

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2009

aruandeaasta lõpp: 31.12.2009

ärinimi või sihtasutuse nimi: Askembla Asset Management OÜ

registrikood: 11150607

tänavanimi: Tornimäe 5

linn: Tallinn

postisihthumber: 10145

maakond: Harju maakond

telefon: +372 6 806 711

e-posti aadress: hr@askembia.se

veebilehe aadress: www.askembia.se

A handwritten signature in black ink, consisting of a series of loops and a long horizontal stroke extending to the right.

Sisukord

MAJANDUSAASTA ARUANNE	1
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	11
Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	11
Lisa 5 Pikaajalised finantsinvesteeringud	11
Lisa 6 Sidusettevõtjate aktsiad ja osad	12
Lisa 7 Muud nõuded	12
Lisa 8 Materiaalne põhivara	13
Lisa 9 Võlad ja ettemaksed	13
Lisa 10 Osakapital	13
Lisa 11 Müügitulu	14
Lisa 12 Kaubad, toore, materjal ja teenused	14
Lisa 13 Mitmesugused tegevuskulud	14
Lisa 14 Tööjõukulud	14
Lisa 15 Seotud osapooled	15



Tegevusaruanne

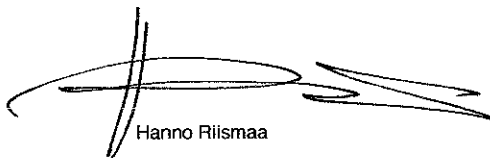
Askembla Asset Management OÜ põhitegevusalaks on investeerimistegevus ja finantsalaste konsultatsiooniteenuste osutamine Rootsi firmale Askembla Asset Management AB. Konsultatsioonitöö sisu on investeerimisobjektide leidmine, nende analüüs ning ostu-müügi alane nõustamine peamiselt Baltikumis, Poolas, Ukrainas ning Venemaal.

2010. aasta eesmärgiks on alustada uue Baltikumi suunatud riskikapitalifondi tõstmist.

Ettevõtte majandusaasta müügitulu oli 14 553 560 krooni ning bilansimaht 22 138 442 krooni.

Aruandeperioodil ei olnud ettevõttes ühtegi palgalist töötajat, samuti ei maksutd tasu juhatuse liikmetele.

Suhtarvude arvutamisel kasutatud valemid:		2009	2008
Müügitulu (tuh kr)		14 554	18 776
Käibe kasv	$(\text{müügitulu } 2009 - \text{müügitulu } 2008) / \text{müügitulu } 2008 * 100$	-22,49%	0,00%
Puhaskasum (tuh kr)		6 986	5 442
Puhasrentaabilus	$\text{puhaskasum} / \text{müügitulu} * 100$	48,00%	28,99%
Lühiajaliste kohustuste kattekordaja (kordades)	$\text{käibevara} / \text{lühiajalised kohustused}$	61,80	10,85
ROA	$\text{puhaskasum} / \text{varad kokku} * 100$	32,07%	34,71%
ROE	$\text{puhaskasum} / \text{omakapital kokku} * 100$	32,56%	36,72%



Hanno Riismaa
Juhatuse liige

Raamatupidamise aastaaruanne

Tegevjuhtkonna deklaratsioon

Juhatus kinnitab lehekülgedel 4 kuni 15 toodud Askembla Asset Management OÜ 2009.a. raamatupidamise aastaaruande koostamise õigsust ja täielikkust.

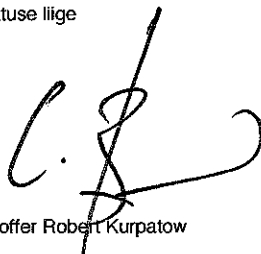
Juhatus kinnitab, et:

1. raamatupidamise aastaaruande koostamisel rakendatud arvestuspõhimõtted on vastavuses Eesti hea raamatupidamistavaga;
2. raamatupidamise aastaaruanne kajastab õigesti ja õiglaselt ettevõtte finantsseisundit, majandustulemust ja rahavoogusid;
3. Askembla Asset Management OÜ on jätkuvalt tegutsev ettevõte.



