

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2009

aruandeaasta lõpp: 31.12.2009

ärinimi või sihtasutuse nimi: Aerk Invest OÜ

registrikood: 11250607

tänavatalu nimi, Narva mnt 18
maja ja korteri number:

küla/alev/alevik/linn: Tallinn

vald:

postisihtnumber: 10120

maakond: Harju maakond

telefon:

faks:

e-posti aadress:

veebilehe aadress:

Sisukord

MAJANDUSAASTA ARUANNE	1
Sisukord	2
Tegevusaruanne	3
Raamatupidamise aastaaruanne	4
Tegevjuhtkonna deklaratsioon	4
Bilanss	5
Kasumiaruanne	6
Rahavoogude aruanne	7
Omakapitali muutuste aruanne	8
Raamatupidamise aastaaruande lisad	9
Lisa 1 Arvestuspõhimõtted	9
Lisa 2 Raha	9
Lisa 3 Lühiajalised finantsinvesteeringud	10
Lisa 4 Laenukohustused	10
Lisa 5 Tööjõukulud	10
Lisa 6 Finantstulud ja -kulud	11
Lisa 7 Seotud osapooled	11

Tegevusaruanne

Osaühing Aerk Invest põhitegevuseks on investeerimine võlakirjadesse, väärtpaberitesse jms. finantsinstrumentidesse.

Kauplemisobjektideks olid 2009.aastal maailma finantsturgude aktsiafondide osakud ja võlakirjad.

Seoses jätkuva ülemaailmse finantskriisiga ei olnud ka Aerk Invest majandustegevus aruandeaastal nii edukas kui oleks lootnud. Osaühing lõpetas majandustegevuse kasumiga 1 409 212 krooni, millega vähendas oluliselt negatiivset omakapitali, kuid kokkuvõttes jäi omakapital negatiivseks. Käesoleval aastal aga on olukord väärtpaberiturul paranenud märgatavalt ja 2010.aasta jooksul viiakse omakapital nõutavale tasemele.

Aruandeaasta osakapital oli 40 000 EEK.

Aerk Invest OÜ juhatuse koosneb ühest liikmest. Palgalisi töötajaid firmas 2009.aastal ei olnud.. 2009. aastal juhatuse liikmele väljamakseid ei tehtud.

Raamatupidamise aastaaruanne

Tegevjuhtkonna deklaratsioon

Juhatus deklareerib oma vastutust 2009.aasta raamatupidamise aastaaruande koostamise eest ja kinnitab oma parimas teadmises, et aastaaruanne kajastab äriühingu vara, kohustusi ja omakapitali ning majandustegevuse tulemust ja rahavoogusid õigesti ja õiglaselt. Raamatupidamise aastaaruande koostamisel on järgitud raamatupidamise seaduse ja hea raamatupidamistava nõudeid.

Raamatupidamise aastaaruandes kajastuvad olulised vara ja kohustuste hindamist mõjutavad asjaolud, mis ilmsid bilansikuupäeva ja aruande koostamise kuupäeva vahemikus.

Vara ja kohustusi on hinnatud kaalutletult ja konservatiivsetel alustel.

OÜ Aerk Invest on jätkuvalt tegutsev majandusüksus.

Bilanss

(kroonides)

	31.12.2009	31.12.2008	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	139 278	52 950	2
Finantsinvesteeringud	7 423 191	6 749 307	3
Kokku käibevara	7 562 469	6 802 257	
Kokku varad	7 562 469	6 802 257	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Pikaajalised kohustused			
Laenukohustused	8 839 468	9 488 468	4
Kokku pikaajalised kohustused	8 839 468	9 488 468	
Kokku kohustused	8 839 468	9 488 468	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	40 000	40 000	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	-2 726 211	664 133	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	1 409 212	-3 390 344	
Kokku omakapital	-1 276 999	-2 686 211	
Kokku kohustused ja omakapital	7 562 469	6 802 257	

Kasumiaruanne

(kroonides)

	2009	2008	Lisa nr
Mitmesugused tegevuskulud	-104 400	-142 329	
Muud ärikulud	-485 364		
Ärikasum (-kahjum)	-589 764	-142 329	
Finantstulud ja -kulud	1 998 976	-3 248 015	6
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	1 409 212	-3 390 344	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	1 409 212	-3 390 344	

Rahavoogude aruanne

(kroonides)

	2009	2008	Lisa nr
Rahavood äritegevusest			
Ärikasum (kahjum)	-589 764	-142 329	
Korrigeerimised			
Muud korrigeerimised	485 367	-3 329 403	
Kokku korrigeerimised	485 367	-3 329 403	
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus		-7 051	
Kokku rahavood äritegevusest	-104 397	-3 478 783	
Rahavood investeerimistegevusest			
Tasutud muude finantsinvesteeringute soetamisel	-2 955 274	-1 783 687	3
Laekunud muude finantsinvesteeringute müügist	3 208 221		3
Laekunud intressid	73 612	75 545	6
Laekunud dividendid	513 976	30 457	6
Kokku rahavood investeerimistegevusest	840 535	-1 677 685	
Rahavood finantseerimistegevusest			
Saadud laenud		5 201 300	
Saadud laenude tagasimaksed	-649 000		4
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-649 000	5 201 300	
Kokku rahavood	87 138	44 832	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	52 950	32 732	2
Raha ja raha ekvivalentide muutus	87 138	44 832	2
Valuutakursside muutuste mõju	-810	-24 614	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	139 278	52 950	2

