

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2012

aruandeaasta lõpp: 31.12.2012

ärinimi: Alion Invest OÜ

registrikood: 11539618

tänava/talu nimi, Linnu 30

maja ja korteri number:

linn: Tartu linn

maakond: Tartu maakond

postisihtnumber: 50416

telefon: +372 5102938

faks:

e-posti aadress: invest@alion.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 Raha	9
Lisa 3 Lühiajalised finantsinvesteeringud	9
Lisa 4 Materiaalne põhivara	10
Lisa 5 Laenukohustused	10
Lisa 6 Muud äritulud	11
Lisa 7 Tööjõukulud	11
Lisa 8 Finantstulud ja -kulud	11
Lisa 9 Seotud osapooled	11

Tegevusaruanne

Alion Invest OÜ alustas tegevust 29.10.2008. Ettevõtte põhitegevusalaks on investeerimine võlakirjadesse, väärtpaberitesse jms

finantsvahenditesse (EMTAK 64301).

Töötajaid 2012. aastal ettevõttel ei olnud. Juhatuse liikmetele tasu ei arvestatud ega makstud.

Alion Invest OÜ on jätkuvalt tegutsev ettevõtte.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	1 661	77	2
Finantsinvesteeringud	0	9 027	3
Nõuded ja ettemaksed	15 166	4 040	
Kokku käibevara	16 827	13 144	
Põhivara			
Finantsinvesteeringud	77 088	9 991	
Materiaalne põhivara	171	853	4
Kokku põhivara	77 259	10 844	
Kokku varad	94 086	23 988	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Võlad ja ettemaksed	2	2	
Kokku lühiajalised kohustused	2	2	
Pikaajalised kohustused			
Laenukohustused	14 700	14 700	5
Kokku pikaajalised kohustused	14 700	14 700	
Kokku kohustused	14 702	14 702	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 556	2 556	
Kohustuslik reservkapital	256	256	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	6 474	1 637	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	70 098	4 837	
Kokku omakapital	79 384	9 286	
Kokku kohustused ja omakapital	94 086	23 988	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2012	2011	Lisa nr
Muud äritulud	1 533	1 533	6
Mitmesugused tegevuskulud	-12	-66	
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-682	-682	
Ärikasum (kahjum)	839	785	
Finantstulud ja -kulud	69 259	4 052	8
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	70 098	4 837	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	70 098	4 837	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2012	2011	Lisa nr
Rahavood äritegevusest			
Ärikasum (kahjum)	839	785	
Korrigeerimised			
Põhivara kulum ja väärtuse langus	682	682	4
Kokku korrigeerimised	682	682	
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-126	-40	
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	0	2	
Laekunud intressid	1	2	
Kokku rahavood äritegevusest	1 396	1 431	
Rahavood investeerimistegevusest			
Tasutud sidusettevõtjate soetamisel	0	-502	
Tasutud muude finantsinvesteeringute soetamisel	0	-44 575	3
Laekunud muude finantsinvesteeringute müügist	11 061	44 566	3
Antud laenud	-11 000	-4 000	9
Laekunud intressid	127	40	
Kokku rahavood investeerimistegevusest	188	-4 471	
Kokku rahavood	1 584	-3 040	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	77	3 117	2
Raha ja raha ekvivalentide muutus	1 584	-3 040	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	1 661	77	2

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

				Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2010	2 556	143	1 750	4 449
Aruandeaasta kasum (kahjum)			4 837	4 837
Muutused reservides		113	-113	0
31.12.2011	2 556	256	6 474	9 286
Aruandeaasta kasum (kahjum)			70 098	70 098
31.12.2012	2 556	256	76 572	79 384

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Alion Invest OÜ raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti hea raamatupidamistavaga. Eesti hea raamatupidamistava tugineb rahvusvaheliselt tunnustatud arvestuspõhimõtetele (IFRS) ning selle põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduses, mida täiendavad Eesti Vabariigi Raamatupidamise Toimkonna poolt välja antud juhendid. Raamatupidamise aastaaruande arvnäitajad on esitatud eurodes.

