

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2011

aruandeaasta lõpp: 31.12.2011

ärinimi: OSAÜHING STR INVEST

registrikood: 10709969

tänavatalu nimi, Weizenbergi 2-6
maja ja korteri number:

linn: Tallinn

maakond: Harju maakond

postisihthnumber: 10150

telefon: +372 5047908

e-posti aadress: tarmotamm27@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	10
Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed	10
Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	10
Lisa 5 Pikaajalised finantsinvesteeringud	10
Lisa 6 Tütarettevõtjate aktsiad ja osad	11
Lisa 7 Muud pikaajalised finantsinvesteeringud	11
Lisa 8 Muud nõuded	12
Lisa 9 Materiaalne põhivara	12
Lisa 10 Laenukohustused	13
Lisa 11 Võlad ja ettemaksed	13
Lisa 12 Müügitulu	14
Lisa 13 Tööjõukulud	14
Lisa 14 Seotud osapooled	14

Tegevusaruanne

Osaühing STR Invest tegeles aastal 2011 pma põhitegevusega - tütarettevõtete juhtimise ja haldamisega. Projektipõhiselt müüdi puidutooteid.

Möödunud majandusaasta käive põhitegevusest oli 107 093 eurot. Majandusaasta lõpetati kasumiga 1 147 699 eurot, millest finantstulud moodustasid 1 094 231 eurot.

Suurimaks sündmuseks 2011 aastl oli osaühingu Belleka 50% omandamine.

Aastal 2012 on plaanis jätkata samasuunalist tegevust.

Ettevõtte ei ole töötajaid. Juhatus on üheliikmeline ja 2011 aastal juhatuse liikmetele töötasusid ei makstud.

OÜ STR Invest juhatuse liige on Tarmo Tamm.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	30 292	33 832	2
Nõuded ja ettemaksed	1 598 461	1 027 121	3
Kokku käibevara	1 628 753	1 060 953	
Põhivara			
Finantsinvesteeringud	1 112 013	86 341	5
Nõuded ja ettemaksed	1 176 362	319 059	3
Materiaalne põhivara	37 547	27 959	9
Kokku põhivara	2 325 922	433 359	
Kokku varad	3 954 675	1 494 312	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Laenukohustused	5 277	28 204	10
Võlad ja ettemaksed	54 076	45 613	11
Kokku lühiajalised kohustused	59 353	73 817	
Pikaajalised kohustused			
Laenukohustused	0	6 391	10
Võlad ja ettemaksed	6 732	0	11
Kokku pikaajalised kohustused	6 732	6 391	
Kokku kohustused	66 085	80 208	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 556	2 556	
Ülekurss	52 083	52 083	
Kohustuslik reservkapital	256	256	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	2 685 996	1 919 967	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	1 147 699	-560 758	
Kokku omakapital	3 888 590	1 414 104	
Kokku kohustused ja omakapital	3 954 675	1 494 312	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2011	2010	Lisa nr
Müügitulu	107 093	50 898	12
Muud äritulud	0	352	
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-45 452	-60 445	
Mitmesugused tegevuskulud	-7 083	-5 211	
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-1 064	-2 130	
Muud ärikulud	-26	-2 132	
Ärikasum (kahjum)	53 468	-18 668	
Finantstulud ja -kulud	1 094 231	-542 091	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	1 147 699	-560 759	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	1 147 699	-560 759	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2011	2010	Lisa nr
Rahavood äritegevusest			
Ärikasum (kahjum)	53 468	-18 668	
Korrigeerimised			
Põhivara kulum ja väärtuse langus	1 064	4 261	9
Kokku korrigeerimised	1 064	4 261	
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	17 126	32 614	
Varude muutus	0	49 933	
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	14 732	-1 935	
Makstud intressid	-695	-17	
Kokku rahavood äritegevusest	85 695	66 188	
Rahavood investeerimistegevusest			
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel	-10 652	0	
Tasutud tütarettevõtjate soetamisel	-972 982	0	
Antud laenud	-318 000	-34 941	
Antud laenude tagasimaksed	146 327	3 771	
Laekunud intressid	17 724	2 558	
Muud väljamaksed investeerimistegevusest	-6 619	0	
Muud laekumised investeerimistegevusest	1 032 546	0	
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-111 656	-28 612	
Rahavood finantseerimistegevusest			
Saadud laenud	6 732	5 196	
Saadud laenude tagasimaksed	-22 927	-16 745	
Arvelduskrediidi saldo muutus	0	-23	
Makstud dividendid	-10 000	0	
Makstud ettevõtte tulumaks	-2 658	0	
Muud laekumised finantseerimistegevusest	51 274	0	
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	22 421	-11 572	
Kokku rahavood	-3 540	26 004	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	33 832	7 828	
Raha ja raha ekvivalentide muutus	-3 540	26 004	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	30 292	33 832	

