

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2011

aruandeaasta lõpp: 31.12.2011

ärinimi: OÜ Abante

registrikood: 11026190

tänav nimi,maja number: Sadama 5/7

linn: Tallinn

maakond: Harju maakond

postisihthnumber: 10111

telefon: +372 6409978

faks: +372 6409960

e-posti aadress: info@infortar.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 Muud nõuded	9
Lisa 3 Pikaajalised finantsinvesteeringud	9
Lisa 4 Sidusettevõtjate aktsiad ja osad	9
Lisa 5 Muud pikaajalised finantsinvesteeringud	10
Lisa 6 Osakapital	10
Lisa 7 Tööjõukulud	11
Lisa 8 Finantstulud ja -kulud	11
Lisa 9 Tingimuslikud kohustused ja varad	11
Lisa 10 Seotud osapooled	11

Tegevusaruanne

OÜ Abante põhitegevuseks on investeerimistegevus erinevatesse finantsvaradesse.

Investeeringud

2011. a. majandusaastal OÜ Abante uusi investeeringuid ei teinud .

Majandustulemus

2011.aasta aruandeperioodi finantstulemuseks kujunes kasum 5 556 869 eurot (2010:3 582 570 eurot).

Kasumi allikaks on investeeringute väärtuse muutused vastavatel perioodidel.

OÜ Abante kavatab jätkata investeerimistegevust vastavalt ettevõtte äristrateegiale.

Finantssuhtarvud:

	2011	2010
ROE	7%	5%

* ROE (%) = puhaskasum/ omakapital kokku * 100

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	717 074	712 725	
Nõuded ja ettemaksed	230 871	172 070	2
Kokku käibevara	947 945	884 795	
Põhivara			
Finantsinvesteeringud	78 593 575	73 099 882	3
Nõuded ja ettemaksed	776 399	776 399	2
Kokku põhivara	79 369 974	73 876 281	
Kokku varad	80 317 919	74 761 076	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Võlad ja ettemaksed	42	72	
Kokku lühiajalised kohustused	42	72	
Kokku kohustused	42	72	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 560	2 556	6
Kohustuslik reservkapital	256	256	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	74 758 192	71 175 622	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	5 556 869	3 582 570	
Kokku omakapital	80 317 877	74 761 004	
Kokku kohustused ja omakapital	80 317 919	74 761 076	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2011	2010	Lisa nr
Mitmesugused tegevuskulud	-4 348	-734	
Tööjõukulud	-3 225	-3 092	7
Ärikasum (kahjum)	-7 573	-3 826	
Finantstulud ja -kulud	5 564 442	3 586 396	8
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	5 556 869	3 582 570	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	5 556 869	3 582 570	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2011	2010	Lisa nr
Rahavood äritegevusest			
Ärikasum (kahjum)	-7 573	-3 826	
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	-30	0	
Muud rahavood äritegevusest	274	0	
Kokku rahavood äritegevusest	-7 329	-3 826	
Rahavood investeerimistegevusest			
Laekunud muude finantsinvesteeringute müügist	2 741	0	5
Laekunud intressid	2 114	2 313	8
Laekunud dividendid	6 819	6 789	8
Kokku rahavood investeerimistegevusest	11 674	9 102	
Rahavood finantseerimistegevusest			
Laekunud aktsiate või osade emiteerimisest	4	0	6
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	4	0	
Kokku rahavood	4 349	5 276	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	712 725	707 449	
Raha ja raha ekvivalentide muutus	4 349	5 276	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	717 074	712 725	

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

				Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2009	2 556	256	71 175 622	71 178 434
Aruandeaasta kasum (kahjum)	0	0	3 582 570	3 582 570
31.12.2010	2 556	256	74 758 192	74 761 004
Aruandeaasta kasum (kahjum)	0	0	5 556 869	5 556 869
Emiteeritud osakapital	4	0	0	4
31.12.2011	2 560	256	80 315 061	80 317 877

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

OÜ Abante 2011. aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti hea raamatupidamistavaga, mis tugineb rahvusvaheliselt tunnustatud arvestuse ja aruandluse põhimõtetele. Hea raamatupidamistava põhinõuded on kehtestatud Raamatupidamise seadusega ning seda täiendavad Raamatupidamise Toimkonna poolt väljaantavad juhendid.

OÜ Abante kasumiaruanne on koostatud Raamatupidamise seaduse lisas 2 toodud kasumiaruande skeemi nr 1 alusel.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes.