Raha

Bilansis kajastatakse raha ja pangakontode kirjel kassas olevat sularaha, arvelduskontode jääke ning lühiajalisi või katkestatavaid tähtajalisi deposiite. Rahavoogude aruandes kajastatakse raha ja selle ekvivalentidena lisaks eeltoodule ka kõrge likviidsusega väärtpabereid, mida on igal hetkel võimalik konverteerida rahaks.

Finantsinvesteeringud

Lühiajaliste finantsinvesteeringutena kajastatakse lühiajalise kauplemise eesmärgil hoitavaid väärtpabereid (aktsiad, võlakirjad, obligatsioonid, fondide osakud jne). Väärtpaberid kajastatakse bilansis kasutades väärtuspäeva meetodit ning võetakse algselt arvele nende soetusmaksumuses, milleks on antud finantsvara eest makstud tasu õiglane väärtus. Väärtpaberite müügil kajastatakse väärtpaberi bilansilise maksumuse ja tema eest saadud tasu vahet kasumiaruandes tulu või kuluna. Igal bilansipäeval hinnatakse väärtpaberid ümber nende õiglasele väärtusele, arvestades bilansipäeva börsinoteeringut. Väärtuse muutusest tulenevad kasumid/kahjumid kajastatakse aruandeperioodi kasumiaruandes.

Tütar- ja sidusettevõtjate aktsiad või osad

Investeeringuid tütar- ja sidusettevõtetesse arvestatakse kapitaliosaluse meetodil, mille kohaselt investeering võetakse algselt arvele tema soetusmaksumuses, mida korrigeeritakse järgmistel perioodidel investori osalusega investeeringuobjekti omakapitali muutustes.

Materiaalne ja immateriaalne põhivara

Põhivaradeks loetakse varad kasuliku tööeage üle ühe aasta ja maksumusega üle 600 euro. Varad, mille kasulik tööiga on üle ühe aasta, kuid mille maksumus on alla 600 euro, kantakse kuluks kasutusele võtmise hetkel.

Põhivara võetakse arvele soetusmaksumuses, mis koosneb ostuhinnast, mittetagastavatest maksudest ja muudest põhivara kasutusele võtmisega seotud otsestest väljaminekutest.

Amortisatsiooni arvestamisel kasutatakse lineaarset meetodit. Amortisatsiooninorm määratakse igale põhivaraobjektile eraldi, sõltuvalt selle kasulikust tööeast. Amortisatsiooninormmid vaadatakse üle kui on ilmnunud asjaolusid, mis võivad oluliselt muuta põhivara või põhivaragrupi kasulikku tööiga.

Kui materiaalsele põhivara objektile on tehtud parendustöid, mis tõstavad objekti võimet osaleda tulevikus majandusliku kasu loomisel, siis need kulutused lisatakse

objekti soetusmaksumusele. Muud kulutused, mis pigem säilitavad põhivara võimet luua majanduslikku kasu, kajastatakse perioodi kuludes.

Põhivara arvelevõtmise alampiir 600 €

Kasulik eluiga põhivara gruppide lõikes (aastates)

Põhivara grupi nimi	Kasulik eluiga
Masinad ja seadmed	3

Tulud

Tulud ja kulud on kirjendatud tekkepõhiselt, lähtudes tulude ja kulude vastavuse printsiibist.