Hanno Riismaa

Juhatuse liige



Cristoffer Robert Kurpatow

Juhatuse liige

Tallinn, 29. juuni 2010

Alkideastatud
Identifitseerimiseks
06-07-2010
Alkiri
OO RIMESS

Bilanss

(kroonides)

	31.12.2009	31.12.2008	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	295 805	4 405 540	2
Nõuded ja ettemaksed	20 513 093	4 932 085	3
Kokku käibevara	20 808 898	9 337 625	
Põhivara			
Finantsinvesteeringud	219 667	1 275 231	5
Nõuded ja ettemaksed	1 005 436	4 917 086	7
Materiaalne põhivara	104 441	151 590	8
Kokku põhivara	1 329 544	6 343 907	
Kokku varad	22 138 442	15 681 532	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Võlad ja ettemaksed	331 271	860 847	9
Kokku lühiajalised kohustused	331 271	860 847	
Kokku kohustused	331 271	860 847	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	40 000	40 000	10
Kohustuslik reservkapital	4 000	4 000	
Elumiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	14 776 685	9 334 408	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	6 986 486	5 442 277	
Kokku omakapital	21 807 171	14 820 685	
Kokku kohustused ja omakapital	22 138 442	15 681 532	



 Allkirjastatud
 identiteetseerimiseks

 06-07-2010
 5

 Allkiri
 OÜ RIMESS

Kasumiaruanne

(kroonides)

	2009	2008	Lisa nr
Müügitulu	14 553 560	18 775 920	11
Muud äritulud	857	13 700	
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-7 768 560	-11 866 016	12
Mitmesugused tegevuskulud	-359 807	-795 204	13
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-47 149	-158 324	8
Muud ärikulud	0	-668 974	
Ärikasum (-kahjum)	6 378 901	5 301 102	
Finantstulud ja -kulud	607 585	141 175	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	6 986 486	5 442 277	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	6 986 486	5 442 277	



Allkirjastatud
Identifitseerimiseks

06-07-2010

Allkiri

OÜ RIMESS

Rahavoogude aruanne

(kroonides)

	2009	2008	Lisa nr
Rahavood äritegevusest			
Ärikasum (kahjum)	6 378 901	5 301 102	
Korrigeerimised			
Põhivara kulum ja väärtuse langus	47 149	158 324	8
Kasum (kahjum) põhivara müügist	0	448 847	8
Kokku korrigeerimised	47 149	607 171	
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-11 301 739	-2 871 829	
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	-529 576	-522 648	
Laekunud intressid	8 538	0	
Kokku rahavood äritegevusest	-5 396 727	2 513 796	
Rahavood investeerimistegevusest			
Laekunud materiaalse ja immateriaalse põhivara müügist	0	1 590 026	
Laekunud muude finantsinvesteeringute müügist	1 251 728	0	
Antud laenud	-594 571	-4 693 980	
Antud laenude tagasimaksed	594 571	0	
Laekunud intressid	8 333	7 568	
Kokku rahavood investeerimistegevusest	1 260 061	-3 096 386	
Kokku rahavood	-4 136 666	-582 590	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	4 405 540	4 991 002	2
Raha ja raha ekvivalentide muutus	-4 136 666	-582 590	
Valuutakursside muutuste mõju	26 931	-2 872	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	295 805	4 405 540	2



Allkirjastatud
 Identifitseerimiseks
 06-07-2010⁷
 Allkiri
 OÜ RIMESS

Omakapitali muutuste aruanne

(kroonides)

	Osakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	Kokku
31.12.2007	40 000	4 000	9 334 408	9 378 408
Aruandeperioodi kasum (kahjum)	0	0	5 442 277	5 442 277
31.12.2008	40 000	4 000	14 776 685	14 820 685
Aruandeperioodi kasum (kahjum)	0	0	6 986 486	6 986 486
31.12.2009	40 000	4 000	21 763 171	21 807 171

Täpsem informatsioon osakapitali kohta on toodud lisas 10.



Alkirjastatud
Identifitseerimiseks

06-07-2010₈

Alkiri

OÜ RIMESS

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Askembla Asset Management OÜ 2009. aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti Vabariigi hea raamatupidamistavaga. Hea raamatupidamistava on kehtestatud Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduses, mida täiendavad Raamatupidamise Toimkonna poolt välja antud juhendid.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud lähtudes soetusmaksumuse printsiibist.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud Eesti kroonides.

