

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2010

aruandeaasta lõpp: 31.12.2010

ärinimi: Osaühing Idaser

registrikood: 11023910

tänavatalu nimi, Masti tee 5a-2

küla: Uuemõisa küla

vald: Ridala vald

maakond: Lääne maakond

postisihthumber: 90401

telefon: +372 5096173

e-posti aadress: andrustang@hotmail.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	11
Lisa 3 Lühiajalised finantsinvesteeringud	11
Lisa 4 Nõuded ja ettemaksed	12
Lisa 5 Nõuded ostjate vastu	12
Lisa 6 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	12
Lisa 7 Tütarettevõtjate aktsiad ja osad	12
Lisa 8 Sidusettevõtjate aktsiad ja osad	13
Lisa 9 Muud nõuded	14
Lisa 10 Kinnisvarainvesteeringud	14
Lisa 11 Materiaalne põhivara	15
Lisa 12 Tingimuslikud kohustused ja varad	15
Lisa 13 Laenukohustused	16
Lisa 14 Võlad ja ettemaksed	16
Lisa 15 Võlad tarnijatele	17
Lisa 16 Muud võlad	17
Lisa 17 Osakapital	17
Lisa 18 Müügitulu	18
Lisa 19 Muud äritulud	18
Lisa 20 Seotud osapooled	18

Tegevusaruanne

.2010.a põhitegevuseks oli kinnisvara hooldus ja rent. Lisaks alustati metsavarumisteenusega.

OÜ Idaseril ei olnud töötajaid

OÜ Idaser ei maksnud juhatuse liikmetele tasu.

Raamatupidamise aastaaruanne

Tegevjuhtkonna deklaratsioon

Juhatus kinnitab lehekülgedel 5 kuni 18 toodud OÜ Idaser 2010. 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) OÜ Idaser on jätkuvalt tegutsev ettevõte.

Bilanss

(kroonides)

	31.12.2010	31.12.2009	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	794 159	455 933	2
Finantsinvesteeringud	744 637	562 961	3
Nõuded ja ettemaksed	6 318 105	7 804 662	4
Kokku käibevara	7 856 901	8 823 556	
Põhivara			
Finantsinvesteeringud	330 880	314 963	7,8
Nõuded ja ettemaksed	1 111 704	0	4
Kinnisvarainvesteeringud	9 938 576	7 026 212	10
Materiaalne põhivara	67 490	0	11
Kokku põhivara	11 448 650	7 341 175	
Kokku varad	19 305 551	16 164 731	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Laenukohustused	3 463 902	295 522	13
Võlad ja ettemaksed	3 381 615	1 521 472	14
Kokku lühiajalised kohustused	6 845 517	1 816 994	
Pikaajalised kohustused			
Laenukohustused	761 774	2 042 216	13
Kokku pikaajalised kohustused	761 774	2 042 216	
Kokku kohustused	7 607 291	3 859 210	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	40 000	40 000	
Kohustuslik reservkapital	4 000	4 000	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	11 661 521	4 040 328	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-7 261	8 221 193	
Kokku omakapital	11 698 260	12 305 521	
Kokku kohustused ja omakapital	19 305 551	16 164 731	

Kasumiaruanne

(kroonides)

	2010	2009	Lisa nr
Müügitulu	284 547	15 096	18
Muud äritulud	0	9 609 400	19
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-61 332	0	
Mitmesugused tegevuskulud	-811 597	-2 117 356	
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-37 637	-30 503	10,11
Muud ärikulud	-14 448	-24 366	
Ärikasum (-kahjum)	-640 467	7 452 271	
Finantstulud ja -kulud	792 700	768 922	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	152 233	8 221 193	
Tulumaks	-159 494	0	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-7 261	8 221 193	

Rahavoogude aruanne

(kroonides)

