

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2009

aruandeaasta lõpp: 31.12.2009

ärinimi või sihtasutuse nimi: ASM Investments OÜ

registrikood: 11137239

tänavatalu nimi, Kapteni 7
maja ja korteri number:

küla/alev/alevik/linn: Tartu linn

vald:

postisihthnumber: 51017

maakond: Tartu maakond

telefon: 5017468

e-posti aadress: asm@asminvest.ee

Sisukord

MAJANDUSAASTA ARUANNE	1
Sisukord	2
Tegevusaruanne	3
Raamatupidamise aastaaruanne	4
Tegevjuhtkonna deklaratsioon	4
Bilanss	5
Kasumiaruanne	6
Rahavoogude aruanne	7
Omakapitali muutuste aruanne	8
Raamatupidamise aastaaruande lisad	9
Lisa 1 Arvestuspõhimõtted	9
Lisa 2 Raha	11
Lisa 3 Lühiajalised finantsinvesteeringud	11
Lisa 4 Nõuded ja ettemaksed	11
Lisa 5 Pikaajalised finantsinvesteeringud	11
Lisa 6 Sidusettevõtjate aktsiad ja osad	12
Lisa 7 Materiaalne põhivara	13
Lisa 8 Kapitalirent	14
Lisa 9 Laenukohustused	14
Lisa 10 Võlad ja ettemaksed	15
Lisa 11 Osakapital	15
Lisa 12 Müügitulu	15
Lisa 13 Kaubad, toore, materjal ja teenused	16
Lisa 14 Mitmesugused tegevuskulud	16
Lisa 15 Tööjõukulud	16
Lisa 16 Finantstulud ja -kulud	16
Lisa 17 Seotud osapooled	17

Tegevusaruanne

2005.a.teisel poolaastal tegevust alustanud **ASM Investments OÜ** põhitegevusaladeks on investeringud finantsvahenditesse, kinnisvarasse ja ettevõtetesse. Investeermistegevus vabalt kaubeldavatesse väärtpaberitesse toimub põhiliselt varahalduse lepingute alusel professionaalse investeringute juhtimise- ja riskide hajutamisega erinevatel turgudel.

Globaalne majanduslangus mõjutas jätkuvalt ettevõtte 2009.a.majandusaasta tulemust.

Asutamisel soetatud osalusele osaühingus HOTELL PALLAS lisandus 2006.a. aprillis osalus osaühingus HOTELL LONDON. Hotellides vähenes 2009.a. hotelliklientide arv aga samuti müüdud tubade keskhind. Jätkatakse hotellide sisutuste uuendamise, müügitegevuse olulise aktiveerimise ja konverentsipakettide edasiarendamisega tagamaks klientide jätkuv rahulolu. Muutunud turusituatsioon eeldab ka uusi strateegiaid hotellide juhtimisel ja majandamisel. 2009/10 a. suurenevad oluliselt hotellide investeringud põhivarasse.

OÜ Tähering jagunemise tulemusena lisandusid 2008.a.lisaks finantsinstrumentidele ja kinnistu Kūūtri 5 mõttelisele osale ka osalused osaühingus TARTU HANSASEKUS, osaühingus KVINTETT KINNISVARA ja osaühingus KVISSENTAL. Nimetatud ettevõtted jätkavad 2010.a. oma igapäevase majandustegevusega üürimisteenuste- ja kinnisvaraarenduse valdkonnas.

2010.a. jätkatakse ka finantsinvesteringutega aktsiatesse ja muudesse instrumentidesse erinevatel turgudel. Sõltuvalt kinnisvara ja ehitushindade muutustest, ollakse jätkuvalt valmis ka kinnisvarainvesteringuteks Eestis. Samuti jätkub tegevus turismimajanduse, kinnisvara arenduse ja üürimisteenuste sektoris.

Osaühingut juhib juhatus, mis koosneb ühest liikmest.

Juhatusel liige tasusid ja soodustusi saanud ei ole. ASM Investments OÜ-l ei olnud 2009.a. palgal ühtegi töötajat. Kõik teenused osteti teistelt ettevõtetelt, vajalike lepingute sõlmimise ülesanne on juhatuse liikmel (juhatajal).

