

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2011

aruandeaasta lõpp: 31.12.2011

ärinimi: Askembla Asset Management OÜ

registrikood: 11150607

tänavanimi, maja number: Haabersti 5

linn: Tallinn

maakond: Harju maakond

postisihnumber: 10516

telefon: +46 8 678 06 10

e-posti aadress : ck@askembla.se

veebilehe aadress: www.askembla.se

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	10
Lisa 3 Lühiajalised finantsinvesteeringud	10
Lisa 4 Nõuded ja ettemaksed	11
Lisa 5 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	11
Lisa 6 Pikaajalised finantsinvesteeringud	11
Lisa 7 Sidusettevõtjate aktsiad ja osad	11
Lisa 8 Muud nõuded	12
Lisa 9 Materiaalne põhivara	13
Lisa 10 Võlad ja ettemaksed	13
Lisa 11 Osakapital	14
Lisa 12 Müügitulu	14
Lisa 13 Kaubad, toore, materjal ja teenused	14
Lisa 14 Mitmesugused tegevuskulud	14
Lisa 15 Tööjõukulud	15
Lisa 16 Finantstulud ja -kulud	15
Lisa 17 Seotud osapooled	15

Tegevusaruanne

Askembla Asset Management OÜ põhitegevusalaks on investeerimistegevus ja finantsalaste konsultatsiooniteenuste osutamine Rootsi firmale Askembla Asset Management AB. Konsultatsioonitöö sisu on investeerimisobjektide leidmine, nende analüüs ning ostu-müügi alane nõustamine.

Ettevõtte majandusaasta müügitulu oli 220 000 eurot ning bilansimaht 1 458 984 eurot.

Aruandeperioodil ei olnud ettevõttes ühtegi palgalist töötajat, samuti ei makstud tasu juhatuse liikmetele.

	Suhtarvude arvutamisel kasutatud valemid:	2011	2010
Müügitulu (eurot)		220 000	655 825
Käibe kasv	$(\text{müügitulu } 2011 - \text{müügitulu } 2010) / \text{müügitulu } 2010 * 100$	-66,45%	-29,49%
Puhaskasum (eurot)		79 826	41 798
Puhasrentaabilus	$\text{puhaskasum} / \text{müügitulu} * 100$	36,28%	6,37%
Lühiajaliste kohustuste kattekordaja (kordades)	$\text{käibevara} / \text{lühiajalised kohustused}$	23,29	58,46
ROA	$\text{puhaskasum} / \text{varad kokku} * 100$	5,47%	2,02%
ROE	$\text{puhaskasum} / \text{omakapital kokku} * 100$	5,50%	2,91%

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	16 229	78 442	2
Finantsinvesteeringud	0	600 968	3
Nõuded ja ettemaksed	163 267	952 863	4,8
Kokku käibevara	179 496	1 632 273	
Põhivara			
Finantsinvesteeringud	108 410	96 721	6
Nõuded ja ettemaksed	1 171 031	334 259	8
Materiaalne põhivara	47	1 166	9
Kokku põhivara	1 279 488	432 146	
Kokku varad	1 458 984	2 064 419	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Võlad ja ettemaksed	7 707	27 921	10
Kokku lühiajalised kohustused	7 707	27 921	
Pikaajalised kohustused			
Laenukohustused	0	600 968	
Kokku pikaajalised kohustused	0	600 968	
Kokku kohustused	7 707	628 889	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 556	2 556	11
Kohustuslik reservkapital	256	256	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	1 432 718	1 390 920	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	15 747	41 798	
Kokku omakapital	1 451 277	1 435 530	
Kokku kohustused ja omakapital	1 458 984	2 064 419	

Allkirjastatud
identifitseerimiseks

20-06-2012
Allkiri
Grant Thornton Rimes OÜ

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2011	2010	Lisa nr
Müügitulu	220 000	655 825	12
Muud äritulud	2	7 797	
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-152 194	-160 003	13
Mitmesugused tegevuskulud	-5 535	-411 570	14
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-1 119	-2 888	9
Muud ärikulud	0	-264	
Ärikasum (kahjum)	61 154	88 897	
Finantstulud ja -kulud	-45 407	-47 099	16
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	15 747	41 798	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	15 747	41 798	

