

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 06.05.2010

aruandeaasta lõpp: 31.12.2010

ärinimi: Vikerlase Ärimaja OÜ

registrikood: 11937023

tänava/talu nimi, Tartu mnt 2

maja ja korteri number:

linn: Tallinn

maakond: Harju maakond

postisihthnumber: 10145

telefon: +372 6406650

faks: +372 6406660

e-posti aadress: realestatebaltic@eastcapital.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 Osakapital	9
Lisa 4 Seotud osapooled	9

Tegevusaruanne

Vikerlase Ärimaja OÜ emaettevõtteks on EPF TopSpa OÜ, mis kuulub East Capital Baltic Property Fund AB- kontserni (edaspidi Fond). Fond on Rootsi seaduste alusel juulis 2005 loodud kinnisvarafond.

2010 aastal puudus ettevõttel aktiivne majandustegevus.

Vikerlase Ärimaja OÜ-l ei olnud majandusaastal töötajaid ja nõukogu, juhatus koosnes 1 liikmest. Juhatuse tööd ei tasustata.

Martin Otsa

Juhatuse liige

/digitaalselt allkirjastatud/

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(kroonides)

	31.12.2010	06.05.2010	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	37 500	40 000	2
Kokku käibevara	37 500	40 000	
Kokku varad	37 500	40 000	
Kohustused ja omakapital			
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	40 000	40 000	3
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	-2 500	0	
Kokku omakapital	37 500	40 000	
Kokku kohustused ja omakapital	37 500	40 000	

Kasumiaruanne

(kroonides)

	06.05.2010 - 31.12.2010	Lisa nr
Finantstulud ja -kulud	-2 500	4
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	-2 500	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-2 500	

Rahavoogude aruanne

(kroonides)

	06.05.2010 - 31.12.2010	Lisa nr
Rahavood finantseerimistegevusest		
Saadud laenud	2 000 000	4
Saadud laenude tagasimaksed	-2 000 000	4
Makstud intressid	-2 500	4
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-2 500	
Kokku rahavood	-2 500	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	40 000	
Raha ja raha ekvivalentide muutus	-2 500	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	37 500	2

Omakapitali muutuste aruanne

(kroonides)

			Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Jaotamata kasum (kahjum)	
06.05.2010	40 000	0	40 000
06.05.2010	40 000	0	40 000
Aruandeperioodi kasum (kahjum)	0	-2 500	-2 500
31.12.2010	40 000	-2 500	37 500

Täpsem informatsioon omakapitali ja selle muutuste kohta on toodud lisas 3.

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Vikerlase Ärimaja OÜ (edaspidi ka "ettevõtte") raamatupidamise aastaaruanne on koostatud vastavalt Eesti heale raamatupidamistavale ja kasutades soetusmaksumuse meetodit, v.a. juhtudel, kui arvestuspõhimõtetes alljärgnevalt on kirjeldatud teisiti. Eesti hea raamatupidamistava on rahvusvaheliselt tunnustatud arvestuse ja aruandluse põhimõtetele tuginev raamatupidamistava, mille põhinõuded kehtestatakse Eesti Vabariigi raamatupidamise seadusega ning mida täiendavad Raamatupidamise Toimkonna poolt väljaantavad juhendid.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud Eesti kroonides.

Järgnevalt on välja toodud peamised arvestuspõhimõtted ja hindamisalused.

Raha

Raha ekvivalendina kajastatakse rahavoogude aruandes lühiajalisi (kuni 3-kuulise tähtajaga soetatud) kõrge likviidsusega investeeringuid, mida on võimalik konverteerida teadaoleva summa raha vastu ning mille puhul puudub oluline turuväärtuse muutuse risk, sh. kassas ja panga arvelduskontodel olev raha.

Eraldised ja tingimuslikud kohustused

Bilansis kajastatakse eraldi juhul, kui ettevõttele lasub enne bilansipäeva toimunud kohustavast sündmusest tulenevalt juriidiline või tegevusest tingitud kohustus, mille realiseerumine on tõenäoline ja mille kohustuse summat on võimalik usaldusväärselt mõõta. Eraldise hindamisel on lähtutud juhatuse hinnangutest, kogemustest ja vajadusel ka sõltumatute ekspertide hinnangutest ning need kajastatakse bilansis summas, mis on bilansipäeva seisuga vajalikud eraldisega seotud kohustuste rahuldamiseks.

Lubadused, garantiid ja muud kohustused, mis teatud tingimustel võivad tulevikus muutuda kohustusteks, kuid mille realiseerumise tõenäosus on ettevõtte juhtkonna hinnangul väiksem kui mitterealiseerumise tõenäosus, on avalikustatud tingimuslike kohustustena raamatupidamise aastaaruande lisades.

Lisainformatsioon

Bilansipäeva järgsed sündmused

Raamatupidamise aastaaruandes kajastuvad olulised vara ja kohustuste hindamist mõjutavad asjaolud, mis ilmnesid bilansipäeva ja aruande koostamispäeva vahel, kuid on seotud aruandeperioodil või varasematel perioodidel toimunud tehingutega.

Bilansipäevajärgsed sündmused, mida ei ole varade ja kohustuste hindamisel arvesse võetud, kuid mis oluliselt mõjutavad järgmise majandusaasta tulemust, on raamatupidamise aastaaruandes avalikustatud.

Lisa 2 Raha

(kroonides)

	31.12.2010	06.05.2010
Arvelduskontod	37 500	40 000
Kokku raha	37 500	40 000

Lisa 3 Osakapital

(kroonides)

	31.12.2010	06.05.2010
Osakapital	40 000	40 000
Osade arv (tk)	1	1
Osade nimiväärtus		
40 000 EEK		

Seisuga 31.12.2010 oli ettevõtte jaotamata kasum negatiivne ning potentsiaalsel tulumaksukohustus ei arvestata.

Lisa 4 Seotud osapooled

(kroonides)

Aruandekohustustlase emaettevõtja nimetus	EPF TopSpa OÜ
Riik, kus aruandekohustustlase emaettevõtja on registreeritud	Eesti

Vikerlase Ärimaja OÜ aruande koostamisel on loetud seotud osapoolteks:

a) juhtkonnaga seotud ettevõtteid.

2010 tehingute selgitused:

Juhatkonnaga seotud ettevõttelt saadi laenu kokku 2 000 000 krooni, mis aruandeaastal tagastati ning arvestati ja tasuti laenult intresse kokku 2 500 krooni.

Aruande digitaalallkirjad

Vikerlase Ärimaja OÜ (registrikood: 11937023) 06.05.2010 - 31.12.2010 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
MARTIN OTSA	Juhatuse liige	23.11.2011

Kahjumi katmise ettepanek

(kroonides)

	31.12.2010
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	-2 500
Kokku	-2 500
Katmine	
Kokku	-2 500

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
EAST CAPITAL REAL ESTATE AS	11085028	Tartu mnt. 2, Tallinn, Harju maakond, Eesti	2556 EUR

Sidevahendid

Liik	Sisu
Telefon	+372 6406650
Faks	+372 6406660
E-posti aadress	realestatebaltic@eastcapital.com