

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2012

aruandeaasta lõpp: 31.12.2012**ärinimi:** OÜ KAI Invest**registrikood:** 10962088

tänava/talu nimi, Rohu 14

maja ja korteri number:

linn: Tallinn

maakond: Harju maakond

postisihtnumber: 10612

telefon: +372 5165604

e-posti aadress: indrek.aeltermann@mail.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 Materiaalne põhivara	9
Lisa 3 Tööjõukulud	9

Tegevusaruanne

KAI Invest OÜ peamiseks tegevusalaks on tütar- ja sidusettevõtete osade haldamine ning finantsinvesteeringud. KAI Invest OÜ omab 50% osalust põllumajandusettevõttes Hanval Grupp OÜ ja 100% osalust tütaretevõttes Dulevo OÜ.

Ettevõtte 2012 aasta müügitulu oli 4470 eurot. 2012 majandusaasta kasumiks kujunes 8789 eurot.

2012. aastal ettevõttes palgalisi töötajaid polnud. Juhatusel liikmele töötasu ei makstud.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011
Varad		
Käibevara		
Raha	25 761	14 313
Nõuded ja ettemaksed	18 866	25 333
Kokku käibevara	44 627	39 646
Põhivara		
Finantsinvesteeringud	917 812	564 048
Materiaalne põhivara	320	320
Kokku põhivara	918 132	564 368
Kokku varad	962 759	604 014
Kohustused ja omakapital		
Kohustused		
Lühiajalised kohustused		
Laenukohustused	51 983	55 139
Võlad ja ettemaksed	17 597	24 385
Kokku lühiajalised kohustused	69 580	79 524
Pikaajalised kohustused		
Laenukohustused	662 142	302 242
Kokku pikaajalised kohustused	662 142	302 242
Kokku kohustused	731 722	381 766
Omakapital		
Osakapital nimiväärtuses	2 684	2 684
Kohustuslik reservkapital	256	256
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	219 308	223 018
Aruandeaasta kasum (kahjum)	8 789	-3 710
Kokku omakapital	231 037	222 248
Kokku kohustused ja omakapital	962 759	604 014

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2012	2011
Müügitulu	4 470	8 918
Mitmesugused tegevuskulud	-116	-6 363
Kokku ärikasum (-kahjum)	4 354	2 555
Kasum (kahjum) tütar- ja sidusettevõtjatelt	-519	0
Muud finantstulud ja -kulud	4 954	0
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	8 789	2 555
Aruandeaasta kasum (kahjum)	8 789	2 555

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2012	2011
Rahavood äritegevusest		
Ärikasum (kahjum)	4 354	2 555
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	6 467	0
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	-6 788	23 169
Kokku rahavood äritegevusest	4 033	25 724
Rahavood investeerimistegevusest		
Antud laenud	-349 329	0
Antud laenude tagasimaksed	0	13 468
Laekunud intressid	0	7 439
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-349 329	20 907
Rahavood finantseerimistegevusest		
Saadud laenud	359 900	0
Saadud laenude tagasimaksed	-3 156	-18 639
Makstud intressid	0	-13 703
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	356 744	-32 342
Kokku rahavood	11 448	14 289
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	14 313	24
Raha ja raha ekvivalentide muutus	11 448	14 289
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	25 761	14 313

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

				Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2010	2 684	256	223 018	225 958
Aruandeaasta kasum (kahjum)			-3 710	-3 710
31.12.2011	2 684	256	219 308	222 248
Aruandeaasta kasum (kahjum)			8 789	8 789
31.12.2012	2 684	256	228 097	231 037

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

KAI Invest OÜ 2012. aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti Vabariigi hea raamatupidamise tavaga. Hea raamatupidamise tava põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduses, mida täiendavad Raamatupidamise Toimikonna poolt välja antud juhendid.

Raamatupidamise aastaaruande koostamisel on lähtutud soetusmaksumuse printsiibist.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes.

Raha

Raha ja selle ekvivalentidena kajastatakse rahavoogude aruandes kassas olevat sularaha ja raha pangakontol. Rahavoogude aruanne on koostatud otsesel meetodil.