Tartus, 29.juunil 2010.a.

Raamatupidamise aastaaruanne

Tegevjuhtkonna deklaratsioon

OÜ ASM Investments juhatuse on äriseadustikust lähtuvalt koostanud raamatupidamise aastaaruande, mis kajastab õigesti ja õiglaselt äriühingu vara, kohustusi ja omakapitali ning majandustegevuse tulemust ja rahavoogusid. Raamatupidamise aastaaruande koostamisel on järgitud raamatupidamise seaduse ja Eesti hea raamatupidamistava nõudeid.

Raamatupidamise aastaaruandes kajastuvad olulised vara ja kohustuste hindamist mõjutavad asjaolud, mis ilmnesid bilansi kuupäeva 31.12.2009 ja aastaaruande koostamispäeva 25.06.2010 vahemikul.

Vara ja kohustusi on hinnatud kaalutletud ja konservatiivsetel alustel. Raamatupidamise aastaaruande koostamine nõuab hinnangute andmist. Need hinnangud põhinevad aktuaalsel informatsioonil äriühingu seisundist ning kavatsustest ja riskidest raamatupidamise aastaaruande koostamispäeva seisuga. Majandusaastal või varasematel perioodidel kajastatud majandustehingute lõplik tulemus võib erineda käesoleval perioodil antud hinnangust.

Juhatus hinnangul on OÜ ASM Investments jätkuvalt tegutsev majandusüksus.

Juhatus kinnitab 2009.a. aastaaruande koostamise õigsust ja täielikkust.

Tartus, 29. juunil 2010.a

Bilanss

(kroonides)

	31.12.2009	31.12.2008	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	6 698 083	4 141 555	2
Finantsinvesteeringud	20 365 543	15 654 369	3
Nõuded ja ettemaksed	1 898 562	1 654 450	4
Kokku käibevara	28 962 188	21 450 374	
Põhivara			
Finantsinvesteeringud	11 597 522	13 445 467	5,6
Materiaalne põhivara	9 255 681	9 788 277	7
Kokku põhivara	20 853 203	23 233 744	
Kokku varad	49 815 391	44 684 118	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Laenukohustused	161 520	681 929	8,9
Võlad ja ettemaksed	3 155	3 742	10
Kokku lühiajalised kohustused	164 675	685 671	
Pikaajalised kohustused			
Laenukohustused	2 262 568	2 349 712	8,9
Kokku pikaajalised kohustused	2 262 568	2 349 712	
Kokku kohustused	2 427 243	3 035 383	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	250 000	250 000	11
Ülekurss	3 103 852	3 103 852	
Kohustuslik reservkapital	25 000	25 000	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	38 269 883	75 978 986	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	5 739 413	-37 709 103	
Kokku omakapital	47 388 148	41 648 735	
Kokku kohustused ja omakapital	49 815 391	44 684 118	

Kasumiaruanne

(kroonides)

	2009	2008	Lisa nr
Müügitulu	5 831 142	-38 322 870	12
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-14 204	-41	13
Mitmesugused tegevuskulud	-148 335	-240 725	14
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-532 596	-288 411	7
Muud ärikulud	-190	-5	
Ärikasum (-kahjum)	5 135 817	-38 852 052	
Finantstulud ja -kulud	603 596	1 142 949	16
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	5 739 413	-37 709 103	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	5 739 413	-37 709 103	

Rahavoogude aruanne

(kroonides)

	2009	2008
Rahavood äritegevusest		
Ärikasum (kahjum)	5 135 817	-38 852 052
Korrigeerimised		
Põhivara kulum ja väärtuse langus	532 596	288 411
Muud korrigeerimised	427 775	8 188 624
Kokku korrigeerimised	960 371	8 477 035
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-5 234 341	40 223 239
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	-587	-771
Makstud intressid	-58 522	-39 078
Kokku rahavood äritegevusest	802 738	9 808 373
Rahavood investeerimistegevusest		
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel	0	-3 550 900
Laekunud intressid	183 684	129 670
Laekunud dividendid	2 127 000	3 199 780
Kokku rahavood investeerimistegevusest	2 310 684	-221 450
Rahavood finantseerimistegevusest		
Saadud laenud	0	500 000
Saadud laenude tagasimaksed	-500 000	-3 700 000
Kapitalirendi põhiosa tagasimaksed	-183 594	-288 329
Makstud dividendid	0	-2 000 000
Muud laekumised finantseerimistegevusest	126 700	0
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-556 894	-5 488 329
Kokku rahavood	2 556 528	4 098 594
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	4 141 555	42 961
Raha ja raha ekvivalentide muutus	2 556 528	4 098 594
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	6 698 083	4 141 555

