

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2011

aruandeaasta lõpp: 31.12.2011

ärinimi: OÜ KAI Invest

registrikood: 10962088

tänava/talu nimi, Rohu 14

maja ja korteri number:

linn: Tallinn

maakond: Harju maakond

postisihthnumber: 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 Pikaajalised finantsinvesteeringud	9
Lisa 3 Tütarettevõtjate aktsiad ja osad	9
Lisa 4 Sidusettevõtjate aktsiad ja osad	9
Lisa 5 Materiaalne põhivara	10
Lisa 6 Laenukohustused	11
Lisa 7 Võlad ja ettemaksed	11
Lisa 8 Tööjõukulud	11
Lisa 9 Finantstulud ja -kulud	12
Lisa 10 Seotud osapooled	12

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 2011 aasta müügitulu oli 8 918 eurot. 2011 majandusaasta kahjumiks kujunes 3 710 eurot.

2011 aastal ettevõttes palgalisi töötajaid polnud. Juhatusel liikmele töötasu ei makstud.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Varad		
Käibevara		
Raha	14 313	24
Nõuded ja ettemaksed	25 333	38 801
Kokku käibevara	39 646	38 825
Põhivara		
Finantsinvesteeringud	564 048	560 600
Materiaalne põhivara	320	320
Kokku põhivara	564 368	560 920
Kokku varad	604 014	599 745
Kohustused ja omakapital		
Kohustused		
Lühiajalised kohustused		
Laenukohustused	55 139	59 577
Võlad ja ettemaksed	24 385	1 216
Kokku lühiajalised kohustused	79 524	60 793
Pikaajalised kohustused		
Laenukohustused	302 242	312 994
Kokku pikaajalised kohustused	302 242	312 994
Kokku kohustused	381 766	373 787
Omakapital		
Osakapital nimiväärtuses	2 684	2 684
Kohustuslik reservkapital	256	256
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	223 018	37 764
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-3 710	185 254
Kokku omakapital	222 248	225 958
Kokku kohustused ja omakapital	604 014	599 745

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2011	2010
Müügitulu	8 918	13 447
Mitmesugused tegevuskulud	-6 363	-367
Muud ärikulud	0	-6 499
Ärikasum (kahjum)	2 555	6 581
Finantstulud ja -kulud	-6 265	178 672
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	-3 710	185 253
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-3 710	185 253

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2011	2010
Rahavood äritegevusest		
Ärikasum (kahjum)	2 555	6 581
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	23 169	0
Kokku rahavood äritegevusest	25 724	6 581
Rahavood investeerimistegevusest		
Antud laenud	0	-14 761
Antud laenude tagasimaksed	13 468	0
Laekunud intressid	7 439	0
Kokku rahavood investeerimistegevusest	20 907	-14 761
Rahavood finantseerimistegevusest		
Saadud laenud	0	33 572
Saadud laenude tagasimaksed	-18 639	-27 983
Makstud intressid	-13 703	-1 024
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-32 342	4 565
Kokku rahavood	14 289	-3 615
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	24	3 639
Raha ja raha ekvivalentide muutus	14 289	-3 615
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	14 313	24

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

				Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2009	2 684	256	37 764	40 704
Aruandeaasta kasum (kahjum)			185 254	185 254
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

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

KAI Invest OÜ 2011. 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 ettemaksed

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 kulutusi.