Tütar- ja sidusettevõtjate aktsiad või osad

Tütarettevõtjaks loetakse ettevõtet, mille üle emaettevõtjal on kontroll. Tütarettevõtjat loetakse emaettevõtja kontrolli all olevaks, kui emaettevõtja omab kas otseselt või kaudselt üle 50% tütarettevõtja hääleõiguslikest aktsiastest või osadest või on muul moel võimeline kontrollima tütarettevõtja tegevus- ja finantspoliitikat.

Sidusettevõtja on ettevõtte, mille üle emaettevõtjal on oluline mõju, kuid mida ta ei kontrolli. Üldjuhul eeldatakse olulise mõju olemasolu juhul, kui ettevõtte omab sidusettevõtjas 20% kuni 50% hääleõiguslikest aktsiastest või osadest.

Investeeringud tütar- ja sidusettevõtjatesse kajastatakse bilansis kasutades kapitaliosaluse meetodit. Kapitaliosaluse meetodi kohaselt võetakse investeering algsele arvele tema soetusmaksumuses, mida korrigeeritakse järgmistel perioodidel ettevõtte osalusega muutustes investeeringuobjekti omakapitalis (nii muutused investeeringuobjekti kasumis/kahjumis kui muudel omakapitali kirjetel), omandamisel tekkinud firmaväärtuse võimalike allahindlustega ning omandamisel tekkinud negatiivse firmaväärtuse tuluna kajastamisega.

Nõuded ja ettemaksud

Kõiki muid nõudeid (viitlaekumised, antud laenud ning muud lühi- ja pikaajalised nõuded), välja arvatud edasimüügi eesmärgil omandatud nõudeid, kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumuses.

Lühiajaliste nõuete korrigeeritud soetusmaksumus on üldjuhul võrdne nende nominaalväärtusega (miinus võimalikud allahindlused), mistõttu lühiajalisi nõudeid kajastatakse bilansis tõenäoliselt laekuvas summas.

Finantskohustused

Kõik finantskohustused (võlad hankijatele, võetud laenud, viitvõlad ning muud lühiajalised võlakohustused) võetakse algsele arvele nende soetusmaksumuses, mis sisaldab ka kõiki soetamisega otseselt kaasnevaid kulusi.

Lühiajaliste finantskohustuste korrigeeritud soetusmaksumus on üldjuhul võrdne nende nominaalväärtusega, mistõttu lühiajalisi finantskohustusi kajastatakse bilansis maksmisele kuulavas summas.

Lisa 2 Materiaalne põhivara

(eurodes)

	Kokku	
	Maa	
31.12.2010		
Soetusmaksumus	320	320
Jääkmaksumus	320	320
31.12.2011		
Soetusmaksumus	320	320
Jääkmaksumus	320	320
31.12.2012		
Soetusmaksumus	320	320
Jääkmaksumus	320	320

Lisa 3 Tööjõukulud

(eurodes)

Töötajaid ei olnud ja töötasusid ei makstud.

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 19.05.2014

OÜ KAI Invest (registrikood: 10962088) 01.01.2012 - 31.12.2012 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
INDREK AELTERMANN	Juhatuse liige	19.05.2014
AIVO RAHU	Juhatuse liige	24.05.2014

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2012
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	219 308
Aruandeaasta kasum (kahjum)	8 789
Kokku	228 097

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Mitmesuguste erinevate kaupade vahendamine	46191	4470	100.00%	Jah

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Indrek Aeltermann	37006175228	Põllu tänav 4, Tamsalu vallasisene linn, Lääne-Viru maakond, Eesti	671 EUR
Meelis Kuusk	37304060262	Tondi 16-25, Tallinn, Harju maakond, Eesti	671 EUR
Aivo Rahu	37003250275		671 EUR
Kaido Kasekamp	36802200290		671 EUR

Sidevahendid

Liik	Sisu
Mobiiltelefon	+372 5165604
E-posti aadress	indrek.aeltermann@mail.ee