

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.05.2013

aruandeaasta lõpp: 31.10.2014

ärinimi: Alfastock OÜ

registrikood: 11191233

tänav a nimi, Rohuneeme tee 55a

maja number:

vald: Viimsi vald

maakond: Harju maakond

postsihtnumber: 74001

telefon: +372 5040550

e-posti aadress: andlei@online.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 Lühiajalised finantsinvesteeringud	9
Lisa 4 Sidusettevõtjate aktsiad ja osad	9
Lisa 5 Kinnisvarainvesteeringud	10
Lisa 6 Laenukohustused	11
Lisa 7 Võlad ja ettemaksed	11
Lisa 8 Tingimuslikud kohustused ja varad	11
Lisa 9 Osakapital	12
Lisa 10 Müügitulu	12
Lisa 11 Üldhalduskulud	12
Lisa 12 Kasum (kahjum) tütar- ja sidusettevõtjatelt	12
Lisa 13 Kasum (kahjum) finantsinvesteeringutelt	13
Lisa 14 Muud finantstulud ja -kulud	13
Lisa 15 Seotud osapooled	13
Aruande allkirjad	14
Vandeauditori aruanne	15

Tegevusaruanne

Alfastock OÜ tegeleb väärtpaberitehingutega.
Selleks on sõlmitud lepingud SEB Pangaga ja Swedbankiga.

Ettevõtte omab osalusi järgnevates ettevõtetes :
Combinent OÜ ja Palamedes Holdings Limited.

Peamised suhtarvud:

	2014	2013
ROA (%)	0,18	28,5
ROE (%)	0,18	39,2

Suhtarvude arvutamisel kasutatud valemid:

ROA (%) = puhaskasum / varad kokku x 100

ROE (%) = puhaskasum / omakapital kokku x 100

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.10.2014	30.04.2013	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	342 007	4 000 210	2
Finantsinvesteeringud	2 120 928	1 688 319	3
Kokku käibevara	2 462 935	5 688 529	
Põhivara			
Finantsinvesteeringud	569	56 234	4
Kinnisvarainvesteeringud	220 000	0	5
Kokku põhivara	220 569	56 234	
Kokku varad	2 683 504	5 744 763	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Võlad ja ettemaksed	0	91	
Kokku lühiajalised kohustused	0	91	
Pikaajalised kohustused			
Laenukohustused	403	1 566 403	6,15
Kokku pikaajalised kohustused	403	1 566 403	
Kokku kohustused	403	1 566 494	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 500	3 196	9
Ülekurss	0	2 258 604	
Kohustuslik reservkapital	0	320	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	2 675 769	276 689	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	4 832	1 639 460	
Kokku omakapital	2 683 101	4 178 269	
Kokku kohustused ja omakapital	2 683 504	5 744 763	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	01.05.2013 - 31.10.2014	01.05.2012 - 30.04.2013	Lisa nr
Müügitulu	0	1 342	
Brutokasum (-kahjum)	0	1 342	
Üldhalduskulud	-26 067	-21 556	11
Ärikasum (kahjum)	-26 067	-20 214	
Kasum (kahjum) tütar- ja sidusettevõtjatelt	-55 665	-2 585 661	4
Kasum (kahjum) finantsinvesteeringutelt	74 491	194 037	3,13
Muud finantstulud ja -kulud	12 073	4 051 298	14
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	4 832	1 639 460	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	4 832	1 639 460	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	01.05.2013 - 31.10.2014	01.05.2012 - 30.04.2013	Lisa nr
Rahavood äritegevusest			
Ärikasum (kahjum)	-26 067	-20 214	
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	0	114	
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	-91	-63 198	
Kokku rahavood äritegevusest	-26 158	-83 298	
Rahavood investeerimistegevusest			
Tasutud kinnisvarainvesteeringute soetamisel	-220 000	0	5
Tasutud muude finantsinvesteeringute soetamisel	-2 041 170	-1 657 980	3
Laekunud muude finantsinvesteeringute müügist	1 671 328	1 626 240	3
Laekunud intressid	11 724	1 037	13
Laekunud dividendid	9 903	4 052 265	14
Muud laekumised investeerimistegevusest	1 677	0	
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-566 538	4 021 562	
Rahavood finantseerimistegevusest			
Saadud laenude tagasimaksed	-1 566 000	-46 950	6,15
Makstud dividendid	-1 500 000	0	
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-3 066 000	-46 950	
Kokku rahavood	-3 658 696	3 891 314	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	4 000 210	109 863	2
Raha ja raha ekvivalentide muutus	-3 658 696	3 891 314	
Valuutakursside muutuste mõju	493	-967	14
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	342 007	4 000 210	2