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

					Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Ülekurs	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2009	2 556	52 083	256	1 919 967	1 974 862
Aruandeaasta kasum (kahjum)				-560 758	-560 758
31.12.2010	2 556	52 083	256	1 359 209	1 414 104
Vigade parandamise mõju				1 326 787	1 326 787
Korrigeeritud saldo 31.12.2010	2 556	52 083	256	2 685 996	2 740 891
Aruandeaasta kasum (kahjum)				1 147 699	1 147 699
31.12.2011	2 556	52 083	256	3 833 695	3 888 590

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

OÜ STR Invest raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti hea raamatupidamistavaga. Eesti hea raamatupidamistava on rahvusvaheliselt tunnustatud arvestuse ja aruandluse põhimõtetele tuginev raamatupidamistava, mille põhinõuded kehtestatakse raamatupidamise seadusega ning mida täiendavad Raamatupidamise Toimkonna juhendid.

Majandustehingud kirjendatakse soetusmaksumuse printsiibi kohaselt nende tekkimise momendil tegelikus väärtuses. Raamatupidamise aruanded koostatakse tekkepõhise arvestusprintsiibi kohaselt.

Kasumiaruanne on esitatud skeemi 1 alusel.

Raamatupidamise aastaaruandes esitatud andmed on eurodes.

Arvestuspõhimõtete või informatsiooni esitusviisi muutused

Alates 01. jaanuarist 2011 ühines eesti eurosooniga, mille tulemusena Eesti Kroon (EEK) asendus Euroga (EUR). Sellest tulenevalt konverteeris OÜ STR Invest alates 01.01.2011 oma raamatupidamise arvestuse Eurodesse ning 2011 aasta ja sellele järgnevatel perioodidel finantsaruandeid hakatakse koostama Eurodes.

Võrdlusandmed konverteeriti ametliku kursiga 1 EUR = 15,6466 EEK.

Raha

Kirjel Raha ja pangakontod kajastatakse kassas olevat sularaha ja arvelduskontode jääke.

Finantsinvesteeringud

Lühi- ja pikaajalisi finantsinvesteeringuid aktsiatesse ja teistesse omakapitaliinstrumentidesse (v.a sellised osalused tütar- ja sidusettevõtetes, mida kajastatakse konsolideerimise või kapitaliosaluse meetodil) kajastatakse õiglase väärtuse meetodil, juhul kui see on usaldusväärselt hinnatav. Aktsiate ja muude omakapitaliinstrumentide õiglase väärtus ei ole usaldusväärselt hinnatav juhul, kui nendega ei toimu aktiivset kauplemist ning puuduvad ka alternatiivsed meetodid nende väärtuse usaldusväärselt hindamiseks – selliseid aktsiaid kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumuses (s.o algne soetusmaksumus miinus võimalikud allahindlused, kui investeeringu kaetav väärtus on langenud alla bilansilise väärtuse).

Tütar- ja sidusettevõtjate aktsiad või osad

Tütar- ja sidusettevõtjate aktsiad või osad kajastatakse ettevõtete, mida kontrollitakse emaettevõtte poolt. Kontrolli olemasolu eeldatakse juhul, kui emaettevõtte omanduses on rohkem kui 50% tütar- ja sidusettevõtte hääleõigusest või emaettevõtte kontrollib muul moel tütar- ja sidusettevõtte finants- või tegevuspoliitikat.

Äriühendusi kajastatakse ostumeetodil. Ostumeetodi rakendamisel kajastatakse omandatud osalust algselt omandatud osaluse soetusmaksumuses. Soetusmaksumus jagatakse omandatud netovara õiglasele väärtusele ning vahet soetusmaksumuse ja omandatud netovara õiglase väärtuse vahel kajastatakse firmaväärtusena. Positiivne firmaväärtus kajastatakse kapitaliosaluse meetodid kasutades pikaajalise finantsinvesteeringu all. Negatiivne firmaväärtus kajastatakse tekkimisel kasumiaruandes tuluna.

