

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2012

aruandeaasta lõpp: 31.12.2012

ärinimi: Loode Investeeringute Osühing

registrikood: 10701324

tänava/talu nimi, Pikk 52-2

maja ja korteri number:

linn: Tallinn

maakond: Harju maakond

postisihthnumber: 10133

telefon: +372 6352511, +372 6320473

e-posti aadress: karli@ace.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 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	9
Lisa 3 Materiaalne põhivara	9
Lisa 4 Laenukohustused	10
Lisa 5 Osakapital	10
Lisa 6 Tööjõukulud	10
Lisa 7 Seotud osapooled	10

Tegevusaruanne

Ettevõtte põhitegevus on 2005. aasta maikuus omandatud ACE Logistics Group AS-i aktsiate hoidmine ja osalemine ettevõtte strateegilises juhtimises.

Tulevikku suunatud eesmärgid on sarnased senistele.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011
Varad		
Käibevara		
Raha	108 827	837
Nõuded ja ettemaksed	22 804	2 942
Kokku käibevara	131 631	3 779
Põhivara		
Finantsinvesteeringud	513 230	513 230
Kokku põhivara	513 230	513 230
Kokku varad	644 861	517 009
Kohustused ja omakapital		
Kohustused		
Lühiajalised kohustused		
Laenukohustused	0	44 738
Võlad ja ettemaksed	2 726	5 968
Kokku lühiajalised kohustused	2 726	50 706
Kokku kohustused	2 726	50 706
Omakapital		
Osakapital nimiväärtuses	2 556	2 556
Kohustuslik reservkapital	256	256
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	368 391	370 519
Aruandeaasta kasum (kahjum)	270 932	92 972
Kokku omakapital	642 135	466 303
Kokku kohustused ja omakapital	644 861	517 009

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2012	2011
Mitmesugused tegevuskulud	-12 888	-12 558
Tööjõukulud	-15 043	-12 959
Põhivara kulum ja väärtuse langus	0	-121
Ärikasum (kahjum)	-27 931	-25 638
Finantstulud ja -kulud	298 863	118 610
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	270 932	92 972
Aruandeaasta kasum (kahjum)	270 932	92 972

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2012	2011
Rahavood äritegevusest		
Ärikasum (kahjum)	-27 931	-25 638
Korrigeerimised		
Põhivara kulum ja väärtuse langus	0	121
Kokku korrigeerimised	0	121
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-19 862	2 165
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	-3 242	4 502
Laekunud intressid	11	6
Makstud intressid	-888	-3 195
Kokku rahavood äritegevusest	-51 912	-22 039
Rahavood investeerimistegevusest		
Laekunud dividendid	299 740	121 799
Kokku rahavood investeerimistegevusest	299 740	121 799
Rahavood finantseerimistegevusest		
Saadud laenude tagasimaksed	-44 738	-63 912
Makstud dividendid	-95 100	-36 000
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-139 838	-99 912
Kokku rahavood	107 990	-152
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	837	989
Raha ja raha ekvivalentide muutus	107 990	-152
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	108 827	837

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

				Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2010	2 556	256	406 519	409 331
Aruandeaasta kasum (kahjum)			92 972	92 972
Makstud dividendid			-36 000	-36 000
31.12.2011	2 556	256	463 491	466 303
Aruandeaasta kasum (kahjum)			270 932	270 932
Makstud dividendid			-95 100	-95 100
31.12.2012	2 556	256	639 323	642 135

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Loode Investeeringute OÜ 2012. aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti Vabariigi hea raamatupidamistavaga, mis tugineb rahvusvaheliselt tunnustatud arvestuse ja aruandluse põhimõtetele. Hea raamatupidamistava põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi Raamatupidamise seadusega ning seda täiendavad Raamatupidamise Toimkonna poolt väljaantavad juhendid.

Loode Investeeringute OÜ kasumiaruanne on koostatud Raamatupidamise seaduse lisas 2 toodud kasumiaruande skeemi nr.1 alusel.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes.

Raha

Raha ning raha ekvivalentidena kajastatakse raha kassas ja pangas ning lühiajalisi pangadeposiite. Rahavoogude aruandes kajastatakse rahavoogusid äritegevusest kaudsel meetodil. Investeeringu- ja finantstegevusest tulenevaid rahavoogusid kajastatakse otsemeetodil.

Tütar- ja sidusettevõtjate aktsiad või osad

Sidus- ja tütarettevõtete aktsiad ja osad on bilansis kajastatud pikaajalise finantsinvesteeringuna.

Tütarettevõteteks loetakse ettevõtet, mille üle emaettevõttel on kontroll. Tütarettevõtet loetakse kontrolli all olevaks, kui emaettevõtte omanduses on otse või tütarettevõtete kaudu rohkem kui 50 % tütarettevõtte hääleõiguslikest aktsiatest või osakapitalist, kui emaettevõtte kontrollib tütarettevõtte finants- ja tegevuspoliitikat lepingu või kokkuleppe alusel, või kui emaettevõttel on õigus nimetada või tagasi kutsuda enamust tegevjuhtkonna ja kõrgema juhtorgani liikmetest.