Alates 1. jaanuarist 2011 on Eestis käibiv ametlik valuuta euro. Nimetatud kuupäevast alates on euro ettevõtte arvestus- ja esitusvaluutaks. Aruandes esitatud eelneva perioodi võrdlusandmete ümberarvestamisel Eesti kroonidest eurodesse lähtuti ametlikust valuutakursist 1 EUR = 15,6466 EEK.

Raha

Raha ning raha ekvivalentidena kajastatakse raha kassas ja pangas, nõudmiseni hoiuseid, lühiajalisi pangadeposiite.

Rahavoogude aruandes kajastatakse rahavoogusid äritegevusest kaudsel meetodil. Investeerimis- ja finantseerimistegevusest tulenevaid rahavoogusid kajastatakse otsemeetodil.

Välisvaluutas toimunud tehingud ning välisvaluutas fikseeritud finantsvarad ja -kohustused

Välisvaluutas fikseeritud tehingute kajastamisel on aluseks võetud tehingu toimumise päeval kehtinud Euroopa Keskpanka valuutakursid.

Välisvaluutas fikseeritud varad ja kohustused seisuga 31. detsember 2011 on ümber hinnatud eurodesse bilansipäeval kehtinud Euroopa Keskpanka valuutakurside alusel. Välisvaluutatehingutest saadud kasumid ja kahjumid on kasumiaruandes kajastatud perioodi tulu ja kuluna.

Finantsinvesteeringud

Sidus- ja tütarettevõtete aktsiad ning osad ja muud pikemaks perioodiks kui üks aasta soetatud väärtpaberid on bilansis kajastatud pikaajaliste finantsinvesteeringutena.

Investeeringud tütar- ja sidusettevõtetesse on bilansis kajastatud kapitaliosaluse meetodil.

Muud pikaajalised finantsinvesteeringud on bilansis kajastatud õiglase väärtuse meetodil. Väärtuse muutusest tulenevad kasumid ja kahjumid kajastatakse aruandeperioodi kasumiaruandes.

Tütar- ja sidusettevõtjate aktsiad või osad

Sidusettevõtetele loetakse kõiki ettevõtteid, mille üle investorettvõtte omab olulist mõju, kuid mis ei allu tema kontrollile. Olulise mõju olemasolu eeldatakse juhul, kui investorettvõtte omanduses on otse või tütarettevõtete kaudu rohkem kui 20% sidusettevõtte hääleõigusest, välja arvatud erandjuhud, kui on võimalik selgelt tõendada, et sellise hääleõigusega ei kaasne olulist mõju. Erandjuhtudel võib oluline mõju esineda ka väiksema kui 20%-lise osaluse korral. Olulise mõju olemasolu iseloomustavad tavaliselt järgmised asjaolud :

- (a) esindatus investeerimisobjekti tegevjuhtkonnas või kõrgemas juhtorganis;
- (b) osalemine investeerimisobjekti äripoliitiliste otsuste tegemisel;
- (c) olulised tehingud investori ja investeerimisobjekti vahel;
- (d) investori ja investeerimisobjekti juhtkondade osaline kattumine;
- (e) tehnilise informatsiooni vahetamine investori ja investeerimisobjekti vahel.

Investeeringuid sidusettevõtetesse kajastatakse kapitaliosaluse meetodil.

Maksustamine

Ettevõtte tulumaks

Kehtiva tulumaksuseaduse kohaselt maksustatakse dividendidena jaotatavat kasumit määraga 21/79 netodividendina väljamakstud summast. Dividendidelt arvestatud ettevõtte tulumaks kajastatakse tulumaksukuluna dividendide väljakuulutamise perioodi kasumiaruandes, sõltumata sellest, millise perioodi eest need on välja kuulutatud või millal dividendid välja makstakse. Bilansipäeva seisuga väljamaksmata dividendidelt arvestatud tulumaksukohustust ja -kulu korrigeeritakse vastavalt uuel aruandeperioodil kehtivale tulumaksu määrale.

Seotud osapooled

Osapooled on seotud, kui ühel osapoolel on kontroll teise osapoole üle või oluline mõju teise osapoole ärioludele otsustele. OÜ Abante käsitleb seotud osapoolena sidusettevõtteid ja tegevjuhtkonda.

Tulud

Intressitulude kajastatakse lähtudes lepingus fikseeritud intressimäärast.