Tütar- ja sidusettevõtjate aktsiad ja osad on bilansis kajastatud pikaajalise finantsinvesteeringuna kapitaliosaluse meetodil. Alginvesteeringut korrigeeritakse ettevõtetest saadud kasumi või kahjumiga ning laekunud dividendidega.

Nõuded ja ettemaksud

Nõudeid ja ettemakse kajastatakse bilansis korrigeeritud soetusmaksumuses. Lühiajaliste nõuete korrigeeritud soetusmaksumus on üldjuhul võrdne nominaalväärtusega ja neid kajastatakse bilansis tõenäoliselt laekuv summas.

Lühiajalisi ostjatelt laekumata arveid kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumuse meetodil. Ostjatelt laekumata arved, mille sissenõudmiseks ei ole võimalik või majanduslikult kasulik meetmeid rakendada, on hinnatud lootusetuks ning kantud bilansist välja.

Lühiajalistelt laenudelt arvestatud intress kajastatakse kasumiaruandes real Muud finantstulud ja -kulud.

Kõiki muid nõudeid (v.a. edasimüügi eesmärgil omandatud nõudeid) kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumuses. Korrigeeritud

soetusmaksumus on üldjuhul võrdne nende nominaalväärtusega(miinus võimalikud allahindlused), mistõttu lühiajalised nõuded kajastatakse bilansis tõenäoliselt laekavas summas. Edasimüügi eesmärgil soetatud nõuded kajastatakse õiglase väärtuse meetodil.

Varud

Tooraine ja materjal ning ostetud kaup müügiks võetakse arvele soetusmaksumuses, mis koosneb ostuhinnast, muudest mittetagastatavatest maksudest ja soetamisega seotud veo ning teistest otsestest väljaminekutest, millest on maha arvatud hinnaalandid ja dotatsioonid.

Varude soetusmaksumuse arvestuspõhimõtted

Varud (v.a. lõpetamata ehitustööd) on bilansis kajastatud, lähtudes sellest, mis on madalam, kas soetusmaksumus või neto realiseerimismaksumus ning nende kulukskandmisel kasutatakse kaalutud keskmise hinna meetodit.

Materiaalne ja immateriaalne põhivara

Materiaalseks põhivaraks loetakse varasid maksumusega alates 1000 eurost ja kasuliku elueaga üle ühe aasta. Varad, mille kasulik eluiga on rohkem kui aasta, kuid mille soetusmaksumus on alla 1000 euro, kantakse kasutamise hetkel täielikult kuludesse. Materiaalne põhivara võetakse arvele tema soetusmaksumuses, mis koosneb ostuhinnast ja otseselt soetamisega seotud kulutustest. Edaspidi kajastatakse materiaalsel põhivara bilansis tema soetusmaksumuses, millest on mahaarvatud akumuleeritud amortisatsioon ja võimalikud väärtuse langusest tulenevad allahindlused.

Põhivara parendused kapitaliseeritakse juhul kui tehtud väljaminekud tekitavad tulevikus olulisi tulusid.

Kunstiväärtusi ei amortiseerita.

Põhivara arvelevõtmise alampiir 1000

Rendid

Kapitalirent on rent, mille puhul kõik olulised vara omandiõigusega seotud riskid ja hüved kanduvad üle rentnikule. Omandiõigus võib, kuid ei pruugi, lõppkokkuvõttes rentnikule üle minna.

Finantskohustused

Kõik finantskohustused (võlad tarnijatele, laenud ning muud lühi- ja pikaajalised võlakohustused) võetakse algselt arvele nende soetusmaksumuses, mis hõlmab kõiki soetamisega otseselt kaasnevaid kulutusi. Edasine kajastamine toimub korrigeeritud soetusmaksumuse meetodil, mis on enamasti võrdne nende nominaalväärtusega.

Finantskohustustega kaasnev intressikulu kajastatakse tekkepõhiselt perioodikuluna kasumiaruande real "finantstulud ja -kulud".

Finantskohustuse kajastamine lõpetatakse siis, kui see on tasutud, tühistatud või aegunud.

Maksustamine

Kehtiva tulumaksuseaduse kohaselt ei maksustata Eestis mitte ettevõtte kasumit, vaid dividende määraga 21/79 netodividendina väljamakstud summast.