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

					Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Ülekurss	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
30.04.2012	3 196	2 258 604	320	276 689	2 538 809
Aruandeaasta kasum (kahjum)	0	0	0	1 639 460	1 639 460
30.04.2013	3 196	2 258 604	320	1 916 149	4 178 269
Aruandeaasta kasum (kahjum)	0	0	0	4 832	4 832
Makstud dividendid	0	0	0	-1 500 000	-1 500 000
Muutused reservides	-696	0	-320	1 016	0
Muud muutused omakapitalis	0	-2 258 604	0	2 258 604	0
31.10.2014	2 500	0	0	2 680 601	2 683 101

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud raamatupidamise seaduse järgi Eesti heast raamatupidamistavast lähtuvalt. Hea raamatupidamistava tugineb rahvusvaheliselt tunnustatud arvestus- ja aruandluse põhimõtetele, mille põhinõuded on kehtestatud raamatupidamise seaduses ning mida täiendavad EV Raamatupidamise Toimkonna juhendid. Raamatupidamise aastaaruanded koostatakse tekkepõhise arvestusprintsipi kohaselt.

Aruandeperioodil muudeti põhikirja ja majandusaasta kestvust. Majandusaasta algas 01.05.2013 ja lõppes 31.10.2014.

Raha

Raha ja selle ekvivalentidena kajastatakse rahavoogude aruandes pangakontode jääke ja kuni 3 - kuulisi pangahoiuseid.

Välisvaluutas toimunud tehingud ning välisvaluutas fikseeritud finantsvarad ja -kohustused

Tehingud välisvaluutas kajastatakse tehingupäeva valuutakursi alusel. Aruandes on valuutapõhised monetaarsed kirjed ümber hinnatud bilansi kuupäeval kehtinud Euroopa Keskpanka valuutakursi järgi. Ümberhindlusest tekkinud tulud ja kulud on kajastatud kasumiaruandes.

Finantsinvesteeringud

Lühiajalised investeeringud aktsiatesse, fondidesse ja jm väärtpaperitesse on bilansis kajastatud õiglase väärtuse meetodil. Alfastock OÜ kõik aktsiad, fondide osakud jm väärtpaperid on noteeritud avalikel börsidel ja Tallinna Börsil, seetõttu on need bilansis hinnatud avalike börside ja Tallinna Börsi bilansipäeva noteeringu alusel, ümberhinnatult bilansipäeval kehtiva Euroopa Keskpanka valuutakursiga.

Tütar- ja sidusettevõtjate aktsiad või osad

Lähtudes Raamatupidamise Toimkonna juhendist RTJ 11 "Äriühendlused ning tütar- ja sidusettevõtete kajastamine" kajastatakse Alfastock OÜ investeeringut sidusettevõttesse kapitaliosaluse meetodil. Sama juhendi järgi võeti investeering esialgselt arvele tema soetusmaksumuses, mida korrigeeritakse järgmistel perioodidel investori osalusega muutustes investeeringuobjekti omakapitalis.

Nõuded ja ettemaksed

Lühiajalised nõuded ja kohustused kajastatakse bilansis korrigeeritud soetusmaksumuse meetodil, milleks on enamikus nende nõuete ja kohustuste nominaalväärtus.

Pikaajalised nõuded ja kohustused võetakse esialgselt arvele maksmisele või saamisele kuuluva tasu nüüdisväärtuses. Vahe nominaalväärtuse ja nüüdisväärtuse vahel kajastatakse perioodi intressituluna või -kuluna.

Tulud

Alfastock OÜ kasutab kasumiaruande koostamiseks skeemi nr.2.

Tulud ja kulud kajastatakse tekkepõhiselt. Tulude ja kulude kajastamisel lähtutakse tulude ja kulude vastavuse printsibiist.

Seotud osapooled

Seotud isikutena käsitletakse eraisikust omanikku, tema lähisugulasi ja nendega seotud ettevõtteid.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.10.2014	30.04.2013
Arvelduskontod pankades	132 007	4 000 210
Pangahoiused	210 000	0
Kokku raha	342 007	4 000 210

Lisa 3 Lühiajalised finantsinvesteeringud

(eurodes)

	Kokku
30.04.2013	1 688 319
Soetamine	2 041 170
Müük müügihinnas või lunastamine	-1 671 328
Kasum (kahjum) müügist ja ümberhindlusest	62 767
31.10.2014	2 120 928

Lühiajaliste finantsinvesteeringutena on kajastatud investeeringud väärtpaberibörsidel kaubeldavatesse aktsiatesse, võlakirjadesse ja fondidesse.

Investeeringute haldamiseks on sõlmitud lepingud Swedbanki ja SEB Pangaga, kes tegelevad portfelli igapäevase haldamisega.

Ettevõtte enda poolt väärtpaberitehinguid ei tehta.

