

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2010

aruandeaasta lõpp: 31.12.2010

ärinimi: Bekker Invest OÜ

registrikood: 11511407

tänava/talu nimi, Oja tee 1-2

maja ja korteri number:

küla: Harkujärve küla

vald: Harku vald

maakond: Harju maakond

postisihthnumber: 76912

telefon: +372 5167887

e-posti aadress: ott@tekero.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 Nõuded ja ettemaksed	9
Lisa 3 Sidusettevõtjate aktsiad ja osad	9
Lisa 4 Võlad ja ettemaksed	9
Lisa 5 Tööjõukulud	9
Lisa 6 Finantstulud ja -kulud	10
Lisa 7 Seotud osapooled	10

Tegevusaruanne

Bekker Invest OÜ on 2008 aastal loodud valdusfirma, mille põhitegevuseks on investeerimistegevus. Firma moodustati Neoteny OÜ, kellele kuulus 100% OÜ Tekero, jagunemise teel. Jagunemise lõpptulemusena on Bekker Invest OÜ osalus Tekero OÜ-s 40%. Rohkem osalusi ettevõtte tänaseks soetanud ei ole.

2010 a. oli Bekker Invest OÜ sidusettevõtte kapitaliosaluse meetodil arvestatud kasum 191 853 krooni. Dividende saadi 100 000 krooni ja omanikule maksti dividende eelmiste perioodide kasumi arvelt 349 500 krooni. Palgalisi töötajaid aruandeaastal ei olnud ja juhatuse töö eest tasu makstud ei ole.

Juhtkond ei ole väljastanud garantiisid ega võtnud potentsiaalseid kohustusi.

Olulisi arengu- ja uurimisprojekte järgnevatel aastatel plaanis ei ole.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(kroonides)

	31.12.2010	31.12.2009	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	139 483	388 905	
Nõuded ja ettemaksed	0	310 000	2
Kokku käibevara	139 483	698 905	
Põhivara			
Finantsinvesteeringud	545 034	453 259	3
Kokku põhivara	545 034	453 259	
Kokku varad	684 517	1 152 164	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Võlad ja ettemaksed	309 842	659 342	4
Kokku lühiajalised kohustused	309 842	659 342	
Kokku kohustused	309 842	659 342	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	40 000	40 000	
Kohustuslik reservkapital	4 000	4 000	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	138 822	1 589	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	191 853	447 233	
Kokku omakapital	374 675	492 822	
Kokku kohustused ja omakapital	684 517	1 152 164	

Kasumiaruanne

(kroonides)

	2010	2009	Lisa nr
Mitmesugused tegevuskulud	-231	-31	
Ärikasum (-kahjum)	-231	-31	
Finantstulud ja -kulud	192 084	447 264	6
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	191 853	447 233	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	191 853	447 233	

Rahavoogude aruanne

(kroonides)

	2010	2009	Lisa nr
Rahavood äritegevusest			
Ärikasum (kahjum)	-231	-31	
Laekunud intressid	309	15	
Kokku rahavood äritegevusest	78	-16	
Rahavood investeerimistegevusest			
Laekunud dividendid	100 000	730 000	3
Kokku rahavood investeerimistegevusest	100 000	730 000	
Rahavood finantseerimistegevusest			
Makstud dividendid	-349 500	-380 658	
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-349 500	-380 658	
Kokku rahavood	-249 422	349 326	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	388 905	39 579	
Raha ja raha ekvivalentide muutus	-249 422	349 326	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	139 483	388 905	

Omakapitali muutuste aruanne

(kroonides)

				Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2008	40 000		1 045 589	1 085 589
Aruandeperioodi kasum (kahjum)			447 233	447 233
Makstud dividendid			-1 040 000	-1 040 000
Muutused reservides		4 000	-4 000	
31.12.2009	40 000	4 000	448 822	492 822
Aruandeperioodi kasum (kahjum)			191 853	191 853
Makstud dividendid			-310 000	-310 000
31.12.2010	40 000	4 000	330 675	374 675

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Bekker Invest OÜ 2010. a. raamatupidamise aastaaruanne on koostatud Eesti hea raamatupidamistava kohaselt. Eesti hea raamatupidamistava on IFRS standarditele kui rahvusvaheliselt tunnustatud arvestuse ja aruandluse põhimõtetele tuginev raamatupidamistava, mille põhinõuded on kehtestatud raamatupidamise seadusega ning mida täiendavad Raamatupidamise Toimkonna juhendid.

Bekker Invest OÜ kasutab kasumiaruande koostamisel raamatupidamise seaduse lisas 2 toodud kasumiaruande skeemi 1.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud Eesti kroonides.

Arvestuspõhimõtete või informatsiooni esitusviisi muutused

Eelnenud aruandeperioodil kasutatud arvestuspõhimõtteid, hindamisaluseid ning informatsiooni esitusviisi ei ole käesoleva raamatupidamise aastaaruande koostamisel muudetud, välja arvatud need valdkonnad, mis on muutunud seoses muudatustega raamatupidamise seaduses või Raamatupidamise Toimkonna juhendites.

Raha

Raha ja selle ekvivalentidena kajastatakse kassas olevat sularaha, nõudmiseni hoiuseid pankades, tähtajalisi hoiuseid tähtajaga üldjuhul kuni 3 kuud ja rahaturufondi osakuid, mis investeerivad instrumentidesse, mis individuaalselt vastavad raha ja raha ekvivalendi mõistele.

Tütär- ja sidusettevõtjate aktsiad või osad

Tütarettevõtjad

Tütarettevõtjad on kõik äriühingud, mida kontrollib teine äriühing (emaettevõtja). Kontroll toimub, kui on täidetud üks järgnevatest tingimustest:

- emaettevõtja omanduses on otse või tütar-ettevõtjate kaudu rohkem kui 50% tütar-ettevõtja hääleõigusest;
- emaettevõtjal on kontroll juhtimislepingu, põhikirja või seaduse alusel.

Sidusettevõtjad

Sidusettevõtjad on kõik äriühingud, mille üle investorettevõttele on oluline mõju, kuid mis ei allu tema kontrollile. Oluline mõju eksisteerib, kui on täidetud üks järgnevatest tingimustest:

- investorettevõttele omanduses on otse või tütar-ettevõtjate kaudu rohkem kui 20% sidusettevõtja hääleõigusest;
- investorettevõttele on esindatuse kaudu oluline mõju tütar-ettevõtja juhtorganites või oluliste koostöölepingute kaudu sidusettevõtja äritegevuses.

Sidusettevõtte on kajastatud soetusmaksumuse meetodil

Investeering võetakse algselt arvele selle soetusmaksumuses (ühise kontrolli all olevate ettevõtjate tehingu puhul omandatud netovara bilansilises väärtuses) ning vajaduse korral korrigeeritakse seda hiljem investeeringu väärtuse langusest tulenevate allahindlustega. Igal bilansipäeval hinnatakse, kas on märke, et investeeringu kaetav väärtus võib olla langenud alla selle bilansilise väärtuse. Kui selliseid märke esineb, tehakse vara väärtuse test.

Soetusmaksumuse meetodi rakendamisel kajastatakse tütar- ja sidusettevõtjate makstavad dividendid finantstuluna siis, kui emaettevõtjal tekib õigus neile dividendidele, välja arvatud see osa, mis makstakse välja selle vaba omakapitali arvelt, mille tütar- või sidusettevõtja oli teeninud välja enne seda, kui emaettevõtja ta soetas. Selline osa dividendidest kajastatakse investeeringu vähendusena.

Lisa 2 Nõuded ja ettemaksed

(kroonides)

	31.12.2010	31.12.2009
Dividendinõue	0	310 000
Kokku Nõuded ja ettemaksed	0	310 000

Lisa 3 Sidusettevõtjate aktsiad ja osad

(kroonides)

Sidusettevõtjate aktsiad ja osad, üldine informatsioon:				
Sidusettevõtja nimetus	Asukohamaa	Põhitegevusala	Osalusemäär (%)	
			31.12.2009	31.12.2010
Tekero OÜ	Eesti	Põrandakatete müük	40	40

Sidusettevõtjate aktsiad ja osad, detailne informatsioon				
Sidusettevõtja nimetus	31.12.2009	Dividendid	Kasum(Kahjum) kapitaliosaluse meetodil	31.12.2010
Tekero OÜ	452 849	-100 000	192 185	545 034
Kokku:	452 849	-100 000	192 185	545 034

Lisa 4 Võlad ja ettemaksed

(kroonides)

	31.12.2010	31.12.2009
Dividendivõlg	309 842	659 342
Kokku võlad ja ettemaksed	309 842	659 342

Lisa 5 Tööjõukulud

(kroonides)

Raamatupidamiskohustuslasel ei ole töötajaid.

Lisa 6 Finantstulud ja -kulud

(kroonides)

	2010	2009
Finantstulud ja -kulud sidusettevõtjate aktsiatelt ja osadelt	192 185	447 249
Intressitulud	309	15
Muud finantstulud ja -kulud	-410	0
Kokku finantstulud ja -kulud	192 084	447 264

Lisa 7 Seotud osapooled

(kroonides)

Raamatupidamiskohustuslane ei ole tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestanud tasusid ja muid olulisi soodustusi.

Aruande digitaalallkirjad

Bekker Invest OÜ (registrikood: 11511407) 01.01.2010 - 31.12.2010 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
OTT VALLISTE	Juhatuse liige	20.06.2011

Kasumi jaotamise ettepanek

(kroonides)

	2010
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	138 822
Aruandeaasta kasum (kahjum)	191 853
Kokku	330 675
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	330 675
Kokku	330 675

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Ott Valliste	37510095715	Harkujärve küla, Harku vald, Harju maakond, Eesti	40000 EEK

Sidevahendid

Liik	Sisu
Telefon	+372 5167887
E-posti aadress	ott@tekero.ee