Dividendide väljamaksmisega kaasnev ettevõtte tulumaks kajastatakse kohustuse ja tulumaksukuluna dividendide väljakuulutamise hetkel. Dividendide tulumaksu kajastatakse tulumaksukuluna kasumiaruandes samal perioodil, kui dividendid välja kuulutatakse, sõltumata sellest, millise perioodi eest need on välja kuulutatud või millal nad tegelikult välja makstakse.

Seotud osapooled

Tehinguteks seotud osapooltega loetakse tehinguid tütar- ja sidusettevõtjatega, aktsionäridega, nõukogu ja juhatuse liikmetega, nende lähikondsetega ja firmadega, milles nad omavad olulist osalust.

Tulud

Müügitulu kajastatakse tekkepõhiselt realiseerimise printsiibi alusel. Kauba müügi puhul on müügitulu tekkimise momendiks kauba omandiõiguse üleminek ostjale.

Intrassitulu kajastatakse tekkepõhiselt ja dividenditulu kajastatakse siis, kui tekib nõudeõigus dividendidele.

Kohustuslik reservkapital

Vastavalt Äriseadustikule on OÜ STR Invest moodustanud reservkapitali, mis moodustab 1/10 osakapitalist. Reservkapitali võib kasutada kahjumi katmiseks, samuti osakapitali suurendamiseks. Reservkapitalist ei või teha väljamakseid osanikele.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Sularaha kassas	25 604	25 605
Arvelduskontod	4 688	8 227
Kokku raha	30 292	33 832

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010	Lisa nr
Nõuded ostjate vastu	36 155	3 553	
Muud nõuded	2 732 277	1 334 509	8
Laenunõuded	1 881 133	451 856	
Intressinõuded	6 855	375	
Muud nõuded	844 289	882 278	
Ettemaksed	6 391	8 118	
Kokku nõuded ja ettemaksed	2 774 823	1 346 180	

Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
	Maksuvõlg	Maksuvõlg
Käibemaks	-798	1 117
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	-798	1 117

Lisa 5 Pikaajalised finantsinvesteeringud

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010	Lisa nr
Tütarettevõtjate aktsiad ja osad	1 108 755	81 777	6
Muud pikaajalised finantsinvesteeringud	3 258	4 564	7
Kokku pikaajalised finantsinvesteeringud	1 112 013	86 341	

Lisa 6 Tütarettevõtjate aktsiad ja osad (eurodes)

Tütarettevõtjate aktsiad ja osad, üldine informatsioon					
Tütarettevõtja registrikood	Tütarettevõtja nimetus	Asukohamaa	Põhitegevusala	Osaluse määr (%)	
				31.12.2010	31.12.2011
11466138	Rannamänni Kinnisvara OÜ	Eesti	Enda kinnisvara ost ja müük	100	100
11061039	Jõekalda Arenduse OÜ	Eesti	Kinnisvara haldamine	80	30
11237159	Belleka OÜ	Eesti	Puitmaterjali vahendus	0	50

Tütarettevõtjate aktsiad ja osad, detailne informatsioon:				
Tütarettevõtja nimetus	31.12.2010	Omandamine	Kasum(kahjum) kapitaliosaluse meetodil	31.12.2011
Rannamänni Kinnisvara OÜ	38 124		-1 197	36 927
Jõekalda Arenduse OÜ	43 653		-4 371	39 282
Belleka OÜ	0	972 982	59 564	1 032 546
Kokku	81 777	972 982	53 996	1 108 755

Lisa 7 Muud pikaajalised finantsinvesteeringud (eurodes)

	Kokku	
	Aktsiad ja osad	
31.12.2009	2 386	2 386
Kasum (kahjum) müügist ja ümberhindlusest	-368 215	-368 215
Muud	370 393	370 393
31.12.2010	4 564	4 564
Kasum (kahjum) müügist ja ümberhindlusest	-1 306	-1 306
31.12.2011	3 258	3 258

Aktsiad ja osad koosneb Ekspress Grupp AS lihtaktsiastest, väärtpaberid on 82 ja Olympic Entertainment Group AS lihtaktsiastest, väärtpaberid on 2988.