Kohustuslik reservkapital

Vastavalt äriseadustikule moodustatakse 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 aktsia- või osakapitali suurendamiseks. Reservkapitalist ei või teha väljamakseid osanikele.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011
Arvelduskontod	1 661	77
Raha pangas	1 596	73
Raha LHV	65	4
Kokku raha	1 661	77

Lisa 3 Lühiajalised finantsinvesteeringud

(eurodes)

		Kokku
	Aktsiad ja osad	
31.12.2010	14 497	14 497
Soetamine	44 575	44 575
Müük müügihinnas või lunastamine	-44 566	-44 566
Kasum (kahjum) müügist ja ümberhindlustest	-5 479	-5 479
31.12.2011	9 027	9 027
Müük müügihinnas või lunastamine	-11 061	-11 061
Kasum (kahjum) müügist ja ümberhindlustest	2 034	2 034
31.12.2012	0	0

Lisa 4 Materiaalne põhivara

(eurodes)

			Kokku
	Transpordi- vahendid	Masinad ja seadmed	
31.12.2010			
Soetusmaksumus	2 047	2 047	2 047
Akumuleeritud kulum	-512	-512	-512
Jääkmaksumus	1 535	1 535	1 535
Amortisatsioonikulu	-682	-682	-682
31.12.2011			
Soetusmaksumus	2 047	2 047	2 047
Akumuleeritud kulum	-1 194	-1 194	-1 194
Jääkmaksumus	853	853	853
Amortisatsioonikulu	-682	-682	-682
31.12.2012			
Soetusmaksumus	2 047	2 047	2 047
Akumuleeritud kulum	-1 876	-1 876	-1 876
Jääkmaksumus	171	171	171

Lisa 5 Laenukohustused

(eurodes)

	31.12.2012	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Pikaajalised laenud				
Laen omanikult	14 700			14 700
Pikaajalised laenud kokku	14 700			14 700
Laenukohustused kokku	14 700			14 700
	31.12.2011	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Pikaajalised laenud				
Laen omanikult	14 700			14 700
Pikaajalised laenud kokku	14 700			14 700
Laenukohustused kokku	14 700			14 700

Lisa 6 Muud äritulud

(eurodes)

	2012	2011
Põhivahendite renditulu	1 533	1 533
Kokku muud äritulud	1 533	1 533

Lisa 7 Tööjõukulud

(eurodes)

Ettevõtte ei ole töötajaid, aruandeaastal töötasusid makstud ei ole.

Lisa 8 Finantstulud ja -kulud

(eurodes)

	2012	2011
Finantstulud ja -kulud sidusettevõtjate aktsiatelt ja osadelt	67 098	9 489
Intressitulud	127	42
Muud intressitulud	127	42
Kasum väärtpaberite vahendamisest ja ümberhindlusest	2 034	0
Kahjum väärtpaberite vahendamisest ja ümberhindlusest	0	-5 479
Kokku finantstulud ja -kulud	69 259	4 052

Lisa 9 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2012		31.12.2011	
	Nõuded	Kohustused	Nõuded	Kohustused
Tütarettevõtjad	11 000			
Sidusettevõtjad	4 166		4 040	
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad		14 700		14 700

2012	Müügid	Antud laenud
Tütarettevõtjad	1 534	11 000
2011	Müügid	Antud laenud
Tütarettevõtjad	1 533	
Sidusettevõtjad		4 000

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 30.06.2013

Alion Invest OÜ (registrikood: 11539618) 01.01.2012 - 31.12.2012 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
LEMBIT KRINDAL	Juhatuse liige	01.07.2013

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2012
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	6 474
Aruandeaasta kasum (kahjum)	70 098
Kokku	76 572
Jaotamine	
Dividendideks	51 350
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	25 222
Kokku	76 572

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Investeerimine võlakirjadesse, väärtpaberitesse jms finantsvahenditesse	64301	0		Jah

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Piret Kulasalu	46903135712	Linnu 30, Tartu linn, Tartu maakond, Eesti	20000 EEK
Lembit Krindal	36410095710	Linnu 30, Tartu linn, Tartu maakond, Eesti	20000 EEK

Sidevahendid

Liik	Sisu
Faks	+372 7301078
Mobiiltelefon	+372 5102938
E-posti aadress	invest@alion.ee