

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2012

aruandeaasta lõpp: 31.12.2012

ärinimi: Osaühing ALVEKOR

registrikood: 10874734

tänavatalu nimi, Roosikrantsi 2
maja ja korteri number:

linn: Tallinn

maakond: Harju maakond

postisihthnumber: 10119

telefon: +372 5028940, +372 6110134, +372 6720533

e-posti aadress: margus.kangro@vkg.ee

Sisukord

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 Nõuded ja ettemaksed	11
Lisa 3 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	12
Lisa 4 Pikaajalised finantsinvesteeringud	12
Lisa 5 Sidusettevõtjate aktsiad ja osad	12
Lisa 6 Varud	13
Lisa 7 Kinnisvarainvesteeringud	13
Lisa 8 Materiaalne põhivara	14
Lisa 9 Laenukohustused	15
Lisa 10 Võlad ja ettemaksed	15
Lisa 11 Võlad töövõtjatele	16
Lisa 12 Osakapital	16
Lisa 13 Müügitulu	16
Lisa 14 Muud äritulud	16
Lisa 15 Mitmesugused tegevuskulud	17
Lisa 16 Tööjõukulud	17
Lisa 17 Muud ärikulud	17
Lisa 18 Finantstulud ja -kulud	18
Lisa 19 Seotud osapooled	18

Tegevusaruanne

OÜ ALVEKOR tegeles 2012.a investeeringute haldamisega, soetatud ettevõtete tegevuse kordineerimisega ja finantskonsultatsioonide osutamisega.

Ettevõtte töö oli seotud peamiselt uute investeerimisprojektide ettevalmistamisega.

2012.a. oli ettevõtte kasum 23 502 140 eurot ja bilansimaht 86 351 058 eurot.

2013.a tegevus on suunatud investeeringute haldamisele.

2012.a alguses töötas ettevõttes kolm töötajat ja aasta lõpus kolm töötajat, töötajate keskmine arv 3 töötajat.

Töötajate töötasude üldsumma oli 20 656 eurot, sellest 9 587 moodustas juhatuse liikme töötasu.

Peamised finantssuhtarvud:

	2012	2011
Müügitulu	72 500	142 120
Puhaskasum (tuh. eur)	23 502	10 029
Lühiajaliste kohustuste kattekordaja	2,27	2,18
ROA	27,22	15,68
ROE	28,39	16,07

Suhtarvude arvutamisel kasutatud valemid:

Lühiajaliste kohustuste kattekordaja (kordades) = käibevara/lühiajalised kohustused

ROA (%) = puhaskasum/ varad kokku * 100

ROE (%) = puhaskasum/ omakapital kokku * 100

Raamatupidamise aastaaruanne

Tegevjuhtkonna deklaratsioon

Juhatus deklareerib oma vastutust OÜ Alvekor 2012.a. raamatupidamise aastaaruande koostamise õigsuse eest ning kinnitab oma parimas teadmises, et:

- raamatupidamise aastaaruande koostamisel rakendatud arvestuspõhimõtted on vastavuses Eesti hea raamatupidamistavaga;
- raamatupidamise aastaaruanne kajastab õigesti ja õiglaselt OÜ Alvekor finantsseisundit, majandustulemust ja rahavoogusid;
- kõik teadaolevad olulised asjaolud, mis on selgunud aruande valmimise kuupäevani 14.08.2013, on raamatupidamise aastaaruandes nõuetekohaselt arvesse võetud ja esitatud;
- OÜ Alvekor on jätkuvalt tegutsev.