Lisa 8 Muud nõuded

(eurodes)

	31.12.2011	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Laenunõuded	1 881 133	1 650 584	230 549	
Intressinõuded	6 855	6 855		
Muud nõuded	844 289	442 289	402 000	
Kokku muud nõuded	2 732 277	2 099 728	632 549	

	31.12.2010	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Laenunõuded	451 856	132 797	319 059	
Intressinõuded	375	375		
Muud nõuded	882 278	882 278		
Kokku muud nõuded	1 334 509	1 015 450	319 059	

Lisa 9 Materiaalne põhivara

(eurodes)

					Kokku
	Transpordi- vahendid	Muud masinad ja seadmed	Masinad ja seadmed	Muu materiaalne põhivara	
31.12.2009					
Soetusmaksumus		6 391	6 391	27 959	34 350
Akumuleeritud kulum		-2 130	-2 130		-2 130
Jääkmaksumus		4 261	4 261	27 959	32 220
Amortisatsioonikulu		-2 130	-2 130	0	-2 130
Muud muutused		-2 131	-2 131		-2 131
31.12.2010					
Soetusmaksumus		0	0	27 959	27 959
Akumuleeritud kulum		0	0	0	0
Jääkmaksumus		0	0	27 959	27 959
Ostud ja parendused	10 652		10 652		10 652
Amortisatsioonikulu	-1 064		-1 064		-1 064
31.12.2011					
Soetusmaksumus	10 652		10 652	27 959	38 611
Akumuleeritud kulum	-1 064		-1 064		-1 064
Jääkmaksumus	9 588	0	9 588	27 959	37 547

Lisa 10 Laenukohustused

(eurodes)

	31.12.2011	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Lühiajalised laenud				
Laenud teistelt isikutelt	5 177	5 177		
Laenud omanikult	100	100		
Lühiajalised laenud kokku	5 277	5 277		
Laenukohustused kokku	5 277	5 277		
	31.12.2010	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Lühiajalised laenud				
Laen teistelt isikutelt	11 568	11 568		
Laen osanikult	16 636	16 636		
Lühiajalised laenud kokku	28 204	28 204		
Pikaajalised laenud				
Laen teistelt isikutelt	6 391		6 391	
Pikaajalised laenud kokku	6 391		6 391	
Laenukohustused kokku	34 595	28 204	6 391	

Lisa 11 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010	Lisa nr
Võlad tarnijatele	16 443	0	
Maksuvõlad	-798	1 117	4
Muud võlad	45 163	44 496	
Intressivõlad	232	41	
Dividendivõlad	22 595	32 595	
Muud viitvõlad	6 006	8 665	
Muud võlad	16 330	3 195	
Kokku võlad ja ettemaksed	60 808	45 613	

Lisa 12 Müügitulu

(eurodes)

	2011	2010
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	90 859	50 898
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	90 859	50 898
Müük väljapoole Euroopa Liidu riike		
Šveits	16 234	0
Müük väljapoole Euroopa Liidu riike, kokku	16 234	0
Kokku müügitulu	107 093	50 898
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Puidu ja puidu esmatöötlustoodete hulgimüük	38 819	16 059
Äri- ja muu juhtimisalane nõustamine	4 740	10 891
Masinate, tööstusseadmete vahendamine	0	0
Muu mujal liigitamata masinate, seadmete rentimine	0	0
Muu müük	3 439	1 986
Puidu ja ehitusmaterjalide vahendamine	60 095	21 962
Kokku müügitulu	107 093	50 898

Lisa 13 Tööjõukulud

(eurodes)

Seisuga 31.12.2011 ei ole ettevõttel töötajaid.

Lisa 14 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2011		31.12.2010	
	Nõuded	Kohustused	Nõuded	Kohustused
Tütarettevõtjad	553 546		248 716	
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud	274	100		16 636

	2011		2010	
	Ostud	Müügid	Ostud	Müügid
Tütarettevõtjad		27 939	0	511
Tegev- ja kõrgema juhtkonna ning olulise osalusega eraisikust omanike lähedased pereliikmed ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	0	3 505	7 318	23 909

Ainuosanik Tarmo Tamm.

Aruande digitaalallkirjad

OSAÜHING STR INVEST (registrikood: 10709969) 01.01.2011 - 31.12.2011 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
TARMO TAMM	Juhatuse liige	06.07.2012

SÕLTUMATU VANDEAUDIITORI ARUANNE

OSAÜHING STR INVEST osanikele

Oleme auditeerinud OSAÜHING STR INVEST raamatupidamise aastaaruannet, 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. Auditeeritud raamatupidamise aastaaruanne, mis on toodud lehekülgedel 4 kuni 15, on kaasatud käesolevale aruandele.