Omakapitali muutuste aruanne

(kroonides)

					Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Ülekurs	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2007	250 000	3 750 000	25 000	49 364 341	53 389 341
Aruandeperioodi kasum (kahjum)	0	0	0	-37 709 103	-37 709 103
Makstud dividendid	0	0	0	-2 000 000	-2 000 000
Muud muutused omakapitalis	0	-646 148	0	28 614 645	27 968 497
31.12.2008	250 000	3 103 852	25 000	38 269 883	41 648 735
Aruandeperioodi kasum (kahjum)	0	0	0	5 739 413	5 739 413
31.12.2009	250 000	3 103 852	25 000	44 009 296	47 388 148

Täpsem informatsioon Osakapitali kohta on toodud lisas 11.

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Raha

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

Välisvaluutas toimunud tehingud ning välisvaluutas fikseeritud finantsvarad ja -kohustused

Välisvaluutas fikseeritud tehingute kajastamisel on aluseks võetud tehingu toimumise päeval ametlikult kehtinud Eesti Panga valuutakursid. Välisvaluutas fikseeritud monetaarsed finantsvarad ja -kohustused ning mittemonetaarsed finantsvarad ja -kohustused, mida kajastatakse õiglase väärtuse meetodil, hinnatakse bilansipäeval ümber Eesti kroonidesse ametlikult kehtivate Eesti Panga valuutakursside alusel. Välisvaluutatehingutest saadud kasumid ja kahjumid kajastatakse kasumiaruandes perioodi tulu ja kuluna.

Tütar- ja sidusettevõtjate aktsiad või osad

Sidusettevõtte on ettevõtte, mille üle emaettevõtte omab olulist mõju, kuid mida ta ei kontrolli. Üldjuhul eeldatakse olulise mõju olemasolu juhul, kui emaettevõtte omab ettevõttes 20% kuni 50% hääleõiguslikest aktsiatest või osadest.

Investeeringud sidusettevõtetesse kajastatakse bilansis kasutades kapitaliosaluse meetodit. Selle meetodi kohaselt võetakse investeeringu algselt arvele tema soetusmaksumuses, mida korrigeeritakse järgmistel perioodidel investori osalusega muutustes investeeringuobjekti omakapitalis ja omandamisel tekkinud firmaväärtuse amortisatsiooniga.

Omavahelised realiseerumata kasumid elimineeritakse vastavalt ettevõtte osaluse suurusele. Realiseerimata kahjumid elimineeritakse samuti, välja arvatud juhul, kui kahjumi põhjuseks on vara väärtuse langus.

Juhul kui ettevõtte osalus kapitaliosaluse meetodil kajastatava sidusettevõtte kahjumis on võrdne või ületab sidusettevõtte bilansilist väärtust, vähendatakse investeeringu bilansilist väärtust nullini ning edasisi kahjumeid kajastatakse bilansiväliselt. Erandiks on olukord, kui ettevõtte on garanteerinud või kohustatud rahuldama sidusettevõtte kohustusi – sellisel juhul kajastatakse bilansis nii vastavat kohustust kui kapitaliosaluse meetodi kahjumit.

Lühiajalised finantsinvesteeringuid aktsiatesse ja teistesse omakapitaliinstrumentidesse kajastatakse bilansis õiglases väärtuses, juhul kui see on usaldusväärselt hinnatav. Aktsiaid ja muid omakapitaliinstrumente, mille õiglase väärtus ei ole usaldusväärselt hinnatav, kajastatakse soetusmaksumuses.

Nõuded ja ettemaksud

Kõiki muid nõudeid (viitlaekumised, antud laenud ning muud lühi- ja pikaajalised nõuded), välja arvatud edasimüügi eesmärgil omandatud nõudeid, kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumuses. Edasimüügi eesmärgil soetatud nõudeid kajastatakse õiglase väärtuse meetodil.