Lühiajalised finantsinvesteeringud on kajastatud turuhinnas bilansipäeva seisuga.

Lisa 4 Sidusettevõtjate aktsiad ja osad

(eurodes)

Sidusettevõtjate aktsiad ja osad, üldine informatsioon: 01.05.2013 - 31.10.2014					
Sidusettevõtja registrikood	Sidusettevõtja nimetus	Asukohamaa	Põhitegevusala	Osaluse määr (%)	
				30.04.2013	31.10.2014
10366848	OÜ Combinent	Eesti	Enda kinnisvara üürileandmine ja käitus	38	38
317451	Palamedes Holdings Limited	Küpros	Investeermistegevus	50	50

Sidusettevõtjate aktsiad ja osad, detailne informatsioon						
Sidusettevõtja nimetus	30.04.2013	Omandamine	Müük	Dividendid	Kasum(kahjum) kapitaliosaluse meetodil	31.10.2014
OÜ Combinent	48 648	0	0	0	-48 648	0
Palamedes Holdings Limited	7 586	0	0	0	-7 017	569
Kokku	56 234	0	0	0	-55 665	569

Ettevõtte omab 38 % osalust Combinent OÜ-s, mida kajastatakse kapitaliosaluse meetodil.

Ettevõtte omab ka 50 % osalust Palamedes Holdings Limited, mida kajastatakse kapitaliosaluse meetodil.

Lisa 5 Kinnisvarainvesteeringud

(eurodes)

Soetusmaksumuse meetod			
			Kokku
	Maa	Ehitised	
Ostud ja parendused	8 300	211 700	220 000
Amortisatsioonikulu	0	0	0
31.10.2014			
Soetusmaksumus	8 300	211 700	220 000
Akumuleeritud kulum	0	0	0
Jääkmaksumus	8 300	211 700	220 000

Lisa 6 Laenukohustused

(eurodes)

	31.10.2014	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi			Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta		
Pikaajalised laenud						
Laen eraisikult	403		403		EUR	2016
Pikaajalised laenud kokku	403		403			
Laenukohustused kokku	403		403			

	30.04.2013	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi			Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta		
Pikaajalised laenud						
Laen eraisikult	1 566 403		1 566 403		EUR	2016
Pikaajalised laenud kokku	1 566 403		1 566 403			
Laenukohustused kokku	1 566 403		1 566 403			

Laenu andja on ettevõtte omanik. Laen on intressita.

Lisa 7 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.10.2014	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	0	0

	30.04.2013	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	91	91
Muud võlad	0	0
Kokku võlad ja ettemaksed	91	91

Lisa 8 Tingimuslikud kohustused ja varad

(eurodes)

	31.10.2014	30.04.2013
Tingimuslikud kohustused		
Võimalikud dividendid	2 144 481	1 513 757
Tulumaksukohustus võimalikelt dividendidelt	536 120	402 392
Kokku tingimuslikud kohustused	2 680 601	1 916 149

Lisa 9 Osakapital

(eurodes)

	31.10.2014	30.04.2013
Osakapital	2 500	3 196
Osade arv (tk)	1	1

Lisa 10 Müügitulu

(eurodes)

	01.05.2013 - 31.10.2014	01.05.2012 - 30.04.2013
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	0	1 342
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	0	1 342
Kokku müügitulu	0	1 342
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Juhtimisteenus	0	1 342
Kokku müügitulu	0	1 342

Lisa 11 Üldhalduskulud

(eurodes)

	01.05.2013 - 31.10.2014	01.05.2012 - 30.04.2013
Pangateenused	21 713	19 640
Raamatupidamisteenused	2 641	1 862
Riigilõiv	363	54
Juriidiline teenus	1 350	0
Kokku üldhalduskulud	26 067	21 556

Lisa 12 Kasum (kahjum) tütar- ja sidusettevõtjatelt

(eurodes)

	01.05.2013 - 31.10.2014	01.05.2012 - 30.04.2013
Finantstulud ja -kulud sidusettevõtjate aktsiatelt ja osadelt	-55 665	-2 585 661
Kokku kasum (kahjum) tütar- ja sidusettevõtjatelt	-55 665	-2 585 661

Lisa 13 Kasum (kahjum) finantsinvesteeringutelt (eurodes)

	01.05.2013 - 31.10.2014	01.05.2012 - 30.04.2013
Kasum (kahjum) võlakirjade ümberhindlusest	0	-483 296
Kasum (kahjum) fondiosakute ümberhindlusest	62 767	918 756
Kasum (kahjum) aktsiatelt ja osadelt	0	-242 460
Intressitulud	11 724	1 037
Intressitulu hoiustelt	11 724	100
Intressitulu võlakirjadelt	0	937
Kokku kasum (kahjum) finantsinvesteeringutelt	74 491	194 037