Lisa 2 Muud nõuded

(eurodes)

	31.12.2011	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Laenunõuded	776 399	0	776 399	0
Intressinõuded	230 871	230 871	0	0
Kokku muud nõuded	1 007 270	230 871	776 399	0

	31.12.2010	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Laenunõuded	776 399	0	776 399	0
Intressinõuded	172 070	172 070	0	0
Kokku muud nõuded	948 469	172 070	776 399	0

Pikaajaliste tagatiseta laenunõuete maksetähtajad on 2013-2014 aastal. Intressimäärad on 7-10 % ja alusvaluuta on euro.

Lisa 3 Pikaajalised finantsinvesteeringud

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010	Lisa nr
Sidusettevõtjate aktsiad ja osad	78 191 748	72 464 019	4
Muud pikaajalised finantsinvesteeringud	401 827	635 863	5
Kokku pikaajalised finantsinvesteeringud	78 593 575	73 099 882	

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
10858267	oü Villore	Eesti	kinnisvara üürileandmine	33	33
10048522	as Luksi Maja	Eesti	kinnisvara üürileandmine	25	25
10381109	oü Linandell	Eesti	valdusfirmade tegevus	33	33.32

Sidusettevõtjate aktsiad ja osad, detailne informatsioon			
Sidusettevõtja nimetus	31.12.2010	Kasum(kahjum) kapitaliosaluse meetodil	31.12.2011
oü Villore	80 546	1 166	81 712
as Luksi Maja	189 770	40 097	229 867
oü Linandell	72 193 703	5 686 466	77 880 169
Kokku	72 464 019	5 727 729	78 191 748

Lisa 5 Muud pikaajalised finantsinvesteeringud (eurodes)

	Kokku	
	Aktsiad ja osad	
31.12.2009	455 271	455 271
Kasum (kahjum) müügist ja ümberhindlusest	180 592	180 592
31.12.2010	635 863	635 863
Kajastatud õiglases väärtuses	635 863	635 863
Müük müügihinnas või lunastamine	-2 741	-2 741
Kasum (kahjum) müügist ja ümberhindlusest	-231 295	-231 295
31.12.2011	401 827	401 827
Kajastatud õiglases väärtuses	401 827	401 827

Aktsiate õiglaseks väärtuseks on võetud sulgemishinnad OMX Tallinna Börsil ja teistel börsidel.

Lisa 6 Osakapital (eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Osakapital	2 560	2 556
Osade arv (tk)	3	1
Seoses eurole üleminekuga on osakapitali suurendatud 4 euro võrra.		

Lisa 7 Tööjõukulud

(eurodes)

	2011	2010
Palgakulu	-2 400	-2 301
Sotsiaalmaksud	-825	-791
Kokku tööjõukulud	-3 225	-3 092

Lisa 8 Finantstulud ja -kulud

(eurodes)

	2011	2010	Lisa nr
Finantstulud ja -kulud sidusettevõtjate aktsiatelt ja osadelt	5 727 729	3 337 848	4
Finantstulud ja -kulud muudelt finantsinvesteeringutelt	-231 295	180 592	5
Kasum (kahjum) aktsiatelt ja osadelt	-231 295	180 592	
Intressitulud	60 915	61 167	
Intressitulu hoiustelt	2 124	2 274	
Intressitulu laenudelt	58 791	58 893	
Kasum (kahjum) valuutakursi muutustest	274	0	
Muud finantstulud ja -kulud	6 819	6 789	
Kokku finantstulud ja -kulud	5 564 442	3 586 396	

Lisa 9 Tingimuslikud kohustused ja varad

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Tingimuslikud kohustused		
Võimalikud dividendid	63 448 898	59 058 972
Tulumaksukohustus võimalikelt dividendidelt	16 866 163	15 699 220
Kokku tingimuslikud kohustused	80 315 061	74 758 192

Lisa 10 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2011	31.12.2010
	Nõuded	Nõuded
Sidusettevõtjad	215 806	203 183
Tegev- ja kõrgema juhtkonna ning olulise osalusega eraisikust omanike lähedased pereliikmed ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	791 453	745 282

Saldod sisaldavad laenu põhiosa ja intresse.

Raamatupidamiskohustuslane ei ole tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestanud tasusid ja muid olulisi soodustusi.

