

2011. A MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2011

aruandeaasta lõpp: 31.12.2011**ärinimi:** Idee Investeeringud OÜ

registrikood: 11152345

tänava/talu nimi, Soosambla 13

maja ja korteri number:

küla: Alliku küla

vald: Saue vald

maakond: Harju maakond

postsihtnumber: 76401

telefon: +372 5054164

e-posti aadress: indrek@energiamark.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 Muud nõuded	10
Lisa 5 Sidusettevõtjate aktsiad ja osad	10
Lisa 6 Laenukohustused	11
Lisa 7 Võlad ja ettemaksed	11
Lisa 8 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	11
Lisa 9 Osakapital	12
Lisa 10 Tingimuslikud kohustused ja varad	12
Lisa 11 Müügitulu	12
Lisa 12 Kaubad, toore, materjal ja teenused	12
Lisa 13 Mitmesugused tegevuskulud	13
Lisa 14 Tööjõukulud	13
Lisa 15 Finantstulud ja -kulud	13
Lisa 16 Seotud osapooled	13

Tegevusaruanne

Idee Investeeringud OÜ peamiseks tegevusalaks on investeerimistegevuse korraldamine. Lisaks hakati 2009. a tegelema hoonete energiamärgistusega ning energiaauditiga. Idee Investeeringud OÜ on asutatud 13. juulil 2005. aastal.

Ettevõtte 2011.a müügitulu oli 12 284 eurot ning majandusaasta lõppes 167 559 eurose kasumiga. Ettevõtte müügitulu suurenes võrreldes eelmise majandusaastaga 8 587 euro võrra ning puhaskasum suurenes 101 567 euro võrra.

2011.a kuulus Idee Investeeringud OÜ juhatusse üks liige, kellele maksti töötasu kokku 3 461 eurot.

2011.a ettevõttel töötajaid ei olnud.

2012. aasta müügituluks on prognoositud 15 500 eurot ja puhaskasumiks 70 000 eurot.

Indrek Tomann

Juhatuse liige

Alliku küla, 02. juuli 2012.a

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	2 868	1 120	2
Nõuded ja ettemaksed	101 917	100 210	3,4,8
Kokku käibevara	104 785	101 330	
Põhivara			
Finantsinvesteeringud	391 523	224 662	5
Nõuded ja ettemaksed	6 033	6 033	3,4
Kokku põhivara	397 556	230 695	
Kokku varad	502 341	332 025	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Laenukohustused	135 730	135 730	6
Võlad ja ettemaksed	25 605	22 848	7,8
Kokku lühiajalised kohustused	161 335	158 578	
Kokku kohustused	161 335	158 578	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 556	2 556	9
Kohustuslik reservkapital	256	256	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	170 635	104 643	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	167 559	65 992	
Kokku omakapital	341 006	173 447	
Kokku kohustused ja omakapital	502 341	332 025	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2011	2010	Lisa nr
Müügitulu	12 284	3 697	11
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-1 379	-97	12
Mitmesugused tegevuskulud	-4 455	-2 287	13
Tööjõukulud	-4 927	-5 947	14
Muud ärikulud	-2	-3	
Ärikasum (kahjum)	1 521	-4 637	
Finantstulud ja -kulud	166 038	70 629	15
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	167 559	65 992	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	167 559	65 992	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2011	2010	Lisa nr
Rahavood äritegevusest			
Ärikasum (kahjum)	1 521	-4 637	
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-1 707	-1 489	3,4,8
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	2 757	2 456	7,8
Makstud intressid	-2 715	-2 715	15
Kokku rahavood äritegevusest	-144	-6 385	
Rahavood investeerimistegevusest			
Tasutud sidusettevõtjate soetamisel	0	-10 788	5
Laekunud intressid	1 892	1 891	15
Kokku rahavood investeerimistegevusest	1 892	-8 897	
Rahavood finantseerimistegevusest			
Saadud laenud	0	10 788	6
Saadud laenude tagasimaksed	0	-204	6
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	0	10 584	
Kokku rahavood	1 748	-4 698	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	1 120	5 818	2
Raha ja raha ekvivalentide muutus	1 748	-4 698	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	2 868	1 120	2

