

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2011

aruandeaasta lõpp: 31.12.2011

ärinimi: Social Bankers AS

registrikood: 11438797

tänavanimi: Lai 26-3

linn: Tartu linn

maakond: Tartu maakond

postisihthumber: 51005

telefon: +372 7350370

e-posti aadress: info@socialbankers.eu

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	10
Lisa 4 Pikaajalised finantsinvesteeringud	10
Lisa 5 Tütarettevõtjate aktsiad ja osad	10
Lisa 6 Kinnisvarainvesteeringud	11
Lisa 7 Materiaalne põhivara	12
Lisa 8 Immateriaalne põhivara	13
Lisa 9 Laenukohustused	14
Lisa 10 Võlad ja ettemaksed	14
Lisa 11 Tingimuslikud kohustused ja varad	15
Lisa 12 Aktsiakapital	15
Lisa 13 Müügitulu	15
Lisa 14 Muud äritulud	15
Lisa 15 Mitmesugused tegevuskulud	16
Lisa 16 Tööjõukulud	16
Lisa 17 Seotud osapooled	16
Lisa 18 Sündmused pärast bilansipäeva	17

Tegevusaruanne

ÜLDINFO

Social Bankers AS registreeriti 26.11.2007. aastal.

Ettevõtte põhitegevusaladeks on investeerimine ja finantsjuhtimisalane nõustamine.

TÖÖTAJAD JA JUHTKOND

2011.a Social Bankers ASis töötajaid ei olnud. Juhatuse liikmele tasu ei makstud. Lepingulisi garantiisid juhatuse liikmele antud ei ole.

ÄRITEGEVUSE ÜLEVAADE

2011. aastal tegeleti olemasoleva investeringu juhtimisega, samuti pakuti väikeses mahus finantskonsultatsioone.

2011.a septembris otsustati suurendada tütarettevõtte Sofi OÜ omakapitali 160 000 euro võrra, millest 117 443,53 eurot läks osakapitali suurendamiseks ning 42 556,47 eurot moodustas ülekurs. Kapitali tõsteti mitterahalise sissemaksega.

Ettevõtte hoiab oma juhtimisstruktuuri võimalikult lameda, ostes kõik vajalikud teenused sisse.

2007.a võttis Social Bankers AS temale kuuluva kinnisvara tagatisel laenu summas 280 000 krooni AS'st Swedbank, mille investeeris omakorda edasi. Kokku maksti 2011.a sellest laenust tagasi 2 553,68 eurot. Laenu jääk aastalõpu seisuga on 9 437,87 eurot.

EESMÄRGID 2012. AASTAKS

2012.a. eesmärgiks on arendada tütarettevõtet Sofi OÜ ning tegeleda laenuportfelli haldusega sh viivituses ning võlgnevuses olenevate väljastatud laenude tagasisaamisega läbi kohtu ja täitemenetluse. Uusi investeringuid hetke seisuga ei planeerita.

Finantssuhtarvud seisuga 31.12.2011:

võlakordaja =(lühiajaline võlgnevus +pikaajaline võlgnevus)/koguvara
2011 aasta lõpul 0,115=(15613+6653)/192845

