

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2011

aruandeaasta lõpp: 31.12.2011

ärinimi: Osaühing Eralton

registrikood: 10806193

tänava/talu nimi, Roosikrantsi 2-K73
maja ja korteri number:

linn: Tallinn

maakond: Harju maakond

postisihthnumber: 10119

telefon: +372 5176004

e-posti aadress: ulle.kallu@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 Lühiajalised finantsinvesteeringud	9
Lisa 3 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	9
Lisa 4 Laenukohustused	10
Lisa 5 Tööjõukulud	10
Lisa 6 Seotud osapooled	10

Tegevusaruanne

2011. aastal Eralton OÜ-l äritulud puudusid, majandusaasta kahjum oli 4084 eurot.

Olulisi arengu- ja uurimisväljaminekuid Eralton OÜ-l 2011. a. ei olnud, samuti ei plaanita sarnaseid väljaminekuid järgneval majandusaastal.

Ettevõtte investeerimispoliitika on eelkõige suunatud väärtpaberite omandamisele ja nende hoidmisele likviidsuse juhtimise eesmärgil. Ettevõtte on finantseeritud omakapitali ja jaotamata kasumiga, kaasatud on ka pikaajalist võõrkapitali.

Eralton OÜ juhatus koosneb ühest liikmest, 2011. a. juhatuse liikmele tasu ei makstud. Palgalisi töötajaid äriühingus aruandeaastal ei olnud.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Varad		
Käibevara		
Raha	49 635	13 962
Finantsinvesteeringud	298 847	332 609
Nõuded ja ettemaksed	982	982
Kokku käibevara	349 464	347 553
Kokku varad	349 464	347 553
Kohustused ja omakapital		
Kohustused		
Lühiajalised kohustused		
Võlad ja ettemaksed	244	245
Kokku lühiajalised kohustused	244	245
Pikaajalised kohustused		
Laenukohustused	124 604	118 608
Kokku pikaajalised kohustused	124 604	118 608
Kokku kohustused	124 848	118 853
Omakapital		
Osakapital nimiväärtuses	2 556	2 556
Kohustuslik reservkapital	256	256
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	225 888	219 567
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-4 084	6 321
Kokku omakapital	224 616	228 700
Kokku kohustused ja omakapital	349 464	347 553

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2011	2010
Mitmesugused tegevuskulud	-1 979	-2 031
Ärikasum (kahjum)	-1 979	-2 031
Finantstulud ja -kulud	-2 105	8 352
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	-4 084	6 321
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-4 084	6 321

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2011	2010
Rahavood äritegevusest		
Ärikasum (kahjum)	-1 979	-2 031
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	-1	-609
Laekunud intressid	29	21
Kokku rahavood äritegevusest	-1 951	-2 619
Rahavood investeerimistegevusest		
Tasutud muude finantsinvesteeringute soetamisel	-49 994	-32 522
Laekunud muude finantsinvesteeringute müügist	83 087	20 667
Laekunud dividendid	4 700	24 142
Muud laekumised investeerimistegevusest	0	37
Kokku rahavood investeerimistegevusest	37 793	12 324
Rahavood finantseerimistegevusest		
Saadud laenud	0	2 876
Saadud laenude tagasimaksed	0	-10 000
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	0	-7 124
Kokku rahavood	35 842	2 581
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	13 962	11 381
Raha ja raha ekvivalentide muutus	35 842	2 581
Valuutakursside muutuste mõju	-169	0
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	49 635	13 962

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

				Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2009	2 556	256	219 567	222 379
Aruandeaasta kasum (kahjum)			6 321	6 321
31.12.2010	2 556	256	225 888	228 700
Aruandeaasta kasum (kahjum)			-4 084	-4 084
31.12.2011	2 556	256	221 804	224 616

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

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

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

Kõik raamatupidamise aastaaruande arvnäitajad on esitatud eurodes.

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.