Raha

Raha ja selle ekvivalentidena kajastatakse rahavoogude aruandes kassas olevat sularaha ja arvelduskontode jääke.

Välisvaluutas toimunud tehingud ning välisvaluutas fikseeritud finantsvarad ja -kohustused

Välisvaluutas fikseeritud tehingute kajastamisel on aluseks võetud tehingu toimumise päeval ametlikult kehtinud Eesti Panga valuutakursid. Välisvaluutas fikseeritud monetaarsed varad ja –kohustused ning välisvaluutas fikseeritud mittemonetaarsed varad ja –kohustused, mida kajastatakse õiglase väärtuse meetodil, hinnatakse bilansipäeval ümber Eesti kroonidesse ametlikult kehtivate Eesti Panga

valuutakursside alusel. Välisvaluutatehingutest saadud kasumid ja kahjumid kajastatakse kasumiaruandes perioodi tulu ja kuluna.

Finantsinvesteeringud

Pikaajaliste finantsinvesteeringutena kajastatakse investeeringuid aktsiatesse ja väärtpaberitesse, samuti antud laenusid, mida ei tagastata lähema 12 kuu jooksul.

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

Tütar- ja sidusettevõtjate aktsiad või osad

Sidusettevõtja on ettevõtte, mille üle emaettevõtjal on oluline mõju, kuid mida ta ei kontrolli. Üldjuhul eeldatakse olulise mõju olemasolu juhul, kui ettevõtte omab sidusettevõtjas 20% kuni 50% hääleõiguslikest aktsiatest või osadest.

Sidusettevõtjate soetamist kajastatakse ostumeetodil. Vastavalt ostumeetodile võetakse omandatud sidusettevõtjate varad, kohustused ja tingimuslikud kohustused (s.o. omandatud netovara) arvele nende õiglases väärtuses ning omandatud osaluse soetusmaksumuse ja omandatud netovara õiglase väärtuse vahe kajastatakse positiivse või negatiivse firmaväärtusena.

Investeeringud sidusettevõtjatesse kajastatakse bilansis kajastades kapitaliosaluse meetodit.

Kapitaliosaluse meetodi kohaselt võetakse investeeringu algselt arvele tema soetusmaksumuses, mida korrigeeritakse järgmistel perioodidel ettevõtte osalusega muutustes investeeringuobjekti omakapitalis, omandamisel tekkinud firmaväärtuse võimalike allahindlustega ning omandamisel tekkinud negatiivse firmaväärtuse tuluna kajastamisega.

Juhul kui ettevõtte osalus kapitaliosaluse meetodil kajastatava investeeringuobjekti kahjumis on võrdne või ületab investeeringuobjekti bilansilist väärtust, vähendatakse investeeringu bilansilist väärtust nullini ning edasisi kahjumeid kajastatakse bilansiväliselt. Juhul kui ettevõtte on garanteerinud või kohustatud rahuldama investeeringuobjekti kohustusi, kajastatakse bilansis nii vastavat kohustust kui kapitaliosaluse meetodi kahjumit.

Osalust omandatud sidusettevõtjate varades ja kohustustes ning omandamisel tekkinud firmaväärtust kajastatakse bilansis netosummana vastavalt real "Sidusettevõtjate aktsiad ja osad" ning osalust omandatud sidusettevõtjate tuludes ja kuludes kajastatakse kasumiaruandes netosummana vastavalt real "Finantstulud ja –kulud investeeringutelt sidusettevõtjatesse".

Alkriast/aud
Identifitseerimiseks
06-07-2010
Alkri
OÜ RIMESS

Nõuded ja ettemaksed

Nõueta ostjate vastu kajastatakse ettevõtte tavapärase äritegevuse käigus tekkinud lühiajalisi nõudeid. Nõudeid ostjate vastu kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumuses (s.o nominaalväärtus miinus vajadusel tehtavad allahindlused). Nõuded on hinnatud lähtudes tõenäoliselt laekuvatest summadest. Seejuures on iga nõue eraldi hinnatud, arvestades teadaolevat informatsiooni tehingupartneri maksevõime kohta. Nõuded, mille laekumine on ebatõenäoline, kantakse aruandeperioodi kuludesse.

