

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2011

aruandeaasta lõpp: 31.12.2011

ärinimi: ALTA Invest OÜ

registrikood: 11671424

tänavatänu nimi, Jaama 77

maja ja korteri number:

linn: Põlva linn

maakond: Põlva maakond

postisihthnumber: 63308

telefon: +372 5033003

e-posti aadress: ivar.pikk@gmail.com

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 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	9
Lisa 4 Muud pikaajalised finantsinvesteeringud	10
Lisa 5 Müügitulu	10
Lisa 6 Mitmesugused tegevuskulud	10
Lisa 7 Tööjõukulud	11
Lisa 8 Seotud osapooled	11

Tegevusaruanne

Ettevõtte tegevusaladeks on hulgikaubandus, väärtpaperite ost-müük ja haldamine ning investeerimistegevus.

Aruandeaasta käive oli 6 253 eurot, mis sisaldab kauba müüki.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	5 146	4 467	2
Nõuded ja ettemaksed	6	8	3
Kokku käibevara	5 152	4 475	
Põhivara			
Finantsinvesteeringud	29 522	28 488	4
Kokku põhivara	29 522	28 488	
Kokku varad	34 674	32 963	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Laenukohustused	1 917	22 878	
Võlad ja ettemaksed	0	385	3
Kokku lühiajalised kohustused	1 917	23 263	
Kokku kohustused	1 917	23 263	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	30 800	7 669	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	2 031	0	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-74	2 031	
Kokku omakapital	32 757	9 700	
Kokku kohustused ja omakapital	34 674	32 963	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2011	2010	Lisa nr
Müügitulu	6 253	23 507	5
Muud äritulud	0	224	
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-6 190	-21 345	
Mitmesugused tegevuskulud	-148	-292	6
Muud ärikulud	0	-37	
Ärikasum (kahjum)	-85	2 057	
Finantstulud ja -kulud	11	-26	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	-74	2 031	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-74	2 031	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2011	2010
Rahavood äritegevusest		
Ärikasum (kahjum)	-85	2 057
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	2	-8
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	-385	385
Laekunud intressid	5	9
Kokku rahavood äritegevusest	-463	2 443
Rahavood investeerimistegevusest		
Tasutud muude finantsinvesteeringute soetamisel	-1 028	-28 488
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-1 028	-28 488
Rahavood finantseerimistegevusest		
Laekunud aktsiate või osade emiteerimisest	2 170	30 547
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	2 170	30 547
Kokku rahavood	679	4 502
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	4 467	0
Raha ja raha ekvivalentide muutus	679	4 502
Valuutakursside muutuste mõju	0	-35
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	5 146	4 467

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

			Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2009	7 669		7 669
Aruandeaasta kasum (kahjum)		2 031	2 031
31.12.2010	7 669	2 031	9 700
Aruandeaasta kasum (kahjum)		-74	-74
Emiteeritud osakapital	23 131		23 131
31.12.2011	30 800	1 957	32 757

AITA Invest OÜ osakapital on 30 800 eurot. Osakapitali suurendamine toimus rahalise sissemakse teel. Osakapital koosneb neljast võrdsest osast, ühe osa suurus on 7 700 eurot.

Jaotamata kasum seisuga 2011. aasta on 1 957 eurot.

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

AITA Invest OÜ 2011 aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti Vabariigi hea raamatupidamistavaga. Hea raamatupidamistava põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduses, mida täiendavad Raamatupidamise Toimikonna poolt välja antud juhendid.

Raamatupidamise aastaaruande koostamisel on lähtutud soetusmaksumuse printsiibist, välja arvatud juhtudel, mida on kirjeldatud alljärgnevates arvestuspõhimõtetes.

Arvestuspõhimõtete või informatsiooni esitusviisi muutused

1. jaanuaril 2011 ühines Eesti Vabariik euroalaga ja võttis rahvusvaluutana kasutusele euro, mis asendas Eesti krooni. Sellest tulenevalt on raamatupidamiskohustuslane seisuga 1. jaanuar 2011 teostanud raamatupidamiskontode saldode ümberarvestuse, lähtudes valuutakursist 15,6466 krooni/euro. 2011. aasta raamatupidamise aastaaruanne on esitatud eurodes.

Raha

Rahana kajastatakse raha pangas.

Rahakäibe aruandes kajastatakse osaühingu aruandeperioodi laekumisi ja väljamakseid, rühmitatuna vastavalt nende eesmärgile põhitegevuse, investeerimistegevuse ja finantseerimistegevuse rahakäibeks. Äriühingu põhitegevuse rahakäibeks loetakse tema põhikirjaliste eesmärkide teostamise käigus tekkinud rahajääke ning neid kajastatakse kaudsel meetodil. Investeerimis- ja finantseerimistegevusest tulenevat rahakäivet kajastatakse otemetodil.