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	5 112 443	580 558	
Nõuded ja ettemaksed	2 970 528	2 742 019	2
Varud	0	47 623	6
Kokku käibevara	8 082 971	3 370 200	
Põhivara			
Finantsinvesteeringud	77 102 498	58 077 213	4
Kinnisvarainvesteeringud	1 036 057	2 365 768	7
Materiaalne põhivara	129 532	151 757	8
Kokku põhivara	78 268 087	60 594 738	
Kokku varad	86 351 058	63 964 938	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Laenukohustused	344 633	890 041	9
Võlad ja ettemaksed	3 209 739	656 078	10
Kokku lühiajalised kohustused	3 554 372	1 546 119	
Kokku kohustused	3 554 372	1 546 119	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 556	2 556	12
Kohustuslik reservkapital	256	256	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	59 291 734	52 386 626	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	23 502 140	10 029 381	
Kokku omakapital	82 796 686	62 418 819	
Kokku kohustused ja omakapital	86 351 058	63 964 938	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2012	2011	Lisa nr
Müügitulu	72 500	142 120	13
Muud äritulud	1 007 799	0	14
Mitmesugused tegevuskulud	-64 779	-46 623	15
Tööjõukulud	-27 623	-27 554	16
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-82 263	-90 884	
Muud ärikulud	-3 600	-3 354	17
Ärikasum (kahjum)	902 034	-26 295	
Finantstulud ja -kulud	22 600 106	10 055 676	18
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	23 502 140	10 029 381	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	23 502 140	10 029 381	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2012	2011	Lisa nr
Rahavood äritegevusest			
Ärikasum (kahjum)	902 034	-26 295	
Korrigeerimised			
Põhivara kulum ja väärtuse langus	82 263	90 884	8
Kasum (kahjum) põhivara müügist	-986 799	0	8
Kokku korrigeerimised	-904 536	90 884	
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-1 105	364	
Varude muutus	47 623	0	
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	3 340	-2 333	
Muud rahavood äritegevusest	-38 330	317	
Kokku rahavood äritegevusest	9 026	62 937	
Rahavood investeerimistegevusest			
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel	-79 363	-3 389	8
Laekunud materiaalse ja immateriaalse põhivara müügist	40 000	0	8
Tasutud kinnisvarainvesteeringute soetamisel	-4 165	0	7
Laekunud kinnisvarainvesteeringute müügist	2 300 000	0	7
Tasutud muude finantsinvesteeringute soetamisel	-9 933	0	
Antud laenud	-542 923	-1 701 743	
Antud laenude tagasimaksed	196 500	104 956	
Laekunud intressid	8 931	8 609	
Laekunud dividendid	1 129 463	649 387	
Kokku rahavood investeerimistegevusest	3 038 510	-942 180	
Rahavood finantseerimistegevusest			
Saadud laenud	1 975 475	2 763 188	
Saadud laenude tagasimaksed	0	-467 111	
Makstud intressid	-7 126	-15 843	
Makstud dividendid	-484 000	-952 471	
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	1 484 349	1 327 763	
Kokku rahavood	4 531 885	448 520	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	580 558	132 038	
Raha ja raha ekvivalentide muutus	4 531 885	448 520	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	5 112 443	580 558	

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

				Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2010	2 556	256	53 821 770	53 824 582
Aruandeaasta kasum (kahjum)			10 029 381	10 029 381
Makstud dividendid			-1 435 144	-1 435 144
31.12.2011	2 556	256	62 416 007	62 418 819
Aruandeaasta kasum (kahjum)			23 502 140	23 502 140
Makstud dividendid			-3 124 273	-3 124 273
31.12.2012	2 556	256	82 793 874	82 796 686

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

OÜ Alvekor 2012. aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti Vabariigi hea raamatupidamistavaga. Hea raamatupidamistava põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduses, mida täiendavad Raamatupidamise Toimkonna poolt välja antud juhendid.

Raamatupidamise aastaaruande koostamisel on lähtutud soetusmaksumuse printsiibist, välja arvatud juhtudel, mida on kirjeldatud alljärgnevatel arvestuspõhimõtetes.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes.

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 eurodesse 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 grupp omab olulist mõju, kuid mida ta ei kontrolli. Üldjuhul eeldatakse olulise mõju olemasolu juhul, kui grupp omab ettevõttes 20% kuni 50% hääleõiguslikest aktsiatest või osadest.

Investeeringud sidusettevõtetesse kajastatakse bilansis kasutades kapitaliosaluse meetodil. Selle meetodi kohaselt võetakse investeering 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.

