinnitab oma parimas teadmises, et:

- raamatupidamise aastaaruande koostamisel rakendatud arvestusmeetodid on vastavuses Eesti hea raamatupidamistavaga;
- raamatupidamise aastaaruanne kajastab õigesti ja õiglaselt Idee Investeeringud OÜ finantsseisundit, majandustulemust ja rahavoogusid;
- kõik teadaolevad olulised asjaolud, mis on selgunud aruande valmimise kuupäevani, 22. juunini 2010.a, on raamatupidamise aastaaruandes nõuetekohaselt arvesse võetud ja esitatud;
- Idee Investeeringud OÜ on jätkuvalt tegutsev.

Indrek Tomann

Juhatuse liige

Tallinn, 22. juuni 2010.a

Bilanss

(kroonides)

	31.12.2009	31.12.2008	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	91 038	128 603	2
Nõuded ja ettemaksed	1 544 662	1 939 308	3
Kokku käibevara	1 635 700	2 067 911	
Põhivara			
Finantsinvesteeringud	2 228 415	33 697 759	4
Nõuded ja ettemaksed	94 400	94 400	5
Kokku põhivara	2 322 815	33 792 159	
Kokku varad	3 958 515	35 860 070	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Laenukohustused	1 958 100	1 958 100	6
Võlad ja ettemaksed	319 114	218 603	7
Kokku lühiajalised kohustused	2 277 214	2 176 703	
Kokku kohustused	2 277 214	2 176 703	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	40 000	40 000	10
Kohustuslik reservkapital	4 000	4 000	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	33 639 367	33 837 370	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-32 002 066	-198 003	
Kokku omakapital	1 681 301	33 683 367	
Kokku kohustused ja omakapital	3 958 515	35 860 070	

Kasumiaruanne

(kroonides)

	2009	2008	Lisa nr
Müügitulu	96 687	0	11
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-14 111	0	
Mitmesugused tegevuskulud	-474 799	-10 790	12
Tööjõukulud	-94 921	-95 980	13
Muud ärikulud	-5	-12	
Ärikasum (-kahjum)	-487 149	-106 782	
Finantstulud ja -kulud	-31 514 917	-91 221	14
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	-32 002 066	-198 003	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-32 002 066	-198 003	

Rahavoogude aruanne

(kroonides)

	2009	2008	Lisa nr
Rahavood äritegevusest			
Ärikasum (kahjum)	-487 149	-106 782	
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	369 645	-477 151	
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	100 511	60 238	
Makstud intressid	-97 905	-58 743	14
Kokku rahavood äritegevusest	-114 898	-582 438	
Rahavood investeerimistegevusest			
Laekunud sidusettevõtjate müügist	1	432 250	4
Antud laenu	0	-375 000	
Antud laenude tagasimaksed	25 000	574 930	
Laekunud intressid	52 332	47 635	14
Kokku rahavood investeerimistegevusest	77 333	679 815	
Kokku rahavood	-37 565	97 377	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	128 603	31 226	
Raha ja raha ekvivalentide muutus	-37 565	97 377	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	91 038	128 603	

Omakapitali muutuste aruanne

(kroonides)

				Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2007	40 000	4 000	33 837 370	33 881 370
Aruandeperioodi kasum (kahjum)	0	0	-198 003	-198 003
31.12.2008	40 000	4 000	33 639 367	33 683 367
Aruandeperioodi kasum (kahjum)	0	0	-32 002 066	-32 002 066
31.12.2009	40 000	4 000	1 637 301	1 681 301

Idee Investeeringud OÜ osakapital on 40 000 krooni, mis jaguneb üheks osaks nimiväärtusega 40 000 krooni. Vastavalt Idee Investeeringud OÜ põhikirjale on osakapitali minimaalseks suuruseks 40 000 krooni ja maksimaalseks suuruseks 160 000 krooni.

