

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2010

aruandeaasta lõpp: 31.12.2010

ärinimi: AUM Konsult OÜ

registrikood: 11537045

tänavanimi, Ilmatari 34
maja ja korteri number:

küla/alev/alevik/linn: Tartu linn

postisihtnumber: 51006

maakond: Tartu maakond

telefon: +372 5035811

faks:

e-posti aadress: martin.soot@gmail.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 Raha	8
Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed	8
Lisa 4 Pikaajalised finantsinvesteeringud	9
Lisa 5 Laenukohustused	9
Lisa 6 Mitmesugused tegevuskulud	9
Lisa 7 Finantstulud ja -kulud	10
Lisa 8 Tööjõukulud	10
Lisa 9 Seotud osapooled	10

Tegevusaruanne

AUM Konsult OÜ on asutatud 2008. aastal ja põhitegevuseks on investeerimistegevus.

2011. aastal on plaanis investeerida kinnisvarasse ja jätkuvalt osaleda investeringutega börsil.

AUM Konsult OÜ juhatus koosneb ühest liikmest, kes ei saanud aruandeaastal tasu ega muid soodustusi, puudusid ka töötajad.

AUM Konsult OÜ tegevusvaldkond Eesti majanduse klassifikaatori (EMTAK) järgi on:

64301 Investeerimistegevus

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(kroonides)

	31.12.2010	31.12.2009	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	719 004	6 741 813	2
Nõuded ja ettemaksed	0	8 979	3
Kokku käibevara	719 004	6 750 792	
Põhivara			
Finantsinvesteeringud	22 103 111	18 423 892	4
Nõuded ja ettemaksed	3 721 096	0	3
Kinnisvarainvesteeringud	3 339 500	3 339 500	
Kokku põhivara	29 163 707	21 763 392	
Kokku varad	29 882 711	28 514 184	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Laenukohustused	17 000	0	5
Kokku lühiajalised kohustused	17 000	0	
Pikaajalised kohustused			
Laenukohustused	3 418 003	3 706 467	5
Kokku pikaajalised kohustused	3 418 003	3 706 467	
Kokku kohustused	3 435 003	3 706 467	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	40 000	40 000	
Kohustuslik reservkapital	4 000	4 000	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	24 763 717	22 754 506	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	1 639 991	2 009 211	
Kokku omakapital	26 447 708	24 807 717	
Kokku kohustused ja omakapital	29 882 711	28 514 184	

Kasumiaruanne

(kroonides)

	2010	2009	Lisa nr
Mitmesugused tegevuskulud	-16 949	-16 215	6
Ärikasum (-kahjum)	-16 949	-16 215	
Finantstulud ja -kulud	1 656 940	2 025 426	7
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	1 639 991	2 009 211	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	1 639 991	2 009 211	

Rahavoogude aruanne

(kroonides)

	2010	2009
Rahavood äritegevusest		
Ärikasum (kahjum)	-16 949	-16 215
Korrigeerimised		
Muud korrigeerimised	0	144 800
Kokku korrigeerimised	0	144 800
Kokku rahavood äritegevusest	-16 949	128 585
Rahavood investeerimistegevusest		
Tasutud tütarettevõtjate soetamisel	-17 000	0
Tasutud muude finantsinvesteeringute soetamisel	-2 445 000	0
Laekunud muude finantsinvesteeringute müügist	0	4 010 713
Antud laenud	-3 650 240	0
Laekunud intressid	116 920	202 233
Laekunud dividendid	672 460	1 398 175
Muud laekumised investeerimistegevusest	0	103 600
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-5 322 860	5 714 721
Rahavood finantseerimistegevusest		
Saadud laenud	17 000	0
Saadud laenude tagasimaksed	-700 000	-1 610 000
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-683 000	-1 610 000
Kokku rahavood	-6 022 809	4 233 306
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	6 741 813	2 508 507
Raha ja raha ekvivalentide muutus	-6 022 809	4 233 306
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	719 004	6 741 813

Omakapitali muutuste aruanne

(kroonides)

				Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2008	40 000	0	22 758 506	22 798 506
Aruandeperioodi kasum (kahjum)	0	0	2 009 211	2 009 211
Muutused reservides	0	4 000	-4 000	0
31.12.2009	40 000	4 000	24 763 717	24 807 717
Aruandeperioodi kasum (kahjum)	0	0	1 639 991	1 639 991
31.12.2010	40 000	4 000	26 403 708	26 447 708

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

AUM Konsult OÜ 2010. aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti Vabariigi hea raamatupidamistavaga. Hea raamatupidamistava põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduses, mida täiendavad Raamatupidamise Toimikonna poolt välja antud juhendid. Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud Eesti kroonides.

Raha

Raha ja selle ekvivalentidena kajastatakse rahavoogude aruandes nõudmiseni hoiuseid pankades, tähtajalisi hoiuseid tähtajaga kuni 3 kuud ja rahaturufondi osakuid.

Finantsinvesteeringud

Pikaajalised finantsinvesteeringud - muud aktsiad ja väärtpaberid - on 31.12.2010 kuupäevaga ümber hinnatud vastavalt Swedbank AS audiitoraruandele.

Kinnisvarainvesteeringud

Kinnisvarainvesteeringuna on kajastatud kinnisvaraobjekt (maa), mida ettevõtte 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).

