

MAJANDUSAASTA ARUANNE

arvandeasta agus: 01.01.2010

aruandeaasta lõpp: 31.12.2010

Äriniimi: Loode Investeeringute Osaühing

reglstrikkod: 10701324

tänavatänu nimi, Pikk 52-2

maja ja korteri number:

linn: Tallinn

maakond: Harju maakond

postsihtnumber: 10133

telefon: +372 6352511, +372 6320473

e-posti address: karli@ace.ee

Kulcst

Sisukord

Tegevusaruanne	3
Raamatupidamise aastaaruanne	4
Bilanss	4
Kasumiaruanne	5
Rahevoogude 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 Sündmused pärast bilansi lõppu	10
Lisa 7 Tõõrjõukadud	10
Lisa 8 Seotud osapooled	11

Tegevusaruanne

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

Ettevõtte pikasajalise laenu intressimäär on seotud EURIBORiga. Tõenäoline on lähiaastatel intressimarginaali mõningane tõus, mis avaldab mõju ettevõtte intressikuludele.

Tulevikku suunatud eesmärgid on samased senistele.

Kali 

 3

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(kroonides)

	31.12.2010	31.12.2009
Varad		
Käibevara		
Raha	15 472	15 148
Nõuded ja ettemaksed	79 915	203 984
Kokku käibevara	95 387	219 132
Põhivara		
Finantsinvesteeringud	8 030 303	8 030 303
Materiaalne põhivara	1 895	6 411
Kokku põhivara	8 032 198	8 036 714
Kokku varad	8 127 585	8 255 846
Kohustused ja omakapital		
Kohustused		
Lühiajalised kohustused		
Laenukohustused	1 000 000	1 000 000
Võlad ja ettemaksed	22 945	228 461
Kokku lühiajalised kohustused	1 022 945	1 228 461
Pikaajalised kohustused		
Laenukohustused	700 000	1 700 000
Kokku pikaajalised kohustused	700 000	1 700 000
Kokku kohustused	1 722 945	2 928 461
Omakapital		
Osakapital nimiväärtuses	40 000	40 000
Kohustuslik reservkapital	4 000	4 000
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	4 748 385	4 447 149
Aruandeaasta kasum (kahjum)	1 612 255	836 236
Kokku omakapital	6 404 640	5 327 385
Kokku kohustused ja omakapital	8 127 585	8 255 846

Kasumiaruanne
(kroonides)

	2010	2009
Mitmesugused tegevuskulud	-213 118	-210 418
Tööjõukulud	-177 470	-177 947
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-4 515	-5 028
Muud ärikulud	-206	-3 244
Ärikasum (-kahjum)	-395 309	-396 637
Finantstulud ja -kulud	2 007 564	1 232 873
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	1 612 255	836 236
Aruandeaasta kasum (kahjum)	1 612 255	836 236



Rahavoogude aruanne

(kroonides)

	2010	2009
Rahavood äritegevusest		
Ärikasum (kahjum)	-395 309	-398 637
Korrigeerimised		
Põhivara kulum ja väärtuse langus	4 516	5 028
Kasum (kahjum) põhivara müügist	0	2 297
Kokku korrigeerimised	4 516	7 325
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	124 069	-75 392
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	-205 516	86 986
Laekunud intressid	21	15
Makstud intressid	-85 957	-139 319
Kokku rahavood äritegevusest	-558 176	-517 022
Rahavood investeerimistegevusest		
Laekunud materiaalse ja immateriaalse põhivara müügist	0	8 475
Laekunud dividendid	2 093 500	1 372 177
Kokku rahavood investeerimistegevusest	2 093 500	1 380 652
Rahavood finantseerimistegevusest		
Saadud laenude tagasimaksed	-1 000 000	-600 000
Makstud dividendid	-535 000	-268 430
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-1 535 000	-868 430
Kokku rahavood	324	-4 800
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	15 148	19 948
Raha ja raha ekvivalentide muutus	324	-4 800
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	15 472	15 148



Omakapitali muutuste aruanne (kroonides)

	Osakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	Kokku
31.12.2008	40 000	4 000	4 715 579	4 759 579
Aruandeperioodi kasum (kahjum)			836 236	836 236
Makstud dividendid			-268 430	-268 430
31.12.2009	40 000	4 000	5 283 385	5 327 385
Aruandeperioodi kasum (kahjum)			1 612 255	1 612 255
Makstud dividendid			-535 000	-535 000
31.12.2010	40 000	4 000	6 360 640	6 404 640



Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Loode Investeeringute OÜ 2010. 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 Eesti kroonides.