Materiaalne ja immateriaalne põhivara

Materiaalseks põhivaraks loetakse ettevõtte enda majandustegevuses kasutatavaid varasid kasuliku tööeaga üle ühe aasta ja maksumusega alates 10 000 krooni. Juhtkonna hinnangul võib põhivarana arvele võtta alla 10 000 krooni maksumusega vahendeid, juhul kui nende kasulik eluiga on üle 1. aasta.

Materiaalne põhivara võetakse algselt arvele tema soetusmaksumuses, mis koosneb ostuhinnast ja otseselt soetamisega seotud kulutustest, mis on vajalikud vara viimiseks tema tööseisundisse ja –asukohta. Materiaalset põhivara kajastatakse bilansis tema soetusmaksumuses, millest on maha arvatud akumulieeritud kulum ja võimalikud väärtuse langusest tulenevad allahindlused. Kapitalirendile võetud materiaalse põhivara arvestus toimub sarnaselt ostetud põhivaraga.

Amortisatsiooni arvestamisel kasutatakse lineaarset meetodit. Amortisatsioonimäär määratakse igale põhivara objektile eraldi, sõltuvalt selle kasulikust tööeast.

Piiramata kasutuseaga objekte ei amortiseerita.

Põhivara arvelevõtmise alampiir 10000

Finantskohustused

Kõik finantskohustused võetakse algselt arvele nende soetusmaksumuses, mis sisaldab ka kõiki soetamisega otseselt kaasnevaid kulutusi. Edasine kajastamine toimub korrigeeritud soetusmaksumuse meetodil.

Lühiajaliste finantskohustuste korrigeeritud soetusmaksumus on üldjuhul võrdne nende nominaalväärtusega, mistõttu lühiajalisi finantskohustusi kajastatakse bilansis maksamisele kuuluvas summas.

Finantskohustus liigitatakse lühiajaliseks, kui selle tasumise tähtaeg on kaheteist kuu jooksul alates bilansikuupäevast.

Tulud

Tulu kajastatakse saadud või saadaoleva tasu õiglasel väärtuses. Tulu teenuse müügist kajastatakse teenuse osutamise järel, või juhul kui teenus osutatakse pikema ajaperioodi jooksul, siis lähtudes valmidusastme meetodist.

Intressitulu ja dividenditulu kajastatakse siis, kui tulu laekumine on tõenäoline ja tulu suurus on võimalik usaldusväärselt hinnata. Intressitulu kajastatakse kasutades vara sisemist intressimäära, välja arvatud juhtudel, kui intressi laekumine on ebakindel. Selliste juhtudel arvestatakse intressitulu kassapõhiselt. Dividenditulu kajastatakse siis, kui omanikul on tekkinud seaduslik õigus nende saamiseks.

Ettevõtte tulumaks

Eestis kehtiva tulumaksuseaduse kohaselt ei maksustata Eestis ettevõtte aruandeaasta kasumit. Tulumaksu makstakse dividendidelt, erisoodustustelt, kingitustelt, annetustelt, vastuvõtukuludelt, ettevõtlusega mitteseotud väljamaksetelt ning siirdehinna korrigeerimistelt. Alates 1.01.2008 on dividendidena jaotatud kasumi maksumääraks 21/79. Dividendide väljamaksmisega kaasnevat ettevõtte tulumaksu kajastatakse kohustusena ja kasumiaruandes tulumaksukuluna samal perioodil kui dividendid välja kuulutatakse, sõltumata sellest, millise perioodi eest need on välja kuulutatud või millal need tegelikult välja makstakse. Tulumaksu tasumise kohustus tekib dividendide väljamaksele järgneva kuu 10. kuupäeval.

Maksustamissüsteemi omapärast lähtuvalt ei teki Eestis registreeritud ettevõtetel erinevusi vara maksuarvestuslike ja bilansiliste jääkväärtuste vahel ning sellest tulenevalt ka edasiliikunud tulumaksunõudeid ega -kohustusi. Bilansis ei kajastata tingimuslikku tulumaksukohustust, mis tekiks jaotamata kasumist dividendide väljamaksmisel. Maksimaalne tulumaksukohustus, mis kaasneks jaotamata kasumi dividendidena väljamaksmisel, on esitatud aastaaruande lisades.

Alkijäätud
Identifitseerimiseks
06-07-2010
Allkiri
OÜ RIMISS

Kohustuslik reservkapital

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.

