

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2011

aruandeaasta lõpp: 31.12.2011

ärinimi: OMEGA INVEST OÜ

registrikood: 10866568

tänav a nimi, maja number: Mustamäe tee 16

linn: Tallinn

maakond: Harju maakond

postisihthnumber: 10617

telefon: +372 6191459, +372 6191453, +372 55916457

e-posti aadress: mail@omegainvest.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 Raha	9
Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed	9
Lisa 4 Pikaajalised finantsinvesteeringud	9
Lisa 5 Tütarettevõtjate aktsiad ja osad	9
Lisa 6 Varud	10
Lisa 7 Laenukohustused	10
Lisa 8 Võlad ja ettemaksed	10
Lisa 9 Osakapital	11
Lisa 10 Muud äritulud	11
Lisa 11 Tööjõukulud	11
Lisa 12 Finantstulud ja -kulud	12
Lisa 13 Seotud osapooled	12

Tegevusaruanne

Omega Invest põhitegevuseks on laenude andmine juriidilistele ja füüsilistele isikutele ning võlanõuete portfelli ost juriidilistelt isikutelt.

Ettevõtte 2011. aasta kasum moodustas 117 264 eurot. 2011. aastal ei olnud palgal ühtegi töötajat, ettevõtte põhitegevuse viisid läbi juhatuse liikmed, kellel töötasusid ega juhatuse liikmetasusid ei makstud. Omega Invest OÜ juhatus on kaheliikmeline.

2012. aasta eesmärkideks on majandustegevuse jätkamine ja turuosa suurendamine.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	26 041	48 329	2
Nõuded ja ettemaksed	137 734	136 497	3
Varud	22 806	15 978	6
Kokku käibevara	186 581	200 804	
Põhivara			
Finantsinvesteeringud	55 306	0	4
Kokku põhivara	55 306	0	
Kokku varad	241 887	200 804	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Laenukohustused	78 995	124 166	7
Võlad ja ettemaksed	3 356	2 366	8
Kokku lühiajalised kohustused	82 351	126 532	
Kokku kohustused	82 351	126 532	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 556	2 556	9
Kohustuslik reservkapital	256	256	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	39 460	52 507	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	117 264	18 953	
Kokku omakapital	159 536	74 272	
Kokku kohustused ja omakapital	241 887	200 804	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2011	2010	Lisa nr
Muud äritulud	179 408	83 209	10
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-791	-22 411	
Mitmesugused tegevuskulud	-55 996	-19 735	
Muud ärikulud	-9 587	-31 956	
Ärikasum (kahjum)	113 034	9 107	
Finantstulud ja -kulud	12 736	18 341	12
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	125 770	27 448	
Tulumaks	-8 506	-8 495	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	117 264	18 953	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2011	2010	Lisa nr
Rahavood äritegevusest			
Ärikasum (kahjum)	113 034	9 107	
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	49 241	46 990	
Varude muutus	-6 828	-15 978	
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	990	-4 259	
Laekunud intressid	2	0	
Makstud intressid	-6	0	
Makstud ettevõtte tulumaks	-8 506	-8 495	
Kokku rahavood äritegevusest	147 927	27 365	
Rahavood investeerimistegevusest			
Tasutud tütarettevõtjate soetamisel	-55 306	0	
Antud laenud	-84 000	-10 865	
Antud laenude tagasimaksed	33 522	20 612	
Laekunud intressid	15 963	21 421	
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-89 821	31 168	
Rahavood finantseerimistegevusest			
Saadud laenud	82 261	83 427	
Saadud laenude tagasimaksed	-127 432	-64 539	
Makstud intressid	-3 224	-3 007	
Makstud dividendid	-32 000	-31 956	
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-80 395	-16 075	
Kokku rahavood	-22 289	42 458	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	48 329	5 945	2
Raha ja raha ekvivalentide muutus	-22 289	42 458	
Valuutakursside muutuste mõju	1	-74	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	26 041	48 329	2

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

				Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2009	2 556	256	84 463	87 275
Aruandeaasta kasum (kahjum)	0	0	18 953	18 953
Makstud dividendid	0	0	-31 956	-31 956
31.12.2010	2 556	256	71 460	74 272
Aruandeaasta kasum (kahjum)	0	0	117 264	117 264
Makstud dividendid	0	0	-32 000	-32 000
31.12.2011	2 556	256	156 724	159 536

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

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

Raamatupidamise aastaaruande koostamisel on lähtutud soetusmaksumuse printsiibist, välja arvatud juhtudel, mida on kirjeldatud alljärgnevatel arvestuspõhimõtetel.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes.