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 emaettevõtte 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 emaettevõtte 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 hääleõiguslikest 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 akumuliseeritud 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 ilmnenud asjaolusid, mis võivad oluliselt muuta põhivara või põhivaragrupi kasulikku eluiga. Hinnangute muutuste mõju kajastub aruandeperioodi 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 10000

Kasulik eluiga põhivara gruppide lõikes (aastates)

Põhivara grupi nimi	Kasulik eluiga
Ehitised ja rajatised	30
Masinaid ja seadmeid	5

muu inventar	3
--------------	---

Lisa 2 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad (kroonides)

	31.12.2010		31.12.2009	
	Ettemaks	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Käibemaks	8 988		11 225	
Üksikisiku tulumaks		3 170		3 256
Erisoodustuse tulumaks		1 063		1 063
Sotsiaalmaks		8 272		8 271
Kohustuslik kogumispension		400		201
Töötuskindlustusmaksed				0
Kokku Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	8 988	12 905	11 225	12 791

Lisa 3 Materiaalne põhivara (kroonides)

			Kokku
	Muud masinad ja seadmed	Masinad ja seadmed	
31.12.2008			
Soetusmaksumus	38 182	38 182	38 182
Akumuleeritud kulum	-15 971	-15 971	-15 971
Jääkmaksumus	22 211	22 211	22 211
Amortisatsioonikulu	-5 028	-5 028	-5 028
Müügid	-10 772	-10 772	-10 772
31.12.2009			
Soetusmaksumus	13 560	13 560	13 560
Akumuleeritud kulum	-7 149	-7 149	-7 149
Jääkmaksumus	6 411	6 411	6 411
Amortisatsioonikulu	-4 516	-4 516	-4 516
31.12.2010			
Jääkmaksumus	1 895	1 895	1 895

Lisa 4 Laenukohustused

(kroonides)

	31.12.2010	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Pikaajalised laenud				
Investeeringulaen	1 700 000	1 000 000	700 000	
Pikaajalised laenud kokku	1 700 000	1 000 000	700 000	
Laenukohustused kokku	1 700 000	1 000 000	700 000	

	31.12.2009	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Pikaajalised laenud				
Investeeringulaen	2 700 000	1 000 000	1 700 000	
Pikaajalised laenud kokku	2 700 000	1 000 000	1 700 000	
Laenukohustused kokku	2 700 000	1 000 000	1 700 000	

Lisa 5 Osakapital

(kroonides)

	31.12.2010	31.12.2009
Osakapital	40 000	40 000
Osade arv (tk)	1	1

Lisa 6 Sündmused pärast bilansipäeva

Alates 1. jaanuarist 2011 ühines Eesti Vabariik eurotsooniga ja Eesti kroon asendus euroga (EUR). Sellest tulenevalt konverteeris Ettevõtte alates 01.01.2011 oma raamatupidamisarvestuse eurodesse ning 2011. aasta ja järgnevaid finantsaruandeid hakatakse koostama eurodes. Võrdlusandmed konverteeritakse ametliku üleminekukursiga 15,6466 EEK/EUR

Lisa 7 Tööjõukulud

(kroonides)

	2010	2009
Palgakulu	133 296	132 916
Sotsiaalmaksud	44 174	45 031
Kokku tööjõukulud	177 470	177 947
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	1	1

Lisa 8 Seotud osapooled (kroonides)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2010	31.12.2009
	Nõuded	Nõuded
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud	79 915	177 335

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2010	2009
Arvestatud tasu	120 000	120 000

Aruande elektroonilised kinnitused

Loode Investeeringute Osühing (registrikood: 10701324) 01.01.2010 - 31.12.2010 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Kinnitaja nimi	Kinnitaja roll	Kinnituse andmise aeg
Tiiu Lepp	Sisestaja	28.07.2011

Kasumi jaotamise ettepanek

(kroonides)

	2010
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	4 748 385
Aruandeaasta kasum (kahjum)	1 612 255
Kokku	6 360 640
Jaotamine	
Dividendideks	500 000
Kokku	500 000

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