Kinnisvarainvesteeringud

Kinnisvarainvesteeringuna on kajastatud kinnisvaraobjekte (maa, hoone), 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). Edasi kajastatakse kinnisvarainvesteeringuid soetusmaksumuse meetodil analoogiliselt materiaalse põhivaraga. Parendustega seotud kulutused on lisatud kinnisvarainvesteeringu soetusmaksumusele ainult juhul, kui need vastavad kinnisvarainvesteeringu mõistele ja osalevad tõenäoliselt tulevikus majandusliku kasu tekitamisel.

Materiaalne ja immateriaalne põhivara

Materiaalseks põhivaraks loetakse ettevõtte enda majandustegevuses kasutatavaid varasid kasuliku tööeaga üle ühe aasta ja maksumusega alates 10 000 krooni.

Materiaalne põhivara võetakse algselt arvele tema soetusmaksumuses, mis koosneb ostuhinnast (k.a. tollimaks ja muud mittetagastatavad maksud) ja otseselt soetamisega seotud kulutustest, mis on vajalikud vara viimiseks tema tööseisundisse ja –asukohta. Materiaalset põhivara kajastatakse bilansis tema soetusmaksumuses, millest on maha arvatud akumulieeritud kulum ja võimalikud

väärtuse langusest tulenevad allahindlused.

Põhivara parendusväljaminekud, mis suurendavad põhivara tööjoudlust üle algselt arvatud taseme ja tõenäoliselt osalevad lisanduvate tulude tekkimisel tulevikus, kapitaliseeritakse bilansis põhivarana. Kulutused, mis tehakse eesmärgiga tagada ning säilitada varaobjektilt tulevikus saadavat tulu, kajastatakse nende kulude tekkimisel aruandeperioodi kuludes.

Amortisatsiooni arvestatakse lineaarselt lähtudes järgmistest eeldatavatest kasulikest eluigadest:

- Hooned 20-30 aastat
- Transpordivahendid 4-5 aastat
- Muu inventar ja IT seadmed 4-5 aastat

Maad ei amortiseerita.

Juhul kui materiaalse põhivara objekt koosneb üksteisest eristatavatest komponentidest, millel on erinevad kasulikud eluead, on need komponendid võetud raamatupidamises arvele eraldi varadena, määrates neile eraldi amortisatsiooninormid vastavalt nende kasulikule elueale.

Laenukasutuse kulutusi kajastatakse tekkeperioodil kuluna.

Rendid

Kapitalirendina käsitletakse rendilepingut, mille puhul kõik olulised vara omandiga seonduvad riskid ja hüved kanduvad üle ettevõttele.

Muud rendilepingud kajastatakse kasutusrendina.

Finantskohustused

Kõik finantskohustused (võlad hankijatele, võetud laenud, viitvõlad, väljastatud võlakirjad ning muud lühi- ja pikaajalised võlakohustused) võetakse algselt arvele nende soetusmaksumuses, mis sisaldab ka kõiki soetamisega otseselt kaasnevaid kulutusi.

Edasine kajastamine toimub korrigeeritud soetusmaksumuse meetodil.

Lühiajaliste finantskohustuste korrigeeritud soetusmaksumus on üldjuhul võrdne nende nominaalväärtusega, mistõttu lühiajalisi finantskohustusi kajastatakse bilansis maksmisele kuuluvas summas. Pikaajaliste finantskohustuste korrigeeritud soetusmaksumuse arvestus toimub kasutades sisemise intressimäära meetodit.

Maksustamine

Vastavalt kehtivale seadusandlusele Eestis ettevõtete kasumit ei maksustata, mistõttu ei eksisteeri ka edasilükkunud tulumaksu nõudeid ega kohustusi. Kasumi asemel maksustatakse Eestis jaotamata kasumist väljamakstavaid dividende maksumääraga 21/79 (kuni 31.12.2009 kehtis maksumäär 21/79) netodividendina väljamakstud summal. Dividendide väljamaksmisega kaasnevat ettevõtte tulumaksu kajastatakse kasumiaruandes tulumaksukuluna samal perioodil kui dividendid välja kuulutatakse, sõltumata sellest, millise perioodi eest need on välja kuulutatud või millal need tegelikult välja makstakse.

