

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2011

aruandeaasta lõpp: 31.12.2011

ärinimi: KVERE Invest OÜ

registrikood: 10840706

tänavatänu nimi, Pargi tn 37-6

maja ja korteri number:

linn: Tallinn

maakond: Harju maakond

postisihthnumber: 11613

telefon: +372 5021125

e-posti aadress: rein.kvell@estconde.ee

Sisukord

Tegevusaruanne	3
Raamatupidamise aastaaruanne	4
Bilanss	4
Kasumiaruanne	5
Rahavoogude aruanne	6
Omakapitali muutuste aruanne	7
Raamatupidamise aastaaruande lisad	8
Lisa 1 Arvestuspõhimõtted	8
Lisa 2 Raha	9
Lisa 3 Lühiajalised finantsinvesteeringud	9
Lisa 4 Nõuded ja ettemaksed	9
Lisa 5 Võlad ja ettemaksed	10
Lisa 6 Mitmesugused tegevuskulud	10
Lisa 7 Tööjõukulud	10
Lisa 8 Finantstulud ja -kulud	10
Lisa 9 Seotud osapooled	11

Tegevusaruanne

2011. majandusaasta lõppes kahjumiga.

Kahjumi põhjustas lühiajaliste finantsinvesteeringute ümberhindlus õiglasesse väärtusesse.

Kavandatud uued arendusprojektid on edasi lükatud majanduskeskkonna paranemiseni.

Osalühingut teenindab raamatupidamis -ja aruandlusküsimustes äriühing Mikk & Mikk OÜ ja audiitorteenuste osas audiitorühing BDO Eesti AS.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	329 956	271 989	2
Finantsinvesteeringud	1 233 850	1 386 084	3
Nõuded ja ettemaksed	405 136	425 614	4
Kokku käibevara	1 968 942	2 083 687	
Kokku varad	1 968 942	2 083 687	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Laenukohustused	93 021	136 931	9
Võlad ja ettemaksed	153 052	153 136	5
Kokku lühiajalised kohustused	246 073	290 067	
Kokku kohustused	246 073	290 067	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	98 424	98 424	
Kohustuslik reservkapital	9 842	9 842	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	1 685 354	2 104 844	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-70 751	-419 490	
Kokku omakapital	1 722 869	1 793 620	
Kokku kohustused ja omakapital	1 968 942	2 083 687	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2011	2010	Lisa nr
Muud äritulud	0	7	
Mitmesugused tegevuskulud	-9 738	-608 837	6
Ärikasum (kahjum)	-9 738	-608 830	
Finantstulud ja -kulud	-61 013	189 340	8
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	-70 751	-419 490	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-70 751	-419 490	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2011	2010
Rahavood äritegevusest		
Ärikasum (kahjum)	-9 738	-608 830
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	20 478	551 567
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	-84	106
Kokku rahavood äritegevusest	10 656	-57 157
Rahavood investeerimistegevusest		
Tasutud muude finantsinvesteeringute soetamisel	-220 409	-297 327
Laekunud muude finantsinvesteeringute müügist	310 948	222 289
Laekunud intressid	1 409	58 214
Laekunud dividendid	1 283	689
Kokku rahavood investeerimistegevusest	93 231	-16 135
Rahavood finantseerimistegevusest		
Saadud laenude tagasimaksed	-43 910	-65 829
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-43 910	-65 829
Kokku rahavood	59 977	-139 121
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	271 989	411 430
Raha ja raha ekvivalentide muutus	59 977	-139 121
Valuutakursside muutuste mõju	-2 010	-320
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	329 956	271 989

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

				Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2009	98 424	9 842	2 104 844	2 213 110
Aruandeaasta kasum (kahjum)			-419 490	-419 490
31.12.2010	98 424	9 842	1 685 354	1 793 620
Korrigeeritud saldo 31.12.2010	98 424	9 842	1 685 354	1 793 620
Aruandeaasta kasum (kahjum)			-70 751	-70 751
31.12.2011	98 424	9 842	1 614 603	1 722 869

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

KVERE Invest OÜ raamatupidamise aastaruanne perioodi 01.01.2011-31.12.2011 kohta on koostatud Eesti hea raamatupidamistava kohaselt. Eesti hea raamatupidamistava on IFRS standarditele, kui rahvusvaheliselt tunnustatud arvestuse ja aruandluse põhimõtetele tuginev raamatupidamistava, mille põhinõuded on kehtestatud Raamatupidamise seadusega ning mida täiendavad Raamatupidamistoimkonna juhendid. Aruanne on koostatud eurodes. Aruandes esitatud võrdlusandmed on Eesti kroonidest eurodesse ümber arvestatud üleminekukursiga 15,6466 kroon/ euro. Kuna nimetatud kurss on ühtlasi ka varasematel perioodidel fikseeritud vahetuskurss, ei tekkinud ümberarvestusest kursierinevusi.