Aruande digitaalallkirjad

OÜ Abante (registrikood: 11026190) 01.01.2011 - 31.12.2011 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
AIN HANSCHMIDT	Juhatuse liige	07.06.2012

SÕLTUMATU VANDEAUDIITORI ARUANNE

OÜ Abante osanikele

Oleme auditeerinud OÜ Abante raamatupidamise aastaaruannet, mis sisaldab bilanssi seisuga 31.12.2011, kasumiaruannet, omakapitali muutuste aruannet ja rahavoogude aruannet eeltoodud kuupäeval lõppenud majandusaasta kohta, aastaaruande koostamisel kasutatud oluliste arvestuspõhimõtete kokkuvõtet ning muid selgitavaid lisaasid. Auditeeritud raamatupidamise aastaaruanne, mis on toodud lehekülgedel 4 kuni 12, on kaasatud käesolevale aruandele.

Juhtkonna kohustus raamatupidamisaruannete osas

Juhtkond vastutab raamatupidamise aastaaruande koostamise ja õiglase esitamise eest kooskõlas Eesti hea raamatupidamistavaga ning sellise sisekontrolli eest, mida juhtkond peab vajalikuks, et võimaldada pettusest või veast tuleneva olulise väärkajastamiseta raamatupidamise aastaaruande koostamist.

Vandeaudiitori kohustus

Meie kohustuseks on avaldada oma auditi põhjal arvamust selle raamatupidamise aastaaruande kohta. Viisime oma auditi läbi kooskõlas rahvusvaheliste auditeerimisstandarditega (Eesti). Nende standardite kohaselt on nõutav, et oleme kooskõlas eetikanõuetega ning planeerime ja viime auditi läbi omandamaks põhjendatud kindluse selle kohta, kas raamatupidamise aastaaruanne on olulise väärkajastamiseta. Audit hõlmab raamatupidamise aastaaruandes esitatud arvnahtajate ja avalikustatud informatsiooni kohta auditi tõendusmaterjali hankimiseks vajalike protseduuride läbiviimist. Valitud protseduurid sõltuvad vandeaudiitori otsustustest, sealhulgas hinnangust riskidele, et raamatupidamise aastaaruanne võib sisaldada pettustest või vigadest tulenevaid olulisi väärkajastamisi. Nende riskihinnangute tegemisel võtab vandeaudiitor arvesse sisekontrolli, mis on relevantne majandusüksuse raamatupidamise aastaaruande koostamisel ja õiglasel kajastamisel, kavandamaks antud tingimustes asjakohaseid auditiprotseduure, kuid mitte arvamuse avaldamise eesmärgil majandusüksuse sisekontrolli tulemuslikkuse kohta. Audit hõlmab samuti juhtkonna poolt kasutatud arvestuspoliitika asjakohasuse ja tehtud arvestushinnangute põhjendatuse ning ka raamatupidamise aastaaruande üldise esitusviisi hindamist.

Usume, et auditi tõendusmaterjal, mille oleme hankinud, on piisav ja asjakohane aluse andmiseks meie auditiarvamusele.

Arvamus

Meie arvates kajastab kaasatud raamatupidamise aastaaruanne kõigis olulistes osades õiglaselt OÜ Abante finantsseisundit seisuga 31.12.2011 ning sellel kuupäeval lõppenud majandusaasta finantstulemust ja rahavoogusid kooskõlas Eesti hea raamatupidamistavaga.

Enre Oru

Vandeaudiitori number 344

Baker Tilly Baltics OÜ

Audiitorettevõtja tegevusloa number 84

Pärnu mnt 21, Tallinn, 10141

07.juuni 2012

Audiitorite digitaalallkirjad

OÜ Abante (registrikood: 11026190) 01.01.2011 - 31.12.2011 majandusaasta aruandele lisatud audiitori aruande on digitaalselt allkirjastanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
ENRE ORU	Vandeaudiitor	07.06.2012

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2011
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	74 758 192
Aruandeaasta kasum (kahjum)	5 556 869
Kokku	80 315 061
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	80 315 061
Kokku	80 315 061

Kasumi jaotamise otsus

(eurodes)

	31.12.2011
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	74 758 192
Aruandeaasta kasum (kahjum)	5 556 869
Kokku	80 315 061
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	80 315 061
Kokku	80 315 061

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Eva Hanschmidt-Kalmus	48410264717		256 EUR
Harri Hanschmidt	38204214716		256 EUR
Ain Hanschmidt	361111104718		2048 EUR

Sidevahendid

Liik	Sisu
Telefon	+372 6409978
Faks	+372 6409960
E-posti aadress	info@infortar.ee