Maksimaalne võimalik tulumaksukohustuse summa, mis võiks kaasneda dividendide väljamaksmisega, on ära toodud aastaaruande lisades.

Tulud

Intressitulu ja dividenditulu kajastatakse siis, kui tulu laekumine on tõenäoline ja tulu suurust on võimalik usaldusväärselt hinnata. Intressitulu kajastatakse kasutades vara sisemisest intressimäära, välja arvatud juhtudel, kui intressi laekumine on ebakindel. Sellistel juhtudel arvestatakse intressitulu kassapõhiselt. Dividenditulu kajastatakse siis, kui omanikul on tekkinud seaduslik õigus nende saamiseks.

Vastavalt äriseadustikule on moodustatud kohustuslik 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 osakapitali suurendamiseks. Reservkapitalist ei või teha väljamakseid osanikele.

Lisa 2 Raha

(kroonides)

	31.12.2009	31.12.2008
Arvelduskontod	6 698 083	4 141 555
Kokku raha	6 698 083	4 141 555

Lisa 3 Lühiajalised finantsinvesteeringud

(kroonides)

					Kokku
	Aksiad ja osad	Fondiosakud	Võlakirjad	Muud	
31.12.2007	49 338 216	0	958 966	4 525 627	54 822 809
Soetamine	876 757	0	1 842 752	0	2 719 509
Müük müügihinnas või lunastamine	-3 768 317	0	-648 104	0	-4 416 421
Kasum (kahjum) müügist ja ümberhindlusest	-36 857 796	0	-306 777	0	-37 164 573
Muud	1 474 664	0	277 652	-2 059 271	-306 955
31.12.2008	11 063 524	0	2 124 489	2 466 356	15 654 369
Soetamine	3 516 316	157 567	335 087	0	4 008 970
Müük müügihinnas või lunastamine	-987 472	0	-1 698 132	0	-2 685 604
Kasum (kahjum) müügist ja ümberhindlusest	4 079 589	13 629	27 552	0	4 120 770
Muud	0	0	-93 169	-639 793	-732 962
31.12.2009	17 671 957	171 196	695 827	1 826 563	20 365 543

Lisa 4 Nõuded ja ettemaksed

(kroonides)

	31.12.2009	31.12.2008
Muud nõuded	1 898 364	1 654 252
Ettemaksed	198	198
Kokku Nõuded ja ettemaksed	1 898 562	1 654 450

Lisa 5 Pikaajalised finantsinvesteeringud

(kroonides)

	31.12.2009	31.12.2008	Lisa nr
Sidusettevõtjate aksiad ja osad	11 588 459	13 436 404	6
Muud pikaajalised finantsinvesteeringud	9 063	9 063	
Kokku pikaajalised finantsinvesteeringud	11 597 522	13 445 467	

Lisa 6 Sidusettevõtjate aktsiad ja osad

(kroonides)

Sidusettevõtjate aktsiad ja osad, üldine informatsioon				
Sidusettevõtja nimetus	Asukohamaa	Põhitegevusala	Osalusemäär (%)	
			31.12.2008	31.12.2009
Hotell Pallas OÜ	Eesti	Hotellindus	23	23
Hotell London OÜ	Eesti	Hotellindus	22	22
Tartu Hansakeskus OÜ	Eesti	Üürimine	29	29
Kvintett Kinnisvara OÜ	Eesti	Investeermistegevus	22	22
Kvissental OÜ	Eesti	Üürimine, kinnisvaraarendus	29	29

Sidusettevõtjate aktsiad ja osad, detailne informatsioon					
Sidusettevõtja nimetus	31.12.2008	Dividendid	Kasum(Kahjum) kapitaliosaluse meetodil	Muud muutused	31.12.2009
Hotell Pallas OÜ	343 621	-121 500	-106 519	0	115 602
Hotell London OÜ	892 327	-498 800	-55 731	0	337 796
Tartu Hansakeskus OÜ	8 392 218	-1 506 700	711 724	0	7 597 242
Kvintett Kinnisvara OÜ	3 098 641	0	-94 072	0	3 004 569
Kvissental OÜ	709 597	0	-49 647	-126 700	533 250
Kokku:	13 436 404	-2 127 000	405 755	-126 700	11 588 459

Osaniku otsusega vähendati Kvissental OÜ osakapitali 126 700 eek võrra.