Arvestuspõhimõtete või informatsiooni esitusviisi muutused

1. jaanuaril 2011 ühines Eesti Vabariik euroalaga ja võttis rahvusvaluutana kasutusele euro, mis asendas Eesti krooni. Sellest tulenevalt on Omega Invest OÜ arvestusvaluutaks alates 1. jaanuarist 2011 euro. Muutus arvestusvaluutas on kajastatud edasiulatuvalt. Seisuga 1. jaanuar 2011 on ettevõtte 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 ja selle ekvivalentidena kajastatakse rahavoogude aruandes kassas olevat sularaha, arvelduskontode jääke (v.a. arvelduskrediit), kuni 3-kuulisi tähtajalisi deposiite ning paigutusi rahaturufondidesse ja muudesse üllikviidsetesse fondidesse, mis investeerivad instrumentidesse, mis individuaalselt vastavad raha ja raha ekvivalendi mõistele. Arvelduskrediiti kajastatakse bilansis lühiajaliste laenukohustuste koosseisus.

Nõuded ja ettemaksud

Nõuded ostjatele ja muud nõuded (viitlaekumised, antud laenud ning muud lühi- ja pikaajalised nõuded), välja arvatud edasimüügi eesmärgil omandatud nõuded, kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumuses. Lühiajaliste nõuete korrigeeritud soetusmaksumus on üldjuhul võrdne nende nominaalväärtusega (miinus tagasimaksud ning võimalikud allahindlused), mistõttu lühiajalisi nõudeid kajastatakse bilansis tõenäoliselt laekuvas summas. Pikaajaliste nõuete korrigeeritud soetusmaksumuse arvestamiseks võetakse nad algselt arvele saadaoleva tasu õiglases väärtuses, arvestades järgnevatel perioodidel nõudelt intressitulu, sisemise intressimäära meetodit kasutades. Edasimüügi eesmärgil soetatud nõudeid kajastatakse õiglase väärtuse meetodil.

Varud

Varud võetakse algselt arvele nende soetusmaksumuses, mis koosneb ostukulutustest, tootmiskulutustest ja muudest kulutustest, mis on vajalikud varude viimiseks nende olemasolevasse asukohta ja seisundisse.

Varude ostukulutused sisaldavad lisaks ostuhinnale varude ostuga kaasnevat tollimaksu, muid mittetagastatavaid makse ja varude soetamisega otseselt seotud transpordikulutusi, millest on maha arvatud hinnaalandid ja dotatsioonid.

Finantskohustused

Kõik finantskohustused (võlad hankijatele, võetud laenud, viitvõlad, väljastatud võlakirjad 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 (v.a. edasimüügi eesmärgil soetatud finantskohustused ning negatiivse õiglase väärtusega tuletisinstrumendid, mida kajastatakse nende õiglases väärtuses).

Lühiajaliste finantskohustuste korrigeeritud soetusmaksumus on üldjuhul võrdne nende nominaalväärtusega, mistõttu lühiajalisi finantskohustusi kajastatakse bilansis maksmisele kuuluvas summas. Pikaajaliste finantskohustuste korrigeeritud soetusmaksumuse arvestamiseks võetakse nad algselt arvele saadud tasu õiglases väärtuses (millest on maha arvatud tehingukulutused), arvestades järgnevatel perioodidel kohustustelt intressikulu kasutades sisemise intressimäära meetodit.

Finantskohustus liigitatakse lühiajaliseks, kui selle tasumise tähtaeg on kaheteist kuu jooksul alates bilansikuupäevast; või ettevõtte pole tingimusteta õigust kohustise tasumist edasi lükata rohkem kui 12 kuud pärast bilansikuupäeva. Laenukohustusi, mille tagasimakse tähtaeg on 12 kuu jooksul bilansipäevast, kuid mis refinantseeritakse pikaajaliseks pärast bilansipäeva, kuid enne aastaaruande

kinnitamist, kajastatakse lühiajalistena. Samuti kajastatakse lühiajalistena laenukohustusi, mida laenuandjal oli õigus bilansipäeval tagasi kutsuda laenulepingus sätestatud tingimuste rikkumise tõttu.

Seotud osapooled

Omega Invest OÜ aastaaruande koostamisel on loetud seotud osapoolteks:

- a. omanikke;
- b. tegev- ja kõrgemat juhtkonda;
- c. eespool loetletud isikute lähedasi pereliikmeid ja nende poolt kontrollitavaid või nende olulise mõju all olevaid ettevõtteid.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Sularaha kassas	21 180	38 344
Arvelduskontod	4 861	9 985
Kokku raha	26 041	48 329

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Muud nõuded	137 734	136 498
Laenunõuded	106 876	65 986
Ostetud nõuded	30 858	70 512
Kokku nõuded ja ettemaksed	137 734	136 498

Lisa 4 Pikaajalised finantsinvesteeringud

(eurodes)