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Idee Investeeringud OÜ 2009. aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti hea raamatupidamistavaga, mis tugineb rahvusvaheliselt tunnustatud arvestuse ja aruandluse põhimõtetele. Hea raamatupidamistava põhinõuded on kehtestatud Raamatupidamise seadusega ning seda täiendavad Raamatupidamise Toimkonna poolt väljaantavad juhendid.

Idee Investeeringud OÜ kasutab kasumiaruande koostamisel Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduse lisas 2 toodud kasumiaruande skeemi nr 1.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud Eesti kroonides.

Raha

Raha ja selle ekvivalentidena kajastatakse rahavoogude aruandes kassas olevat sularaha ja arvelduskontode jääke (va. arvelduskrediit).

Tütar- ja sidusettevõtjate aktsiad või osad

Sidusettevõtete osad ja muud pikemaajaks perioodiks kui üks aasta soetatud väärtpaberid on bilansis kajastatud pikaajaliste finantsinvesteeringutena.

Sidusettevõtte on ettevõtte, mille üle emaettevõttel on oluline mõju, kuid mis ei allu tema kontrollile. Üldjuhul eeldatakse olulise mõju olemasolu juhul, kui ettevõtte omab sidusettevõttes 20 % kuni 50 % hääleõiguslikest aktsiastest või osadest.

Investeeringud sidusettevõtetesse kajastatakse bilansis kasutades kapitaliosaluse meetodit. Selle meetodi kohaselt võetakse investeering algselt arvele tema soetusmaksumuses, mida korrigeeritakse järgmistel perioodidel investori osalusega muutustes investeeringuobjekti omakapitalis.

Igal bilansipäeval hindab ettevõtte juhtkond, kas on märke, mis võiksid viidata investeeringute väärtuse langusele. Juhul kui on kahtlusi, mis viitavad investeeringute väärtuse langemisele alla tema bilansilise väärtuse, viiakse läbi vara kaetava väärtuse test sarnaselt materiaalse põhivaraga. Kui selgub, et vara kaetav väärtus on madalam tema bilansilisest väärtusest, hinnatakse investeering alla tema kaetavale väärtusele.

Muud pikaajalised finantsinvesteeringud on bilansis kajastatud õiglase väärtuse meetodil. Väärtuse muutusest tulenevad kasumid ja kahjumid kajastatakse aruandeperioodi kasumiaruandes.

Finantskohustused

Ettevõtte kohustused jagatakse lühi- ja pikaajalisteks kohustusteks. Lühiajalised kohustused on kohustused, mille maksetähtaeg on alla ühe aasta ning pikaajalised kohustused on kohustused, mille maksetähtaeg on üle ühe aasta.

Eraldised ja tingimuslikud kohustused

Vastavalt äriseadustikule on moodustatud kohustuslik 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 osakapitali suurendamiseks. Reservkapitalist ei või teha väljamakseid osanikele.

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.

Seotud osapooled

Ettevõtte loeb osapooli seotuks juhul, kui üks osapool omab kas kontrolli teise osapoole üle või olulist mõju teise osapoole ärioludele otsustele.

Idee Investeeringud OÜ aastaaruande koostamisel on loetud seotud osapoolteks:

- tegev- ja kõrgemat juhtkonda;
- eespool loetletud isikute lähedasi pereliikmeid ja nende poolt kontrollitavaid ettevõtteid.

Tulud

Kaupade müügist tulenevat tulu kajastatakse siis, kui kõik olulised omandiga seotud riskid on läinud üle ostjale ning müügitulu ja tehinguga seotud kulu on usaldusväärselt määratav. Teenuste osutamisega seotud tulu kajastatakse vastavalt osutatava teenuse täitmise valmidusastmele.

