

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2013

aruandeaasta lõpp: 31.12.2013

ärinimi: Alion Invest OÜ

registrikood: 11539618

tänavatänu nimi, Linnu 30

maja ja korteri number:

linn: Tartu linn**maakond:** Tartu maakond

postisihnumber: 50416

telefon: +372 5102938

faks: +372 7301078

e-posti aadress: invest@alio.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 Raha	9
Lisa 3 Lühiajalised finantsinvesteeringud	9
Lisa 4 Nõuded ja ettemaksed	9
Lisa 5 Investeeringud tütar- ja sidusettevõtjatesse	10
Lisa 6 Materiaalne põhivara	10
Lisa 7 Laenukohustused	11
Lisa 8 Muud äritulud	11
Lisa 9 Tööjõukulud	11
Lisa 10 Muud finantstulud ja -kulud	11
Lisa 11 Seotud osapooled	12

Tegevusaruanne

Alion Invest OÜ alustas tegevust 29.10.2008. Ettevõtte põhitegevusalaks on investeerimine võlakirjadesse, väärtpaberitesse jms

finantsvahenditesse (EMTAK 64301).

Töötajaid 2013. aastal ettevõttel ei olnud. Juhatuse liikmetele tasu ei arvestatud ega makstud.

Alion Invest OÜ on jätkuvalt tegutsev ettevõte.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2013	31.12.2012	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	2 235	1 661	2
Nõuded ja ettemaksed	1 406	0	4
Kokku käibevara	3 641	1 661	
Põhivara			
Investeeringud tütar- ja sidusettevõtjatesse	79 825	77 088	5
Nõuded ja ettemaksed	4 286	15 166	4
Materiaalne põhivara	0	171	6
Kokku põhivara	84 111	92 425	
Kokku varad	87 752	94 086	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Võlad ja ettemaksed	2	2	
Kokku lühiajalised kohustused	2	2	
Pikaajalised kohustused			
Laenukohustused	2 400	14 700	7
Kokku pikaajalised kohustused	2 400	14 700	
Kokku kohustused	2 402	14 702	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 556	2 556	
Kohustuslik reservkapital	256	256	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	25 222	6 474	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	57 316	70 098	
Kokku omakapital	85 350	79 384	
Kokku kohustused ja omakapital	87 752	94 086	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2013	2012	Lisa nr
Muud äritulud	2 606	1 533	8
Mitmesugused tegevuskulud	-15	-12	
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-171	-682	6
Kokku ärikasum (-kahjum)	2 420	839	
Kasum (kahjum) tütar- ja sidusettevõtjatelt	54 087	67 098	
Muud finantstulud ja -kulud	809	2 161	10
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	57 316	70 098	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	57 316	70 098	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2013	2012
Rahavood äritegevusest		
Ärikasum (kahjum)	2 420	839
Korrigeerimised		
Põhivara kulum ja väärtuse langus	171	682
Kasum (kahjum) põhivara müügist	-1 200	0
Kokku korrigeerimised	-1 029	682
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-1 526	-126
Laekunud intressid	0	1
Kokku rahavood äritegevusest	-135	1 396
Rahavood investeerimistegevusest		
Laekunud materiaalse ja immateriaalse põhivara müügist	1 200	0
Tasutud muude finantsinvesteeringute soetamisel	-16 460	0
Laekunud muude finantsinvesteeringute müügist	16 571	11 061
Antud laenud	0	-11 000
Antud laenude tagasimaksed	11 000	0
Laekunud intressid	121	127
Laekunud dividendid	577	0
Kokku rahavood investeerimistegevusest	13 009	188
Rahavood finantseerimistegevusest		
Saadud laenude tagasimaksed	-12 300	0
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-12 300	0
Kokku rahavood	574	1 584
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	1 661	77
Raha ja raha ekvivalentide muutus	574	1 584
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	2 235	1 661

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

				Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2011	2 556	256	6 474	9 286
Aruandeaasta kasum (kahjum)			70 098	70 098
31.12.2012	2 556	256	76 572	79 384
Aruandeaasta kasum (kahjum)			57 316	57 316
Makstud dividendid			-51 350	-51 350
31.12.2013	2 556	256	82 538	85 350

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Alion Invest OÜ raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti hea raamatupidamistavaga. Eesti hea raamatupidamistava tugineb rahvusvaheliselt tunnustatud arvestuspõhimõtetele (IFRS) ning selle põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduses, mida täiendavad Eesti Vabariigi Raamatupidamise Toimkonna poolt välja antud juhendid. Raamatupidamise aastaaruande arvnäitajad on esitatud eurodes.