Raha on bilansis õiglasest väärtuses.

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 finantsvarad ja -kohustused ning mittemonetaarsed finantsvarad 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

Finantsinvesteeringuid aktsiatesse ja teistesse omakapitaaliinstrumentidesse kajastatakse bilansis õiglasest väärtuses, juhul kui see on usaldusväärselt hinnatav. Aktsiaid ja muid omakapitaaliinstrumente, mille õiglase väärtus ei ole usaldusväärselt hinnatav, kajastatakse soetusmaksumuses.

Nõuded ja ettemaksud

Nõudeid (viitlaekumised, antud laenud ning muud lühi- ja pikaajalised nõuded), välja arvatud edasimüügi eesmärgil omandatud nõudeid, kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumuses. Edasimüügi eesmärgil soetatud nõudeid kajastatakse õiglase väärtuse meetodil.

Finantskohustused

Kõik finantskohustused (võlad tarnijatele, 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. Pikaajaliste finantskohustuste korrigeeritud soetusmaksumuse arvestus toimub kasutades sisemise intressimäära meetodit.

Seotud osapooled

Seotud isikuteks loetakse juhatuse liikmeid, nendega seotud ettevõtteid ning juhatuse liikmete lähisugulased.

Tulud

Tulu kaupade müügist kajastatakse siis, kui kõik olulised omandiga seotud hüved ja riskid on läinud üle 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. Finantstulud kajastatakse tekkepõhiselt.

Kulud

Ettevõtlusega seotud kulud kajastatakse tekkepõhiselt.

Muud kulud - muud ebaregulaarselt tekkivad kulud kajastatakse tekkepõhiselt.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Arvelduskontod	5 146	4 467
Kokku raha	5 146	4 467

Rahana kajastatakse raha pangas.

Rahakäibe aruandes kajastatakse osaühingu aruandeperioodi laekumisi ja väljamakseid, rühmitatuna vastavalt nende eesmärgile põhitegevuse, investeerimistegevuse ja finantseerimistegevuse rahakäibeks.

Lisa 3 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2011		31.12.2010	
	Ettemaks	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Käibemaks		0		371
Erisoodustuse tulumaks		0		8
Ettemaksukonto jääk	1		3	
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	1		3	379

Lisa 4 Muud pikaajalised finantsinvesteeringud (eurodes)

		Kokku
	Aktsiad ja osad	
Soetamine	28 488	28 488
31.12.2010	28 488	28 488
Kajastatud õiglates väärtuses	28 488	28 488
Soetamine	1 028	1 028
Kasum (kahjum) müügist ja ümberhindlusest	6	6
31.12.2011	29 522	29 522
Kajastatud õiglates väärtuses	29 522	29 522

Pikaajaliste finantsinvesteeringutena on bilansis kajastatud RKS Invest aktsiad väärtuses 20 480 eurot, Bergu Buvmaterislu Serviss aktsiad väärtuses 4 009,69 eurot, ESPAK Pärnu AS aktsiad väärtuses 4 032 eurot. Aruandeaastal soetati Espak Paide OÜ osa summas 1 000 eurot.

Lisa 5 Müügitulu (eurodes)

	2011	2010
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	6 253	23 507
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	6 253	23 507
Kokku müügitulu	6 253	23 507
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Kauba müük	6 253	23 507
Kokku müügitulu	6 253	23 507

Lisa 6 Mitmesugused tegevuskulud (eurodes)

	2011	2010
Mitmesugused bürookulud	19	64
Pangateenus	61	153
Juriidilised kulud	18	75
Muud	50	0
Kokku mitmesugused tegevuskulud	148	292

Lisa 7 Tööjõukulud

(eurodes)

Osaühingul ei ole palgalisi töötajaid.

Lisa 8 Seotud osapooled

(eurodes)

Raamatupidamiskohustuslane ei ole tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestanud tasusid ja muid olulisi soodustusi.

Aruande digitaalallkirjad

AITA Invest OÜ (registrikood: 11671424) 01.01.2011 - 31.12.2011 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
IVAR PIKK	Juhatuse liige	27.06.2012
ANU AGO	Juhatuse liige	27.06.2012

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2011
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	2 031
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-74
Kokku	1 957
Jaotamine	
Kohustusliku reservkapitali suurendamine (vähendamine)	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	1 957
Kokku	1 957

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Spetsialiseerimata hulgikaubandus	46901	6253	100.00%	Jah

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Ivar Pikk	36401260256		7700 EUR
Arvi Liivik	34009290250		7700 EUR
Ats Ago	34406056538	Võru mnt 13, Eesti	7700 EUR
Toivo Aava	36311040300		7700 EUR

Sidevahendid

Liik	Sisu
Mobiiltelefon	+372 5033003
E-posti aadress	ivar.pikk@gmail.com