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

Lisa 2 Pikaajalised finantsinvesteeringud

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Tütarettevõtjate aktsiad ja osad	27 849	29 429
Sidusettevõtjate aktsiad ja osad	359 307	356 884
Pikaajalised laenud	176 892	174 287
Kokku pikaajalised finantsinvesteeringud	564 048	560 600

Lisa 3 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
10717437	Dulevo OÜ	Eesti	kontoritarvete müük	100	100
11418375	Open Holdings OÜ	Eesti	investeeringud	51.50	0

Tütarettevõtjate aktsiad ja osad, detailne informatsioon:				
Tütarettevõtja nimetus	31.12.2010	Müük	Kasum(kahjum) kapitaliosaluse meetodil	31.12.2011
Dulevo OÜ	27 849			27 849
Open Holdings OÜ	1 580	-1 580		0
Kokku	29 429	-1 580		27 849

Lisa 4 Sidusettevõtjate aktsiad ja osad

(eurodes)

Sidusettevõtjate aktsiad ja osad, üldine informatsioon: 2011					
Sidusettevõtja registrikood	Sidusettevõtja nimetus	Asukohamaa	Põhitegevusala	Osaluse määr (%)	
				31.12.2010	31.12.2011
11002143	Hanval Grupp OÜ	Eesti	seakasvatus	50	50

Sidusettevõtjate aktsiad ja osad, detailne informatsioon			
Sidusettevõtja nimetus	31.12.2010	Kasum(kahjum) kapitaliosaluse meetodil	31.12.2011
Hanval Grupp OÜ	356 884	2 423	359 307
Kokku	356 884	2 423	359 307

Lisa 5 Materiaalne põhivara

(eurodes)

		Kokku
	Maa	
31.12.2009		
Soetusmaksumus	320	320
Jääkmaksumus	320	320
31.12.2010		
Soetusmaksumus	320	320
Jääkmaksumus	320	320
31.12.2011		
Jääkmaksumus	320	320

Lisa 6 Laenukohustused

(eurodes)

	31.12.2011	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Lühiajalised laenud				
Juriidilised isikud	55 139	55 139		
Lühiajalised laenud kokku	55 139	55 139		
Pikaajalised laenud				
Juriidilised isikud	80 645		80 645	
Füüsilised isikud	221 597		221 597	
Pikaajalised laenud kokku	302 242		302 242	
Laenukohustused kokku	357 381	55 139	302 242	

	31.12.2010	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Lühiajalised laenud				
Juriidilised isikud	59 577	59 577		
Lühiajalised laenud kokku	59 577	59 577		
Pikaajalised laenud				
Juriidilised isikud	53 235		53 235	
Füüsilised isikud	259 759		259 759	
Pikaajalised laenud kokku	312 994		312 994	
Laenukohustused kokku	372 571	59 577	312 994	

Lisa 7 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Saadud ettemaksed	24 385	0
Intressivõlad	0	1 216
Kokku võlad ja ettemaksed	24 385	1 216

Lisa 8 Tööjõukulud

(eurodes)

Töötajaid ei olnud ja töötasusid ei makstud.

Lisa 9 Finantstulud ja -kulud

(eurodes)

	2011	2010
Finantstulud ja -kulud tütarettevõtjate aktsiatelt ja osadelt	-263	-4 865
Finantstulud ja -kulud sidusettevõtjate aktsiatelt ja osadelt	2 423	197 711
Intressitulud	5 016	6 051
Intressikulud	-13 441	-20 225
Kokku finantstulud ja -kulud	-6 265	178 672

Lisa 10 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2010	
	Nõuded	Kohustused
Emaettevõtja		17 652
Sidusettevõtjad	46 464	

Aruande digitaalallkirjad

OÜ KAI Invest (registrikood: 10962088) 01.01.2011 - 31.12.2011 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
INDREK AELTERMANN	Juhatuse liige	11.10.2012
AIVO RAHU	Juhatuse liige	23.10.2012

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2011
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	223 018
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-3 710
Kokku	219 308

Katta majandusaasta kahjum eelnevate perioodide jaotamata kasumi arvelt

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Mitmesuguste erinevate kaupade vahendamine	46191	8918	100.00%	Jah

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Meelis Kuusk	37304060262		671 EUR
Kaido Kasekamp	36802200290		671 EUR
Indrek Aeltermann	37006175228		671 EUR
Aivo Rahu	37003250275		671 EUR

Sidevahendid

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