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

				Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2009	2 556	256	104 643	107 455
Aruandeaasta kasum (kahjum)	0	0	65 992	65 992
31.12.2010	2 556	256	170 635	173 447
Aruandeaasta kasum (kahjum)	0	0	167 559	167 559
31.12.2011	2 556	256	338 194	341 006

Idee Investeeringud OÜ osakapital 2 556 eurot, mis jaguneb üheks osaks nimiväärtusega 2 556 eurot. Vastavalt Idee Investeeringud OÜ põhikirjale on osakapitali minimaalseks suuruseks 2 500 eurot ja maksimaalseks suuruseks 10 000 eurot.

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Idee Investeeringud OÜ 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.

Idee Investeeringud OÜ kasutab kasumiaruande koostamisel Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduse lisas 2 toodud kasumiaruande skeemi nr 1.

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 raamatupidamiskohustuslane seisuga 1. jaanuar 2011 teostanud raamatupidamiskontode saldode ümberarvestuse, lähtudes valuutakursist 15,6466 krooni/euro. 2011. aasta raamatupidamise aastaaruanne on esitatud eurodes. Aruandes esitatud võrdlusandmed on Eesti kroonides eurodesse ümber arvestatud üleminekukursiga 15,6466 krooni/euro. Kuna nimetatud kurss on ühtlasi ka varasemate perioodidel kehtinud fikseeritud vahetuskurss, ei tekkinud ümberarvestusest kursierinevusi.

Raha

Raha ja selle ekvivalentidena kajastatakse rahavoogude aruandes kassas olevat sularaha ja arvelduskontode jääke (va. arvelduskrediit).

Tütar- ja sidusettevõtjate aktsiad või osad

Sidusettevõtete osad ja muud pikemaajased perioodiks kui üks aasta soetatud väärtpaberid on bilansis kajastatud pikaajaliste finantsinvesteeringutena.

Sidusettevõtte on ettevõtte, mille üle emaettevõttel on oluline mõju, kuid mis ei allu tema kontrollile. Üldjuhul eeldatakse olulise mõju olemasolu juhul, kui ettevõtte omab sidusettevõttes 20 % kuni 50 % hääleõiguslikest aktsiatest või osadest.

Investeeringud sidusettevõtetesse kajastatakse bilansis kasutades kapitaliosaluse meetodit. Selle meetodi kohaselt võetakse investeering algselt arvele tema soetusmaksumuses, mida korrigeeritakse järgmistel perioodidel investori osalusega muutustes investeeringuobjekti omakapitalis.

Igal bilansipäeval hindab ettevõtte juhtkond, kas on märke, mis võiksid viidata investeeringute väärtuse langusele. Juhul kui on kahtlusi, mis viitavad investeeringute väärtuse langemisele alla tema bilansilise väärtuse, viiakse läbi vara kaetava väärtuse test sarnaselt materiaalse põhivaraga. Kui selgub, et vara kaetav väärtus on madalam tema bilansilisest väärtusest, hinnatakse investeering alla tema kaetavale väärtusele.

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

Nõuded ja ettemaksud

Ostjatelt laekumata arved on bilansis hinnatud lähtuvalt tõenäoliselt laekuvatest summadest. Seejuures hinnatakse iga konkreetse kliendi laekumata arveid eraldi, arvestades teadaolevat informatsiooni kliendi maksevõime kohta.

Finantskohustused

Ettevõtte kohustused jagatakse lühi- ja pikaajalisteks kohustusteks. Lühiajalised kohustused on kohustused, mille maksetähtaeg on alla ühe aasta ning pikaajalised kohustused on kohustused, mille maksetähtaeg on üle ühe aasta.

