

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2011

aruandeaasta lõpp: 31.12.2011

ärinimi: AP Capital OÜ

registrikood: 11258718

tänava/talu nimi, Energia 6-35

maja ja korteri number:

linn: Tallinn

maakond: Harju maakond

postisihtnumber: 11316

e-posti aadress: dagainsoo@yahoo.com

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 Pikaajalised finantsinvesteeringud	9
Lisa 3 Osakapital	9
Lisa 4 Tööjõukulud	10
Lisa 5 Finantstulud ja -kulud	10
Lisa 6 Seotud osapooled	10

Tegevusaruanne

AP Capital OÜ tegevusalaks 2011 aastal oli jätkuvalt investeerimine aktsiatesse ja muudesse väärtpaberitesse ning investeringutelt tulu teenimine. 2011 aastal tehti täiendavaid investeringuid summas 1 508 eurot (2010 aastal summas 2 499 eurot) ja realiseeriti summas 0 eurot (2010 realiseeriti investeringuid summas 2 810 eurot). Aktsiaportfelli maht õiglasel väärtusel 31. detsember 2011 seisuga oli 25 741 eurot (2010: 22 604 eurot). Kogu ettevõtte varade maht 31. detsember 2011 seisuga oli 27 000 eurot (2010: 24 244 eurot). 2011 aastal teenis ettevõtte finantsinvesteringutelt kasumit 1 484 eurot (2010: 1 950 eurot).

Töötajate arv 2011 aastal oli 0 (2010:0). Juhatusel liikmele tasusid ega muid soodustusi ei makstud. Samuti ei ole juhatuse liikmega seotud muid potentsiaalseid kohustusi.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Varad		
Käibevara		
Raha	1 259	1 640
Kokku käibevara	1 259	1 640
Põhivara		
Finantsinvesteeringud	25 741	22 604
Kokku põhivara	25 741	22 604
Kokku varad	27 000	24 244
Kohustused ja omakapital		
Omakapital		
Osakapital nimiväärtuses	6 000	2 556
Ülekurss	24 054	24 054
Muud reservid	-6 406	-4 234
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	1 868	-82
Aruandeaasta kasum (kahjum)	1 484	1

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2011	2010
Finantstulud ja -kulud	1 484	1 950
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	1 484	1 950
Aruandeaasta kasum (kahjum)	1 484	1 950

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2011	2010
Rahavood investeerimistegevusest		
Tasutud muude finantsinvesteeringute soetamisel	-1 508	-2 499
Laekunud muude finantsinvesteeringute müügist	0	2 810
Laekunud dividendid	407	333
Muud väljamaksed investeerimistegevusest	-95	-67
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-1 196	577
Rahavood finantseerimistegevusest		
Laekunud aktsiate või osade emiteerimisest	865	0
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	865	0
Kokku rahavood	-331	577
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	1 640	823
Raha ja raha ekvivalentide muutus	-331	577
Valuutakursside muutuste mõju	-50	240
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus		

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

					Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Ülekurss	Muud reservid	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2009	2 556	24 054	-7 243	-82	19 285
Aruandeaasta kasum (kahjum)				1 950	1 950
Muutused reservides			3 009		3 009
31.12.2010	2 556	24 054	-4 234	1 868	24 244
Aruandeaasta kasum (kahjum)				1 484	1 484
Emiteeritud osakapital	3 444				3 444
Muutused reservides			-2 172		-2 172
31.12.2011	6 000	24 054	-6 406	3 352	27 000

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

AP CAPITAL OÜ 2011. 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 alljärgnevatel arvestuspõhimõtetel.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud Eurodes.

Arvestuspõhimõtete või informatsiooni esitusviisi muutused

Muudatus arvestus- ja esitusvaluutas

1. jaanuaril 2011 ühines Eesti Vabariik euroalaga ja

mille lunastustähtaeg on hiljem kui 12 kuud pärast bilansipäeva.

Lühi- ja pikaajalisi finantsinvesteeringuid aktsiatesse ja teistesse omakapitaliinstrumentidesse kajastatakse õiglases väärtuses, juhul kui see on usaldusväärselt hinnatav. Õiglase väärtuse aluseks on finantsinstrumendi noteeritud turuhind. Aktsiaid ja muid omakapitaliinstrumente, mille õiglane väärtus ei ole usaldusväärselt hinnatav, kajastatakse soetusmaksumuses (miinus võimalikud allahindlused, kui investeeringu kaetav väärtus on langenud alla bilansilise väärtuse).