Lisa 2 Raha

(kroonides)

	31.12.2009	31.12.2008
Sularaha kassas	40 000	40 000
Arvelduskontod	255 805	4 365 540
Kokku raha	295 805	4 405 540

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(kroonides)

	31.12.2009	31.12.2008	Lisa nr
Nõuded ostjate vastu	14 091 799	3 691 500	
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	348 995	1 071 312	4
Muud nõuded	6 072 299	169 273	7
Kokku Nõuded ja ettemaksed	20 513 093	4 932 085	

Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(kroonides)

	31.12.2009	31.12.2008
	Ettemaks	Ettemaks
Käibemaks	70 238	133 353
Ettemaksukonto jääk	278 757	937 959
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	348 995	1 071 312

Lisa 5 Pikaajalised finantsinvesteeringud

(kroonides)

	31.12.2009	31.12.2008	Lisa nr
Sidusettevõtjate aktsiad ja osad	219 667	23 503	6
Muud pikaajalised finantsinvesteeringud	0	1 251 728	
Kokku pikaajalised finantsinvesteeringud	219 667	1 275 231	

Allkirjastatud

Identifitseerimiseks

06-07-2010

Allkiri

OÜ RMSS

Lisa 6 Sidusettevõtjate aktsiad ja osad

(kroonides)

Sidusettevõtjate aktsiad ja osad, üldine informatsioon				
Sidusettevõtja nimetus	Asukohamaa	Põhitegevusala	Osalusemäär (%)	
			31.12.2008	31.12.2009
Nematode Finance OÜ	Eesti	Investeermistegevus	46	46

Sidusettevõtjate aktsiad ja osad, detailne informatsioon			
Sidusettevõtja nimetus	31.12.2008	Kasum(Kahjum) kapitaliosaluse meetodil	31.12.2009
Nematode Finance OÜ	23 503	196 164	219 667
Kokku:	23 503	196 164	219 667

Lisa 7 Muud nõuded

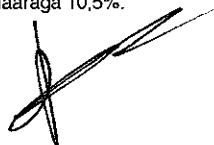
(kroonides)

	31.12.2009	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Laenunõuded	6 186 681	5 181 245	1 005 436	0
Intressinõuded	536 893	536 893	0	0
Viitlakumised	354 161	354 161	0	0
Kokku muud nõuded	7 077 735	6 072 299	1 005 436	0

	31.12.2008	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Laenunõuded	4 917 086	0	4 917 086	0
Intressinõuded	169 273	169 273	0	0
Kokku muud nõuded	5 086 359	169 273	4 917 086	0

Askembia Asset Management OÜ on andnud laenu järgmistes summasdes ja tingimustel:

1. K Kapital GmbH - pikaajaline laen summas 300 000 EUR, intressimääraga 5%;
2. Nematode Finance OÜ - lühiajaline laen summas 223 106 EEK, intressimääraga 10%;
3. Sportland International Group AS - lühiajaline laen summas 581 655 EEK, intressimääraga 10,5%;
4. My Fitness OÜ - lühiajaline laen summas 687 940 EEK, intressimääraga 10,5%.



Allkirjastatud
identifitseerimiseks

05-07-2010

Allkiri
OÜ RIMESS

Lisa 8 Materiaalne põhivara

(kroonides)

	Masinad ja seadmed	Muu materiaalne põhivara	Kokku
31.12.2007			
Soetusmaksumus	2 417 478	241 359	2 658 837
Akumuleeritud kulum	-271 966	-38 084	-310 050
Jääkmaksumus	2 145 512	203 275	2 348 787
Amortisatsioonikulu	-110 801	-47 523	-158 324
Müügid	-2 034 711	-4 162	-2 038 873
31.12.2008			
Soetusmaksumus	0	235 748	235 748
Akumuleeritud kulum	0	-84 158	-84 158
Jääkmaksumus	0	151 590	151 590
Amortisatsioonikulu	0	-47 149	-47 149
31.12.2009			
Soetusmaksumus	0	235 748	235 748
Akumuleeritud kulum	0	-131 307	-131 307
Jääkmaksumus	0	104 441	104 441

Lisa 9 Võlad ja ettemaksed

(kroonides)

	31.12.2009	31.12.2008
Võlad tarnijatele	331 271	860 847
Kokku võlad ja ettemaksed	331 271	860 847

Lisa 10 Osakapital

(kroonides)