2010 aasta lõpul 0,478=(17067+9438)/55479

puhaskasumirentaablus= puhaskasum / varad kokku

2011 aasta lõpul 0,734=141605/192845

2010 aasta lõpul -0,777=-43126/55479

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	46	15	2
Nõuded ja ettemaksed	6 023	11 202	3
Kokku käibevara	6 069	11 217	
Põhivara			
Finantsinvesteeringud	163 205	2 764	4
Nõuded ja ettemaksed	1 218	0	3
Kinnisvarainvesteeringud	22 353	23 737	6
Immateriaalne põhivara	0	17 761	8
Kokku põhivara	186 776	44 262	
Kokku varad	192 845	55 479	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Laenukohustused	12 379	13 615	9
Võlad ja ettemaksed	3 234	3 452	10
Kokku lühiajalised kohustused	15 613	17 067	
Pikaajalised kohustused			
Laenukohustused	6 653	9 438	9
Kokku pikaajalised kohustused	6 653	9 438	
Kokku kohustused	22 266	26 505	
Omakapital			
Aktiivkapital nimiväärtuses	38 347	38 347	12
Kohustuslik reservkapital	1 791	1 791	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	131 075	31 962	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-634	-43 126	
Kokku omakapital	170 579	28 974	
Kokku kohustused ja omakapital	192 845	55 479	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2011	2010	Lisa nr
Müügitulu	3 663	6 177	13
Muud äritulud	394	11 102	14
Kapitaliseeritud väljaminekud oma tarbeks põhivara valmistamisel	0	6 845	
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-640	-434	
Mitmesugused tegevuskulud	-520	-55 326	15
Tööjõukulud	0	-8 344	16
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-1 384	-1 384	6
Muud ärikulud	-1 491	-33	
Ärikasum (kahjum)	22	-41 397	
Finantstulud ja -kulud	-656	-1 729	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	-634	-43 126	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-634	-43 126	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2011	2010	Lisa nr
Rahavood äritegevusest			
Ärikasum (kahjum)	22	-41 397	
Korrigeerimised			
Põhivara kulum ja väärtuse langus	1 384	1 384	
Kokku korrigeerimised	1 384	1 384	
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-1 179	21	
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	-218	-1 482	
Makstud intressid	-1 192	-680	
Muud rahavood äritegevusest	0	-1 334	
Kokku rahavood äritegevusest	-1 183	-43 488	
Rahavood investeerimistegevusest			
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel	0	-6 845	
Antud laenud	0	-1 810	
Antud laenude tagasimaksed	5 140	61 861	
Laekunud intressid	95	36	
Kokku rahavood investeerimistegevusest	5 235	53 242	
Rahavood finantseerimistegevusest			
Saadud laenud	0	7 669	
Saadud laenude tagasimaksed	-4 021	-26 227	
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-4 021	-18 558	
Kokku rahavood	31	-8 804	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	15	8 819	2
Raha ja raha ekvivalentide muutus	31	-8 804	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	46	15	2

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

				Kokku
	Aktiikapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2009	38 347	1 791	31 962	72 100
Aruandeaasta kasum (kahjum)			-43 126	-43 126
31.12.2010	38 347	1 791	-11 164	28 974
Aruandeaasta kasum (kahjum)			-634	-634
Muutused muudest omanike sissemaksetest			142 239	142 239
31.12.2011	38 347	1 791	130 441	170 579

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

AS Social Bankers 2011. aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti Vabariigi hea raamatupidamise tavaga. Hea raamatupidamise tava põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduses, mida täiendavad Raamatupidamise Toimikonna poolt välja antud juhendid.

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

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 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 ning raha ekvivalentidena kajastatakse raha kassas ja pangas. Rahavoogude aruandes kajastatakse rahavoogusid äritegevusest kaudsel meetodil. Investeeringu- ja finantseerimistegevusest tulenevaid rahavoogusid kajastatakse otsemeetodil.

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 Eesti Panga valuutakursi järgi. Ümberhindlusest tekkinud tulud ja kulud on kajastatud kasumiaruandes.

Tütar- ja sidusettevõtjate aktsiad või osad

Tütarettevõtteks loetakse ettevõtet, mille üle emaettevõttel on kontroll. Tütarettevõtet loetakse emaettevõtte kontrolli all olevaks, kui emaettevõtte omab kas otseselt või kaudselt üle 50% tütarettevõtte hääleõiguslikest aktsiatest või osadest või on muul moel võimeline kontrollima tütarettevõtte tegevus- ja finantspoliitikat.

Tütarettevõtete tegevus kajastub raamatupidamise aastaaruandes alates kontrolli tekkimisest kuni selle katkemiseni.

Tütarettevõtte soetamist kajastatakse soetusmaksumuses.

AS Social Bankers ei koosta konsolideerimisgrupi aruannet lähtudes RPS §29 lg.1 p.3. Aastaaruandes investeeringu kajastamisel kasutatakse kapitali osaluse meetodit.

Nõuded ja ettemaksud

Nõuded ostjate vastu on kajastatud bilansis korrigeeritud soetusmaksumuses. Nõuete korrigeeritud soetusmaksumus on üldjuhul võrdne nende nominaalväärtusega (miinus võimalikud allahindlused). Nõuete hindamisel on vaadeldud iga nõuet eraldi. Nõuded, mille kohta on teada, et nad on lootusetud, on bilansist välja kantud.

Kinnisvarainvesteeringud

Kinnisvarainvesteeringuna kajastatakse kinnisvaraobjekte (maa, hoone), mida kontsern hoiab (kas omanikuna või kapitalirendi tingimustel rendituna) renditulu teenimise või turuväärtuse kasvu eesmärgil ja mida ei kasutata enda majandustegevuses.