Kauplemiseesmärgil soetatud finantsvarade õiglase väärtuse muutused kajastatakse kasumi või kahjumina aruandeperioodi kasumiaruandes. Muude õiglases väärtuses kajastatavate finantsvarade õiglase väärtuse muutused kajastatakse järjepidevalt (st. vara soetamise hetkest kuni vara realiseerimise hetkeni ühesuguselt) omakapitalis finantsvarade ümberhindluse reservis.

Maksustamine

Eestis kehtiva tulumaksuseaduse kohaselt ei maksustata Eestis ettevõtte aruandeaasta kasumit. Tulumaksu makstakse dividendidelt, erisoodustustelt, kingitustelt, annetustelt, vastuvõtukuludelt, ettevõtlusega mitteseotud väljamaksetelt ning siirdehinna korrigeerimistelt. Alates 1.01.2008 on dividendidena jaotatud kasumi maksumääraks 21/79 väljamakstavalt netosummalt. Teatud tingimustel on võimalik saadud dividende jaotada edasi ilma täiendava tulumaksukuluta.

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.

Tulud

Intressitulu ja dividenditulu kajastatakse siis, kui tulu laekumine on tõenäoline ja tulu suurust on võimalik usaldusväärselt hinnata. Intressitulu kajastatakse kasutades vara sisemisest 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.

Lisa 2 Pikaajalised finantsinvesteeringud

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Muud pikaajalised finantsinvesteeringud	22 604	26 839
Õiglase väärtuse muutus läbi omakapitali	3 137	-4 235
Kokku pikaajalised finantsinvesteeringud	25 741	22 604

Lisa 3 Osakapital

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Osakapital	6 000	2 556
Osade arv (tk)	2	2
Osa nimiväärtus on 3 000 eurot		

Ettevõtte jaotamata kasum seisuga 31. detsember 2011 on 3 352 eurot (31. detsember 2010 seisuga oli ettevõtte jaotamata kasum 1 876 eurot).

Lisa 4 Tööjõukulud

(eurodes)

Töötajate arv 2011 aastal oli 0 (2010:0). Juhatusel liikmele tasusid ega muid soodustusi ei makstud. Samuti ei ole juhatuse liikmega seotud muid potentsiaalseid kohustusi.

Lisa 5 Finantstulud ja -kulud

(eurodes)

	2011	2010
Finantstulud ja -kulud muudelt finantsinvesteeringutelt	407	-45
Kasum (kahjum) aktsiatelt ja osadelt	407	-45
Kasum (kahjum) valuutakursi muutustest	1 173	2 062
Muud finantstulud ja -kulud	-96	-67
Kokku finantstulud ja -kulud	1 484	1 950

Lisa 6 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2011		31.12.2010	
	Nõuded	Kohustused	Nõuded	Kohustused
Emaettevõtja	0	0	0	0
Tütarettevõtjad	0	0	0	0
Sidusettevõtjad	0	0	0	0
Teised samasse konsolideerimisgruppi kuuluvad ettevõtjad	0	0	0	0
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud	0	0	0	0
Olulise osalusega juriidilisest isikust omanikud	0	0	0	0
Tegev- ja kõrgema juhtkonna ning olulise osalusega eraisikust omanike lähedased pereliikmed ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	0	0	0	0

	2011		2010	
	Ostud	Müügid	Ostud	Müügid
Emaettevõtja	0	0	0	0
Tütarettevõtjad	0	0	0	0
Sidusettevõtjad	0	0	0	0
Teised samasse konsolideerimisgruppi kuuluvad ettevõtjad	0	0	0	0
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud	0	0	0	0
Olulise osalusega juriidilisest isikust omanikud	0	0	0	0
Tegev- ja kõrgema juhtkonna ning olulise osalusega eraisikust omanike lähedased pereliikmed ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	0	0	0	0

Seotud osapooltega tehingud puuduvad.

Aruande digitaalallkirjad

AP Capital OÜ (registrikood: 11258718) 01.01.2011 - 31.12.2011 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
DAG AINSOO	Juhatuse liige	09.03.2012
Resolutsioon:	Kinnitan AP CAPITAL OÜ 2011 majandusaasta aruande.	

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2011
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	1 868
Aruandeaasta kasum (kahjum)	1 484
Kokku	3 352
Jaotamine	
Kohustusliku reservkapitali suurendamine (vähendamine)	-74
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	3 352
Kokku	3 278

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Dag Ainsoo	37705270287	Energia tn 6-35, Tallinn, Harju maakond, Eesti	3000 EUR
Urve Puusepp	46103240248	Tallinn, Harju maakond, Eesti	3000 EUR

Sidevahendid

Liik	Sisu
E-posti aadress	dagainsoo@yahoo.com