	31.12.2009	31.12.2008
Osakapital	40 000	40 000
Osade arv (tk)	1	1

Ettevõtte jaotamata kasum seisuga 31. detsember 2009 moodustas 21 763 171 krooni (2008: 14 776 685). Dividendide väljamaksmisel omanikule alates 1. jaanuarist 2009 kaasneb sellega tulumaksukulu 21 779 eurodividendina väljamakstavalt summalt. Seega on bilansipäeva seisuga eksisteerinud jaotamata kasumist omanikule võimalik dividendina välja maksta 17 192 905 krooni (2008: 11 673 581) ning dividendide väljamaksmisega kaasneks dividendide tulumaks summas 4 570 266 krooni (2008: 3 103 104).

Allikiri

OÜ RIMESS

Lisa 11 Müügitulu

(kroonides)

Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
	2009	2008
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Rootsi	14 081 940	18 775 920
Eesti	471 620	0
Kokku müük Euroopa Liidu riikidele	14 553 560	18 775 920
Kokku müügitulu	14 553 560	18 775 920
Müügitulu tegevusalade lõikes		
	2009	2008
Ärinõustamine jm. juhtimisalane nõustamine	14 553 560	18 775 920
Kokku müügitulu	14 553 560	18 775 920

Lisa 12 Kaubad, toore, materjal ja teenused

(kroonides)

	2009	2008
Investeeringuprojektidega seotud kulud	-7 768 560	-11 866 016
Kokku kaubad, toore, materjal ja teenused	-7 768 560	-11 866 016

Askembla Asset Management OÜ on sõlminud partnerlepingud järgmiste firmadega:

- a. Osaühing Ühinenud Põllumehed - Eesti
- b. MK Consultants – Rootsi
- c. Il Skip & Co – Leedu
- d. OÜ J.Schroder Invest 2006 – Eesti
- e. Sarunas Siugzda - Leedu

Lisa 13 Mitmesugused tegevuskulud

(kroonides)

	2009	2008
Mitmesugused bürookulud	-192 551	-626 414
Juriidilised jm. spetsialisti teenused	-130 196	-92 351
Muud	-37 060	-76 439
Kokku mitmesugused tegevuskulud	-359 807	-795 204

Lisa 14 Tööjõukulud

(kroonides)

Aruandeperioodil ei olnud Askembla Asset Management OÜ-l töötajaid.


 Allkirjastatud
 identifitseerimiseks
 06-07-2010
 Allkiri
 OÜRIMISS

Lisa 15 Seotud osapooled

(kroonides)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2009		31.12.2008	
	Nõuded	Kohustused	Nõuded	Kohustused
Sidusettevõtjad	497 182	0	278 706	0
Tegev- ja kõrgema juhtkonna ning olulise osalusega eraisikust omanike lähedased pereliikmed ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	19 879 471	98 362	9 774 384	224 216

	2009		2008	
	Tulud	Kulud	Tulud	Kulud
Sidusettevõtjad	335 934	0	22 371	23 068
Tegev- ja kõrgema juhtkonna ning olulise osalusega eraisikust omanike lähedased pereliikmed ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	14 360 375	6 070 276	21 161 140	2 935 438

Askembla Asset Management OÜ aastaaruande koostamisel on loetletud seotud osapoolteks:

- a. omanikke;
- b. sidusettevõtjaid;
- c. tegev- ja kõrgemat juhtkonda;
- d. eespool loetletud isikute lähedasi pereliikmeid ja nende poolt kontrollitavaid või nende olulise mõju all olevaid ettevõtteid.



Alkidestatud
Identifitseerimiseks

06.07.2010

Alkide

OÜ RIMESS

Juhatuse liikmete allkirjad 2009.a. majandusaasta aruandele

Käesolevaga kinnitame Askembla Asset Management OÜ 2009.a. majandusaasta aruandes esitatud andmete õigsust.