Raha

Raha ja selle ekvivalentidena on kajastatud Eesti Kommertspankades nõudmiseni hoiuseid ja lühiajalisi tähtajalisi hoiuseid. Välisvaluutas olevad hoiused on ümber arvestatud Euroopa Keskpanga päevakursi alusel, mis kehtisid bilansipäeval.

Välisvaluutas toimunud tehingud ning välisvaluutas fikseeritud finantsvarad ja -kohustused

Välisvaluutas fikseeritud tehingute kajastamisel võetakse aluseks Euroopa Keskpanga valuutakursid tegingu toimumise päeval.

Välisvaluutas fikseeritud monetaarsed varad ja kohustused on ümber hinnatud Euroopa Keskpanga valuutakursi alusel, mis kehtisid bilansipäeval.

Samadel põhimõtetel on ümber hinnatud ka õiglases väärtuses kajastatud mittemonetaarsed finantsvarad ja kohustused.

Välisvaluutatehingutest saadud kasumid ja kahjumid kajastatakse kasumiaruandes perioodi tuluna või kuluna.

Finantsinvesteeringud

Lühiajalised finantsinvesteeringud on kajastatud õiglases väärtuses või korrigeeritud soetusmaksumuses.

Nõuded ja ettemaksed

Lühiajalised nõuded on kajastatud tõenäoliselt laekavas summas.

Finantskohustused

Lühiajalised finantskohustused on bilansis kajastatud nominaalväärtuse3 s.o.maksmisele kuuluvas summas.

Maksustamine

Dividendide väljamaksmisega kaasnevat äriühingu tulumaksu on kajastatud kohustusena ja kuluna dividendide väljakulutamise hetkel. Tulumaksu on vähendatud laekunud maksustatud dividendide summa võrra.

Seotud osapooled

Äriühing käsitleb seotud osapooltena: tegevjuhtkonda ja olulise osalusega eraisikutest omanikke ja nende isikute lähedasi pereliikmeid ja nendega seotuid äriühinguid.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Arvelduskontod	15 041	28 665
Tähtajalised hoiused	314 915	243 324
Kokku raha	329 956	271 989

Lisa 3 Lühiajalised finantsinvesteeringud

(eurodes)

				Kokku
	Aktsiad ja osad	Fondiosakud	Võlakirjad	
31.12.2009	904 093	268 176	8 022	1 180 291
Soetamine	51 495	54 108	191 724	297 327
Müük müügihinnas või lunastamine	-122 280	-92 009	-8 000	-222 289
Kasum (kahjum) müügist ja ümberhindlusest	79 315	42 048	9 392	130 755
31.12.2010	912 623	272 323	201 138	1 386 084
Kajastatud õiglases väärtuses	104 816	272 323	201 138	578 277
Kajastatud korrigeeritud soetusmaksumuses	807 807			807 807
Soetamine	101 607	118 802		220 409
Müük müügihinnas või lunastamine	-48 382	-78 965	-183 601	-310 948
Kasum (kahjum) müügist ja ümberhindlusest	-13 001	-31 157	-17 537	-61 695
31.12.2011	952 847	281 003		1 233 850
Kajastatud õiglases väärtuses	145 040	281 003		426 043
Kajastatud korrigeeritud soetusmaksumuses	807 807			807 807

Lisa 4 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Muud nõuded	405 136	425 614
Kokku nõuded ja ettemaksed	405 136	425 614

Lühiajalise nõudena majandusaasta lõpul on kajastatud nõue osakapitali vähendamise eest sidusettevõttes, mis kuulub tasumisele 12 kuu jooksul.

Lisa 5 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Võlad tarnijatele	230	230
Maksuvõlad	18 365	18 365
Muud võlad	134 457	134 541
Dividendivõlad	134 214	134 214
Muud viitvõlad	243	327
Kokku võlad ja ettemaksed	153 052	153 136

Lisa 6 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

	2011	2010
Mitmesugused bürookulud	9 636	9 170
Koolituskulud	102	176
Kulu ebatõenäoliselt laekuvatest nõuetest	0	599 491
Kokku mitmesugused tegevuskulud	9 738	608 837

Lisa 7 Tööjõukulud

(eurodes)

2010 ja 2011 aastal ei olnud töötajaid ega makstud töötasu.