Juhtkonna kohustus raamatupidamisaruannete osas

Juhtkond vastutab raamatupidamise aastaaruande koostamise ja õiglase esitamise eest kooskõlas Eesti hea raamatupidamistavaga ning sellise sisekontrolli eest, mida juhtkond peab vajalikuks, et võimaldada pettusest või veast tuleneva olulise väärkajastamiseta raamatupidamise aastaaruande koostamist.

Vandeaudiitori kohustus

Meie kohustuseks on avaldada oma auditi põhjal arvamust selle raamatupidamise aastaaruande kohta. Viisime oma auditi läbi kooskõlas rahvusvaheliste auditeerimisstandarditega (Eesti). Nende standardite kohaselt on nõutav, et oleme kooskõlas eetikanõuetega ning planeerime ja viime auditi läbi omandamaks põhjendatud kindluse selle kohta, kas raamatupidamise aastaaruanne on olulise väärkajastamiseta.

Audit hõlmab raamatupidamise aastaaruandes esitatud arvnahtajate ja avalikustatud informatsiooni kohta auditi tõendusmaterjali hankimiseks vajalike protseduuride läbiviimist. Valitud protseduurid sõltuvad vandeaudiitori otsustustest, sealhulgas hinnangust riskidele, et raamatupidamise aastaaruanne võib sisaldada pettustest või vigadest tulenevaid olulisi väärkajastamisi. Nende riskihinnangute tegemisel võtab vandeaudiitor arvesse sisekontrolli, mis on relevantne majandusüksuse raamatupidamise aastaaruande koostamisel ja õiglasel kajastamisel, kavandamaks antud tingimustes asjakohaseid auditiprotseduure, kuid mitte arvamuse avaldamise eesmärgil majandusüksuse sisekontrolli tulemuslikkuse kohta. Audit hõlmab samuti juhtkonna poolt kasutatud arvestuspoliitika asjakohasuse ja tehtud arvestushinnangute põhjendatuse ning ka raamatupidamise aastaaruande üldise esitusviisi hindamist.

Usume, et auditi tõendusmaterjal, mille oleme hankinud, on piisav ja asjakohane aluse andmiseks meie auditiarvamusele.

Märkusega arvamuse alus

Bilansis ja lisa 3 kajastatud lühiajaliste nõuete kohta summas 1,2 miljonit eurot puudub kindlustunne, et need kogu summas tõenäoliselt 2012. aasta jooksul laekuvad.

Märkusega arvamus

Meie arvates, välja arvatud lõigus „Märkusega arvamuse alus“ kirjeldatud asjaolu võimalikud mõjud, kajastab kaasatud raamatupidamise aastaaruanne olulises osas õiglaselt OSAÜHING STR INVEST finantsseisundit seisuga 31.12.2011 ning sellel kuupäeval lõppenud majandusaasta finantstulemust ja rahavoogusid kooskõlas Eesti hea raamatupidamistavaga.

/digitaalselt allkirjastatud/

Aare Olander

Vandeaudiitori number 342

OÜ Grow Audit

Audiitorettevõtja tegevusloa number 103

Tallinn, Türi 9

08.11.2012

Audiitorite digitaalallkirjad

OSAÜHING STR INVEST (registrikood: 10709969) 01.01.2011 - 31.12.2011 majandusaasta aruandele lisatud audiitori aruande on digitaalselt allkirjastanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
AARE OLANDER	Vandeaudiitor	08.11.2012

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2011
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	2 685 996
Aruandeaasta kasum (kahjum)	1 147 699
Kokku	3 833 695
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	3 833 695
Kokku	3 833 695

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Puidu ja ehitusmaterjalide vahendamine	46131	60095	56.11%	Jah
Puidu ja puidu esmatöötlustoodete hulgimüük	46731	42258	39.46%	Ei
Ärinõustamine jm- juhtimisalane nõustamine	70221	4740	4.43%	Ei

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Tarmo Tamm	36607270264	Aasa, Tamsi küla, Kaiu vald, Rapla maakond, Eesti	2556 EUR

Sidevahendid

Liik	Sisu
Mobiiltelefon	+372 5047908
E-posti aadress	tarmotamm27@gmail.com