Nõuded ja ettemaksud

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

Nõuetena ostjate vastu kajastatakse ettevõtte tavapärase äritegevuse käigus tekkinud lühiajalisi nõudeid, v.a nõudeid teiste kontserni ettevõtete ja sidusettevõtete vastu. Nõudeid ostjate vastu kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumus (s.o nominaalväärtus miinus vajadusel tehtavad allahindlused).

Nõuete laekumise tõenäosust hinnatakse võimaluse korral iga ostja kohta eraldi. Kui nõuete individuaalne hindamine ei ole nõuete arvust tulenevalt võimalik, siis hinnatakse individuaalselt ainult olulisi nõudeid. Ülejäänud nõudeid hinnatakse kogumina, arvestades eelmiste aastate kogemust laekumata jäänud nõuete osas. Varem alla hinnatud ebatõenäoliste nõuete laekumist kajastatakse ebatõenäoliselt laekuvate nõuete kulu vähendamisenä.

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).

Parendustega seotud kulutused on lisatud kinnisvarainvesteeringu soetusmaksumusele ainult juhul, kui need vastavad kinnisvarainvesteeringu mõistele ja osalevad tõenäoliselt tulevikus majandusliku kasu tekitamisel.

Kinnisvarainvesteeringu õiglase väärtuse saamiseks on võetud hinnangud ettevõtte välistelt sõltumatutelt kinnisvaraekspertidelt. Väärtuse

muutustest tulenevaid kasumeid või kahjumeid kajastatakse kasumiaruandes muude äritulude või ärikulude koosseisus eraldi real.

Materiaalne ja immateriaalne põhivara

Materiaalseks põhivaraks loetakse ettevõtte enda majandustegevuses kasutatavaid varasid kasuliku tööeaga üle ühe aasta ja maksumusega alates 639 eurot. (Varad, mille kasulik tööiga on üle 1 aasta, kuid mille soetusmaksumus on alla 639 eurot, kajastatakse kuni kasutusele võtmiseni väheväärtusliku inventarina (varudes) ja vara kasutuselevõtmise hetkel kantakse kulusse. Kuldesse kantud väheväärtuslike inventaride üle peetakse arvestust bilansiväliselt.)

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 tööjõudlust 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:

- Transpordivahendid 3 aastat
- Muud masinad ja seadmed 2 aastat
- Muu inventar ja IT seadmed 3 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.

Juhul kui põhivara kaetav väärtus (s.o kõrgem kahest järgnevast näitajast: vara neto müügihind või vara kasutusväärtus) on väiksem tema bilansilisest jääkmaksumusest, on materiaalse põhivara objektid alla hinnatud nende kaetavale väärtusele.

Laenukasutuse kulutused (näiteks intressid), mis on seotud materiaalse põhivara ehitusega, kapitaliseeritakse perioodi jooksul, mis on vajalik vara otstarbekohasesse kasutusvalmidusse viimiseks. Muid laenukasutuse kulutusi kajastatakse tekkeperioodil kuluna.

Immateriaalne põhivara võetakse algselt arvele tema soetusmaksumuses, mis koosneb ostuhinnast ja otseselt soetamisega seotud kulutustest. Immateriaalset põhivara kajastatakse bilansis tema soetusmaksumuses, millest on maha arvatud akumulieeritud kulum ja võimalikud väärtuse langusest tulenevad allahindlused.

Arenguväljaminekud on kulutused, mida tehakse uurimistulemuste rakendamisel uute konkreetsete toodete ja teenuste väljatöötamiseks.

Arenguväljaminekuid kapitaliseeritakse juhul kui eksisteerib kava projekti elluviimiseks ning on võimalik hinnata immateriaalsest varast tulevikus tekkivat tulu.

Uue majandusüksuse asutamisega seotud väljaminekuid, uue teadusliku või tehnilise informatsiooni kogumise eesmärgil läbi viidud uuringutega seotud kulutusi ning koolituskulusid ei kapitaliseerita.