Lisa 8 Finantstulud ja -kulud

(eurodes)

	2011	2010
Finantstulud ja -kulud muudelt finantsinvesteeringutelt	-61 695	130 755
Kasum (kahjum) võlakirjade ümberhindlusest	-31 157	9 392
Kasum (kahjum) fondiosakute ümberhindlusest	-17 537	42 048
Kasum (kahjum) aktsiatelt ja osadelt	-13 001	79 315
Intressitulud	1 409	58 214
Kasum (kahjum) valuutakursi muutustest	-2 010	-319
Dividenditulu	1 283	690
Kokku finantstulud ja -kulud	-61 013	189 340

Lisa 9 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2011	31.12.2010
	Kohustused	Kohustused
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud	93 021	136 931

Tegev-ja kõrgema juhtkonna liikmetele ei ole makstud tasu ega osutatud soodustusi. Kohustuse eraisikust omaniku ees moodustab laen, mille tähtaeg on nõudmisel ja intressimäär on 0%.

Aruande digitaalallkirjad

KVERE Invest OÜ (registrikood: 10840706) 01.01.2011 - 31.12.2011 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
REIN KVELL	Juhatuse liige	20.06.2012

SÕLTUMATU VANDEAUDIITORI ARUANNE

KVERE Invest OÜ ainuosanikule

Oleme üle vaadanud KVERE Invest OÜ raamatupidamise aastaaruande, mis sisaldab bilanssi seisuga 31.12.2011, kasumiaruannet, omakapitali muutuste aruannet ja rahavoogude aruannet eeltoodud kuupäeval lõppenud majandusaasta kohta, aastaaruande koostamisel kasutatud oluliste arvestuspõhimõtete kokkuvõtet ning muid selgitavaid lisaasid. Selle raamatupidamise aastaaruande eest on vastutav majandusüksuse juhtkond. Meie kohustuseks on anda aruanne selle raamatupidamise aastaaruande kohta tuginedes meiepoolsele ülevaatussele. Ülevaadatud raamatupidamise aastaaruanne, mis on toodud lehekülgedel 4 kuni 11, on kaasatud käesolevale aruandele.

Me viisime oma ülevaatusse läbi kooskõlas rahvusvahelise ülevaatamise teenuse standardiga (Eesti) 2400. Selle standardiga nõutakse, et me planeerime ja teostame ülevaatusse omandamiseks mõeldud kindluse selles osas, et raamatupidamise aastaaruandes ei esine olulist väärkajastamist. Ülevaatus piirdub peamiselt järelepäringutega majandusüksuse töötajatelt ja finantsandmete suhtes rakendatud analüütiliste protseduuridega ning seega annab väiksema kindluse kui audit. Me ei ole läbi viinud auditit ja seega ei avalda me auditiarvamust.

Kokkuvõte

Tuginedes meiepoolsele ülevaatussele, ei ole meile teatavaks saanud midagi, mis sunniks meid uskuma, et kaasatud raamatupidamise aastaaruanne ei kajasta õiglaselt kõigis olulistest osades KVERE Invest OÜ finantsseisundit seisuga 31.12.2011 ning sellel kuupäeval lõppenud majandusaasta finantstulemust ja rahavoogusid kooskõlas Eesti hea raamatupidamistavaga.

/digitaalselt allkirjastatud/

Mai Ever

Vandeauditori number 202

BDO Eesti AS

Audiitorettevõtja tegevusloa number 1

Tallinn 10120

Uus-Sadama 21

20.06.2012

Audiitorite digitaalallkirjad

KVERE Invest OÜ (registrikood: 10840706) 01.01.2011 - 31.12.2011 majandusaasta aruandele lisatud audiitori aruande on digitaalselt allkirjastanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
MAI EVER	Vandeaudiitor	20.06.2012

Kahjumi katmise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2011
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	1 685 354
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-70 751
Kokku	1 614 603
Katmine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	1 614 603
Kokku	1 614 603

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Rein Kvell	33911260251	Tallinn, Harju maakond, Eesti	1540000 EEK

Sidevahendid

Liik	Sisu
Mobiiltelefon	+372 5021125
E-posti aadress	rein.kvell@estconde.ee