

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 04.01.2010

aruandeaasta lõpp: 31.12.2010

ärinimi: OÜ Sokkel Invest

registrikood: 11848779

tänava/talu nimi, Kodu 4,
maja ja korteri number:

linn: Rapla vallasisene linn

vald: Rapla vald

maakond: Rapla maakond

postisihthumber: 79513

telefon: +372 5101107

e-posti aadress: radek@arvelton.ee

Sisukord

Tegevusaruanne	3
Raamatupidamise aastaaruanne	4
Tegevjuhtkonna deklaratsioon	4
Bilanss	5
Rahavoogude aruanne	6
Omakapitali muutuste aruanne	7
Raamatupidamise aastaaruande lisad	8
Lisa 1 Arvestuspõhimõtted	8
Lisa 2 Tööjõukulud	9
Lisa 3 Seotud osapooled	9

Tegevusaruanne

Sissejuhatus

Sokkel Invest OÜ põhitegevusala finantsteenuste osutamine, v.a kindlustus ja pensionifondid.

Tulud, kulud ja kasum

2010. aastal müügitulu, müügikulu ja kasumit ei tekkinud.

Ettevõtte juhatuse liikmele juhatuseliikmetasu ei makstud.

Eesmärgid järgmiseks majandusaastaks

2011. aastal olulisi investeeringuid ei planeerita.

Raamatupidamise aastaaruanne

Tegevjuhtkonna deklaratsioon

Tegevjuhtkonna deklaratsioon

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

1. raamatupidamise aastaaruande koostamisel rakendatud arvestuspõhimõtted on vastavuses Eesti hea raamatupidamistavaga;
2. raamatupidamise aastaaruanne kajastab õigesti ja õiglaselt OÜ Sokkel Invest finantsseisundit, majandustulemust ja rahavoogusid;
3. OÜ Sokkel Invest on jätkuvalt tegutsev.

Bilanss

(kroonides)

	31.12.2010	04.01.2010
Varad		
Käibevara		
Nõuded ja ettemaksed	35 200	
Kokku käibevara	35 200	
Põhivara		
Finantsinvesteeringud	2 059 800	
Kokku põhivara	2 059 800	
Kokku varad	2 095 000	
Kohustused ja omakapital		
Kohustused		
Pikaajalised kohustused		
Laenukohustused	2 055 000	
Kokku pikaajalised kohustused	2 055 000	
Kokku kohustused	2 055 000	
Omakapital		
Osakapital nimiväärtuses	40 000	
Kokku omakapital	40 000	
Kokku kohustused ja omakapital	2 095 000	

Rahavoogude aruanne

(kroonides)

	04.01.2010 - 31.12.2010
Rahavood äritegevusest	
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-35 200
Kokku rahavood äritegevusest	-35 200
Rahavood investeerimistegevusest	
Tasutud sidusettevõtjate soetamisel	-10 800
Laekunud sidusettevõtjate müügist	6 000
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-4 800
Rahavood finantseerimistegevusest	
Muud laekumised finantseerimistegevusest	40 000
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	40 000

Omakapitali muutuste aruanne

(kroonides)

		Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	
04.01.2010	40 000	40 000
04.01.2010	40 000	40 000
31.12.2010	40 000	40 000

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

OÜ Sokkel Invest 2010. aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti hea raamatupidamistavaga, mis tugineb rahvusvaheliselt tunnustatud arvestuse ja aruandluse põhimõtetele. Hea raamatupidamistava põhinõuded on kehtestatud Raamatupidamise seadusega ning seda täiendavad Raamatupidamise Toimkonna poolt väljaantavad juhendid. OÜ Sokkel Invest kasumiaruanne on koostatud Raamatupidamise seaduse lisas 2 toodud kasumiaruande skeemi nr 1 alusel. Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud Eesti kroonides.

Finantsvarad

Finantsvarad ja –kohustused

Finantsvaradeks loetakse raha, lühiajalisi finantsinvesteeringuid, nõudeid ostjate vastu ja muid lühi- ja pikaajalisi nõudeid.

Finantskohustusteks loetakse tarnijatele tasumata arveid ning lühi- ja pikaajalisi võlakohustusi.

Finantsvarad 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 tehingukulutusi.

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

Raha ja raha ekvivalendid

Raha ning raha ekvivalentidena kajastatakse raha kassas ja pangas, nõudmiseni hoiuseid, lühiajalisi (alla 3 kuulise lunastustähtajaga) pangadeposiite ja rahaturufondi osakuid, millel puudub oluline turuväärtuse muutuse risk.