Omakapitali muutuste aruanne

(kroonides)

			Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2007	40 000	664 133	704 133
Aruandeperioodi kasum (kahjum)		-3 390 344	-3 390 344
31.12.2008	40 000	-2 726 211	-2 686 211
Aruandeperioodi kasum (kahjum)		1 409 212	1 409 212
31.12.2009	40 000	-1 316 999	-1 276 999

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

OÜ Aerk Invest 2009. aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti Vabariigi hea raamatupidamistavaga. Hea raamatupidamistava põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduses, mida täiendavad Raamatupidamise Toimkonna poolt välja antud juhendid.

Raamatupidamise aastaaruande koostamisel on lähtutud soetusmaksumuse printsiibist, välja arvatud juhtudel, mida on kirjeldatud alljärgnevates arvestuspõhimõtetes.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud Eesti kroonides.

Raha

Raha ja selle ekvivalentidena kajastatakse rahavoogude aruandes nõudmiseni hoiuseid pankades.

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 finantsvarad ja -kohustused ning mittemonetaarsed finantsvarad ja -kohustused, mida kajastatakse õiglase väärtuse meetodil, hinnatakse bilansipäeval ümber Eesti kroonidesse ametlikult kehtivate Eesti Panga valuutakursside alusel. Välisvaluutatehingutest saadud kasumid ja kahjumid kajastatakse kasumiaruandes perioodi tulu ja kuluna.

Finantsinvesteeringud

Kauplemiseesmärgil soetatud finantsvarad võetakse algselt arvele nende õiglases väärtuses. Tehingukulutusi ei liideta ega arvata maha algse soetusmaksumuse arvestamisel.

Õiglase väärtuse muutused kajastatakse kasumi või kahjumina aruandeperioodi kasumiaruandes.

Lisa 2 Raha

(kroonides)

	31.12.2009	31.12.2008
Arvelduskontod	139 278	52 950
Kokku raha	139 278	52 950

Lisa 3 Lühiajalised finantsinvesteeringud

(kroonides)

			Kokku
	Aksiad ja osad	Võlakirjad	
31.12.2007	4 965 620		4 965 620
Soetamine	1 572 883	1 618 254	3 191 137
Müük müügihinnas või lunastamine	-1 992 887		-1 992 887
Kasum (kahjum) müügist ja ümberhindlusest	585 437		585 437
31.12.2008	5 131 053	1 618 254	6 749 307
Kajastatud õiglasest väärtuses	5 131 053	1 618 254	6 749 307
Soetamine	2 798 808	156 466	2 955 274
Müük müügihinnas või lunastamine	-2 731 434	-476 787	-3 208 221
Kasum (kahjum) müügist ja ümberhindlusest	1 248 039	79 072	1 327 111
Muud	141 157	-541 438	-400 281
31.12.2009	6 587 623	835 567	7 423 190
Kajastatud õiglasest väärtuses	6 587 623	835 567	7 423 190

Lisa 4 Laenukohustused

(kroonides)

	31.12.2009	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Pikaajalised laenud				
Osaniku laen	8 839 468		8 839 468	
Pikaajalised laenud kokku	8 839 468		8 839 468	
Laenukohustused kokku	8 839 468		8 839 468	
	31.12.2008	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Pikaajalised laenud				
Osaniku laen	9 488 468	649 000	8 839 468	
Pikaajalised laenud kokku	9 488 468	649 000	8 839 468	
Laenukohustused kokku	9 488 468	649 000	8 839 468	

Lisa 5 Tööjõukulud

(kroonides)

Töötasu aruandeperioodil ei makstud

Lisa 6 Finantstulud ja -kulud

(kroonides)

	2009	2008
Finantstulud ja -kulud muudelt finantsinvesteeringutelt	1 841 087	-3 298 946
Kasum (kahjum) fondiosakute ümberhindlusest	79 072	
Kasum (kahjum) aktsiatelt ja osadelt	1 762 015	-3 298 946
Intressitulud	73 612	75 545
Kasum (kahjum) valuutakursi muutustest	84 277	-24 614
Kokku finantstulud ja -kulud	1 998 976	-3 248 015

Lisa 7 Seotud osapooled

(kroonides)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2009	31.12.2008
	Kohustused	Kohustused
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud	8 839 468	9 488 468

Aruande digitaalallkirjad

Aerk Invest OÜ (registrikood: 11250607) 01.01.2009 - 31.12.2009 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
AVO FREIBACH	Juhatuse liige	28.06.2010

Kasumi jaotamise ettepanek

(kroonides)

	31.12.2009
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	-2 726 211
Aruandeaasta kasum (kahjum)	1 409 212
Kokku	-1 316 999
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	-1 316 999
Kokku	-1 316 999

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EEK)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Investeerimine võlakirjadesse, väärtpaberitesse jms finantsvahenditesse	64301	0		Jah

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Avo Freibach	35412070218	Tallinn, Harju maakond, Eesti	40000 EEK

Sidevahendid

Liik	Sisu
Telefon	+372 5032826
E-posti aadress	frei@hot.ee