	31.12.2011	Lisa nr
Tütarettevõtjate aktsiad ja osad	55 306	5
Kokku pikaajalised finantsinvesteeringud	55 306	

Lisa 5 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
11902604	Omega Vara OÜ	Eesti	Kinnisvarabüroode tegevus		100

Tütarettevõtjate aktsiad ja osad, detailne informatsioon:		
Tütarettevõtja nimetus	Omandamine	31.12.2011
Omega Vara OÜ	55 306	55 306
Kokku	55 306	55 306

Omandatud osalused:			
Tütarettevõtja nimetus	Omandatud osaluse %	Omandamise kuupäev	Omandatud osaluse soetusmaksumus
Omega Vara OÜ	100	17.10.2011	55 306

Lisa 6 Varud

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Müügiks ostetud kaubad	22 806	15 978
Kokku varud	22 806	15 978

Lisa 7 Laenukohustused

(eurodes)

	31.12.2011	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Lühiajalised laenud				
Lühiajalised laenud	78 995	78 995		
Lühiajalised laenud kokku	78 995	78 995		
Laenukohustused kokku	78 995	78 995		

	31.12.2010	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Lühiajalised laenud				
Lühiajalised laenud eraisikult	83 724	83 724		
Lühiajalised laenud	40 442	40 442		
Lühiajalised laenud kokku	124 166	124 166		
Laenukohustused kokku	124 166	124 166		

Lisa 8 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Võlad tarnijatele	3 356	2 366
Kokku võlad ja ettemaksed	3 356	2 366

Lisa 9 Osakapital

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Osakapital	2 556	2 556
Osade arv (tk)	2	2
Osade nimiväärtused on 1 278 ja 1 278 eurot. Seisuga 31.12.2011 kuuluvad Omega Invest OÜ osad 100% Eesti kodanikele. 2011. aastal on osanikele välja kuulutatud ja välja makstud dividende summas 32 000 eurot (2010. aastal maksti 31 956 eurot). Dividendide maksmisega kaasnes tulumaksukulu summas 8 506 eurot (2010. aastal 8 495 eurot). Ettevõtte jaotamata kasum seisuga 31. detsember 2011 moodustas 156 724 eurot (31. detsember 2010. aastal 71 460 eurot). Dividendide väljamaksmisel omanikele kaasneb tulumaksukulu 21/79 netodividendina väljamakstavalt summa. Seega on bilansipäeva seisuga eksisteerinud jaotamata kasumist omanikele võimalik dividendidena välja maksta 123 812 eurot (2010. aastal 56 453 eurot) ning dividendide väljamaksmisega kaasneks dividendide tulumaks summas 32 921 eurot (2010. aastal 15 006 eurot).		

Lisa 10 Muud äritulud

(eurodes)

	2011	2010
Tulu ostetud nõuetest	179 408	83 209
Kokku muud äritulud	179 408	83 209

Lisa 11 Tööjõukulud

(eurodes)

2011. aastal ei olnud palgal ühtegi töötajat, ettevõtte põhitegevuse viisid läbi juhatuse liikmed, kellel töötasid ega juhatuse liikmetasid ei makstud.

Lisa 12 Finantstulud ja -kulud

(eurodes)

	2011	2010
Intressitulud	15 965	21 421
Intressitulu hoiustelt	2	0
Intressitulu laenudelt	15 963	21 421
Intressikulud	-3 230	-3 007
Intressikulu laenudelt	-3 224	-3 007
Muud intressikulud	-6	0
Kasum (kahjum) valuutakursi muutustest	1	-74
Muud finantstulud ja -kulud	0	1
Kokku finantstulud ja -kulud	12 736	18 341

Lisa 13 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2011	31.12.2010
	Kohustused	Kohustused
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud	3 164	2 238

	2011	2010
	Ostud	Ostud
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud	45 736	47 053

Aruande digitaalallkirjad

OMEGA INVEST OÜ (registrikood: 10866568) 01.01.2011 - 31.12.2011 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
EERO KOOKLA	Juhatuse liige	13.06.2012
ANDY NOORMETS	Juhatuse liige	13.06.2012

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2011
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	39 460
Aruandeaasta kasum (kahjum)	117 264
Kokku	156 724
Jaotamine	
Dividendideks	64 000
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	92 724
Kokku	156 724

Kasumi jaotamise otsus

(eurodes)

	31.12.2011
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	39 460
Aruandeaasta kasum (kahjum)	117 264
Kokku	156 724
Jaotamine	
Dividendideks	64 000
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	92 724
Kokku	156 724

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Andy Noormets	37307030223	Eesti	1278 EUR
Eero Kookla	37210210218	Tallinn, Harju maakond, Eesti	1278 EUR

Sidevahendid

Liik	Sisu
Telefon	+372 6191459
Telefon	+372 6191453
Mobiiltelefon	+372 55916457
E-posti aadress	mail@omegainvest.ee