

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2012

aruandeaasta lõpp: 31.12.2012

ärinimi: Aerk Invest OÜ

registrikood: 11250607

tänavatalu nimi, Narva mnt 18
maja ja korteri number:

linn: Tallinn

maakond: Harju maakond

postisihthnumber: 10120

telefon: +372 5032826

e-posti aadress: frei@hot.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 Lühiajalised finantsinvesteeringud	9
Lisa 3 Laenukohustused	9
Lisa 4 Finantstulud ja -kulud	10
Lisa 5 Seotud osapooled	10

Tegevusaruanne

Osaühing Aerk Invest põhitegevuseks on investeerimine võlakirjadesse, väärtpaberitesse jms. finantsinstrumentidesse. Kauplemisobjektideks olid 2012. aastal maailma finantsturgude aktsiafondide osakud ja võlakirjad.

Kuna aktsiate hinnad väärtpaberituriul on tõusnud 2012.aastal, lõpetas osaühing majandusaasta kasumiga 35002 EUR, millega suures osas kaeti eelmiste aastate kahjum. Ka alanud majandusaastal tegutsetakse kasumlikult ja omakapital viiakse seadusega nõutud tasemele.

Aruandeaasta osakapital on 2556 EUR.

Aerk Invest OÜ juhatuse koosseis koosneb ühest liikmest. Palgalisi töötajaid osaühingus 2012.aastal ei olnud. 2012. aastal juhatuse liikmele väljamakseid ei tehtud.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	2 763	51 464	
Finantsinvesteeringud	401 580	400 377	2
Kokku käibevara	404 343	451 841	
Kokku varad	404 343	451 841	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Pikaajalised kohustused			
Laenukohustused	403 266	485 766	3
Kokku pikaajalised kohustused	403 266	485 766	
Kokku kohustused	403 266	485 766	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 556	2 556	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	-36 481	7	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	35 002	-36 488	
Kokku omakapital	1 077	-33 925	
Kokku kohustused ja omakapital	404 343	451 841	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2012	2011	Lisa nr
Müügitulu	55 369	31 883	
Muud äritulud	480	556	
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-3 622	-4 258	
Mitmesugused tegevuskulud	-20 026	-67 380	
Ärikasum (kahjum)	32 201	-39 199	
Finantstulud ja -kulud	2 801	2 711	5
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	35 002	-36 488	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	35 002	-36 488	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2012	2011	Lisa nr
Rahavood äritegevusest			
Ärikasum (kahjum)	32 201	-39 199	
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-1 203	142 310	
Kokku rahavood äritegevusest	30 998	103 111	
Rahavood investeerimistegevusest			
Laekunud intressid	28	1 516	5
Laekunud dividendid	2 947	1 888	5
Kokku rahavood investeerimistegevusest	2 975	3 404	
Rahavood finantseerimistegevusest			
Saadud laenude tagasimaksed	-82 500	-58 000	3
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-82 500	-58 000	
Kokku rahavood	-48 527	48 515	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	51 464	3 642	
Raha ja raha ekvivalentide muutus	-48 527	48 515	
Valuutakursside muutuste mõju	-174	-693	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	2 763	51 464	

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

			Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2010	2 556	7	2 563
Aruandeaasta kasum (kahjum)		-36 488	-36 488
31.12.2011	2 556	-36 481	-33 925
Aruandeaasta kasum (kahjum)		35 002	35 002
31.12.2012	2 556	-1 479	1 077

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

OÜ Aerk Invest 2012. 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 aastaaruande koostamisel on lähtutud soetusmaksumuse printsiibist, välja arvatud juhtudel, mida on kirjeldatud alljärgnevates arvestuspõhimõtetes.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes.

Finantsvarad

Osaühingul on järgmised finantsvarad: raha ja selle ekvivalendid ja kauplemise eesmärgil soetatud lühiajalised finantsinvesteeringud. Finantsvarade oste ja müüke kajastatakse väärtuspäeval s.t päeval, mil Osaühing saab ostetud finantsvara omanikuks või kaotab omandiõiguse müüdud finantsvara üle.

Raha

Raha ja selle ekvivalentidena kajastatakse rahavoogude aruandes nõudmiseni hoiuseid pankades.