	2010	2009	Lisa nr
Rahavood äritegevusest			
Ärikasum (kahjum)	-640 467	7 452 271	
Korrigeerimised			
Põhivara kulum ja väärtuse langus	83 519	30 503	10,11
Kasum (kahjum) põhivara müügist	0	-9 609 400	
Muud korrigeerimised	-197 593	774 840	
Kokku korrigeerimised	-114 074	-8 804 057	
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-741 647	914 614	4
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	1 860 143	-2 983 047	
Makstud ettevõtte tulumaks	-159 494	0	
Muud rahavood äritegevusest	-62 693	0	
Kokku rahavood äritegevusest	141 768	-3 420 219	
Rahavood investeerimistegevusest			
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel	-75 000	-1 500 000	11
Laekunud materiaalse ja immateriaalse põhivara müügist	0	13 500 000	11
Tasutud kinnisvarainvesteeringute soetamisel	-2 722 294	0	10
Tasutud sidusettevõtjate soetamisel	0	-250 000	8
Tasutud muude finantsinvesteeringute soetamisel	0	-562 961	
Antud laenud	-1 771 121	-3 503 600	9
Antud laenude tagasimaksed	2 887 621	320 000	9
Laekunud intressid	125 227	0	
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-1 555 567	8 003 439	
Rahavood finantseerimistegevusest			
Saadud laenud	1 850 000	10 000	13
Saadud laenude tagasimaksed	-143 133	-4 605 008	13
Makstud intressid	-13 594	0	
Makstud dividendid	0	-150 000	
Muud laekumised finantseerimistegevusest	58 752	0	13
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	1 752 025	-4 745 008	
Kokku rahavood	338 226	-161 788	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	455 933	617 721	2
Raha ja raha ekvivalentide muutus	338 226	-161 788	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	794 159	455 933	2

Omakapitali muutuste aruanne

(kroonides)

				Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2008	40 000	4 000	4 040 328	4 084 328
Aruandeperioodi kasum (kahjum)			8 221 193	8 221 193
31.12.2009	40 000	4 000	12 261 521	12 305 521
Aruandeperioodi kasum (kahjum)			-7 261	-7 261
Makstud dividendid			-600 000	-600 000
31.12.2010	40 000	4 000	11 654 260	11 698 260

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

OÜ Idaser 2010. aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti Vabariigi hea raamatupidamistavaga. Hea raamatupidamistava 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.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud Eesti kroonides.

Finantsvarad

Lühi- ja pikaajalisi finantsinvesteeringuid aktsiatesse ja teistesse omakapitaliinstrumentidesse (v.a. sellised osalused tütar- ja sidusettevõtetes, mida kajastatakse kapitaliosaluse meetodil) kajastatakse õiglasest väärtuses, juhul kui see on usaldusväärselt hinnatav. Õiglase väärtuse aluseks on finantsinstrumendi noteeritud turuhind Aktsiade ja muid omakapitaliinstrumente, mille õiglane väärtus ei ole usaldusväärselt hinnatav, kajastatakse soetusmaksumuses (miinus võimalikud allahindlused, kui investeeringu kaetav väärtus on langenud alla bilansiise väärtuse).

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 ekvivalentide mõistele. Arvelduskrediiti kajastatakse bilansis lühiajaliste laenukohustuste koosseisus.

Tütar- ja sidusettevõtjate aktsiad või osad

Tütarettevõtteks loetakse ettevõtet, mille üle Ettevõtte on kontroll. Tütarettevõtet loetakse Ettevõtte kontrolli all olevaks, kui Ettevõtte omab kas otseselt või kaudselt üle 50% tütarettevõtte hääleõiguslikest aktsiatest või osadest või on muul moel võimeline kontrollima tütarettevõtte tegevus- ja finantspoliitikat.

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

Kapitaliosaluse meetodi kohaselt võetakse investeeringu algsele arvele tema soetusmaksumuses, mida korrigeeritakse järgmistel perioodidel ettevõtte osalusega muutustes investeeringuobjekti omakapitalis (nii muutused investeeringuobjekti kasumiskahjumis kui muudel omakapitali kirjetel); investeeringuobjekti varade, kohustuste ja tingimuslike kohustuste ostuanalüüsis leitud õiglase väärtuse ning bilansiise väärtuse vahe elimineerimisega või amortisatsiooniga; omandamisel tekkinud firmaväärtuse võimalike allahindlustega ning omandamisel tekkinud negatiivse firmaväärtuse tuluna kajastamisega.

Nõuded ja ettemaksed

Nõuetena ostjate vastu kajastatakse ettevõtte tavapärase äritegevuse käigus tekkinud lühiajalisi nõudeid. Nõudeid ostjate vastu kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumuses (s.o. nominaalväärtus miinus tagasimaksed ning vajadusel tehtavad allahindlused).

