

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2012

aruandeaasta lõpp: 31.12.2012

ärinimi: Osaühing Liivimaa Investeeringud

registrikood: 11347020

tänavatalu nimi, Põllu 2

maja ja korteri number:

linn: Tartu linn

maakond: Tartu maakond

postisihthnumber: 50303

telefon: +372 7408645, +372 5165225

e-posti aadress: veljo@salvest.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 Seotud osapooled	8

Tegevusaruanne

Osaühing Liivimaa Investeeringud OÜ asutati 2006. a. Peamiseks tegevusalaks on kinnisvara arendus. Liivimaa Investeeringud OÜ kuulub OÜ-le VIP Varad.

2012. a sisulist majandustegevust ei toimunud. Jätkuv majanduse jahtumine on piiranud investeerimisprojektide leidmist. Seetõttu on enamus Liivimaa Investeeringud OÜ vahenditest paigutatud erinevatesse finantsinstrumentidesse.

Tulevastel perioodidel on plaanis leida sobivaid kinnisvara arendusprojekte. Seni püütakse säilitada investeerimisstrateegiat, mille kohaselt enamus vahenditest paigutatakse konservatiivsetesse finantsinstrumentidesse.

Liivimaa Investeeringud OÜ juhatus on üheliikmeline: Veljo Ipits. Töötasu ega muid väljamakseid juhatuse liikmetele ei tehtud. Töötajaid ei ole palgatud ja töötasu pole arvestatud.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011	31.12.2010
Varad			
Käibevara			
Raha	57 770	49 949	327 303
Finantsinvesteeringud	285 699	263 881	264 478
Nõuded ja ettemaksed	893 882	893 882	776 735
Kokku käibevara	1 237 351	1 207 712	1 368 516
Põhivara			
Finantsinvesteeringud	19 173	19 173	19 173
Kokku põhivara	19 173	19 173	19 173
Kokku varad	1 256 524	1 226 885	1 387 689
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Pikaajalised kohustused			
Võlad ja ettemaksed	1 282 793	1 282 793	1 597 793
Kokku pikaajalised kohustused	1 282 793	1 282 793	1 597 793
Kokku kohustused	1 282 793	1 282 793	1 597 793
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 556	2 556	2 556
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	-58 464	-123 184	32 876
Aruandeaasta kasum (kahjum)	29 639	64 720	-156 060
Kokku omakapital	-26 269	-55 908	-120 628
Kokku kohustused ja omakapital	1 256 524	1 226 885	1 477 165

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2012	2011
Muud äritulud	0	47 934
Mitmesugused tegevuskulud	-143	-1 813
Ärikasum (kahjum)	-143	46 121
Finantstulud ja -kulud	29 782	18 599
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	29 639	64 720
Aruandeaasta kasum (kahjum)	29 639	64 720

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2012	2011
Rahavood äritegevusest		
Ärikasum (kahjum)	-143	46 121
Korrigeerimised		
Kasum (kahjum) põhivara müügist	0	-47 924
Kokku korrigeerimised	0	-47 924
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	1	720
Kokku rahavood äritegevusest	-142	-1 083
Rahavood investeerimistegevusest		
Laekunud kinnisvarainvesteeringute müügist	0	137 410
Laekunud muude finantsinvesteeringute müügist	0	7 552
Antud laenud	-50 000	-116 415
Antud laenude tagasimaksed	50 000	0
Laekunud intressid	7 963	10 182
Kokku rahavood investeerimistegevusest	7 963	38 729
Rahavood finantseerimistegevusest		
Saadud laenude tagasimaksed	0	-315 000
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	0	-315 000
Kokku rahavood	7 821	-277 354
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	49 949	327 303
Raha ja raha ekvivalentide muutus	7 821	-277 354
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	57 770	49 949

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

			Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2010	2 556	-123 184	-120 628
Aruandeaasta kasum (kahjum)		64 720	64 720
31.12.2011	2 556	-58 464	-55 908
Aruandeaasta kasum (kahjum)		29 639	29 639
31.12.2012	2 556	-28 825	-26 269

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Osaühing(OÜ) Liivimaa Investeeringud on Eestis registreeritud äriühing.