Altkirjastatud
identifitseerimiseks

20-06-2012

Altkiri
Grant Thornton Pime OÜ

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2011	2010	Lisa nr
Rahavood äritegevusest			
Ärikasum (kahjum)	61 154	88 897	
Korrigeerimised			
Põhivara kulum ja väärtuse langus	1 119	2 888	9
Kasum (kahjum) põhivara müügist	0	-7 797	
Kokku korrigeerimised	1 119	-4 909	
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	494 614	-657 886	
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	-621 182	607 716	
Laekunud intressid	22	144	
Kokku rahavood äritegevusest	-64 273	33 962	
Rahavood investeerimistegevusest			
Laekunud materiaalse ja immateriaalse põhivara müügist	0	6 251	
Antud laenud	0	-320 000	
Antud laenude tagasimaksed	0	331 142	
Laekunud intressid	2 577	8 028	
Kokku rahavood investeerimistegevusest	2 577	25 421	
Kokku rahavood	-61 696	59 383	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	78 442	18 905	
Raha ja raha ekvivalentide muutus	-61 696	59 383	
Valuutakursside muutuste mõju	-517	154	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	16 229	78 442	

Allkirjastatud
identifitseerimiseks

20-06-2012

Allkiri

Grant Thornton Rimes OÜ

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

	Osakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	Kokku
31.12.2009	2 556	256	1 390 920	1 393 732
Aruandeaasta kasum (kahjum)	0	0	41 798	41 798
31.12.2010	2 556	256	1 432 718	1 435 530
Aruandeaasta kasum (kahjum)	0	0	15 747	15 747
31.12.2011	2 556	256	1 448 465	1 451 277

Täpsem informatsioon osakapitali kohta on toodud lisas 11.

Allkirjastatud
identifitseerimiseks

20-06-2012

Allkiri

Grant Thornton Rimes OÜ

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

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

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud lähtudes soetusmaksumuse printsibist.

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 Askembla Asset Management OÜ arvestusvaluutaks alates 1. jaanuarist 2011 euro. Muutus arvestusvaluutas on kajastatud edasiulatuvalt. Seisuga 1. jaanuar 2011 on teostatud raamatupidamiskontode saldode ümberarvestus, lähtudes valuutakursist 15,6466 krooni/euro.

2011. aasta 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 ja arvelduskontode jääke.

Välisvaluutas toimunud tehingud ning välisvaluutas fikseeritud finantsvarad ja -kohustused

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

Finantsinvesteeringud

Pikaajaliste finantsinvesteeringutena kajastatakse investeeringuid aktsiatesse ja väärtpaberitesse, samuti antud laenusid, mida ei tagastata lähema 12 kuu jooksul.

Kauplemiseesmärgil soetatud finantsvarade õiglase väärtuse muutused kajastatakse kasumi või kahjumina aruandeperioodi kasumiaruandes.

Tütar- ja sidusettevõtjate aktsiad või osad

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 aktsiatest või osadest.

Sidusettevõtjate soetamist kajastatakse ostumeetodil. Vastavalt ostumeetodile võetakse omandatud sidusettevõtjate varad, kohustused ja tingimuslikud kohustused (s.o. omandatud netovara) arvele nende õiglases väärtuses ning omandatud osaluse soetusmaksumuse ja omandatud netovara õiglase väärtuse vahe kajastatakse positiivse või negatiivse firmaväärtusena.

Investeeringud sidusettevõtjatesse kajastatakse bilansis kajastades kapitaliosaluse meetodit.

Kapitaliosaluse meetodi kohaselt võetakse investeering algselt arvele tema soetusmaksumuses, mida korrigeeritakse järgmistel perioodidel ettevõtte osalusega muutustes investeeringuobjekti omakapitalis, omandamisel tekkinud firmaväärtuse võimalike allahindlustega ning omandamisel tekkinud negatiivse firmaväärtuse tuluna kajastamisega.

Juhul kui ettevõtte osalus kapitaliosaluse meetodil kajastatava investeeringuobjekti kahjumis on võrdne või ületab investeeringuobjekti bilansilist väärtust, vähendatakse investeeringu bilansilist väärtust nullini ning edasisi kahjumeid kajastatakse bilansiväliselt. Juhul kui ettevõtte on garanteerinud või kohustatud rahuldama investeeringuobjekti kohustusi, kajastatakse bilansis nii vastavat kohustust kui

Altkirjastatud
identifitseerimiseks

8

20-06-2012
Altkirjastatud
Muhu

kapitaliosaluse meetodi kahjumit.