Välisvaluutas toimunud tehingud ning välisvaluutas fikseeritud finantsvarad ja -kohustused

Välisvaluutas fikseeritud tehingute kajastamisel on aluseks võetud tehingu toimumise päeval ametlikult kehtinud valuutakursid. Välisvaluutas fikseeritud monetaarsed finantsvarad ja -kohustused ning mittemonetaarsed finantsvarad ja -kohustused, mida kajastatakse õiglase väärtuse meetodil, hinnatakse bilansipäeval ümber eurodesse ametlikult kehtivate Euroopa Keskpannas kehtivate valuutakursside alusel.

Välisvaluutatehingutest saadud kasumid ja kahjumid kajastatakse kasumiaruandes perioodi tulu ja kuluna.

Finantsinvesteeringud

Lühiajaliste finantsinvesteeringutena kajastatakse kauplemiseesmärgil hoitavaid väärtapabereid (aktsiad, võlakirjad, obligatsioonid, fondi osakud jne.) ning kindla lunastustähtajaga väärtapabereid, mille lunastustähtaeg on 12 kuu jooksul bilansipäevast.

Lühiajalisi finantsinvesteeringuid aktsiatesse kajastatakse õiglasel väärtusel. Õiglase väärtuse aluseks on finantsinstrumendi noteeritud turuhind.

Lühi- ja pikaajalisi finantsinvesteeringuid võlakirjadesse ja teistesse võlainstrumentidesse kajastatakse õiglasel väärtusel, mille aluseks on finantsinstrumendi noteeritud turuhind.

Kauplemiseesmärgil soetatud finantsvarade õiglase väärtuse muutused kajastatakse kasumi või kahjumina aruandeperioodi kasumiaruandes. Intressimäära alusel saadud intressitulu ja saadud dividenditulu kajastatakse kokkuvõttes kasumiaruandes.

Lisa 2 Lühiajalised finantsinvesteeringud (eurodes)

			Kokku
	Aksiad ja osad	Võlakirjad	
31.12.2010	496 304	46 383	542 687
Soetamine	401 395		401 395
Müük müügihinnas või lunastamine	-488 219	-23 070	-511 289
Kasum (kahjum) müügist ja ümberhindlusest	-32 103	-313	-32 416
31.12.2011	377 377	23 000	400 377
Soetamine	405 369		405 369
Müük müügihinnas või lunastamine	-442 231		-442 231
Kasum (kahjum) müügist ja ümberhindlusest	38 038		38 038
Muud	27		27
31.12.2012	378 580	23 000	401 580

Lisa 3 Laenukohustused (eurodes)

	31.12.2012	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Pikaajalised laenud				
Osaniku laen	403 266		403 266	
Pikaajalised laenud kokku	403 266		403 266	
Laenukohustused kokku	403 266		403 266	
	31.12.2011	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Pikaajalised laenud				
Osaniku laen	485 766		485 766	
Pikaajalised laenud kokku	485 766		485 766	
Laenukohustused kokku	485 766		485 766	

Lisa 4 Finantstulud ja -kulud

(eurodes)

	2012	2011
Intressitulud	28	1 516
Intressitulu hoiustelt	28	0
Intressitulu võlakirjadelt	0	1 516
Kasum (kahjum) valuutakursi muutustest	-174	-693
Muud finantstulud ja -kulud	2 947	1 888
Kokku finantstulud ja -kulud	2 801	2 711

Lisa 5 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2012	31.12.2011
	Kohustused	Kohustused
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	403 266	485 766

2012	Saadud laenude tagasimaksed
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	82 500

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 27.06.2013

Aerk Invest OÜ (registrikood: 11250607) 01.01.2012 - 31.12.2012 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
AVO FREIBACH	Juhatuse liige	27.06.2013

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2012
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	-36 481
Aruandeaasta kasum (kahjum)	35 002
Kokku	-1 479
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	-1 479
Kokku	-1 479

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Investeerimine võlakirjadesse, väärtpaberitesse jms finantsvahenditesse	64301	55369	100.00%	Jah

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Avo Freibach	35412070218	Tallinn, Harju maakond, Eesti	2556 EUR

Sidevahendid

Liik	Sisu
Mobiiltelefon	+372 5032826
E-posti aadress	frei@hot.ee