Välisvaluutas toimunud tehingud ning välisvaluutas fikseeritud finantsvarad ja -kohustused

Välisvaluutas fikseeritud tehingute kajastamisel on aluseks võetud tehingu toimumise päeval ametlikult kehtinud Euroopa keskpanga valuutakursid. Välisvaluutas fikseeritud monetaarsed finantsvarad ja -kohustused ning mittemonetaarsed finantsvarad ja -kohustused, mida kajastatakse õiglase väärtuse meetodil, hinnatakse bilansipäeval ümber eurodesse ametlikult kehtivate Euroopa keskpanga valuutakursside alusel. Välisvaluutatehingutest saadud kasumid ja kahjumid kajastatakse kasumiaruandes perioodi tulu ja kuluna.

Finantsinvesteeringud

Aktsiate ja muude väärtpaberitena kajastatakse lühiajalise kauplemise eesmärgil hoitavaid väärtpabereid. Bilansis on need kajastatud õiglases väärtuses, juhul kui see on usaldusväärselt hinnatav. Aktsiaid ja muid väärtpabereid, mille õiglase väärtus ei ole usaldusväärselt hinnatav, kajastatakse soetusmaksumuses.

Finantskohustused

Kõik finantskohustused (võlad tarnijatele, võetud laenud, viitvõlad 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 maksmisele kuuluvas summas.

Tulud

Tulu kajastatakse saadud või saadaoleva tasu õiglases väärtuses.

Intressitulu kajastatakse siis, kui tulu laekumine on tõenäoline ja tulu suurus on võimalik usaldusväärselt hinnata

Lisa 2 Lühiajalised finantsinvesteeringud

(eurodes)

					Kokku
	Aktsiad ja osad	Fondiosakud	Võlakirjad	Muud	
31.12.2009	98 742	17 441	209 245	5 017	330 445
Soetamine	32 522				32 522
Müük müügihinnas või lunastamine			-20 667		-20 667
Kasum (kahjum) müügist ja ümberhindlusest	-9 691				-9 691
31.12.2010	121 573	17 441	188 578	5 017	332 609
Soetamine		49 994			49 994
Müük müügihinnas või lunastamine	-9 496		-73 591		-83 087
Kasum (kahjum) müügist ja ümberhindlusest	-9 719	-26 982	36 032		-669
Muud	-47 615	47 615			
31.12.2011	54 743	88 068	151 019	5 017	298 847

Aruandeaastal tehti tehinguid väärtpaberitega.

Lisa 3 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
	Ettemaks	Ettemaks
Ettemaksukonto jääk	982	982
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	982	982

Lisa 4 Laenukohustused

(eurodes)

	31.12.2011	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Pikaajalised laenud				
laen	99 928		99 928	
Pikaajalised laenud kokku	99 928		99 928	
Muud laenukohustused				
intress	24 676		24 676	
Muud laenukohustused kokku	24 676		24 676	
Laenukohustused kokku	124 604		124 604	

	31.12.2010	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Pikaajalised laenud				
Laen	99 928		99 928	
Pikaajalised laenud kokku	99 928		99 928	
Muud laenukohustused				
intress	18 680		18 680	
Muud laenukohustused kokku	18 680		18 680	
Laenukohustused kokku	118 608		118 608	

Laenu intress on 6% ja aruandeaastal oli intressikulu 5996 eurot.

Lisa 5 Tööjõukulud

(eurodes)

Palgalisi töötajaid osaühingus aruandeaastal ei olnud.

Lisa 6 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2011	31.12.2010
	Kohustused	Kohustused
Tegev- ja kõrgema juhtkonna ning olulise osalusega eraisikust omanike lähedased pereliikmed ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	124 604	118 608

Aruande digitaalallkirjad

Osaühing Eralton (registrikood: 10806193) 01.01.2011 - 31.12.2011 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
ÜLLE KÄLLU	Juhatuse liige	27.06.2012

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2011
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	225 888
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-4 084
Kokku	221 804

Juhatuse otsustas dividende mitte maksta.

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Investeerimine võlakirjadesse, väärtpaberitesse jms finantsvahenditesse	64301	0		Jah

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Ülle Källu	45010070219	Siili tn 18-2, Eesti	2556 EUR

Sidevahendid

Liik	Sisu
Mobiiltelefon	+372 5176004
E-posti aadress	maarika@krmadvisor.ee
E-posti aadress	ulle.kallu@gmail.com