Lisa 2 Raha

(kroonides)

	31.12.2010	31.12.2009
Arvelduskontod	102 943	2 676 159
Tähtajalised hoiused	0	4 065 654
Paigutused üllilikviidsetesse fondidesse	616 061	0
Kokku raha	719 004	6 741 813

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(kroonides)

	31.12.2010	31.12.2009
Muud nõuded	3 721 096	8 979
Kokku Nõuded ja ettemaksed	3 721 096	8 979

Lisa 4 Pikaajalised finantsinvesteeringud

(kroonides)

	31.12.2010	31.12.2009
Sidusettevõtjate aktsiad ja osad	6 900 904	6 516 561
Muud pikaajalised finantsinvesteeringud	15 202 207	11 907 331
Kokku pikaajalised finantsinvesteeringud	22 103 111	18 423 892

Lisa 5 Laenukohustused

(kroonides)

	31.12.2010	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Lühiajalised laenud				
Laen omanikult	17 000	17 000	0	0
Lühiajalised laenud kokku	17 000	17 000	0	0
Pikaajalised laenud				
Laen omanikult	3 418 003	0	0	3 418 003
Pikaajalised laenud kokku	3 418 003	0	0	3 418 003
Laenukohustused kokku	3 435 003	17 000	0	3 418 003

	31.12.2009	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Pikaajalised laenud				
Laen omanikult	3 706 467	0	0	3 706 467
Pikaajalised laenud kokku	3 706 467	0	0	3 706 467
Laenukohustused kokku	3 706 467	0	0	3 706 467

Lisa 6 Mitmesugused tegevuskulud

(kroonides)

	2010	2009
Mitmesugused bürookulud	7 290	0
Riiklikud ja kohalikud maksud	2 944	0
Pangateenus	2 715	11 215
Raamatupidamisteenus	4 000	5 000
Kokku mitmesugused tegevuskulud	16 949	16 215

Lisa 7 Finantstulud ja -kulud

(kroonides)

	2010	2009
Finantstulud ja -kulud sidusettevõtjate aktsiatelt ja osadelt	1 039 803	541 972
Finantstulud ja -kulud muudelt finantsinvesteeringutelt	920 731	2 081 445
Intressitulud	107 942	200 107
Omaniku laenu diskonteerimine	-411 536	-798 098
Kokku finantstulud ja -kulud	1 656 940	2 025 426

Lisa 8 Tööjõukulud

(kroonides)

Aruandeaastal ega eelnenud aastal ettevõttes töötajaid polnud.

Lisa 9 Seotud osapooled

(kroonides)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2010		31.12.2009	
	Nõuded	Kohustused	Nõuded	Kohustused
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud	0	3 435 003	0	3 706 467
Tegev- ja kõrgema juhtkonna ning olulise osalusega eraisikust omanike lähedased pereliikmed ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	3 539 080	0	0	0

Juhtkonnale pole tasusid ja soodustusi arvestatud.

Aruande digitaalallkirjad

AUM Konsult OÜ (registrikood: 11537045) 01.01.2010 - 31.12.2010 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
MARTIN SÖÖT	Juhatuse liige	28.06.2011

SÕLTUMATU VANDEAUDIITORI ARUANNE

AUM Konsult OÜ osanikele

Oleme üle vaadanud AUM Konsult OÜ raamatupidamise aastaaruande, mis sisaldab bilanssi seisuga 31.12.2010, kasumiaruannet, omakapitali muutuste aruannet ja rahavoogude aruannet eeltoodud kuupäeval lõppenud majandusaasta kohta, aastaaruande koostamisel kasutatud oluliste arvestuspõhimõtete kokkuvõtet ning muid selgitavaid lisaasid. Selle raamatupidamise aastaaruande eest on vastutav majandusüksuse juhtkond. Meie kohustuseks on anda aruanne selle raamatupidamise aastaaruande kohta tuginedes meiepoolsele ülevaatusse. Ülevaadatud raamatupidamise aastaaruanne, mis on toodud lehekülgedel 4 kuni 10, on kaasatud käesolevale aruandele.

Me viisime oma ülevaatusse läbi kooskõlas rahvusvahelise ülevaatusse teenuse standardiga 2400 (Eesti). Selle standardiga nõutakse, et me planeerime ja teostame ülevaatusse omandamiseks mõeldud kindluse selles osas, et raamatupidamise aastaaruandes ei esine olulist väärkajastamist. Ülevaatus piirdub peamiselt järelepäringutega majandusüksuse töötajatelt ja finantsandmete suhtes rakendatud analüütiliste protseduuridega ning seega annab väiksema kindluse kui audit. Me ei ole läbi viinud auditit ja seega ei avalda me auditirvamust.

Kokkuvõte

Tuginedes meiepoolsele ülevaatusse, ei ole meile teatavaks saanud midagi, mis sunniks meid uskuma, et kaasatud raamatupidamise aastaaruanne ei kajasta õiglaselt kõigis olulistest osades AUM Konsult OÜ finantsseisundit seisuga 31.12.2010 ning sellel kuupäeval lõppenud majandusaasta finantstulemust ja rahavoogusid kooskõlas Eesti hea raamatupidamistavaga.

/digitaalselt allkirjastatud/

Raul Koni

Vandeauditori number 253

OÜ Rimess

Audiitorettevõtja tegevusloa number 3

Ahtri 6a, Tallinn 10151

01.07.2011

Audiitorite digitaalallkirjad

AUM Konsult OÜ (registrikood: 11537045) 01.01.2010 - 31.12.2010 majandusaasta aruandele lisatud audiitori aruande on digitaalselt allkirjastanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
RAUL KONI	Vandeaudiitor	01.07.2011

Kasumi jaotamise ettepanek

(kroonides)

	2010
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	24 763 717
Aruandeaasta kasum (kahjum)	1 639 991
Kokku	26 403 708

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Martin Sööt	35907092719	Ilmatari 34, Tartu linn, Tartu maakond, Eesti	40000 EEK

Sidevahendid

Liik	Sisu
Mobiiltelefon	+372 5035811
E-posti aadress	martin.soot@gmail.com