Osulust omandatud sidusettevõtjate varades ja kohustustes ning omandamisel tekkinud firmaväärtust kajastatakse bilansis netosummana vastavalt real "Sidusettevõtjate aktsiad ja osad" ning osalust omandatud sidusettevõtjate tuludes ja kuludes kajastatakse kasumiaruandes netosummana vastavalt real "Finantstulud ja –kulud investeringutelt sidusettevõtjatesse".

Nõuded ja ettemaksed

Nõuetena ostjate vastu kajastatakse ettevõtte tavapärase äritegevuse käigus tekkinud lühiajalisi nõudeid. Nõudeid ostjate vastu kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumuses (s.o nominaalväärtus miinus vajadusel tehtavad allahindlused). Nõuded on hinnatud lähtudes tõenäoliselt laekuvatest summadest. Seejuures on iga nõue eraldi hinnatud, arvestades teadaolevat informatsiooni tehingupartneri maksevõime kohta. Nõuded, mille laekumine on ebatõenäoline, kantakse aruandeperioodi kuludesse.

Materiaalne ja immateriaalne põhivara

Materiaalseks põhivaraks loetakse ettevõtte enda majandustegevuses kasutatavaid varasid kasuliku tööeaga üle ühe aasta ja maksumusega alates 640 eurot. Juhtkonna hinnangul võib põhivarana arvele võtta alla 640 euro maksumusega vahendeid, juhul kui nende kasulik eluiga on üle 1. aasta.

Materiaalne põhivara võetakse algselt arvele tema soetusmaksumuses, mis koosneb ostuhinnast ja otseselt soetamisega seotud kulutustest, mis on vajalikud vara viimiseks tema tööseisundisse ja –asukohta. Materiaalset põhivara kajastatakse bilansis tema soetusmaksumuses, millest on maha arvatud akumulieeritud kulum ja võimalikud väärtuse langusest tulenevad allahindlused. Kapitalirendile võetud materiaalse põhivara arvestus toimub sarnaselt ostetud põhivaraga.

Amortisatsiooni arvestamisel kasutatakse lineaarset meetodit. Amortisatsioonimäär määratakse igale põhivara objektile eraldi, sõltuvalt selle kasulikust tööeast.

Piiramata kasutuseaga objekte ei amortiseerita.

Põhivara arvelevõtmise alampiir 640

Finantskohustused

Kõik finantskohustused 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.

Finantskohustus liigitatakse lühiajaliseks, kui selle tasumise tähtaeg on kaheteist kuu jooksul alates bilansikuupäevast.

Tulud

Tulu kajastatakse saadud või saadaoleva tasu õiglasel väärtuses. Tulu teenuse müügist kajastatakse teenuse osutamise järel, või juhul kui teenus osutatakse pikema ajaperioodi jooksul, siis lähtudes valmidusastme meetodist.

Intressitulu ja dividenditulu kajastatakse siis, kui tulu laekumine on tõenäoline ja tulu suurus on võimalik usaldusväärselt hinnata. Intressitulu kajastatakse kasutades vara sisemist intressimäära, välja arvatud juhtudel, kui intressi laekumine on ebakindel. Sellistel juhtudel arvestatakse intressitulu kassapõhiselt. Dividenditulu kajastatakse siis, kui omanikul on tekkinud seaduslik õigus nende saamiseks.

Kohustuslik reservkapital

Vastavalt äriseadustikule on moodustatud kohustuslik reservkapital. Reservkapital moodustatakse iga-aastastest puhaskasumi eraldistest. Igal majandusaastal tuleb reservkapitali kanda vähemalt 1/20 puhaskasumist, kuni reservkapital moodustab 1/10 osakapitalist. Reservkapitali võib kasutada kahjumi katmiseks, samuti osakapitali suurendamiseks. Reservkapitalist ei või teha väljamakseid osanikele.

Ettevõtte tulumaks

Eestis kehtiva tulumaksuseaduse kohaselt ei maksustata Eestis ettevõtte aruandeaasta kasumit. Tulumaksu makstakse dividendidelt,

Allkirjastatud
identifitseerimiseks

9

20-06-2012
Allkiri
Mullh

erisoodustustelt, kingitustelt, annetustelt, vastuvõtukuludelt, ettevõtlusega mitteseotud väljamaksetelt ning siirdehinna korrigeerimistelt. Alates 1.01.2008 on dividendidena jaotatud kasumi maksumääraks 21/79. Dividendide väljamaksmisega kaasnevat ettevõtte tulumaksu kajastatakse kohustusena ja kasumiaruandes tulumaksukuluna samal perioodil kui dividendid välja kuulutatakse, sõltumata sellest, millise perioodi eest need on välja kuulutatud või millal need tegelikult välja makstakse. Tulumaksu tasumise kohustus tekib dividendide väljamaksele järgneva kuu 10. kuupäeval.