Firmaväärtust leitakse uue majandusüksuse omandamisel ostuhinna ja ostetud netovara õiglase väärtuse vahena.

Positiivset firmaväärtust loetakse määramata pikkusega kasuliku elueaga varaks ja sellest tulenevalt seda ei amortiseerita. Firmaväärtuse väärtuse kontrollimiseks teostatakse igal bilansipäeval väärtuse test ning juhul kui kaetav väärtus osutub väiksemaks bilansiliselt jääkmaksumusest, hinnatakse firmaväärtuse bilansiline maksumus alla.

Negatiivne firmaväärtus kajastatakse koheselt kasumiaruandes tuluna.

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 maksamisele kuuluvas summas. Pikaajaliste finantskohustuste korrigeeritud soetusmaksumuse arvestus toimub kasutades sisemise intressimäära meetodit.

Eraldised ja tingimuslikud kohustused

Ettevõtte moodustab eraldisi nende kohustuste osas, mille realiseerumise aeg või summa pole kindlad.

Eraldistena kajastatakse bilansis tõenäolisi kohustusi, mis on tekkinud enne bilansikuupäeva toimunud sündmuste tagajärjel ning mille realiseerumise aeg või summa pole kindlad. Eraldiste kajastamisel bilansis on lähtutud juhtkonna või sõltumatute ekspertide hinnangust eraldise täitmiseks tõenäoliselt vajamineva summa ning eraldise realiseerumise aja kohta.

Tingimuslikuks kohustuseks klassifitseeritakse need kohustused, mille realiseerimise tõenäosus jääb alla 50% või mille suurus ei saa usaldusväärselt hinnata. Tingimuslike kohustuste üle peetakse arvestust bilansiväliselt

Garantiieraldis

Ettevõtte annab enda poolt müüdü toodetele garantii. Ettevõtte bilansis on moodustatud eraldis summas, mis on vajalik bilansipäevaks müüdü toodetega seotud garantiikohustuse rahuldamiseks. Eraldise hindamisel on lähtutud eelmiste aastate kogemusest.

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 netodividendina väljamakstud summalt. 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

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

Tulu teenuse müügist kajastatakse teenuse osutamise järel, või juhul kui teenus osutatakse pikema ajaperioodi jooksul, siis lähtudes valmidusastme meetodist.

Intressitulu kajastatakse siis, kui tulu laekumine on tõenäoline ja tulu suurus on võimalik usaldusväärselt hinnata. Intressitulu kajastatakse kasutades vara sisemisest intressimäära, välja arvatud juhtudel, kui intressi laekumine on ebakindel. Sellistel juhtudel arvestatakse intressitulu kassapõhiselt.

Lisa 2 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2012	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Muud nõuded	2 966 946	2 966 946		
Laenunõuded	1 612 994	1 612 994		
Intressinõuded	140 088	140 088		
Viitlaekumised	1 213 864	1 213 864		
Ettemaksed	3 582	3 582		
Tulevaste perioodide kulud	269	269		
Muud makstud ettemaksed	3 313	3 313		
Kokku nõuded ja ettemaksed	2 970 528	2 970 528		

	31.12.2011	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Muud nõuded	2 739 542	2 739 542		
Laenunõuded	1 551 563	1 551 563		
Intressinõuded	269 042	269 042		
Viitlaekumised	918 937	918 937		
Ettemaksed	2 477	2 477		
Tulevaste perioodide kulud	261	261		
Muud makstud ettemaksed	2 216	2 216		
Kokku nõuded ja ettemaksed	2 742 019	2 742 019		

Lisa 3 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad (eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011
	Maksuvõlg	Maksuvõlg
Käibemaks	3 397	322
Üksikisiku tulumaks	638	636
Erisoodustuse tulumaks	272	343
Sotsiaalmaks	1 563	1 674
Kohustuslik kogumispension	69	69
Töötuskindlustusmaksed	66	77
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	6 005	3 121