Hanno Riismaa

Juhatuse liige



Christoffer Robert Kurpatow

Juhatuse liige

SÕLTUMATU VANDEAUDIITORI ARUANNE**Askembla Asset Management OÜ osanikele**

Oleme auditeerinud Askembla Asset Management OÜ raamatupidamise aastaaruannet, mis sisaldab bilanssi seisuga 31. detsember 2009, kasumiaruannet, omakapitali muutuste aruannet ja rahavoogude aruannet eeltoodud kuupäeval lõppenud majandusaasta kohta, aastaaruande koostamisel kasutatud oluliste arvestuspõhimõtete kokkuvõtet ning muid selgitavaid lisaidsid. Auditeeritud raamatupidamise aastaaruanne, mis on toodud lehekülgedel 4 kuni 15, on meie poolt identifitseerituna kaasatud käesolevale aruandele.

Juhtkonna kohustus raamatupidamise aastaaruande osas

Juhtkonna kohustuseks on raamatupidamise aastaaruande koostamine ning õige ja õiglane esitamine kooskõlas Eesti hea raamatupidamistava nõuetega. Selle kohustuse hulka kuulub asjakohase sisekontrollisüsteemi kujundamine ja töös hoidmine, mis tagab raamatupidamise aastaaruande korrektse koostamise ja esitamise ilma pettustest või vigadest tulenevate oluliste väärkajastamisteta, asjakohaste arvestuspõhimõtete valimine ja rakendamine ning antud tingimustes põhjendatud raamatupidamishinnangute tegemine.

Vandeaudiitori kohustus

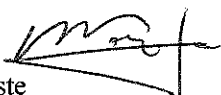
Meie kohustuseks on avaldada auditi põhjal arvamust raamatupidamise aastaaruande kohta. Viisime auditi läbi kooskõlas Eesti auditeerimiseeskirjaga, mis nõuab, et me oleme vastavuses eetikanõuetega ning et me planeerime ja viime auditi läbi omandamaks põhjendatud kindlustunne, et raamatupidamise aastaaruanne ei sisalda olulisi väärkajastamisi.

Audit hõlmab raamatupidamise aastaaruandes esitatud arvnäitajate ja avalikustatud informatsiooni kohta auditi tõendusmaterjali kogumiseks vajalike protseduuride läbiviimist. Nende protseduuride hulk ja sisu sõltuvad vandeaudiitori otsustustest, sealhulgas hinnangust riskidele, et raamatupidamise aastaaruanne võib sisaldada pettustest või vigadest tulenevaid olulisi väärkajastamisi. Asjakohaste auditi protseduuride kavandamiseks võtab vandeaudiitor nende riskihinnangute tegemisel arvesse õige ja õiglase raamatupidamise aastaaruande koostamiseks ja esitamiseks juurutatud sisekontrollisüsteemi, kuid mitte selleks, et avaldada arvamust sisekontrolli tulemuslikkuse kohta. Audit hõlmab ka kasutatud arvestuspõhimõtete asjakohasuse, juhtkonna poolt tehtud raamatupidamislike hinnangute põhjendatuse ja raamatupidamise aastaaruande üldise esituslaadi hindamist.

Usume, et meie kogutud auditi tõendusmaterjal on piisav ja asjakohane meie arvamuse avaldamiseks.

Arvamus

Meie arvates kajastab kaasatud raamatupidamise aastaaruanne olulises osas õigesti ja õiglaselt Askembla Asset Management OÜ finantsseisundit seisuga 31. detsember 2009 ning sellel kuupäeval lõppenud majandusaasta finantstulemust ja rahavoogusid kooskõlas Eesti hea raamatupidamistavaga.



Mati Nõmmiste
Vandeaudiitor nr. 178

Rimess OÜ
Tegevusluba nr 3

Tallinn, 06. juuli 2010

Aruande elektroonilised kinnitused

Askembla Asset Management OÜ (registrikood: 11150607) 01.01.2009 - 31.12.2009 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Kinnitaja nimi	Kinnitaja roll	Kinnituse andmise aeg
Kätlin Ivalo	Sisestaja	08.07.2010
Resolutsioon:	Kinnitan	

Kasumi jaotamise ettepanek

(kroonides)

	31.12.2009
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	14 776 685
Aruandeaasta kasum (kahjum)	6 986 486
Kokku	21 763 171
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	21 763 171
Kokku	21 763 171

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EEK)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Ärinõustamine jm juhtimiselane nõustamine	70221	14199399	97.57%	Jah

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Christoffer Robert Kurpatow	13.02.1960	Bergshamra, Rootsi	40000 EEK

Sidevahendid

Liik	Sisu
Telefon	+372 6461172
E-posti aadress	hr@askembla.se