Raha

Bilansis kajastatakse raha ja pangakontode kirjel kassas olevat sularaha, arvelduskontode jääke ning lühiajalisi või katkestatavaid tähtjalisi deposiite. Rahavoogude aruandes kajastatakse raha ja selle ekvivalentidena lisaks eeltoodule ka kõrge likviidsusega väärtpabereid, mida on igal hetkel võimalik konverteerida rahaks.

Finantsinvesteeringud

Lühiajaliste finantsinvesteeringutena kajastatakse lühiajalise kauplemise eesmärgil hoitavaid väärtpabereid (aktsiad, võlakirjad, obligatsioonid, fondide osakud jne). Väärtpaberid kajastatakse bilansis kasutades väärtuspäeva meetodit ning võetakse algselt arvele nende soetusmaksumuses, milleks on antud finantsvara eest makstud tasu õiglane väärtus. Väärtpaberite müügil kajastatakse väärtpaberi bilansilise maksumuse ja tema eest saadud tasu vahet kasumiaruandes tulu või kuluna. Igal bilansipäeval hinnatakse väärtpaberid ümber nende õiglasele väärtusele, arvestades bilansipäeva börsinoteeringut. Väärtuse muutusest tulenevad kasumid/kahjumid kajastatakse aruandeperioodi kasumiaruandes.

Tütar- ja sidusettevõtjate aktsiad või osad

Investeeringuid tütar- ja sidusettevõtetesse arvestatakse kapitaliosaluse meetodil, mille kohaselt investeering võetakse algselt arvele tema soetusmaksumuses, mida korrigeeritakse järgmistel perioodidel investori osalusega investeeringuobjekti omakapitali muutustes.

Materiaalne ja immateriaalne põhivara

Põhivaradeks loetakse varad kasuliku tööeage üle ühe aasta ja maksumusega üle 600 euro. Varad, mille kasulik tööiga on üle ühe aasta, kuid mille maksumus on alla 600 euro, kantakse kuluks kasutusele võtmise hetkel.

Põhivara võetakse arvele soetusmaksumuses, mis koosneb ostuhinnast, mittetagastavatest maksudest ja muudest põhivara kasutusele võtmisega seotud otsestest väljaminekutest.

Amortisatsiooni arvestamisel kasutatakse lineaarset meetodit. Amortisatsiooninorm määratakse igale põhivaraobjektile eraldi, sõltuvalt selle kasulikust tööeast. Amortisatsiooninormmid vaadatakse üle kui on ilmnenud asjaolusid, mis võivad oluliselt muuta põhivara või põhivaragrupi kasulikku tööiga.

Kui materiaalsele põhivara objektile on tehtud parendustöid, mis tõstavad objekti võimet osaleda tulevikus majandusliku kasu loomisel, siis need kulutused lisatakse

objekti soetusmaksumusele. Muud kulutused, mis pigem säilitavad põhivara võimet luua majanduslikku kasu, kajastatakse perioodi kuludes.

Põhivara arvelevõtmise alampiir 600 €

Kasulik eluiga põhivara gruppide lõikes (aastates)

Põhivara grupi nimi	Kasulik eluiga
Masinad ja seadmed	3

Kohustuslik reservkapital

Vastavalt äriseadustikule moodustatakse reservkapital. Reservkapital moodustatakse iga-aastastest puhaskasumi eraldistest. Igal majandusaastal tuleb reservkapitali kanda vähemalt 1/20 puhaskasumist, kuni reservkapital moodustab 1/10 osakapitalist. Reservkapitali võib kasutada kahjumi katmiseks, samuti aktsia- või osakapitali suurendamiseks. Reservkapitalist ei või teha väljamakseid osanikele.

Tulud

Tulud ja kulud on kirjendatud tekkepõhiselt, lähtudes tulude ja kulude vastavuse printsiibist.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2013	31.12.2012
Raha pangas	1 345	1 596
Raha LHV	890	65
Kokku raha	2 235	1 661

Lisa 3 Lühiajalised finantsinvesteeringud

(eurodes)

		Kokku
	Aktsiad ja osad	
31.12.2011	9 027	9 027
Müük müügihinnas või lunastamine	-11 061	-11 061
Kasum (kahjum) müügist ja ümberhindlusest	2 034	2 034
31.12.2012	0	0
Soetamine	16 418	16 418
Müük müügihinnas või lunastamine	-16 529	-16 529
Kasum (kahjum) müügist ja ümberhindlusest	111	111
31.12.2013	0	0