Lisa 7 Materiaalne põhivara

(kroonides)

							Kokku
	Maa	Ehitised	Transpordi- vahendid	Masinad ja seadmed	Ettemaksed	Lõpetamata projektid ja ettemaksed	
31.12.2007							
Soetusmaksumus	0	0	0	0	890 461	890 461	890 461
Akumuleeritud kulum	0	0	0	0	0	0	0
Jääkmaksumus	0	0	0	0	890 461	890 461	890 461
Ostud ja parendused	4 082 707	3 550 900	1 552 620	1 552 620	0	0	9 186 227
Maa ja varem kasutusel olnud ehitiste ost	4 082 707	0			0	0	4 082 707
Uute ehitiste ost, uusehitus, parendused		3 550 900			0	0	3 550 900
Muud ostud ja parendused			1 552 620	1 552 620	0	0	1 552 620
Amortisatsioonikulu	0	-55 518	-232 893	-232 893	0	0	-288 411
Ümberklassifitseerimised	0	890 461	0	0	-890 461	-890 461	0
Ümberklassifitseerimine ettemaksetest	0	890 461	0	0	-890 461	-890 461	0
31.12.2008							
Soetusmaksumus	4 082 707	4 441 361	1 552 620	1 552 620	0	0	10 076 688
Akumuleeritud kulum	0	-55 518	-232 893	-232 893	0	0	-288 411
Jääkmaksumus	4 082 707	4 385 843	1 319 727	1 319 727	0	0	9 788 277
Amortisatsioonikulu	0	-222 072	-310 524	-310 524	0	0	-532 596
31.12.2009							
Soetusmaksumus	4 082 707	4 441 361	1 552 620	1 552 620	0	0	10 076 688
Akumuleeritud kulum	0	-277 590	-543 417	-543 417	0	0	-821 007
Jääkmaksumus	4 082 707	4 163 771	1 009 203	1 009 203	0	0	9 255 681

Lisa 8 Kapitalirent

(kroonides)

Aruandekohustuslane kui rentnik				
	31.12.2009	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
DnB NORD liising	1 080 697	161 520	919 177	
Kapitalirendikohustused kokku	1 080 697	161 520	919 177	
	31.12.2008	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
DnB NORD liising	1 264 291	181 929	1 082 362	
Kapitalirendikohustused kokku	1 264 291	181 929	1 082 362	

Renditud varade bilansiline jääkmaksumus		
	Masinad ja seadmed	Kokku
31.12.2009	1 009 203	1 009 203
31.12.2008	1 319 727	1 319 727

Lisa 9 Laenukohustused

(kroonides)

	31.12.2009	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Pikaajalised laenud					
Eraisiku laen	1 343 391	0	1 343 391		
Pikaajalised laenud kokku	1 343 391	0	1 343 391		
Kapitalirendikohustused kokku	1 080 697	161 520	919 177		8
Laenukohustused kokku	2 424 088	161 520	2 262 568		
	31.12.2008	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Pikaajalised laenud					
Eraisiku laen	1 767 350	500 000	1 267 350		
Pikaajalised laenud kokku	1 767 350	500 000	1 267 350		
Kapitalirendikohustused kokku	1 264 291	181 929	1 082 362		8
Laenukohustused kokku	3 031 641	681 929	2 349 712		

Lisa 10 Võlad ja ettemaksed

(kroonides)

	31.12.2009	31.12.2008
Võlad tarnijatele	3 155	3 742
Kokku võlad ja ettemaksed	3 155	3 742

Lisa 11 Osakapital

(kroonides)

	31.12.2009	31.12.2008
Osakapital	250 000	250 000
Osade arv (tk)	3	3
Osade nimiväärtus (kroonides)		
Üks osa nimiväärtusega 100 000 eek.		
Kaks osa nimiväärtusega 75 000 eek.		

