

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2011

aruandeaasta lõpp: 31.12.2011

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	10
Lisa 4 Laenukohustused	11
Lisa 5 Osakapital	11
Lisa 6 Tööjõukulud	11
Lisa 7 Seotud osapooled	11

Tegevusaruanne

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

Ettevõtte laenu intressimäär on seotud EURIBORiga. Tulevikku suunatud eesmärgid on sarnased senistele.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	837	989	
Nõuded ja ettemaksed	2 942	5 107	
Kokku käibevara	3 779	6 096	
Põhivara			
Finantsinvesteeringud	513 230	513 230	
Materiaalne põhivara	0	121	3
Kokku põhivara	513 230	513 351	
Kokku varad	517 009	519 447	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Laenukohustused	44 738	63 912	4
Võlad ja ettemaksed	5 968	1 466	
Kokku lühiajalised kohustused	50 706	65 378	
Pikaajalised kohustused			
Laenukohustused	0	44 738	4
Kokku pikaajalised kohustused	0	44 738	
Kokku kohustused	50 706	110 116	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 556	2 556	
Kohustuslik reservkapital	256	256	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	370 519	303 477	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	92 972	103 042	
Kokku omakapital	466 303	409 331	
Kokku kohustused ja omakapital	517 009	519 447	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2011	2010	Lisa nr
Mitmesugused tegevuskulud	-12 558	-13 621	
Tööjõukulud	-12 959	-11 342	
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-121	-289	3
Muud ärikulud	0	-13	
Ärikasum (kahjum)	-25 638	-25 265	
Finantstulud ja -kulud	118 610	128 307	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	92 972	103 042	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	92 972	103 042	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2011	2010
Rahavood äritegevusest		
Ärikasum (kahjum)	-25 638	-25 265
Korrigeerimised		
Põhivara kulum ja väärtuse langus	121	289
Kokku korrigeerimised	121	289
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	2 165	7 929
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	4 502	-13 133
Laekunud intressid	6	1
Makstud intressid	-3 195	-5 494
Kokku rahavood äritegevusest	-22 039	-35 673
Rahavood investeerimistegevusest		
Laekunud dividendid	121 799	133 799
Kokku rahavood investeerimistegevusest	121 799	133 799
Rahavood finantseerimistegevusest		
Saadud laenude tagasimaksed	-63 912	-63 912
Makstud dividendid	-36 000	-34 193
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-99 912	-98 105
Kokku rahavood	-152	21
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	989	968
Raha ja raha ekvivalentide muutus	-152	21
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	837	989

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

				Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2009	2 556	256	337 670	340 482
Aruandeaasta kasum (kahjum)			103 042	103 042
Makstud dividendid			-34 193	-34 193
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

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Loode Investeeringute OÜ 2011. 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.

Arvestuspõhimõtete või informatsiooni esitusviisi muutused

Seoses eurole üleminekuga on võimalik esitada lisas informatsioon andmete konverteerimise kohta näiteks järgnevalt:

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. Aruandes esitatud võrdlusandmed on Eesti kroonidest eurodesse ümber arvestatud üleminekukursiga 15,6466 krooni/euro. Kuna nimetatud kurss on ühtlasi ka varasematel perioodidel kehtinud fikseeritud vahetuskurss, ei tekkinud ümberarvestusest kursierinevusi.

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.

Tütarettevõtteks 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.

Sidusettevõtteks 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 10 000 krooni 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 ilmnunud asjaolusid, mis võivad oluliselt muuta põhivara või põhivaragrupi kasuliku 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 aruandeperioodi kuludes.

Põhivara arvelevõtmise alampiir 640**Kasulik eluiga põhivara gruppide lõikes (aastates)**

Põhivara grupi nimi	Kasulik eluiga
Ehitised ja rajatised	30
Masinad ja seadmed	3
Muu inventar	3

Lisa 2 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2011		31.12.2010	
	Ettemaks	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Käibemaks			574	
Üksikisiku tulumaks		228		203
Erisoodustuse tulumaks		68		68
Sotsiaalmaks		569		529
Kohustuslik kogumispension		28		26
Ettemaksukonto jääk	1 445			
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	1 445	893	574	826

Lisa 3 Materiaalne põhivara

(eurodes)

			Kokku
	Muud masinad ja seadmed	Masinad ja seadmed	
31.12.2009			
Soetusmaksumus	867	867	867
Akumuleeritud kulum	-457	-457	-457
Jääkmaksumus	410	410	410
Amortisatsioonikulu	-289	-289	-289
31.12.2010			
Soetusmaksumus		867	867
Akumuleeritud kulum		-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

Lisa 4 Laenukohustused

(eurodes)

	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				
	31.12.2010	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi			Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta		
Pikaajalised laenud						
investeeringulaen	108 650	63 912	44 738			
Pikaajalised laenud kokku	108 650	63 912	44 738			
Laenukohustused kokku	108 650	63 912	44 738			

Lisa 5 Osakapital

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Osakapital	2 556	2 556
Osade arv (tk)	1	1

Lisa 6 Tööjõukulud

(eurodes)

	2011	2010
Palgakulu	9 730	8 519
Sotsiaalmaksud	3 229	2 823
Kokku tööjõukulud	12 959	11 342
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	1	1

Lisa 7 Seotud osapooled

(eurodes)

Aruandekohustuslase emaettevõtja nimetus	Karli Lambot
Riik, kus aruandekohustuslase emaettevõtja on registreeritud	Eesti

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2011	31.12.2010
	Nõuded	Nõuded
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud	1 497	5 107

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2011	2010
Arvestatud tasu	8 400	7 669

Aruande digitaalallkirjad

Loode Investeeringute Osühing (registrikood: 10701324) 01.01.2011 - 31.12.2011 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
KARLI LAMBOT	Juhatuse liige	31.07.2012

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2011
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	370 519
Aruandeaasta kasum (kahjum)	92 972
Kokku	463 491
Jaotamine	
Dividendideks	50 000
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	413 491
Kokku	463 491

Kasumi jaotamise otsus

(eurodes)

	31.12.2011
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	370 519
Aruandeaasta kasum (kahjum)	92 972
Kokku	463 491
Jaotamine	
Dividendideks	50 000
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	413 491
Kokku	463 491

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