Maksustamissüsteemi omapärast lähtuvalt ei teki Eestis registreeritud ettevõtetel erinevusi vara maksuarvestuslike ja bilansiliste jääkväärtuste vahel ning sellest tulenevalt ka edasilükkunud tulumaksunõudeid ega -kohustusi. Bilansis ei kajastata tingimuslikku tulumaksukohustust, mis tekiks jaotamata kasumist dividendide väljamaksmisel. Maksimaalne tulumaksukohustus, mis kaasneks jaotamata kasumi dividendidena väljamaksmisel, on esitatud aastaaruande lisades.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Sularaha kassas	2 556	2 556
Arvelduskontod	13 673	75 886
Kokku raha	16 229	78 442

Lisa 3 Lühiajalised finantsinvesteeringud

(eurodes)

	Aktsiad ja osad	Kokku
31.12.2009	0	0
Soetamine	600 968	600 968
31.12.2010	600 968	600 968
Müük müügihinnas või lunastamine	-600 968	-600 968
31.12.2011	0	0

Ettevõtte soetas 2010. aastal finantsinvesteeringu eesmärgil 49%-lise osaluse Eesti Eine AS'is. Vastav investeering realiseeriti 2011.a. tema algses soetusmaksumuses.

Allkirjastatud
identifitseerimiseks

20-06-2012

Allkiri
Grant Thornton Rimes OÜ

Lisa 4 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010	Lisa nr
Nõuded ostjate vastu	102 414	892 926	
Ostjatelt laekumata arved	102 414	1 297 675	
Ebatõenäoliselt laekuvad arved	0	-404 749	
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	23 567	22 168	5
Muud nõuded	1 207 997	372 028	8
Laenunõuded	361 421	361 421	
Intressinõuded	9 804	10 607	
Pikaajalised nõuded	836 772	0	
Ettemaksed	320	0	
Kokku nõuded ja ettemaksed	1 334 298	1 287 122	

Pikaajalised nõuded summas 836 772 eurot sisaldavad nõudeid ostjate vastu summas 1 305 600 eurot, mida on korrigeeritud reserviga summas -404 749 eurot ja diskonteeritud 3.aasta peale intressimääraga 3% aastas.

Lisa 5 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
	Ettemaks	Ettemaks
Käibemaks	3 236	3 181
Ettemaksukonto jääk	20 331	18 987
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	23 567	22 168

Lisa 6 Pikaajalised finantsinvesteeringud

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010	Lisa nr
Sidusettevõtjate aktsiad ja osad	44 010	32 321	7
Muud pikaajalised finantsinvesteeringud	64 400	64 400	
Kokku pikaajalised finantsinvesteeringud	108 410	96 721	

Lisa 7 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
10948775	Nematode Finance OÜ	Eesti	Investeermistegevus	46	46

Allkirjastatud
identifitseerimiseks

20-06-2012

Allkiri

Sidusettevõtjate aktsiad ja osad, detailne informatsioon			
Sidusettevõtja nimetus	31.12.2010	Kasum(kahjum) kapitaliosaluse meetodil	31.12.2011
Nematode Finance OÜ	32 321	11 689	44 010
Kokku	32 321	11 689	44 010

Lisa 8 Muud nõuded

(eurodes)

	31.12.2011	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Laenunõuded	361 421	27 162	320 000	14 259	
Intressinõuded	9 804	9 804	0	0	
Pikaajalised nõuded	836 772	0	836 772	0	
Kokku muud nõuded	1 207 997	36 966	1 156 772	14 259	4

	31.12.2010	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Laenunõuded	361 421	27 162	334 259	0	
Intressinõuded	10 607	10 607	0	0	
Kokku muud nõuded	372 028	37 769	334 259	0	4

Askembla Asset Management OÜ on andnud laenu järgmistes summates ja tingimustel:

1. J.Schroder Advisory Services ApS - pikaajaline laen summas 320 000 EUR, intressimääraga 2,0%, alates 01.01.2011 on intressimääraks 1,0%;
2. Nematode Finance OÜ - pikaajaline laen summas 14 259 EUR, aastase intressimääraga 10%;
3. Klick Eesti AS - lühiajaline laen summas 27 162 EUR, aastase intressimääraga 10,5%;
4. Pikaajalised nõuded summas 836 772 eurot sisaldavad nõudeid ostjate vastu summas 1 305 600 eurot, mida on korrigeeritud reserviga summas -404 749 eurot ja diskonteeritud 3.aasta peale intressimääraga 3% aastas.