Kinnisvarainvesteeringud

Kinnisvarainvesteeringuna kajastatakse kinnisvaraobjekte (maa, hoone), mida ettevõtte hoiab (kas omanikuna või kapitalirendi tingimustel rendituna) renditulu teenimise või turuväärtuse kasvu eesmärgil ja mida ei kasutata enda majandustegevuses.

Kinnisvarainvesteering võetakse bilansis algsele arvele tema soetusmaksumuses, mis sisaldab ka soetamisega otseselt seonduvaid tehingutasusid (s.o. notaritasud, riigilõivud, nõustajatele makstud tasud ja muud kulutused, ilma milleta ei oleks ostutehing tõenäoliselt aset leidnud). Edasi kajastatakse kinnisvarainvesteeringuid soetusmaksumuses miinus akumuliseeritud kulum ja allahindlused väärtuse langusest.

Materiaalne ja immateriaalne põhivara

Materiaalseks põhivaraks loetakse ettevõtte enda majandustegevuses kasutatavaid varasid kasuliku tööeaga üle ühe aasta ja maksumusega alates xxx krooni. [Varad, mille kasulik tööiga on üle 1 aasta, kuid mille soetusmaksumus on alla 10000 krooni, kajastatakse kuni kasutusele võtmiseni väheväärtusliku inventarina (varudes) ja vara kasutuselevõtmise hetkel kantakse kulusse.

Materiaalne põhivara võetakse algselt arvele tema soetusmaksumuses, mis koosneb ostuhinnast (k.a tollimaks ja muud mittetagastatavad maksud) ja otseselt soetamisega seotud kulutustest, mis on vajalikud vara viimiseks tema tööseisundisse ja –asukohta. Materiaalset põhivara kajastatakse bilansis tema soetusmaksumuses, millest on maha arvatud akumuleeritud kulum ja võimalikud väärtuse langusest tulenevad allahindlused. Kapitalirendile võetud materiaalse põhivara arvestus toimub sarnaselt ostenud põhivaraga.

Materiaalse põhivara objektile tehtud hilisemad väljaminekud kajastatakse põhivarana, kui on tõenäoline, et ettevõtte saab varaobjektiga seotud tulevast majanduslikku kasu ning varaobjekti soetusmaksumust saab usaldusväärselt mõõta. Muid hooldus- ja remondikuludid kajastatakse kuluna nende toimumise momendil.

Amortisatsiooni arvestamisel kasutatakse lineaarset meetodit. Amortisatsioonimäär määratakse igale põhivara objektile eraldi, sõltuvalt selle kasulikust tööeast. Olulise lõppväärtusega varaobjektide puhul amortiseeritakse kasuliku eluea jooksul kulusse ainult soetusmaksumuse ja lõppväärtuse vahelist amortiseeritavat osa.

Juhul kui materiaalse põhivara objekt koosneb üksteisest eristatavatest komponentidest, millel on erinevad kasulikud eluead, võetakse need komponendid raamatupidamise arvele eraldi varaobjektidena ning määratakse vastavalt nende kasulikule elueale eraldi amortisatsiooninormid. Amortisatsioonimäärade vahemikud on materiaalse põhivara gruppidele järgmised:

- Ehitised ja rajatised 3-5%
- Tootmiseseadmed 8-10%
- Muud masinad ja seadmed 10-20%
- Muu inventar ja IT seadmed 20-30%

Piiramata kasutuseaga objekte (maa, püsiva väärtusega kunstiteosed, muuseumieksponaadid ja raamatud) ei amortiseerita.

Amortisatsiooni arvestamist alustatakse hetkest, mil vara on kasutatav vastavalt juhtkonna poolt plaanitud eesmärgil ning lõpetatakse kui lõppväärtus ületab bilansilist jääkmaksumust, vara lõpliku eemaldamiseni kasutusest või ümberklassifitseerimisel "müügiootel põhivaraks". Igal bilansipäeval hinnatakse kasutatavate amortisatsioonimäärade, amortisatsioonimeetodi ning lõppväärtuse põhjendatust.

