

Pärnu Majandusaasta aruanne

SAARITUD

28.01.2009

78401

[Handwritten signature]

Majandusaasta aruanne

Ärinimi:	OÜ Investonia
Äriregistri kood:	11524829
Aadress:	Pardi 32-1, Pärnu 80016
Telefon:	+372 5066650
Elektronpost:	ivo.aulik@eston.ee
Põhitegevusala:	64301 Investeeringud võlakirjadesse, väärtipaberitesse jms finantsvahenditesse (EMTAK 2008)
Majandusaasta algus:	17.06.2008
Majandusaasta lõpp:	31.12.2008
Tegevjuht:	Ivo Aulik
Lisatud dokumendid:	1) tegevusalade loetelu

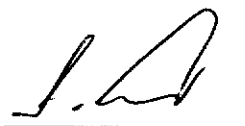
Juhatuses liige:

[Handwritten signature]

Sisukord

Tegevusaruanne	3
Raamatupidamise aastaaruanne	4
Tegevjuhtkonna deklaratsioon	4
Bilanss	5
Kasumiaruanne	5
Rahavoogude aruanne	6
Omakapitali muutuste aruanne	6
Raamatupidamise aastaaruande lisad	7
Lisa 1. Arvestusmeetodid ja hindamiselused	7
Lisa 2. Raha ja pangakontod	8
Lisa 3. Aktsiad ja muud väärtpaberid	8
Lisa 4. Tehingud seotud osapooltega	9
Lisa 5. Osakapital	9
Lisa 6. Finantstulud ja -kulud	9
Tegevjuhtkonna allkirjad 2008.a. majandusaasta aruandele	10
Tegevusalade loetelu	11

Juhatuse liige:



Tegevusaruanne

OÜ Investonia on 2008.aastal loodud ettevõtte, mille põhiliseks tegevusalaks on investeerimine väärtpaberitesse ja võlakirjadesse. Väärtpaberiportfelli loomiseks on kasutatud omaniku poolt antud laenu, investeerimisstrateegia on valitud konservatiivne – investeerimisportfelli kuulub nii erinevaid võlakirju, fondiosakuid kui ka aktsiaid. Langus maailma finantsturgudel on mõjutanud ka ettevõtte 2008.aasta majandustulemust – investeringuid tuli alla hinnata 281 tuh.krooni võrra.

Juhatus, tuginedes üldisetele hinnangutele, loodab, et 2009.aastal finantskriis leevendub ning olulisi kahjusid investeerimisportfell ei tooda. Juhatus planeerib 2009.aastal soodsate olude korral siseneda ka kinnisvarasektoris. Selleks jälgitakse Eesti kinnisvaraturu olukorda ja arenguid, et võimalusel kasutada atraktiivseid pakkumisi.

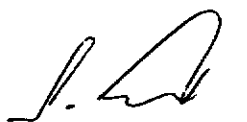
Aruandeaastal ettevõttes palgalisi töötajaid ei olnud. Tasu ei makstud ka juhatuse liikmele.

Ivo Aulik juhataja



_____.2009

Juhatus liige:



Raamatupidamise aastaaruanne

Tegevjuhtkonna deklaratsioon

OÜ Investonia tegevjuhtkond deklareerib oma vastutust raamatupidamise aastaaruande koostamise eest ja kinnitab, et:

- raamatupidamise aastaaruande koostamisel rakendatud arvestuspõhimõtted on vastavuses Eesti hea raamatupidamistavaga;
- raamatupidamise aastaaruanne kajastab õigesti ja õiglaselt OÜ Investonia finantsseisundit, majandustulemust ja rahavoogusid;
- kõik teadaolevad olulised asjaolud, mis on selgunud aruande valmimise kuupäevani, on raamatupidamise aastaaruandes nõuetekohaselt arvesse võetud ja esitatud;
- OÜ Investonia on jätkuvalt tegutsev.

Ivo Aulik juhataja



_____.2009

Juhatusel liige: _____

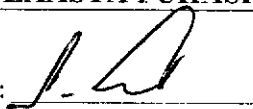
Bilanss

	<i>Lisa</i>	31.12.2008	17.06.08
AKTIVA (VARAD)			
KÄIBEVARA		7 938 809	40 000
1 Raha	2)	233 361	40 000
2 Aktsiad ja muud väärtpaberid	3)	7 705 448	0
AKTIVA KOKKU		7 938 809	40 000
PASSIVA (KOHUSTUSED JA OMAKAPITAL)			
LÜHIAJALISED KOHUSTUSED		7 930 000	0
3 Laenukohustused	4)	7 930 000	0
3.1 Lühiajalised laenud ja võlakirjad		7 930 000	0
OMAKAPITAL		8 809	40 000
4 Osakapital nimiväärtuses	5)	40 000	40 000
5 Aruandeaasta kasum (-kahjum)		-31 191	0
PASSIVA KOKKU		7 938 809	40 000