Lisa 4 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2013	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi	
		12 kuu jooksul	üle 5 aasta
Nõuded ostjate vastu	1 406	1 406	
Ostjatelt laekumata arved	1 406	1 406	
Muud nõuded	4 286		4 286
Laenunõuded	4 286		4 286
Kokku nõuded ja ettemaksed	5 692	1 406	4 286
	31.12.2012	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi	
		12 kuu jooksul	üle 5 aasta
Muud nõuded	15 166		15 166
Laenunõuded	15 166		15 166
Kokku nõuded ja ettemaksed	15 166		15 166

Lisa 5 Investeeringud tütar- ja sidusettevõttesse (eurodes)

	31.12.2013	31.12.2012
Tütarettevõtjate aktsiad ja osad	76 424	76 213
Sidusettevõtjate aktsiad ja osad	3 401	875
Kokku investeeringud tütar- ja sidusettevõttesse	79 825	77 088

Lisa 6 Materiaalne põhivara (eurodes)

			Kokku
	Transpordi- vahendid	Masinad ja seadmed	
31.12.2011			
Soetusmaksumus	2 047	2 047	2 047
Akumuleeritud kulum	-1 194	-1 194	-1 194
Jääkmaksumus	853	853	853
Amortisatsioonikulu	-682	-682	-682
31.12.2012			
Soetusmaksumus	2 047	2 047	2 047
Akumuleeritud kulum	-1 876	-1 876	-1 876
Jääkmaksumus	171	171	171
Amortisatsioonikulu	-171	-171	-171
31.12.2013			
Soetusmaksumus	0	0	0
Akumuleeritud kulum	0	0	0
Jääkmaksumus	0	0	0

Müüdud materiaalne põhivara müügihinna

	2013	2012
Masinad ja seadmed	1 200	
Transpordivahendid	1 200	
Kokku	1 200	

Lisa 7 Laenukohustused

(eurodes)

	31.12.2013	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Pikaajalised laenud				
Laen omanikult	2 400			2 400
Pikaajalised laenud kokku	2 400			2 400
Laenukohustused kokku	2 400			2 400

	31.12.2012	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Pikaajalised laenud				
Laen omanikult	14 700			14 700
Pikaajalised laenud kokku	14 700			14 700
Laenukohustused kokku	14 700			14 700

Lisa 8 Muud äritulud

(eurodes)

	2013	2012
Kasum materiaalse põhivara müügist	1 200	0
Põhivahendite renditulu	1 406	1 533
Kokku muud äritulud	2 606	1 533

Lisa 9 Tööjõukulud

(eurodes)

Ettevõtte ei ole töötajaid, aruandeaastal töötasusid makstud ei ole.

Lisa 10 Muud finantstulud ja -kulud

(eurodes)

	2013	2012
Kasum väärtpaberite vahendamisest ja ümberhindlusest	111	2 034
Muud intressitulud	121	127
Dividenditulud lühiajalistelt finantsinvesteeringutelt	577	0
Kokku muud finantstulud ja -kulud	809	2 161

Lisa 11 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2013		31.12.2012	
	Nõuded	Kohustused	Nõuded	Kohustused
Tütarettevõtjad	0		11 000	
Sidusettevõtjad		4 286	4 166	
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad		2 400		14 700

2013	Müügid	Antud laenude tagasimaksed	Saadud laenude tagasimaksed
Tütarettevõtjad	639	11 000	
Sidusettevõtjad	767		
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad			12 300
2012	Müügid	Antud laenud	
Tütarettevõtjad		1 534	11 000

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 26.09.2014

Alion Invest OÜ (registrikood: 11539618) 01.01.2013 - 31.12.2013 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
LEMBIT KRINDAL	Juhatuse liige	26.09.2014
PIRET KULASALU	Juhatuse liige	26.09.2014

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2013
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	25 222
Aruandeaasta kasum (kahjum)	57 316
Kokku	82 538
Jaotamine	
Dividendideks	40 290
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	42 248
Kokku	82 538

Dividendid jagatakse osanikele vastavalt osalusele. Maksud tasutakse ettevõtte Alion Est PL OÜ poolt.

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Investeerimine võlakirjadesse, väärtpaberitesse jms finantsvahenditesse	64301	0		Jah

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Lembit Krindal	36410095710	Linnu 30, Tartu linn, Tartu maakond, Eesti	20000 EEK
Piret Kulasalu	46903135712	Linnu 30, Tartu linn, Tartu maakond, Eesti	20000 EEK

Sidevahendid

Liik	Sisu
Faks	+372 7301078
Mobiiltelefon	+372 5102938
E-posti aadress	invest@alion.ee