Kinnisvarainvesteering võetakse bilansis algselt arvele tema soetusmaksumuses, mis sisaldab ka soetamisega otseselt seonduvaid tehingutasusid (s.o notaritasud, riigilõivud, nõustajatele makstud tasud ja muud kulutused, ilma milleta ei oleks ostutehing tõenäoliselt aset leidnud). Edasi kajastatakse kinnisvarainvesteeringuid soetusmaksumuses, millest on maha arvatud akumuliseeritud kulum ja võimalikud allahindlused väärtuse langusest.

Amortisatsiooni arvestamisel kasutatakse lineaarset meetodit. Amortisatsioonimäär määratakse igale kinnisvarainvesteeringu objektile eraldi, sõltuvalt selle kasulikust tööeast. 2011 aastal oli kinnisvarainvesteeringule rakendatav amortisatsioonimäär 5% aastas.

Materiaalne ja immateriaalne põhivara

Põhivarana on bilansis kajastatud varad maksumusega üle 640 eurot ning kasutuseaga üle ühe aasta.

Materiaalsed põhivarad võetakse arvele soetusmaksumuses, mis koosneb vara maksumusest ja kasutuselevõtmist võimaldavatest väljaminekutest. Põhivara amortiseeritakse lineaarsel meetodil lähtudes kasulikust tööeast.

Maad ei amortiseerita.

Immateriaalne põhivara võetakse algselt arvele tema soetusmaksumuses, mis koosneb ostuhinnast ja otseselt soetamisega seotud kulutustest. Immateriaalset põhivara kajastatakse bilansis tema soetusmaksumuses, millest on maha arvatud akumuleeritud kulum ja võimalikud väärtuse langusest tulenevad allahindlused. 2010 aasta aruandes on kajastatud kapitaliseeritud väljaminekud immateriaalse põhivara loomiseks.

Põhivara arvelevõtmise alampiir 640

Rendid

Kapitalirent on rent, mille puhul kõik olulised vara omandiõigusega seotud riskid ja hüved kanduvad üle rentnikule. Omandiõigus võib, kuid ei pruugi, lõppkokkuvõttes rentnikule üle minna.

Kasutusrent on rent, mis ei ole kapitalirent.

Finantskohustused

Kõik finantskohustused (võlad hankijatele, võetud laenud, viitvõlad, väljastatud võlakirjad ning muud lühi- ja pikaajalised võlakohustused) 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. Pikaajaliste finantskohustuste korrigeeritud soetusmaksumuse arvestus toimub kasutades sisemise intressimäära meetodit.

Tulud

Tulu kaupade müügist kajastatakse siis, kui kõik olulised omandiga seotud riskid on läinud üle ostjale, müügitulu ja tehinguga seotud kulu on usaldusväärselt määratav ning tehingust saadava tasu laekumine on tõenäoline.

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

Intressitulu kajastatakse siis, kui tulu laekumine on tõenäoline ja tulu suurus on võimalik usaldusväärselt hinnata. Intressitulu kajastatakse ärituludes.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Arvelduskontod	46	15
Kokku raha	46	15

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed (eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Nõuded ostjate vastu	0	235
Ostjatelt laekumata arved	0	235
Muud nõuded	5 826	10 967
Laenunõuded	5 826	10 967
Ettemaksed	197	0
Kokku nõuded ja ettemaksed	6 023	11 202

Lisa 4 Pikaajalised finantsinvesteeringud (eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Tütarettevõtjate aktsiad ja osad	163 205	2 764
Kokku pikaajalised finantsinvesteeringud	163 205	2 764

Lisa 5 Tütarettevõtjate aktsiad ja osad (eurodes)

Tütarettevõtjate aktsiad ja osad, üldine informatsioon					
Tütarettevõtja registrikood	Tütarettevõtja nimetus	Asukohamaa	Põhitegevusala	Osaluse määr (%)	
				31.12.2010	31.12.2011
11775916	Sofi OÜ	Eesti	Kapitalirent	100	100

Tütarettevõtjate aktsiad ja osad, detailne informatsioon:				
Tütarettevõtja nimetus	31.12.2010	Kasum(kahjum) kapitaliosaluse meetodil	Muud muutused	31.12.2011
Sofi OÜ	2 764	441	160 000	163 205
Kokku	2 764	441	160 000	163 205