Kasumiaruanne

	<i>Lisa</i>	2008
Muud tegevuskulud		-13 866
Muud ärikulud		-1 155
ÄRIKULUD KOKKU		-15 021
ÄRIKASUM (-KAHJUM)		-15 021
Finantstulud ja -kulud	6)	-16 170
KOKKU FINANTSTULUD JA -KULUD		-16 170
KASUM (KAHJUM) MAJANDUSTEGEVUSEST		-31 191
ARUANDEAASTA PUHASKASUM (-KAHJUM)		-31 191

Juhatuse liige:



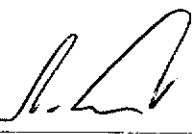
Rahavoogude aruanne

	<i>Lisa</i>	2008
RAHAVOOD ÄRITEGEVUSEST		
Ärikasum (-kahjum)		-15 021
KOKKU RAHAVOOD ÄRITEGEVUSEST		-15 021
RAHAVOOD INVESTEERIMISTEGEVUSEST		
Finantsinvesteeringute soetus	3)	-7 986 434
Saadud intressid		264 816
RAHAVOOD INVESTEERIMISTEGEVUSEST KOKKU		-7 721 618
RAHAVOOD FINANTSEERIMISTEGEVUSEST		
Osakapitali rahalised sissemaksed	5)	40 000
Saadud laenud		8 930 000
Saadud laenude tagasimaksed		-1 000 000
RAHAVOOD FINANTSEERIMISTEGEVUSEST KOKKU		7 970 000
RAHAVOOD KOKKU		233 361
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses		0
Raha ja raha ekvivalentide muutus		233 361
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus		233 361

Omakapitali muutuste aruanne

	Osakapital	Jaotamata kasum	Kokku
Osakapitali sissemaks	40 000	0	40 000
Aruandeperioodi kasum	0	-31 191	-31 191
Saldo 31.12.2008	40 000	-31 191	8 809

Juhatuse liige



Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1. Raamatupidamise aastaaruande koostamisel kasutatud arvestusmeetodid ja hindamiselused

OÜ Investonia 2008. aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti hea raamatupidamistavaga, mis tugineb rahvusvaheliselt tunnustatud arvestuse ja aruandluse põhimõtetele. Hea raamatupidamistava põhinõuded on kehtestatud Eesti Raamatupidamise seadusega ning seda täiendavad Raamatupidamise Toimkonna poolt väljaantavad juhendid.

OÜ Investonia kasumiaruanne on koostatud Raamatupidamise seaduse lisa 2 toodud kasumiaruande skeemi nr 1 alusel.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud Eesti kroonides.

Finantsvara ja -kohustused

Finantsvaraks loetakse raha, lühiajalisi finantsinvesteeringuid, nõudeid ostjate vastu ning muid lühi- ja pikaajalisi nõudeid. Finantskohustuseks loetakse tarnijatele tasumata arveid, viitvõlgasid ning muid lühi- ja pikaajalisi võlakohustusi.

Finantsvara ja -kohustused võetakse algselt arvele nende soetusmaksumuses, milleks on antud finantsvara või -kohustuse eest makstud või saadud tasu õiglane väärtus. Algne soetusmaksumus sisaldab kõiki finantsvara või -kohustusega otseselt seotud kulutusi.

Finantskohustused kajastatakse bilansis korrigeeritud soetusmaksumuses.

Finantsvara eemaldatakse bilansist siis, kui ettevõtte kaotab õiguse finantsvarast tulenevatele rahavoogudele või ta annab kolmandale osapoolale üle varast tulenevad rahavood ning enamiku finantsvaraga seotud riskidest ja hüvedest. Finantskohustus eemaldatakse bilansist siis, kui see on rahuldatud, lõpetatud või aegunud.

Finantsvara oste ja müüke kajastatakse järjepidevalt väärtuspäeval, st päeval, mil ettevõtte saab ostetud finantsvara omanikuks või kaotab omandiõiguse müüdud finantsvara üle.

Raha ja raha ekvivalendid

Raha ja raha ekvivalentidena kajastatakse raha kassas ja pangas, nõudmiseni hoiuseid ning lühiajalisi (alla 3-kuulise lunastustähtajaga) pangadeposiite.

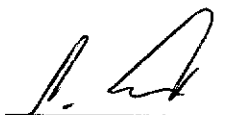
Lühiajalised finantsinvesteeringud

Lühiajalised finantsinvesteeringud aktsiatesse on bilansis hinnatud lähtudes nende õiglasest väärtusest. Õiglase väärtuse hindamisel on aluseks finantsinvesteeringu turuväärtus bilansipäeval.