Lisa 2 Raha

(kroonides)

	31.12.2009	31.12.2008
Sularaha kassas	72 165	80 335
Arvelduskontod	18 873	48 268
Kokku raha	91 038	128 603

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(kroonides)

	31.12.2009	31.12.2008	Lisa nr
Nõuded ostjate vastu	11 100	432 250	
Muud nõuded	1 533 562	1 507 058	5
Kokku Nõuded ja ettemaksed	1 544 662	1 939 308	

Lisa 4 Sidusettevõtjate aktsiad ja osad (kroonides)

Sidusettevõtjate aktsiad ja osad, üldine informatsioon				
Sidusettevõtja nimetus	Asukohamaa	Põhitegevusala	Osalusemäär (%)	
			31.12.2008	31.12.2009
Gobalt Group OÜ	Eesti Vabariik	Kinnisvara arendamine	30	30
KTT Kinnisvara OÜ	Eesti Vabariik	Kinnisvara arendamine	33	33
Tuulemurru Kinnisvara OÜ	Eesti Vabariik	Kinnisvara arendamine	29	0

Sidusettevõtjate aktsiad ja osad, detailne informatsioon							
Sidusettevõtja nimetus	31.12.2008	Omandamine	Müük	Dividendid	Kasum(Kahjum) kapitaliosaluse meetodil	Muud muutused	31.12.2009
Gobalt Group OÜ	2 129 560	0	0	0	98 855	0	2 228 415
KTT Kinnisvara OÜ	1 500	0	0	0	-1 500	0	0
Tuulemurru Kinnisvara OÜ	31 566 699	0	-31 566 699	0	0	0	0
Kokku:	33 697 759	0	-31 566 699	0	97 355	0	2 228 415

Müüdud osalused			
Sidusettevõtja nimetus	Müüdud osaluse %	Müüdud osalus müügihinnas	Müüdud osaluse müügikasum (-kahjum)
Tuulemurru Kinnisvara OÜ	29	1	-31 566 698

Lisa 5 Muud nõuded

(kroonides)

	31.12.2009	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Laenunõuded	1 479 400	1 479 400	0	0
Intressinõuded	148 562	148 562	0	0
Kokku muud nõuded	1 627 962	1 627 962	0	0
	31.12.2008	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Laenunõuded	1 504 400	1 504 400	0	0
Intressinõuded	97 058	97 058	0	0
Kokku muud nõuded	1 601 458	1 601 458	0	0

Intressimäär- 3,0 - 5,0 %

Tagasimakse tähtaeg- 31.12.2011.a

Alusvaluuta- EEK

Lisa 6 Laenukohustused

(kroonides)

	31.12.2009	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi			Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Lühiajalised laenud					
Lühiajaline laen	1 958 100	1 958 100	0	0	15
Lühiajalised laenud kokku	1 958 100	1 958 100	0	0	
Laenukohustused kokku	1 958 100	1 958 100	0	0	
	31.12.2008	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi			Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Lühiajalised laenud					
Lühiajaline laen	1 958 100	1 958 100	0	0	15
Lühiajalised laenud kokku	1 958 100	1 958 100	0	0	
Laenukohustused kokku	1 958 100	1 958 100	0	0	

Intressimäär- 5,0 %

Tagasimakse tähtaeg- 31.12.2010.a

Alusvaluuta- EEK

Lisa 7 Võlad ja ettemaksed

(kroonides)

	31.12.2009	31.12.2008	Lisa nr
Võlad tarnijatele	1 224	1 723	
Võlad töövõtjatele	6 866	6 957	
Maksuvõlad	6 017	5 845	8
Muud võlad	3 024	0	
Intressivõlad	301 983	204 078	15
Kokku võlad ja ettemaksed	319 114	218 603	

Lisa 8 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(kroonides)

	31.12.2009		31.12.2008	
	Ettemaks	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Ettevõtte tulumaks	0	1	0	0
Üksikisiku tulumaks	0	1 462	0	1 510
Sotsiaalmaks	0	3 933	0	3 962
Kohustuslik kogumispension	0	120	0	240
Töötuskindlustusmaksed	0	501	0	108
Muud maksude ettemaksed ja maksuvõlad	0	0	0	25
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	0	6 017	0	5 845

Lisa 9 Tingimuslikud kohustused ja varad

(kroonides)

	31.12.2009	31.12.2008
Tingimuslikud kohustused		
Ettevõtte tulumaks	435 232	8 942 110
Kokku tingimuslikud kohustused	435 232	8 942 110

Ettevõtte tingimusliku kohustusena on arvestatud ettevõtte maksimaalne võimalik tulumaksukohustuse summa, mis võib kaasneda kogu jaotamata kasumi väljamaksmisel dividendidena.