Allkirjastatud
identifitseerimiseks

20-06-2012

Allkiri
Grant Thornton Rimess OÜ

Lisa 9 Materiaalne põhivara

(eurodes)

	Muu materiaalne põhivara	Kokku
31.12.2009		
Soetusmaksumus	15 067	15 067
Akumuleeritud kulum	-8 392	-8 392
Jääkmaksumus	6 675	6 675
Amortisatsioonikulu	-2 888	-2 888
Müügid	-2 621	-2 621
31.12.2010		
Soetusmaksumus	5 593	5 593
Akumuleeritud kulum	-4 427	-4 427
Jääkmaksumus	1 166	1 166
Amortisatsioonikulu	-1 119	-1 119
31.12.2011		
Soetusmaksumus	5 593	5 593
Akumuleeritud kulum	-5 546	-5 546
Jääkmaksumus	47	47

Müüdnud materiaalne põhivara müügihinnas

	2011	2010
Muu materiaalne põhivara	0	10 419
Kokku	0	10 419

Lisa 10 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Võlad tarnijatele	7 707	27 601
Muud võlad	0	320
Muud viitvõlad	0	320
Kokku võlad ja ettemaksed	7 707	27 921

Allkirjastatud
identifitseerimiseks

20 -06- 2012
Allkirja
Grant Thornton Rimes OÜ

Lisa 11 Osakapital

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Osakapital	2 556	2 556
Osade arv (tk)	1	1

Ettevõtte jaotamata kasum seisuga 31. detsember 2011 moodustas 1 448 465 eurot (2010: 1 432 718). Dividendide väljamaksmisel omanikule alates 1. jaanuarist 2009 kaasneb sellega tulumaksukulu 21/79 netodividendina väljamakstavalt summalt. Seega on bilansipäeva seisuga eksisteerinud jaotamata kasumist omanikule võimalik dividendina välja maksta 1 144 287 eurot (2010: 1 131 847) ning dividendide väljamaksmisega kaasneks dividendide tulumaks summas 304 178 eurot (2010: 300 871).

Lisa 12 Müügitulu

(eurodes)

	2011	2010
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Rootsi	220 000	655 825
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	220 000	655 825
Kokku müügitulu	220 000	655 825
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Ärinõustamine jm. juhtimisalane nõustamine	220 000	655 825
Kokku müügitulu	220 000	655 825

Lisa 13 Kaubad, toore, materjal ja teenused

(eurodes)

	2011	2010
Investeeringiprojektidega seotud kulud	-152 194	-160 003
Kokku kaubad, toore, materjal ja teenused	-152 194	-160 003

Lisa 14 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

	2011	2010
Mitmesugused bürookulud	-1 397	-2 693
Kulu ebatõenäoliselt laekuvatest nõuetest	0	-404 749
Juriidilised jm. spetsialisti teenused	-4 138	-4 128
Kokku mitmesugused tegevuskulud	-5 535	-411 570

Allkirjastatud
identifitseerimiseks

20-06-2012
Allkiri 
Grant Thornton Rimes OÜ

Lisa 15 Tööjõukulud

(eurodes)

Aruandeperioodil ei olnud ettevõttes palgalisi töötajaid.

Lisa 16 Finantstulud ja -kulud

(eurodes)

	2011	2010
Finantstulud ja -kulud sidusettevõtjate aktsiatelt ja osadelt	11 689	18 281
Intressitulud	7 500	14 706
Intressitulu laenudelt	7 478	14 561
Muud intressitulud	22	145
Intressikulud	-64 079	0
Muud intressikulud	-64 079	0
Kasum (kahjum) valuutakursi muutustest	-517	154
Muud finantstulud ja -kulud	0	-80 240
Kokku finantstulud ja -kulud	-45 407	-47 099

Lisa 17 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2011	31.12.2010	
	Nõuded	Nõuded	Kohustused
Sidusettevõtjad	128 998	115 883	0
Tegev- ja kõrgema juhtkonna ning olulise osalusega eraisikust omanike lähedased pereliikmed ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	1 371 535	1 925 258	608 064

	2011		2010	
	Ostud	Müügid	Ostud	Müügid
Tegev- ja kõrgema juhtkonna ning olulise osalusega eraisikust omanike lähedased pereliikmed ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	48 318	220 000	65 575	655 825

Askembla Asset Management OÜ aastaaruande koostamisel on loetletud seotud osapoolteks:

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

Alkirjastatud
identifitseerimiseks

20-06-2012

Allkiri

Juhatuse liikmetele ei ole aruandeperioodil tasusid arvestatud.