Tulude arvestus

Intressitulu kajastatakse lähtudes vara sisemisest intressimäärast. Dividenditulu kajastatakse siis, kui omanikul on tekkinud seaduslik õigus nende saamiseks

Juhatusel liige:



Välisvaluutas toimunud tehingute kajastamine

Välisvaluutas fikseeritud tehingute kajastamisel on aluseks võetud tehingu toimumise päeval kehtinud Eesti Panga valuutakursid. Välisvaluutas fikseeritud varad ja kohustused seisuga 31. detsember 2008 on ümber hinnatud Eesti kroonidesse bilansipäeval kehtinud Eesti Panga valuutakursside alusel. Välisvaluutatehingutest saadud kasumid ja kahjumid on kasumiaruandes kajastatud perioodi tulu ja kuluna.

Rahavoogude aruanne

Rahavoogude aruanne on koostatud kaudsel meetodil – äritegevuse rahavoogude leidmisel on korregeeritud ärikasumit, elimineerides mitterahaliste tehingute mõju ja äritegevusega seotud käibevarade ning lühiajaliste kohustuste saldode muutused. Investeeringis- ja finantseerimistegevusest tulenevaid rahavoogusid kajastatakse otsemeetodil.

Bilansipäevajärgsed sündmused

Raamatupidamise aastaaruandes kajastuvad olulised varade ja kohustuste hindamist mõjutavad asjaolud, mis ilmneseid bilansi kuupäeva 31.12.2007 ja aruande koostamise kuupäeva vahemikul, kuid on seotud aruandeperioodi või varasematel perioodidel toimunud tehingutega.

Lisa 2. Raha ja pangakontod

	2008
Pangadeposiit (tähtajaga 05.02.09)	190 000
Arvelduskonto EEK	26 714
Arvelduskonto EUR	16 647
Kokku	233 361

Lisa 3. Aktsiad ja muud väärtpaberid

	Aktsiad	Fondiosakud	Võlakirjad	Kokku
Soetatud aruandeperioodil	2 055 008	678 262	5 253 163	7 986 434
Ümberhindus	54 052	-54 277	-280 760	-280 985
Kokku saldo 31.12.2008	2 109 060	623 985	4 972 403	7 705 448

Juhatuse liige:



Lisa 4. Tehingud seotud osapooltega

Ettevõtte loeb osapooli seotuks juhul, kui üks osapool omab kas kontrolli teise osapoole üle või olulist mõju teise osapoole ärilistele otsustele. Seotud osapooled on:

- ettevõtte omanikud;
- osahingu juhatus ning juhatuse liikmete lähisugulased ja nende poolt kontrollitavad või nende olulise mõju all olevad ettevõtted.

Saldod bilansipäeva seisuga

Bilansipäeva seisuga olid ettevõtte kohustuste saldod seotud osapooltega järgmised:

Osapoole nimi	Osapoole kirjeldus	Lühiajaline osa	Pikaajaline osa	Kokku
Ivo Aulik	omanik, juhatuse liige	7 930 000	-	7 930 000

Lisa 5. Osakapital

Põhikirja kohaselt on OÜ Investonia miinimumkapital 40 000 krooni ja maksimumkapital 160 000 krooni. Ettevõtte osakapital koosneb ühest osast, mille nimiväärtus on 40 000 krooni. Ettevõtte asutamisel on osakapital sisse makstud rahas.

Lisa 6. Finantstulud ja -kulud

	2008
Intressitulud võlakirjadest	140 008
Laenuintressid	116 000
Pangakontolt teenitud intressid	8 808
Väärtpaberite ümberhindlus	-280 986
Kokku	-16 170

Juhatus liige:



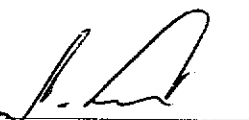
Tegevjuhtkonna allkirjad 2008. a. majandusaasta aruandele

OÜ Investonia tegevjuhtkond on koostanud 2008. aasta tegevusaruande, raamatupidamise aastaaruande ja kasumi jaotamise ettepaneku.

Ivo Aulik juhataja

 26.06.2009

Juhatusel liige:



Tegevusalade loetelu

Aruandeperioodi 17.06.-31.12.2008 tegevusalad

64301 Investeeringimine võlakirjadesse, väärtpaberitesse jms
finantsvahenditesse

Summa

-

Kavandatavad tegevusalad aastaks 2009

64301 Investeeringimine võlakirjadesse, väärtpaberitesse jms
finantsvahenditesse

Summa

-

6810 Enda kinnisvara ost ja müük

Juhatuse liige:

