

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2011

aruandeaasta lõpp: 31.12.2011

ärinimi: Aerik Invest OÜ

registrikood: 11250607

tänavatänu nimi, Narva mnt 18
maja ja korteri number:

linn: Tallinn

maakond: Harju maakond

postisihthnumber: 10120

telefon: +372 5032826

e-posti aadress: frei@hot.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 Lühiajalised finantsinvesteeringud	9
Lisa 3 Laenukohustused	9
Lisa 4 Finantstulud ja -kulud	10
Lisa 5 Seotud osapooled	10

Tegevusaruanne

Osaühing Aerk Invest põhitegevuseks on investeerimine võlakirjadesse, väärtpaberitesse jms. finantsinstrumentidesse.

Kauplemisobjektideks olid 2011. aastal maailma finantsturgude aktsiafondide osakud ja võlakirjad.

Seoses ebastabiilsusega väärtpaberiturul lõpetati majandusaasta kahjumiga, mis aga aruande koostamise ajaks on juba tunduvalt vähenenud.

Aruandeaasta osakapital on 2556 EUR.

Aerk Invest OÜ juhatus koosneb ühest liikmest. Palgalisi töötajaid osaühingus 2011.aastal ei olnud.. 2011. aastal juhatuse liikmele väljamakseid ei tehtud.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	51 464	3 642	
Finantsinvesteeringud	400 377	542 687	2
Kokku käibevara	451 841	546 329	
Kokku varad	451 841	546 329	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Pikaajalised kohustused			
Laenukohustused	485 766	543 766	3
Kokku pikaajalised kohustused	485 766	543 766	
Kokku kohustused	485 766	543 766	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 556	2 556	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	7	-84 172	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-36 488	84 179	
Kokku omakapital	-33 925	2 563	
Kokku kohustused ja omakapital	451 841	546 329	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2011	2010	Lisa nr
Muud äritulud	32 439	88 967	
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-4 258	0	
Mitmesugused tegevuskulud	-67 380	-7 860	
Ärikasum (kahjum)	-39 199	81 107	
Finantstulud ja -kulud	2 711	3 072	5
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	-36 488	84 179	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-36 488	84 179	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2011	2010
Rahavood äritegevusest		
Ärikasum (kahjum)	-39 199	81 107
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	142 310	-68 258
Kokku rahavood äritegevusest	103 111	12 849
Rahavood investeerimistegevusest		
Laekunud intressid	1 516	1 643
Laekunud dividendid	1 888	1 428
Kokku rahavood investeerimistegevusest	3 404	3 071
Rahavood finantseerimistegevusest		
Saadud laenude tagasimaksed	-58 000	-21 179
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-58 000	-21 179
Kokku rahavood	48 515	-5 259
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	3 642	8 901
Raha ja raha ekvivalentide muutus	48 515	-5 259
Valuutakursside muutuste mõju	-693	0
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	51 464	3 642

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

			Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2009	2 556	-84 172	-81 616
Aruandeaasta kasum (kahjum)		84 179	84 179
31.12.2010	2 556	7	2 563
Aruandeaasta kasum (kahjum)		-36 488	-36 488
31.12.2011	2 556	-36 481	-33 925

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

OÜ Aerk Invest 2011. 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 alljärgnevatel arvestuspõhimõtetel.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes.

Arvestuspõhimõtete või informatsiooni esitusviisi muutused

2011. aastal ühines Eesti eurotsooniga ja Eesti kroon(EEK) asendus euroga(EUR). Sellest tulenevalt konverteeris Osaühing alates 01.01.2011 oma raamatupidamissaldod Eesti kroonidest eurodesse. Võrdlusandmed konverteeriti kursiga 15,6466 EEK/EUR.

Finantsvarad

Osaühingul järgmised finantsvarad: raha ja selle ekvivalendid ja kauplemise eesmärgil soetatud lühiajalised finantsinvesteeringud. Finantsvarade oste ja müüke kajastatakse väärtuspäeval s.t päeval, mil Osaühing saab ostetud finantsvara omanikuks või kaotab omandiõiguse müüdud finantsvara üle.

Raha

Raha ja selle ekvivalentidena kajastatakse rahavoogude aruandes nõudmiseni hoiuseid pankades.

Välisvaluutas toimunud tehingud ning välisvaluutas fikseeritud finantsvarad ja -kohustused

Välisvaluutas fikseeritud tehingute kajastamisel on aluseks võetud tehingu toimumise päeval ametlikult kehtinud valuutakursid. Välisvaluutas fikseeritud monetaarsed finantsvarad ja -kohustused ning mittemonetaarsed finantsvarad ja -kohustused, mida kajastatakse õiglase väärtuse meetodil, hinnatakse bilansipäeval ümber eurodesse ametlikult kehtivate Euroopa Keskpankas kehtivate valuutakursside alusel. Välisvaluutatehingutest saadud kasumid ja kahjumid kajastatakse kasumiaruandes perioodi tulu ja kuluna.

Finantsinvesteeringud

Lühiajaliste finantsinvesteeringutena kajastatakse kauplemiseesmärgil hoitavaid väärtapabereid (aktsiad, võlakirjad, obligatsioonid, fondi osakud jne.) ning kindla lunastustähtajaga väärtapabereid, mille lunastustähtaeg on 12 kuu jooksul bilansipäevast. Lühiajaliste finantsinvesteeringuid aktsiatesse kajastatakse õiglases väärtuses. Õiglase väärtuse aluseks on finantsinstrumendi noteeritud turuhind. Lühiajalise ja pikaajalise finantsinvesteeringuid võlakirjadesse ja teistesse võlainstrumentidesse kajastatakse õiglases väärtuses, mille aluseks on finantsinstrumendi noteeritud turuhind.

Kauplemiseesmärgil soetatud finantsvarade õiglase väärtuse muutused kajastatakse kasumi või kahjumina aruandeperioodi kasumiaruandes. Intressimäära alusel saadud intressitulu ja saadud dividenditulu kajastatakse koheselt kasumiaruandes.

Lisa 2 Lühiajalised finantsinvesteeringud (eurodes)

			Kokku
	Aksiad ja osad	Võlakirjad	
31.12.2009	421 026	53 402	474 428
Soetamine	194 558		194 558
Müük müügihinnas või lunastamine	-191 507	-9 419	-200 926
Kasum (kahjum) müügist ja ümberhindlusest	71 670	2 400	74 070
Muud	557		557
31.12.2010	496 304	46 383	542 687
Soetamine	401 395		401 395
Müük müügihinnas või lunastamine	-488 219	-23 070	-511 289
Kasum (kahjum) müügist ja ümberhindlusest	-32 103	-313	-32 416
31.12.2011	377 377	23 000	400 377

Lisa 3 Laenukohustused (eurodes)

	31.12.2011	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Pikaajalised laenud				
Osaniku laen	485 766		485 766	
Pikaajalised laenud kokku	485 766		485 766	
Laenukohustused kokku	485 766		485 766	
	31.12.2010	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Pikaajalised laenud				
Osaniku laen	543 766		543 766	
Pikaajalised laenud kokku	543 766		543 766	
Laenukohustused kokku	543 766		543 766	

Lisa 4 Finantstulud ja -kulud

(eurodes)

	2011	2010
Intressitulud	1 516	1 643
Intressitulu võlakirjadelt	1 516	1 643
Kasum (kahjum) valuutakursi muutustest	-693	0
Muud finantstulud ja -kulud	1 888	1 429
Kokku finantstulud ja -kulud	2 711	3 072

Lisa 5 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	485 766	543 766

Aruande digitaalallkirjad

Aerk Invest OÜ (registrikood: 11250607) 01.01.2011 - 31.12.2011 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
AVO FREIBACH	Juhatuse liige	28.06.2012

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2011
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	7
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-36 488
Kokku	-36 481
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	-36 481
Kokku	-36 481

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Avo Freibach	35412070218	Tallinn, Harju maakond, Eesti	2556 EUR

Sidevahendid

Liik	Sisu
Mobiiltelefon	+372 5032826
E-posti aadress	frei@hot.ee