Allkirjastatud
identifitseerimiseks

20-06-2012

Allkiri
Grant Thornton Rimes OÜ

Aruande allkirjad

Askembla Asset Management OÜ (registrikood: 11150607) 01.01.2011 - 31.12.2011
majandusaasta aruande andmete õigsust on kinnitanud:

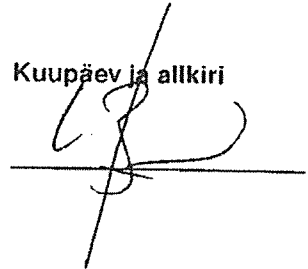
Allkirjastaja nimi

Allkirjastaja roll

Kuupäev ja allkiri

Christoffer Robert Kurpatow

Juhatuse liige



2012-06-20



SÕLTUMATU VANDEAUDIITORI ARUANNE

Grant Thornton Rimess OÜ
Ahtri 6a
10151 Tallinn
Eesti

T +372 626 4500
F +372 626 4501
E info@ee.gt.com
www.grantthornton.ee

Askembla Asset Management OÜ osanikele

REG. NR 10384467
KM NR EE1000866

Oleme auditeerinud Askembla Asset Management OÜ raamatupidamise aastaaruannet, mis sisaldab bilanssi seisuga 31. detsember 2011, kasumiaruannet, omakapitali muutuste aruannet ja rahavoogude aruannet eeltoodud kuupäeval lõppenud majandusaasta kohta, aastaaruande koostamisel kasutatud oluliste arvestuspõhimõtete kokkuvõtet ning muid selgitavaid lisasid. Auditeeritud raamatupidamise aastaaruanne, mis on toodud lehekülgedel 4 kuni 16, on kaasatud käesolevale aruandele.

Juhtkonna kohustus raamatupidamise aastaaruande osas

Juhtkond vastutab raamatupidamise aastaaruande koostamise ja õiglase esitamise eest kooskõlas Eesti hea raamatupidamistavaga ja sellise sisekontrolli eest, nagu juhtkond peab vajalikuks, et võimaldada kas pettusest või veast tulenevate oluliste väärkajastamisteta raamatupidamise aastaaruande koostamist.

Vandeaudiitori kohustus

Meie kohustuseks on avaldada meie auditi põhjal arvamust selle raamatupidamise aastaaruande kohta. Viisime 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 arvnäitajate 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 arvestuspoliitikate asjakohasuse ja tehtud

Audit
Raamatupidamine
Maksud
Õigusabi
Finantsnõustamine



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 Askembla Asset Management OÜ finantsseisundit seisuga 31. detsember 2011 ning sellel kuupäeval lõppenud majandusaasta finantstulemust ja rahavoogusid kooskõlas Eesti hea raamatupidamistavaga.

/allkirjastatud digitaalselt/

Mati Nõmmiste

Vandeaudiitor nr 178

Grant Thornton Rimess OÜ

Tegevusluba nr 3

Tallinn, 20. Juuni 2012

Aruande elektroonilised kinnitused

Askembla Asset Management OÜ (registrikood: 11150607) 01.01.2011 - 31.12.2011 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Kinnitaja nimi	Kinnitaja roll	Kinnituse andmise aeg
Kätlin Ivalo	Sisestaja	20.06.2012
Resolutsioon:	Kinnitan	

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2011
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	1 432 718
Aruandeaasta kasum (kahjum)	15 747
Kokku	1 448 465
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	1 448 465
Kokku	1 448 465

Kasumi jaotamise otsus

(eurodes)

	31.12.2011
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	1 432 718
Aruandeaasta kasum (kahjum)	15 747
Kokku	1 448 465
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	1 448 465
Kokku	1 448 465

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Ärinõustamine jm- juhtimisalane nõustamine	70221	220000	100.00%	Jah

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Christoffer Robert Kurpatow	13.02.1960	Lugano	2556 EUR

Sidevahendid

Liik	Sisu
Telefon	+372 6806711
E-posti aadress	ck@askembla.se