Lisa 6 Kinnisvarainvesteeringud

(eurodes)

Soetusmaksumuse meetod			
			Kokku
	Maa	Ehitised	
31.12.2009			
Soetusmaksumus	0	0	0
Jääkmaksumus	0	0	0
Ümberklassifitseerimised	441	23 296	23 737
31.12.2010			
Soetusmaksumus	441	27 680	28 121
Akumuleeritud kulum	0	-4 384	-4 384
Jääkmaksumus	441	23 296	23 737
Amortisatsioonikulu	0	-1 384	-1 384
31.12.2011			
Soetusmaksumus	441	27 680	28 121
Akumuleeritud kulum	0	-5 768	-5 768
Jääkmaksumus	441	21 912	22 353

Kinnisvara investeeringuks olev korter on panditud Swedbank AS-lt saadud laenu tagatiseks väärtuses 23775 eurot.

Lisa 7 Materiaalne põhivara

(eurodes)

			Kokku
	Maa	Ehitised	
31.12.2009			
Soetusmaksumus	441	27 679	28 120
Akumuleeritud kulum	0	-2 999	-2 999
Jääkmaksumus	441	24 680	25 121
Amortisatsioonikulu	0	-1 384	-1 384
Ümberklassifitseerimised	-441	-23 296	-23 737
Ümberklassifitseerimine kinnisvarainvesteeringutega	-441	-23 296	-23 737
31.12.2010			
Soetusmaksumus	0	0	0
Akumuleeritud kulum	0	0	0
Jääkmaksumus	0	0	0
Amortisatsioonikulu	0	0	0
31.12.2011			
Soetusmaksumus	0	0	0
Akumuleeritud kulum	0	0	0
Jääkmaksumus	0	0	0

Lisa 8 Immateriaalne põhivara

(eurodes)

		Kokku
	Lõpetamata projektid ja ettemaksed	
31.12.2009		
Soetusmaksumus	10 916	10 916
Akumuleeritud kulum	0	0
Jääkmaksumus	10 916	10 916
Ostud ja parendused	6 845	6 845
31.12.2010		
Soetusmaksumus	17 761	17 761
Akumuleeritud kulum	0	0
Jääkmaksumus	17 761	17 761
Ümberklassifitseerimised	-17 761	-17 761
31.12.2011		
Soetusmaksumus	0	0
Akumuleeritud kulum	0	0
Jääkmaksumus	0	0

Lisa 9 Laenukohustused

(eurodes)

	31.12.2011	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Lühiajalised laenud				
Laenud teistelt ettevõtetelt	9 594	9 594		
Lühiajalised laenud kokku	9 594	9 594		
Pikaajalised laenud				
Laen pangalt	9 438	2 785	6 653	
Pikaajalised laenud kokku	9 438	2 785	6 653	
Laenukohustused kokku	19 032	12 379	6 653	

	31.12.2010	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Lühiajalised laenud				
Laenud teistelt ettevõtetelt	11 061	11 061		
Lühiajalised laenud kokku	11 061	11 061		
Pikaajalised laenud				
Laen pangalt	11 992	2 554	9 438	
Pikaajalised laenud kokku	11 992	2 554	9 438	
Laenukohustused kokku	23 053	13 615	9 438	

Kinnisvara investeringuks olev korter on panditud Swedbank AS-lt saadud laenu tagatiseks väärtuses 23775 eurot.

Lisa 10 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Võlad tarnijatele	520	1 335
Muud võlad	2 619	2 027
Intressivõlad	2 619	2 027
Saadud ettemaksed	95	90
Kokku võlad ja ettemaksed	3 234	3 452

Lisa 11 Tingimuslikud kohustused ja varad

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Tingimuslikud kohustused		
Võimalikud dividendid	103 048	0
Tulumaksukohustus võimalikelt dividendidelt	27 393	0
Kokku tingimuslikud kohustused	130 441	0

Lisa 12 Aktsiakapital

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Aktsiakapital	38 347	38 347
Aktsiate arv (tk)	59 917	59 917
Aktsiate nimiväärtus	0.64	0.64

Aktsionäri otsusel muudeti 15.06.2012 aktsiakapitali aktsia nimiväärtuse muutmise teel. Uus aktsia nimiväärtus on 0,60 eurot ja uus aktsiakapital 36000 eurot. Aktsiakapitali vähendamisel väljamakset ei tehta, ülejääv summa korrigeeritakse eelmiste perioodide jaotamata kasumiga.