Maksustamine

Vastavalt kehtivale seadusandlusele Eestis ettevõtete kasumit ei maksustata, mistõttu ei eksisteeri ka edasilükkunud tulumaksu nõudeid ega kohustusi. Kasumi asemel maksustatakse Eestis jaotamata kasumist väljamakstavaid dividende maksumääraga 21/79 netodividendina väljamakstud summalt. Dividendide väljamaksmisega kaasnevat ettevõtte tulumaksu kajastatakse kasumiaruandes tulumaksukuluna samal perioodil kui dividendid välja kuulutatakse, sõltumata sellest, millise perioodi eest need on välja kuulutatud või millal need tegelikult välja makstakse.

Seotud osapooled

Ettevõtte loeb osapooli seotuks juhul, kui üks osapool omab kas kontrolli teise osapoole üle või olulist mõju teise osapoole ärioludele otsustele. Idee Investeeringud OÜ aastaaruande koostamisel on loetud seotud osapoolteks:

- tegev-ja kõrgemat juhtkonda;
- eespool loetletud isikute lähedasi pereliikmeid ja nende poolt kontrollitavaid ettevõtteid.

Tulud

Kaupade müügist tulenevat tulu kajastatakse siis, kui kõik olulised omandiga seotud riskid on läinud üle ostjale ning müügitulu ja tehinguga seotud kulu on usaldusväärselt määratav. Teenuste osutamisega seotud tulu kajastatakse vastavalt osutatava teenuse täitmise valmidusastele.

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.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Sularaha kassas	610	1 084
Arvelduskontod	2 258	36
Kokku raha	2 868	1 120

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010	Lisa nr
Nõuded ostjate vastu	100	306	
Ostjatelt laekumata arved	100	306	
Muud nõuded	107 828	105 937	4
Laenunõuded	94 551	94 551	
Intressinõuded	13 277	11 386	
Ettemaksed	22	0	
Kokku nõuded ja ettemaksed	107 950	106 243	

Lisa 4 Muud nõuded

(eurodes)

	31.12.2011	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Laenuõuded	94 551	88 518	6 033	0
Intressinõuded	13 277	13 277	0	0
Kokku muud nõuded	107 828	101 795	6 033	0

	31.12.2010	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Laenuõuded	94 551	88 518	6 033	0
Intressinõuded	11 386	11 386	0	0
Kokku muud nõuded	105 937	99 904	6 033	0

Intressimäär- 2,0 %

Tagasimakse tähtaeg- 31.12.2013.a

Alusvaluuta- EUR

Lisa 5 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
10902597	Gobalt Group OÜ	Eesti	Kinnisvara arendamine	45	45
11249079	KTT Kinnisvara OÜ	Eesti	Kinnisvara arendamine	33	33

Sidusettevõtjate aktsiad ja osad, detailne informatsioon							
Sidusettevõtja nimetus	31.12.2010	Omandamine	Müük	Dividendid	Kasum(kahjum) kapitaliosaluse meetodil	Muud muutused	31.12.2011
Gobalt Group OÜ	224 662	0	0	0	166 890	-29	391 523
KTT Kinnisvara OÜ	0	0	0	0	0	0	0
Kokku	224 662	0	0	0	166 890	-29	391 523

Omandatud osalused			
Sidusettevõtja nimetus	Omandatud osaluse %	Omandamise kuupäev	Omandatud osaluse soetusmaksumus

Lisa 6 Laenukohustused

(eurodes)

	31.12.2011	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg	Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta				
Lühiajalised laenud								
Lühiajaline laen	135 730	135 730			2,0%	EUR	31.12.2012	16
Lühiajalised laenud kokku	135 730	135 730						
Laenukohustused kokku	135 730	135 730	0	0				

	31.12.2010	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg	Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta				
Lühiajalised laenud								
Lühiajaline laen	135 730	135 730			2,0 %	EEK	31.12.2011	16
Lühiajalised laenud kokku	135 730	135 730						
Laenukohustused kokku	135 730	135 730	0	0				

Lisa 7 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010	Lisa nr
Võlad tarnijatele	43	0	
Võlad töövõtjatele	439	439	
Maksuvõlad	394	394	8
Intressivõlad	24 729	22 015	
Kokku võlad ja ettemaksed	25 605	22 848	

Lisa 8 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
	Maksuvõlg	Maksuvõlg
Üksikisiku tulumaks	93	93
Sotsiaalmaks	254	254
Kohustuslik kogumispension	15	15
Töötuskindlustusmaksed	32	32
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	394	394

Lisa 9 Osakapital

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Osakapital	2 556	2 556
Osade arv (tk)	1	1
Idee Investeeringud OÜ osakapital on 2 556 eurot, mis jaguneb üheks osaks nimiväärtusega 2556 eurot osa.		