Põhivara arvelevõtmise alampiir 10000

Kasulik eluiga põhivara gruppide lõikes (aastates)

Põhivara grupi nimi	Kasulik eluiga

Finantskohustused

Kõik finantskohustused (võlad hankijatele, võetud laenud, viitvõlad, väljastatud võlakirjad ning muud lühi- ja pikaajalised võlakohustused) 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; või ettevõtte pole tingimusteta õigust kohustise tasumist edasi lükata rohkem kui 12 kuud pärast bilansikuupäeva. Laenukohustusi, mille tagasimakse tähtaeg on 12 kuu jooksul bilansipäevast, kuid mis refinantseeritakse pikaajaliseks pärast bilansipäeva, kuid enne aastaaruande kinnitamist, kajastatakse lühiajalistena. Samuti kajastatakse lühiajalistena laenukohustusi, mida laenuandjal oli õigus bilansipäeval tagasi kutsuda laenulepingus sätestatud tingimuste rikkumise tõttu.

Maksustamine

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 väljamakstavalt netosummalt, millest on võimalik maha arvata enne 1. jaanuari 2000 tasutud ettevõtte tulumaks vastava koefitsiendi alusel. Teatud tingimustel on võimalik saadud dividende jaotada edasi ilma täiendava tulumaksukuluta. 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 edasilükkunud tulumaksunõudeid ega -kohustusi. Bilansis ei kajastata tingimuslikku

tulumaksukohustust, mis tekiks jaotamata kasumist dividendide väljamaksmisel. Maksimalne tulumaksukohustus, mis kaasneks jaotamata kasumi dividendidena väljamaksmisel, on esitatud aastaaruande lisades.

Tulud

Tulu kaupade müügist kajastatakse saadud või saadaoleva tasu õiglates väärtuses, võttes arvesse kõiki tehtud allahindlusi ja soodustusi. Tulu kaupade müügist kajastatakse siis, kui kõik olulised omandiga seotud riskid on läinud üle müüjalt ostjale, müügitulu ja tehinguga seotud kulu on usaldusväärselt määratav ning tehingust saadava tasu laekumine on tõenäoline.

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

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)

	31.12.2010	31.12.2009
Sularaha kassas	0	208 224
Arvelduskontod	794 159	247 709
Kokku raha	794 159	455 933

Lisa 3 Lühiajalised finantsinvesteeringud

(kroonides)

	Aktsiad ja osad	Kokku
Soetamine	562 961	562 961
31.12.2009	562 961	562 961
Kajastatud õiglates väärtuses	562 961	562 961
Kasum (kahjum) müügist ja ümberhindlusest	181 676	181 676
31.12.2010	744 637	744 637
Kajastatud õiglates väärtuses	744 637	744 637

Lisa 4 Nõuded ja ettemaksed

(kroonides)

	31.12.2010	31.12.2009	Lisa nr
Nõuded ostjate vastu	13 500	0	5
Ostjatelt laekumata arved	13 500	0	
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	105 997	64 883	6
Muud nõuded	7 288 712	7 739 779	9
Laenunõuded	5 585 600	6 702 100	
Intressinõuded	1 703 112	1 037 679	
Ettemaksed	21 600	0	
Kokku Nõuded ja ettemaksed	7 429 809	7 804 662	

Lisa 5 Nõuded ostjate vastu

(kroonides)

	31.12.2010	31.12.2009	Lisa nr
Ostjatelt laekumata arved	13 500	0	4
Kokku nõuded ostjate vastu	13 500	0	

Lisa 6 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(kroonides)

	31.12.2010		31.12.2009	
	Ettemaks	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Ettevõtte tulumaks		438 608		279 114
Käibemaks		3 819	64 873	
Ettemaksukonto jääk	105 997		10	
Kokku Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	105 997	442 427	64 883	279 114

Lisa 7 Tütarettevõtjate aktsiad ja osad

(kroonides)

Tütarettevõtjate aktsiad ja osad, üldine informatsioon:				
Tütarettevõtja nimetus	Asukohamaa	Põhitegevusala	Osalusemäär (%)	
			31.12.2009	31.12.2010
Verdona Vara OÜ	Eesti	Kinnisvara ost ja müük	100	0
Ventex Ehitus	Eesti	Kinnisvara ost ja müük	67	67

Tütarettevõtjate aktsiad ja osad, detailne informatsioon:				
Tütarettevõtja nimetus	31.12.2009	Müük	31.12.2010	
Verdona Vara OÜ	55 683	-55 683	0	
Ventex Ehitus	32 330		32 330	
Kokku:	88 013	-55 683	32 330	