Lisa 4 Pikaajalised finantsinvesteeringud (eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011
Sidusettevõtjate aktsiad ja osad	76 143 199	56 362 839
Muud aktsiad ja väärtpaberid	650 104	640 171
Väljastatud pikaajalised laenud	309 195	1 074 203
Kokku pikaajalised finantsinvesteeringud	77 102 498	58 077 213

Lisa 5 Sidusettevõtjate aktsiad ja osad (eurodes)

Sidusettevõtjate aktsiad ja osad, üldine informatsioon: 2012					
Sidusettevõtja registrikood	Sidusettevõtja nimetus	Asukohamaa	Põhitegevusala	Osaluse määr (%)	
				31.12.2011	31.12.2012
10490531	Viru Keemia Grupp AS	Eesti	keemiatoodete tootmine ja turustamine	25	25
10879571	Metoplast OÜ	Eesti	polüpropüleen-materjalide töötlemine ja müük	50	50
11311594	Alti Air OÜ	Eesti	transport	33	33
12042400	Rail Trans Invest OÜ	Eesti	investeeringud	25	25
Euroopa Liit	Acebit Trans Limited		investeeringud, investeeringute vahendus	25	25

Sidusettevõtjate aktsiad ja osad, detailne informatsioon					
Sidusettevõtja nimetus	31.12.2011	Dividendid	Kasum(kahjum) kapitaliosaluse meetodil	Muud muutused	31.12.2012
Viru Keemia Grupp AS	56 362 839	-163 164	19 943 524		76 143 199
Metoplast OÜ	0				0
Alti Air OÜ	0		-1 290 000	1 290 000	0
Rail Trans Invest OÜ	0				0
Acebit Tranc Limited	0	-2 708 614	2 708 614		0
Kokku	56 362 839	-2 871 778	21 362 138	1 290 000	76 143 199

Lisa 6 Varud

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011
Müügiks ostetud kaubad	0	47 623
Kokku varud	0	47 623

Lisa 7 Kinnisvarainvesteeringud

(eurodes)

Õiglase väärtuse meetod	
31.12.2010	2 365 768
31.12.2011	2 365 768
Ostud ja parendused	4 165
Müügid	-1 333 876
31.12.2012	1 036 057

	2012	2011
Kinnisvarainvesteeringute müük müügihinnas	2 300 000	

Lisa 8 Materiaalne põhivara

(eurodes)

				Kokku
	Transpordi- vahendid	Muud masinad ja seadmed	Masinad ja seadmed	
31.12.2010				
Soetusmaksumus	803 716	13 842	817 558	817 558
Akumuleeritud kulum	-566 108	-12 198	-578 306	-578 306
Jääkmaksumus	237 608	1 644	239 252	239 252
Ostud ja parendused	0	3 389	3 389	3 389
Amortisatsioonikulu	-89 899	-985	-90 884	-90 884
31.12.2011				
Soetusmaksumus	803 716	17 231	820 947	820 947
Akumuleeritud kulum	-656 007	-13 183	-669 190	-669 190
Jääkmaksumus	147 709	4 048	151 757	151 757
Ostud ja parendused	78 473	890	79 363	79 363
Amortisatsioonikulu	-80 399	-1 864	-82 263	-82 263
Müügid	-19 325		-19 325	-19 325
31.12.2012				
Soetusmaksumus	797 855	18 121	815 976	815 976
Akumuleeritud kulum	-671 397	-15 047	-686 444	-686 444
Jääkmaksumus	126 458	3 074	129 532	129 532

Müüdud materiaalne põhivara müügihinnas

	2012	2011
Masinad ja seadmed	40 000	
Transpordivahendid	40 000	
Kokku	40 000	

Lisa 9 Laenukohustused

(eurodes)

	31.12.2012	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta		
Lühiajalised laenud						
Lühiajalised laenud	344 633	344 633			8%	
Lühiajalised laenud kokku	344 633	344 633				
Laenukohustused kokku	344 633	344 633				

	31.12.2011	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta		
Lühiajalised laenud						
Lühiajalised laenud	890 041	890 041			5-8%	31.12.12
Lühiajalised laenud kokku	890 041	890 041				
Laenukohustused kokku	890 041	890 041				