Vastavalt Idee Investeeringud OÜ põhikirjale on osakapitali minimaalseks suuruseks 2 500 eurot ja maksimaalseks suuruseks 10 000 eurot.

Lisa 10 Tingimuslikud kohustused ja varad

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Tingimuslikud kohustused		
Tulumaksukohustus võimalikelt dividendidelt	89 900	45 359
Kokku tingimuslikud kohustused	89 900	45 359

Ettevõtte tingimusliku kohustusena on arvestatud ettevõtte maksimaalne võimalik tulumaksukohustuse summa, mis võib kaasneda kogu jaotamata kasumi väljamaksmisel dividendidena.

Lisa 11 Müügitulu

(eurodes)

	2011	2010
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	12 284	3 697
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	12 284	3 697
Kokku müügitulu	12 284	3 697
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Hoonehalduse abitegevused	12 284	3 697
Kokku müügitulu	12 284	3 697

Lisa 12 Kaubad, toore, materjal ja teenused

(eurodes)

	2011	2010
Müügi eesmärgil ostetud teenused	1 379	97
Kokku kaubad, toore, materjal ja teenused	1 379	97

Lisa 13 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

	2011	2010
Mitmesugused bürookulud	921	837
Koolituskulud	178	0
Riiklikud ja kohalikud maksud	1	1
Ostetud teenused	795	183
Transpordikulud	2 560	1 266
Kokku mitmesugused tegevuskulud	4 455	2 287

Lisa 14 Tööjõukulud

(eurodes)

	2011	2010
Palgakulu	3 461	4 425
Sotsiaalmaksud	1 466	1 522
Kokku tööjõukulud	4 927	5 947
Töötajate keskmine arv taandatud täistööajale	1	1

Lisa 15 Finantstulud ja -kulud

(eurodes)

	2011	2010
Finantstulud ja -kulud sidusettevõtjate aktsiatelt ja osadelt	166 861	71 452
Intressitulud	1 892	1 892
Intressitulu laenudelt	1 892	1 892
Intressikulud	-2 715	-2 715
Intressikulu laenudelt	-2 715	-2 715
Kokku finantstulud ja -kulud	166 038	70 629

Lisa 16 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2011		31.12.2010	
	Nõuded	Kohustused	Nõuded	Kohustused
Sidusettevõtjad	6 033	135 730	6 033	135 730

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2011	2010
Arvestatud tasu	3 461	4 425

2011.a kuulus ettevõtte juhatusse üks liige, kelle palgakulu oli kokku 3 461 eurot.

2010.a kuulus ettevõtte juhatusse üks liige, kelle palgakulu oli kokku 4 425 eurot.

Ettevõtte juhatuse hinnangul ei ole tehingutes seotud osapooltega kasutatud turuhinnast oluliselt erinevaid hindasid.

Aruande digitaalallkirjad

Idee Investeeringud OÜ (registrikood: 11152345) 01.01.2011 - 31.12.2011 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
INDREK TOMANN	Juhatuse liige	02.07.2012

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2011
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	170 635
Aruandeaasta kasum (kahjum)	167 559
Kokku	338 194
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	338 194
Kokku	338 194

Kasumi jaotamise otsus

(eurodes)

	31.12.2011
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	170 635
Aruandeaasta kasum (kahjum)	167 559
Kokku	338 194
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	338 194
Kokku	338 194

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Hoonehalduse abitegevused	81101	12284	100.00%	Jah

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Indrek Tomann	36710110216		2556 EUR

Sidevahendid

Liik	Sisu
Mobiiltelefon	+372 5054164
E-posti aadress	indrek@energiamark.ee
E-posti aadress	tomann@hot.ee