Lisa 8 Sidusettevõtjate aktsiad ja osad (kroonides)

Sidusettevõtjate aktsiad ja osad, üldine informatsioon:				
Sidusettevõtja nimetus	Asukohamaa	Põhitegevusala	Osalusemäär (%)	
			31.12.2009	31.12.2010
Grand Part OÜ	Eesti	hotellindus	25	25
Severo Vara OÜ	Eesti	kinnisvara ost , müük	50	50
Majahaldur OÜ	Eesti	kinnisvara ost , müük	50	50

Sidusettevõtjate aktsiad ja osad, detailne informatsioon				
Sidusettevõtja nimetus	31.12.2009	Kasum(Kahjum) kapitaliosaluse meetodil	31.12.2010	
Grand Part OÜ	321 601	-71 601	250 000	
Severo Vara OÜ	24 250		24 250	
Majahaldur OÜ	24 300		24 300	
Kokku:	370 151	-71 601	298 550	

Omandatud osalused:			
Sidusettevõtja nimetus	Omandatud osaluse %	Omandamise kuupäev	Omandatud osaluse soetusmaksumus

Lisa 9 Muud nõuded

(kroonides)

	31.12.2010	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Laenunõuded	5 585 600	4 473 896	1 111 704		4
Intressinõuded	1 703 112	1 703 112			4
Kokku muud nõuded	7 288 712	6 177 008	1 111 704		

	31.12.2009	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Laenunõuded	6 702 100	6 702 100			4
Intressinõuded	1 037 679	1 037 679			4
Kokku muud nõuded	7 739 779	7 739 779			

Lisa 10 Kinnisvarainvesteeringud

(kroonides)

			Kokku
	Maa	Ehitised	
31.12.2008			
Soetusmaksumus	5 246 612	381 280	5 627 892
Akumuleeritud kulum		-71 177	-71 177
Jääkmaksumus	5 246 612	310 103	5 556 715
Ostud ja parendused	1 500 000		1 500 000
Amortisatsioonikulu		-30 503	-30 503
31.12.2009			
Soetusmaksumus	6 746 612	381 280	7 127 892
Akumuleeritud kulum		-101 680	-101 680
Jääkmaksumus	6 746 612	279 600	7 026 212
Ostud ja parendused	2 988 373		2 988 373
Amortisatsioonikulu	-30 127		-30 127
Allahindlused väärtuse languse tõttu	-45 882		-45 882
31.12.2010			
Jääkmaksumus	9 658 976	279 600	9 938 576

	2010	2009
Kinnisvarainvesteeringutelt teenitud renditulu	33 045	12 000

Kinnisvarainvesteeringute otsesed haldamiskulud		1 700
---	--	-------

Lisa 11 Materiaalne põhivara

(kroonides)

	Maa	Transpordi- vahendid	Masinad ja seadmed	Kokku
31.12.2008				
Soetusmaksumus	3 890 600			3 890 600
Jääkmaksumus	3 890 600			3 890 600
Müügid	-3 890 600			-3 890 600
31.12.2009				
Soetusmaksumus	0			
Jääkmaksumus	0			
Ostud ja parendused		75 000	75 000	75 000
Amortisatsioonikulu		-7 510	-7 510	-7 510
31.12.2010				
Jääkmaksumus		67 490	67 490	67 490

Müüdnud materiaalne põhivara müügihinna		
	2010	2009
Maa		13 500 000
Kokku		13 500 000

Lisa 12 Tingimuslikud kohustused ja varad

(kroonides)

	31.12.2010	31.12.2009
Tingimuslikud kohustused		
Võimalikud dividendid	9 206 866	9 686 246
Tulumaksukohustus võimalikelt dividendidelt	2 447 394	2 574 825
Kokku tingimuslikud kohustused	11 654 260	12 261 071

Lisa 13 Laenukohustused

(kroonides)

	31.12.2010	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Lühiajalised laenud				
Repolaen	58 752	58 752		
Muud laenud	3 000 000	3 000 000		
Intressid	179 498	179 498		
Lühiajalised laenud kokku	3 238 250	3 238 250		
Pikaajalised laenud				
Pangalaen	153 410	153 410		
Hüpoteek Eesti vabariik	784 016	72 242	711 774	
Muud laenud	50 000		50 000	
Pikaajalised laenud kokku	987 426	225 652	761 774	
Laenukohustused kokku	4 225 676	3 463 902	761 774	