Lisa 13 Müügitulu

(eurodes)

	2011	2010
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	3 663	6 177
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	3 663	6 177
Kokku müügitulu	3 663	6 177
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Finantsnõustamine	3 663	0
Intellektuaalomandi ja sarnaste toodete (v.a autoriõigusega tööd) rentimine	0	6 177
Kokku müügitulu	3 663	6 177

Lisa 14 Muud äritulud

(eurodes)

	2011	2010
Trahvid, viivised ja hüvitised	0	5 568
Rendi- ja üüritulu	394	1 936
Muud	0	3 598
Kokku muud äritulud	394	11 102

Lisa 15 Mitmesugused tegevuskulud (eurodes)

	2011	2010
Üür ja rent	0	861
Energia	0	650
Elektrienergia	0	650
Mitmesugused bürookulud	520	249
Lähetuskulud	0	176
Kulu ebatõenäoliselt laekuvatest nõuetest	0	50 541
Õigusabi	0	1 243
Muud	0	1 606
Kokku mitmesugused tegevuskulud	520	55 326

Lisa 16 Tööjõukulud (eurodes)

	2011	2010
Palgakulu	0	1 252
Sotsiaalmaksud	0	452
Kokku tööjõukulud	0	1 704
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	0	1

Lisa 17 Seotud osapooled (eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2011		31.12.2010	
	Nõuded	Kohustused	Nõuded	Kohustused
Emaettevõtja	0	2 666	0	4 995
Tütarettevõtjad	0	217	0	217
Tegev- ja kõrgema juhtkonna ning olulise osalusega eraisikust omanike lähedased pereliikmed ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	0	1 917	1 508	0

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2011	2010
Arvestatud tasu	0	853

Lisa 18 Sündmused pärast bilansipäeva

Aksionäri otsusel muudeti 15.06.2012 aktsiakapitali aktsia nimiväärtuse muutmise teel. Uus aktsia nimiväärtus on 0,60 eurot ja uus aktsiakapital 36000 eurot. Aktsiakapitali vähendamisel väljamakset ei tehta, ülejääv summa korrigeeritakse eelmiste perioodide jaotamata kasumiga.

Aruande digitaalallkirjad

Social Bankers AS (registrikood: 11438797) 01.01.2011 - 31.12.2011 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
ERGO THEMAS	Juhatuse liige	16.10.2012

SÕLTUMATU VANDEAUDIITORI ARUANNE

Social Bankers AS aktsionäridele

Oleme auditeerinud Social Bankers AS raamatupidamise aastaaruannet, mis sisaldab bilanssi seisuga 31.12.2011, 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 17 on kaasatud käesolevale aruandele.

Juhtkonna kohustus raamatupidamisaruannete osas

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

Vandeaudiitori kohustus

Meie kohustuseks on avaldada oma auditi põhjal arvamust selle raamatupidamise aastaaruande kohta. Viisime oma 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 arvnahtajate 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 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 Social Bankers AS finantsseisundit seisuga 31.12.2011 ning sellel kuupäeval lõppenud majandusaasta finantstulemust ja rahavoogusid kooskõlas Eesti hea raamatupidamistavaga.

/digitaalselt allkirjastatud/

Toivo Alajõe

Vandeaudiitori number 220

Audiitorbüroo Fides OÜ

Audiitorettevõtja tegevusloa number 234

Vanemuise 21A, Tartu

16.10.2012

Audiitorite digitaalallkirjad

Social Bankers AS (registrikood: 11438797) 01.01.2011 - 31.12.2011 majandusaasta aruandele lisatud audiitori aruande on digitaalselt allkirjastanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
TOIVO ALAJÕE	Vandeaudiitor	16.10.2012

Kahjumi katmise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2011
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	131 075
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-634
Kokku	130 441
Katmine	
Teiste reservide suurendamine (vähendamine)	634
Kokku	634

Katta kahjum eelmiste perioodide kasumi arvelt.

Kahjumi katmise otsus

(eurodes)

	31.12.2011
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	131 075
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-634
Kokku	130 441
Katmine	
Teiste reservide suurendamine (vähendamine)	634
Kokku	634

Katta kahjum eelmiste perioodide kasumi arvelt.

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Finantsnõustamine	66191	3663	100.00%	Jah

Sidevahendid

Liik	Sisu
Telefon	+372 7350370
E-posti aadress	info@socialbankers.eu