Sidusettevõteteks loetakse ettevõtet, mille üle omatakse olulist mõju. Olulist mõju eeldatakse juhul, kui investorettevõtte omanduses on otse või tütarettevõtete kaudu rohkem kui 20 % sidusettevõtte hääleõigusega aktsiatest või osakapitalist.

Investeering sidusettevõttesse on bilansis kajastatud soetusmaksumuse meetodil. Omandatud osaluse soetusmaksumuseks loetakse omandamisel makstud tasu õiglast väärtust ning omandamisega otseselt seotud väljaminekuid.

Materiaalne ja immateriaalne põhivara

Materiaalse põhivara kajastamisel bilansis on selle soetusmaksumusest maha arvatud akumulieeritud kulum ja vara väärtuse langusest tulenevad allahindlused.

Olulisuse printsiibist lähtudes kajastatakse põhivarana need varaobjektid, mille soetusmaksumus ületab 640 eurot ja mille kasulik eluiga on üle ühe aasta. Madalama soetusmaksumusega või lühema kasuliku elueaga varaobjektid kantakse kasutusse võtmisel kuluks ning nende üle peetakse arvestust bilansiväliselt.

Ettevõtte kasutab materiaalse põhivara amortiseerimisel lineaarset meetodit. Materiaalse põhivara gruppidele on üldjuhul määratud järgmised amortisatsiooninormid:

Materiaalsele põhivarale määratud amortisatsiooninormid vaadatakse üle, kui on ilmnenud asjaolusid, mis võivad oluliselt muuta põhivara või põhivaragrupi kasulikku eluiga. Hinnangute muutuste mõju kajastub aruandeperioodis ja järgnevatel perioodides.

Kui materiaalse põhivara objektile on tehtud selliseid parendustöid, mis tõstavad objekti võimet osaleda tulevikus majandusliku kasu loomisel, siis need kulutused lisatakse põhivara objekti soetusmaksumusele. Muud kulutused, mis pigem säilitavad põhivara võimet luua majanduslikku kasu, kajastatakse aruandeprioodi kuludes.

Põhivara arvelevõtmise alampiir 640

Kasulik eluiga põhivara gruppide lõikes (aastates)

Põhivara grupi nimi	Kasulik eluiga

Lisa 2 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2012		31.12.2011	
	Ettemaks	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Üksikisiku tulumaks		433		228
Erisoodustuse tulumaks		68		68
Sotsiaalmaks		899		569
Kohustuslik kogumispension		48		28
Ettemaksukonto jääk	656		1 445	
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	656	1 448	1 445	893

Lisa 3 Materiaalne põhivara

(eurodes)

			Kokku
	Muud masinad ja seadmed	Masinad ja seadmed	
31.12.2010			
Soetusmaksumus	867	867	867
Akumuleeritud kulum	-746	-746	-746
Jääkmaksumus	121	121	121
Ostud ja parendused		0	
Amortisatsioonikulu	-121	-121	-121
31.12.2011			
Soetusmaksumus	867	867	867
Akumuleeritud kulum	-867	-867	-867
Jääkmaksumus	0	0	0
31.12.2012			
Soetusmaksumus	867	867	867
Akumuleeritud kulum	-867	-867	-867
Jääkmaksumus	0	0	0

Lisa 4 Laenukohustused

(eurodes)

	31.12.2012	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi			Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta		
Lühiajalised laenud						
Investeeringulaen	0					
	31.12.2011	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi			Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta		
Lühiajalised laenud						
Investeeringulaen	44 738	44 738			eur	31.05.2012
Lühiajalised laenud kokku	44 738	44 738				
Laenukohustused kokku	44 738	44 738				

Lisa 5 Osakapital

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011
Osakapital	2 556	2 556
Osade arv (tk)	1	1

Lisa 6 Tööjõukulud

(eurodes)

	2012	2011
Palgakulu	11 296	9 730
Sotsiaalmaksud	3 747	3 229
Kokku tööjõukulud	15 043	12 959
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	1	1

Lisa 7 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2012	31.12.2011
	Nõuded	Nõuded
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	22 147	1 497

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2012	2011
Arvestatud tasu	9 900	8 400

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 26.06.2013

Loode Investeeringute Osaühing (registrikood: 10701324) 01.01.2012 - 31.12.2012 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
KARLI LAMBOT	Juhatuse liige	27.06.2013

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2012
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	368 391
Aruandeaasta kasum (kahjum)	270 932
Kokku	639 323
Jaotamine	
Dividendideks	100 000
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	539 323
Kokku	639 323

Kasumi jaotamise otsus

(eurodes)

	31.12.2012
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	368 391
Aruandeaasta kasum (kahjum)	270 932
Kokku	639 323
Jaotamine	
Dividendideks	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	
Kokku	

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Karli Lambot	37001052715	Tallinn, Harju maakond, Eesti	40000 EEK

Sidevahendid

Liik	Sisu
Telefon	+372 6320473
Telefon	+372 6352511
E-posti aadress	karli@ace.ee