	31.12.2009	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Lühiajalised laenud				
Laenu intressid	81 222		81 222	
Lühiajalised laenud kokku	81 222		81 222	
Pikaajalised laenud				
Pangalaen	225 322	225 322		
Hüpoteek Eesti Vabariik	828 694	70 200	758 494	
Muud laenud	1 202 500		1 202 500	
Pikaajalised laenud kokku	2 256 516	295 522	1 960 994	
Laenukohustused kokku	2 337 738	295 522	2 042 216	

Tagatiseks panditud varade bilansiline (jääk) maksumus		
	Ehitised	Kokku
31.12.2010	252 688	252 688
31.12.2009	279 600	279 600

Lisa 14 Võlad ja ettemaksed

(kroonides)

	31.12.2010	31.12.2009	Lisa nr
Võlad tarnijatele	1 278 849	185 585	15
Maksuvõlad	442 427	279 114	6
Muud võlad	1 660 339	1 056 773	16
Intressivõlad	0	6 773	
Dividendivõlad	1 650 000	1 050 000	
Muud viitvõlad	10 339	0	
Kokku võlad ja ettemaksed	3 381 615	1 521 472	

Lisa 15 Võlad tarnijatele

(kroonides)

	31.12.2010	31.12.2009	Lisa nr
Võlad tarnijatele	1 278 849	185 585	14
Kokku võlad tarnijatele	1 278 849	185 585	

Lisa 16 Muud võlad

(kroonides)

	31.12.2010	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Dividendivõlad	1 650 000	1 650 000			14
Muud viitvõlad	10 339	10 339			14
Kokku muud võlad	1 660 339	1 660 339			

	31.12.2009	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Intressivõlad	6 773	6 773			14
Dividendivõlad	1 050 000	1 050 000			14
Kokku muud võlad	1 056 773	1 056 773			

Lisa 17 Osakapital

(kroonides)

	31.12.2010	31.12.2009
Osakapital	40 000	40 000
Osade arv (tk)	3	3

Lisa 18 Müügitulu

(kroonides)

Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
	2010	2009
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	284 547	15 096
Kokku müük Euroopa Liidu riikidele	284 547	15 096
Kokku müügitulu	284 547	15 096
Müügitulu tegevusalade lõikes		
	2010	2009
Kinnisvara müük	0	1 346
Kinnisvara rent	33 045	13 750
Metsa müük	251 502	0
Kokku müügitulu	284 547	15 096

Lisa 19 Muud äritulud

(kroonides)

	2010	2009
Kasum materiaalse põhivara müügist		9 609 400
Kokku muud äritulud		9 609 400

Lisa 20 Seotud osapooled

(kroonides)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2010		31.12.2009	
	Nõuded	Kohustused	Nõuded	Kohustused
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud	471 405		305 900	
Tegev- ja kõrgema juhtkonna ning olulise osalusega eraisikust omanike lähedased pereliikmed ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	6 817 307	3 229 498	6 396 200	1 281 222

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2010	2009
Makstud dividendid		150 000

Aruande digitaalallkirjad

Osaühing Idaser (registrikood: 11023910) 01.01.2010 - 31.12.2010 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
KARL RAATPALU	Juhatuse liige	04.07.2011
ANDRUS TANG	Juhatuse liige	05.07.2011
RAIVO RAUDSEPP	Juhatuse liige	08.07.2011

Kasumi jaotamise ettepanek

(kroonides)

	2010
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	11 661 521
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-7 261
Kokku	11 654 260

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EEK)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Metsavarumine	02201	251502	88.39%	Jah
Enda või renditud kinnisvara üürileandmine ja käitus	68201	33045	11.61%	Ei

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Osaühing Finvestra	11115433	Uus-Sadama 16, Haapsalu linn, Lääne maakond, Eesti	13300 EEK
Tanginvest osaühing	11012584	Masti tee 5a - 2, Uuemõisa alevik, Eesti	13400 EEK
Osaühing Triovara Halduse	11267806	Pargi 13-7, Haapsalu linn, Lääne maakond, Eesti	13300 EEK

Sidevahendid

Liik	Sisu
Mobiiltelefon	+372 5096173
E-posti aadress	andrustang@hotmail.ee