Lisa 14 Muud finantstulud ja -kulud (eurodes)

	01.05.2013 - 31.10.2014	01.05.2012 - 30.04.2013
Kasum (kahjum) valuutakursi muutustest	493	-967
Dividenditulu	9 903	4 052 265
Muud finantstulud	1 677	0
Kokku muud finantstulud ja -kulud	12 073	4 051 298

Lisa 15 Seotud osapooled (eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.10.2014	30.04.2013
	Kohustused	Kohustused
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	403	1 566 403

Alfastock OÜ ei ole tegevjuhtkonnale arvestanud tasusid ja muid olulisi soodustusi.

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 14.04.2015

Alfastock OÜ (registrikood: 11191233) 01.05.2013 - 31.10.2014 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
HENRI LEINEMANN	Juhatuse liige	15.04.2015

SÕLTUMATU VANDEAUDIITORI ÜLEVAATUSE ARUANNE

Alfastock OÜ osanikele

Oleme üle vaadanud Alfastock OÜ raamatupidamise aastaaruande, mis sisaldab bilanssi seisuga 31.10.2014, kasumiaruannet, omakapitali muutuste aruannet ja rahavoogude aruannet nimetatud kuupäeval lõppenud majandusaasta kohta, raamatupidamise aastaaruande koostamisel kasutatud oluliste arvestuspõhimõtete kokkuvõtet ning muid selgitavaid lisaasid. Ülevaadatud raamatupidamise aastaaruanne on esitatud lehekülgedel 4 kuni 13.

Juhatuse vastutus raamatupidamise aastaaruande eest

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

Vandeaudiitori kohustus

Meie kohustuseks on avaldada kokkuvõtte raamatupidamise aastaaruande kohta. Viisime ülevaatuse läbi kooskõlas ülevaatuse töövõttude rahvusvahelise standardiga (ISRE) (Eesti) 2400 *Möödunud perioodide finantsaruannete ülevaatuse töövõttud*. ISRE (Eesti) 2400 nõuab meilt kokkuvõtte tegemist selle kohta, kas me oleme saanud teadlikuks millestki, mis paneks meid uskuma, et raamatupidamise aastaaruanne tervikuna ei ole kõigis olulistes osades koostatud kooskõlas rakendatava finantsaruandluse raamistikuga. Selle standardi kohaselt oleme kohustatud järgima ka asjassepuutuvaid eetikanõudeid.

Raamatupidamise aastaaruande ülevaatus kooskõlas ISRE (Eesti) 2400-ga on piiratud kindlust andev töövõtt. Ülevaatuse käigus viiakse läbi protseduurid, mis hõlmavad eelkõige järelepärimiste tegemist juhatusele ja teistele isikutele majandusüksuses (nagu asjakohane), analüütiliste protseduuride rakendamist, ning hangitud tõendusmaterjali hindamist.

Ülevaatuse käigus läbiviidud protseduurid on palju vähem mahukad kui rahvusvaheliste auditeerimise standarditega kooskõlas tehtud auditi käigus läbiviidud protseduurid. Seetõttu ei avalda me nende finantsaruannete kohta auditiarvamust.

Kokkuvõtte

Tuginedes meiepoolsele ülevaatusse, ei ole meile teatavaks saanud midagi, mis sunniks meid uskuma, et Alfastock OÜ raamatupidamise aastaaruanne ei kajasta õiglaselt kõigis olulistes osades Alfastock OÜ finantsseisundit seisuga 31.10.2014 ning sellel kuupäeval lõppenud majandusaasta finantstulemust ja rahavoogusid kooskõlas Eesti hea raamatupidamistavaga.

/digitaalselt allkirjastatud/

Priit Möldre

Vandeaudiitori number 479

Assertum Audit OÜ

Audiitorettevõtja tegevusloa number 62

A.H. Tammsaare tee 47

11316 Tallinn

21.04.2015

Audiitorite digitaalallkirjad

Alfastock OÜ (registrikood: 11191233) 01.05.2013 - 31.10.2014 majandusaasta aruandele lisatud audiitori aruande on digitaalselt allkirjastanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
PRIIT MÖLDRE	Vandeaudiitor	21.04.2015

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.10.2014
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	2 675 769
Aruandeaasta kasum (kahjum)	4 832
Kokku	2 680 601

Kasumi jaotamise otsus

(eurodes)

	31.10.2014
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	2 675 769
Aruandeaasta kasum (kahjum)	4 832
Kokku	2 680 601

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Andrus Leinemann	35607270257		2500 EUR

Sidevahendid

Liik	Sisu
Mobiiltelefon	+372 5040550
E-posti aadress	andlei@online.ee