OÜ Liivimaa Investeeringud raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti Vabariigi hea raamatupidamistavaga.

Hea raamatupidamistava põhinõuded on kehtestatud EV raamatupidamise seaduses, mida täiendavad EV Raamatupidamise Toimkonna poolt väljaantud juhendid.

OÜ Liivimaa Investeeringud kasutab kasumiaruande koostamisel EV raamatupidamise seaduse lisas toodud skeemi 1.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes.

Majandustehinguid kirjendatakse soetusmaksumuse printsiibi kohaselt nende tekkimise momendil tegelikus väärtuses.

Raamatupidamise aruanded koostatakse tekkepõhise arvestusprintsiibi kohaselt.

Raha

Rahavoogude aruandes kajastatakse raha ja raha ekvivalendina kassas olevat sularaha, arvelduskontode jääke, panka jõudnud ja arvelduskontole laekumata kaardimakseid ja sularaha inkassatsioone, kuni 3-kuulisi tähtajalisi deposiite ning rahaturufondi osakuid.

Finantsinvesteeringud

Lühi- ja pikaajaliste finantsinvesteeringutena kajastatakse üle 3-kuulise tähtajaga deposiite, võlakirja-, fondi- ja aktsiafondide osakuid, ettevõtete, mis ei ole tütar- ega sidusettevõtted, aktsiaid ja osasid. Kajastamisel kasutatakse väärtuspäeva meetodit. Õiglase väärtuse aluseks on noteeritud turuhind. Õiglase väärtuse muutused kajastatakse kasumi või kahjumina aruandeperioodi kasumiaruandes.

Nõuded ja ettemaksed

Nõuetena ostjate vastu kajastatakse ettevõtte tavapärase tegevuse käigus tekkinud lühiajalisi nõudeid, v. a nõudeid teiste kontserni ettevõtete vastu. Nõuete laekumise tõenäosust hinnatakse iga ostja kohta eraldi. Nõuded, mille kohta on teada, et nad on lootusetud, on bilansist välja kantud.

Finantskohustused

Kõik finantskohustused (võlad tarnijatele, võetud laenud, viitvõlad, ning muud lühi- ja pikaajalised võlakohustused) võetakse algselt arvele nende soetusmaksumuses, mis sisaldab ka kõiki soetamisega otseselt kaasnevaid kulusi. Edasine kajastamine toimub korrigeeritud soetusmaksumuse meetodil.

Lühiajaliste finantskohustuste korrigeeritud soetusmaksumus on üldjuhul võrdne nende nominaalväärtusega, mistõttu lühiajalisi finantskohustusi kajastatakse bilansis maksmisele kuulavas summas.

Tulud

Tulud kaupade müügist kajastatakse siis, kui kõik osalised omandiga seotud riskid on läinud üle ostjale, müügitulu ja tehingutega seotud kulu on usaldusväärselt määratav ning tehingust saadava tasu laekumine on tõenäoline.

Tulu teenuse müügist kajastatakse teenuse osutamise järel.

Intressitulu kajastatakse siis, kui tulu on tõenäoline ja tulu suurus on võimalik usaldusväärselt hinnata.

Lisa 2 Seotud osapooled

(eurodes)

Aruandekohustuslase emaettevõtja nimetus	VIP Varad OÜ
Riik, kus aruandekohustuslase emaettevõtja on registreeritud	Eesti

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2012	31.12.2011
	Nõuded	Nõuded
Sidusettevõtjad	777 466	777 466

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 01.06.2013

Osaühing Liivimaa Investeeringud (registrikood: 11347020) 01.01.2012 - 31.12.2012 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
VELJO IPITS	Juhatuse liige	28.06.2013

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2012
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	-58 464
Aruandeaasta kasum (kahjum)	29 639
Kokku	-28 825
Jaotamine	
Osakapitali suurendamine (vähendamine)	29 639
Kokku	29 639

Sidevahendid

Liik	Sisu
Telefon	+372 7408645
Mobiiltelefon	+372 5165225
E-posti aadress	veljo@salvest.ee