Lisa 10 Osakapital

(kroonides)

	31.12.2009	31.12.2008
Osakapital	40 000	40 000
Osade arv (tk)	1	1
Osade nimiväärtus (kroonides)		
Idee Investeeringud OÜ osakapital on 40 000 krooni, mis jaguneb üheks osaks nimiväärtusega 40 000 krooni.		

Vastavalt Idee Investeeringud OÜ põhikirjale on osakapitali minimaalseks suuruseks 40 000 krooni ja maksimaalseks suuruseks 160 000 krooni.

Lisa 11 Müügitulu

(kroonides)

Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
	2009	2008
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	96 687	0
Kokku müük Euroopa Liidu riikidele	96 687	0
Kokku müügitulu	96 687	0
Müügitulu tegevusalade lõikes		
	2009	2008
Hoonehalduse abitegevused	96 687	0
Kokku müügitulu	96 687	0

Lisa 12 Mitmesugused tegevuskulud

(kroonides)

	2009	2008
Mitmesugused bürookulud	3 199	0
Koolituskulud	3 350	0
Riiklikud ja kohalikud maksud	1 809	0
Kulu ebatõenäoliselt laekuvatest nõuetest	432 250	0
Ostetud teenused	25 167	7 260
Transpordikulud	8 024	0
Muud	1 000	3 530
Kokku mitmesugused tegevuskulud	474 799	10 790

Lisa 13 Tööjõukulud

(kroonides)

	2009	2008
Palgakulu	70 850	72 000
Sotsiaalmaksud	24 071	23 980
Kokku tööjõukulud	94 921	95 980
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	1	1

Lisa 14 Finantstulud ja -kulud

(kroonides)

	2009	2008	Lisa nr
Finantstulud ja -kulud sidusettevõtjate aktsiatelt ja osadelt	-31 469 344	-80 113	4
Intressitulud	52 332	47 635	
Intressikulud	-97 905	-58 743	15
Intressikulu laenudelt	-97 905	-58 743	15
Kokku finantstulud ja -kulud	-31 514 917	-91 221	

Lisa 15 Seotud osapooled

(kroonides)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2009		31.12.2008	
	Nõuded	Kohustused	Nõuded	Kohustused
Sidusettevõtjad	94 400	2 260 083	94 400	2 162 178

	2009		2008	
	Tulud	Kulud	Tulud	Kulud
Sidusettevõtjad	3 304	97 905	3 304	58 743

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2009	2008
Arvestatud tasu	70 850	72 000

Aruande digitaalallkirjad

Idee Investeeringud OÜ (registrikood: 11152345) 01.01.2009 - 31.12.2009 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
INDREK TOMANN	Juhatuse liige	27.06.2010

Kahjumi katmise ettepanek

(kroonides)

	31.12.2009
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	33 639 367
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-32 002 066
Kokku	1 637 301
Katmine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	1 637 301
Kokku	1 637 301

Kahjumi katmise otsus

(kroonides)

	31.12.2009
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	33 639 367
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-32 002 066
Kokku	1 637 301
Katmine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	1 637 301
Kokku	1 637 301

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EEK)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Hoonehalduse abitegevused	81101	96687	100.00%	Jah

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Indrek Tomann	36710110216	Eesti	40000 EEK

Sidevahendid

Liik	Sisu
Mobiiltelefon	+372 5054164
E-posti aadress	tomann@hot.ee