Finantsinvesteeringud

Lühiajalised finantsinvesteeringud

Lühiajalised finantsinvesteeringud aktsiatesse on bilansis hinnatud lähtudes nende õiglasest väärtusest. Õiglase väärtuse hindamisel on aluseks finantsinvesteeringu turuväärtus bilansipäeval. Väärtuse muutusest tulenevad kasumid ja kahjumid kajastatakse aruandeperioodi kasumiaruandes.

Juhtudel kui õiglast väärtust ei ole võimalik usaldusväärselt hinnata, on lühiajalised finantsinvesteeringud kajastatud bilansis soetusmaksumuses.

Pikaajalised finantsinvesteeringud

Sidus- ja tütarettevõtete aktsiad ning osad ja muud pikemaks perioodiks kui üks aasta soetatud väärtpaberid on bilansis kajastatud pikaajaliste finantsinvesteeringutena.

Sidusettevõtteks loetakse ettevõtet, mille üle omatakse olulist mõju. Olulist mõju eeldatakse juhul, kui investorettevõtte omanduses on otse või tütarettevõtete kaudu rohkem kui 20% sidusettevõtte hääleõigusega aktsiatest või osakapitalist.

Investeeringud tütar- ja sidusettevõtetesse on bilansis kajastatud soetusmaksumuse meetodil. Omandatud osaluse soetusmaksumuseks loetakse omandamisel makstud tasu õiglast väärtust ning omandamisega otseselt seotud väljaminekuid.

Igal bilansipäeval hindab ettevõtte juhtkond, kas on märke, mis võiksid viidata investeeringute väärtuse langusele. Juhul kui on kahtlusi, mis viitavad investeeringute väärtuse langemisele alla tema bilansilise väärtuse, viiakse läbi vara kaetava väärtuse test sarnaselt materiaalse põhivaraga. Kui selgub, et vara kaetav väärtus on madalam tema bilansilisest väärtusest, hinnatakse investeering alla tema kaetavale väärtusele.

Muud pikaajalised finantsinvesteeringud, v.a. lunastustähtajani hoitavad finantsinstrumendid, on bilansis kajastatud õiglase väärtuse meetodil. Väärtuse muutusest tulenevad kasumid ja kahjumid kajastatakse aruandeperioodi kasumiaruandes.

Seotud osapooled

Ettevõtte loeb osapooli seotuks juhul, kui üks osapool omab kas kontrolli teise osapool üle või olulist mõju teise osapool äriilistele otsustele.

Seotud osapooled on:

Emaettevõtte (ning emettevõtte omanikud);

Tütar- ja sidusettevõtted;

Teised samasse konsolideerimisgruppi kuuluvad ettevõtted;

Aktsiaseltsi tegevdirektor, juhatus ja nõukogu ning olulise osalusega eraisikutest omanikud, välja arvatud juhul, kui antud isikutel puudub võimalus avaldada olulist mõju ettevõtte ärilistele otsustele. Lisaks on seotud osapoolteks eelnevalt kirjeldatud isikute lähisugulased ja nende poolt kontrollitavad või nende olulise mõju all olevad ettevõtted.

Lisa 2 Tööjõukulud

(kroonides)

Aruandeaastal ei olnud Sokkel Invest OÜ ühtegi põhikohaga ja lepingulist töötajat

Lisa 3 Seotud osapooled

(kroonides)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2010	04.01.2010
	Kohustused	Nõuded
Sidusettevõtjad		2 059 800
Tegev- ja kõrgema juhtkonna ning olulise osalusega eraisikust omanike lähedased pereliikmed ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	2 055 000	

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale ei ole arvestatud töötasu ja juhatuseliikmetasusid.

Aruande digitaalallkirjad

OÜ Sokkel Invest (registrikood: 11848779) 04.01.2010 - 31.12.2010 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
RADEK KÜTTIS	Juhatuse liige	30.06.2011

Kasumi jaotamise ettepanek

(kroonides)

	04.01.2010 - 31.12.2010
Sokkel Invest OÜ-l majandusaastal kasumit ja kahjumit ei tekkinud	

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Radek Küttis	37210040295		40000 EEK

Sidevahendid

Liik	Sisu
Mobiiltelefon	+372 5101107
E-posti aadress	radek@arvelton.ee