Ettevõtte vaba omakapital (arvestades seaduses ette nähtud kohustust kanda 1/20 aruandeaasta puhaskasumist kohustuslikku reservkapitali) seisuga 31. detsember 2009 moodustas 44 009 296 krooni.

Bilansipäeva seisuga on omanikele võimalik dividendidena välja maksta 34 767 344 krooni ning dividendide väljamaksmisega kaasneks dividendide tulumaks 21/79 netodividendidena väljamakstavalt summalt, seega 9 241 952 krooni.

Lisa 12 Müügitulu

(kroonides)

Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
	2009	2008
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	5 831 142	-38 322 870
Kokku müük Euroopa Liidu riikidele	5 831 142	-38 322 870
Kokku müügitulu	5 831 142	-38 322 870
Müügitulu tegevusalade lõikes		
	2009	2008
Sõiduauto rentimine	188 000	104 000
Üürimine	58 204	0
Investeeringud võlakirjadesse, väärtpaberitesse jt finantsvahenditesse	5 584 938	-38 426 870
Kokku müügitulu	5 831 142	-38 322 870

Lisa 13 Kaubad, toore, materjal ja teenused (kroonides)

	2009	2008
Müügi eesmärgil ostetud kaubad	14 204	0
Muud	0	41
Kokku kaubad, toore, materjal ja teenused	14 204	41

Lisa 14 Mitmesugused tegevuskulud (kroonides)

	2009	2008
Energia	2 816	0
Elektrienergia	1 002	0
Soojusenergia	1 814	0
Mitmesugused bürookulud	10 800	0
Pangateenused	95 831	170 591
Muud	38 888	70 134
Kokku mitmesugused tegevuskulud	148 335	240 725

Lisa 15 Tööjõukulud (kroonides)

ASM Investments OÜ-s 2008 ja 2009 aastatel töötajaid ei olnud.

Lisa 16 Finantstulud ja -kulud (kroonides)

	2009	2008
Finantstulud ja -kulud sidusettevõtjate aktsiatelt ja osadelt	405 755	1 949 249
Intressitulud	147 946	9 452
Intressikulud	-134 563	-961 257
Intressikulu kapitalirendilt	-58 522	-48 530
Muud intressikulud	-76 041	-912 727
Kasum (kahjum) valuutakursi muutustest	-17 809	15 835
Muud finantstulud ja -kulud	202 267	129 670
Kokku finantstulud ja -kulud	603 596	1 142 949

Lisa 17 Seotud osapooled

(kroonides)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2009		31.12.2008	
	Nõuded	Kohustused	Nõuded	Kohustused
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud	0	1 343 391	0	1 767 350

Aruande digitaalallkirjad

ASM Investments OÜ (registrikood: 11137239) 01.01.2009 - 31.12.2009 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
ALAR KROODO	Juhatuse liige	29.06.2010

Kasumi jaotamise ettepanek

(kroonides)

	31.12.2009
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	38 269 883
Aruandeaasta kasum (kahjum)	5 739 413
Kokku	44 009 296
Jaotamine	
Dividendideks	2 200 000
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	41 809 296
Kokku	44 009 296

Kasumi jaotamise otsus

(kroonides)

	31.12.2009
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	38 269 883
Aruandeaasta kasum (kahjum)	5 739 413
Kokku	44 009 296
Jaotamine	
Dividendideks	2 200 000
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	41 809 296
Kokku	44 009 296

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EEK)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Investeerimine võlakirjadesse, väärtpaberitesse jms finantsvahenditesse	64301	5584938	95.78%	Jah
Sõiduautode ja väikebusside (täismassiga alla 3,5t) rentimine ja kasutusrent	77111	188000	3.22%	Ei
Enda või renditud kinnisvara üürileandmine ja käitus	68201	58204	1.00%	Ei

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Siim Kroodo	38304242713	Kapteni 7, Tartu linn, Tartu maakond, Eesti	75000 EEK
Alar Kroodo	35802072732	Tartu linn, Tartu maakond, Eesti	100000 EEK
Märt Kroodo	38703182731	Kapteni 7, Tartu linn, Tartu maakond, Eesti	75000 EEK

Sidevahendid

Liik	Sisu
Mobiiltelefon	+372 5017468
E-posti aadress	asm@asminvest.ee