Lisa 10 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2012	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Võlad tarnijatele	1 576	1 576		
Võlad töövõtjatele	2 241	2 241		
Maksuvõlad	6 005	6 005		
Muud võlad	3 199 917	3 199 917		
Intressivõlad		0		
Dividendivõlad	3 199 917	3 199 917		
Kokku võlad ja ettemaksed	3 209 739	3 209 739		

	31.12.2011	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Võlad tarnijatele	1 549	1 549		
Võlad töövõtjatele	1 812	1 812		
Maksuvõlad	3 121	3 121		
Muud võlad	649 596	649 596		
Intressivõlad	89 952	89 952		
Dividendivõlad	559 644	559 644		
Kokku võlad ja ettemaksed	656 078	656 078		

Lisa 11 Võlad töövõtjatele

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011
Töötasude kohustus	1 347	1 341
Puhkusetasude kohustus	469	471
Võlg aruandvatele isikutele	425	0
Kokku võlad töövõtjatele	2 241	1 812

Lisa 12 Osakapital

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011
Osakapital	2 556	2 556
Osade arv (tk)	1	1

Lisa 13 Müügitulu

(eurodes)

	2012	2011
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	72 500	142 120
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	72 500	142 120
Kokku müügitulu	72 500	142 120
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Konsultatsiooniteenus	72 500	142 120
Kokku müügitulu	72 500	142 120

Lisa 14 Muud äritulud

(eurodes)

	2012	2011
Kasum kinnisvarainvesteeringute müügist	966 124	0
Kasum materiaalse põhivara müügist	20 675	0
Trahvid, viivised ja hüvitised	21 000	0
Kokku muud äritulud	1 007 799	0

Lisa 15 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

	2012	2011
Energia	368	758
Elektrienergia	368	758
Mitmesugused bürookulud	1 118	534
Riiklikud ja kohalikud maksud	699	160
Mobiiltelefoni kõned	2 540	1 662
Pangateenused	485	447
Konsultatsioonikulud	3 835	6 535
Auditeerimine	700	700
Autokulud	51 408	29 706
Transpordi- ja saatekulud	500	0
Juriidilised kulud	387	209
Muud	2 739	5 912
Kokku mitmesugused tegevuskulud	64 779	46 623

Lisa 16 Tööjõukulud

(eurodes)

	2012	2011
Palgakulu	20 656	20 601
Sotsiaalmaksud	6 967	6 953
Kokku tööjõukulud	27 623	27 554
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	3	3

Lisa 17 Muud ärikulud

(eurodes)

	2012	2011
Trahvid, viivised ja hüvitised	25	3
Maamaks	3 575	3 351
Kokku muud ärikulud	3 600	3 354

Lisa 18 Finantstulud ja -kulud

(eurodes)

	2012	2011
Finantstulud ja -kulud sidusettevõtjate aktsiatelt ja osadelt	21 362 138	9 100 670
Intressitulud	119 977	87 086
Intressitulu hoiustelt	4 350	2 633
Intressitulu laenudelt	115 627	84 453
Intressikulud	-143 240	-101 898
Intressikulu laenudelt	-143 240	-101 898
Muud finantstulud ja -kulud	5	0
Saadud dividendid	1 261 226	969 818
Kokku finantstulud ja -kulud	22 600 106	10 055 676

Lisa 19 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2012		31.12.2011	
	Nõuded	Kohustused	Nõuded	Kohustused
Sidusettevõtjad	2 062 276	344 634	2 894 807	942 328
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad		0		37 665

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2012	2011
Arvestatud tasu	9 587	9 597

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 04.02.2014

Osaühing ALVEKOR (registrikood: 10874734) 01.01.2012 - 31.12.2012 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
MARGUS KANGRO	Juhatuse liige	04.02.2014

SÕLTUMATU VANDEAUDIITORI ARUANNE

Osaühing ALVEKOR osanikele

Oleme auditeerinud Osaühing ALVEKOR raamatupidamise aastaaruannet, mis sisaldab bilanssi seisuga 31.12.2012, kasumiaruannet, omakapitali muutuste aruannet ja rahavoogude aruannet eeltoodud kuupäeval lõppenud majandusaasta kohta, aastaaruande koostamisel kasutatud oluliste arvestuspõhimõtete kokkuvõtet ning muid selgitavaid lisaasid. Auditeeritud raamatupidamise aastaaruanne on esitatud lehekülgedel 4-18.

Juhtkonna kohustus raamatupidamisaruannete osas

Juhtkond vastutab raamatupidamise aastaaruande koostamise ja õiglase esitamise eest kooskõlas Eesti hea raamatupidamistavaga ning sellise sisekontrolli eest, mida juhtkond peab vajalikuks, et võimaldada pettusest või veast tuleneva olulise väärkajastamiseta raamatupidamise aastaaruande koostamist.

Vandeaudiitori kohustus

Meie kohustuseks on avaldada oma auditi põhjal arvamust selle raamatupidamise aastaaruande kohta. Viisime oma auditi läbi kooskõlas rahvusvaheliste auditeerimisstandarditega (Eesti). Nende standardite kohaselt on nõutav, et oleme kooskõlas eetikanõuetega ning planeerime ja viime auditi läbi omandamiseks põhjendatud kindluse selle kohta, kas raamatupidamise aastaaruanne on olulise väärkajastamiseta.

Audit hõlmab raamatupidamise aastaaruandes esitatud arvnahtajate ja avalikustatud informatsiooni kohta auditi tõendusmaterjali hankimiseks vajalike protseduuride läbiviimist. Valitud protseduurid sõltuvad vandeaudiitori otsustustest, sealhulgas hinnangust riskidele, et raamatupidamise aastaaruanne võib sisaldada pettustest või vigadest tulenevaid olulisi väärkajastamisi. Nende riskihinnangute tegemisel võtab vandeaudiitor arvesse sisekontrolli, mis on relevantne majandusüksuse raamatupidamise aastaaruande koostamisel ja õiglasel kajastamisel, kavandamaks antud tingimustes asjakohaseid auditiprotseduure, kuid mitte arvamuse avaldamise eesmärgil majandusüksuse sisekontrolli tulemuslikkuse kohta. Audit hõlmab samuti juhtkonna poolt kasutatud arvestuspoliitika asjakohasuse ja tehtud arvestushinnangute põhjendatuse ning ka raamatupidamise aastaaruande üldise esitusviisi hindamist.

Usume, et auditi tõendusmaterjal, mille oleme hankinud, on piisav ja asjakohane aluse andmiseks meie auditiarvamusele.

Arvamus

Meie arvates kajastab kaasatud raamatupidamise aastaaruanne kõigis olulistes osades õiglaselt Osaühing ALVEKOR finantsseisundit seisuga 31.12.2012 ning sellel kuupäeval lõppenud majandusaasta finantstulemust ja rahavoogusid kooskõlas Eesti hea raamatupidamistavaga.

/digitaalselt allkirjastatud/

Aare Olander

Vandeaudiitori number 342

OÜ Grow Audit

Audiitorettevõtja tegevusloa number 103

Tallinn, Mustamäe tee 60

14.08.2013

Audiitorite digitaalallkirjad

Osaühing ALVEKOR (registrikood: 10874734) 01.01.2012 - 31.12.2012 majandusaasta aruandele lisatud audiitori aruande on digitaalselt allkirjastanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
AARE OLANDER	Vandeaudiitor	19.02.2014

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2012
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	59 291 734
Aruandeaasta kasum (kahjum)	23 502 140
Kokku	82 793 874
Jaotamine	
Dividendideks	4 084 595
Kokku	4 084 595

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Finantsnõustamine	66191	72500	100.00%	Jah

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Margus Kangro	37401210271	Eesti	2556 EUR

Sidevahendid

Liik	Sisu
Telefon	+372 6720533
Telefon	+372 6110134
Mobiiltelefon	+372 5028940
E-posti aadress	margus.kangro@vkg.ee