

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2013

aruandeaasta lõpp: 31.12.2013

ärinimi: Aerk Invest OÜ

registrikood: 11250607

tänava/talu nimi, Narva mnt 18
maja ja korteri number:

linn: Tallinn

maakond: Harju maakond

postisihtnumber: 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 Seotud osapooled	9

Tegevusaruanne

Osaühing Aerk Invest põhitegevuseks on investeerimine võlakirjadesse, väärtpaberitesse jms. finantsinstrumentidesse. Kauplemisobjektideks olid 2013. aastal maailma finantsturgude aktsiafondide osakud ja võlakirjad.

Kuna aktsiate hinnad väärtpaberituriul on stabiliseerunud 2013.aastal, lõpetas osaühing majandusaasta kasumiga 2029 EUR, millega kaeti eelmiste aastate kahjum.

Aruandeaasta osakapital on 2556 EUR.

Aerk Invest OÜ juhatuse koosseis koosneb ühest liikmest. Palgalisi töötajaid osaühingus 2013.aastal ei olnud. 2013. aastal juhatuse liikmele väljamakseid ei tehtud.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2013	31.12.2012	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	8 305	2 763	
Finantsinvesteeringud	28 067	401 580	2
Kokku käibevara	36 372	404 343	
Kokku varad	36 372	404 343	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Pikaajalised kohustused			
Laenukohustused	33 266	403 266	3,5
Kokku pikaajalised kohustused	33 266	403 266	
Kokku kohustused	33 266	403 266	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 556	2 556	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	-1 479	-36 481	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	2 029	35 002	
Kokku omakapital	3 106	1 077	
Kokku kohustused ja omakapital	36 372	404 343	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2013	2012
Müügitulu	15 310	55 369
Muud äritulud	0	480
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-2 647	-3 622
Mitmesugused tegevuskulud	-13 023	-20 026
Kokku ärikasum (-kahjum)	-360	32 201
Muud finantstulud ja -kulud	2 389	2 947
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	2 029	35 148
Aruandeaasta kasum (kahjum)	2 029	35 148

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2013	2012	Lisa nr
Rahavood äritegevusest			
Ärikasum (kahjum)	-360	32 201	
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	373 512	-1 203	
Kokku rahavood äritegevusest	373 152	30 998	
Rahavood investeerimistegevusest			
Laekunud intressid	12	28	
Laekunud dividendid	2 363	2 947	
Kokku rahavood investeerimistegevusest	2 375	2 975	
Rahavood finantseerimistegevusest			
Saadud laenude tagasimaksed	-370 000	-82 500	3
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-370 000	-82 500	
Kokku rahavood	5 527	-48 527	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	2 763	51 464	
Raha ja raha ekvivalentide muutus	5 527	-48 527	
Valuutakursside muutuste mõju	15	-174	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	8 305	2 763	

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

			Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Jaotamata kasum (kahjum)	
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
Korrigeeritud saldo 31.12.2012	2 556	-1 479	1 077
Aruandeaasta kasum (kahjum)		2 029	2 029
31.12.2013	2 556	550	3 106

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

OÜ Aerk Invest 2013. 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.

Arvestuspõhimõtete või informatsiooni esitusviisi muutused

Alates 2013.aastast lähtutakse raamatupidamisarvestuse korraldamisel 01.01.2013 kohustuslikuks muutunud muudatustest raamatupidamistoimikonna juhendites.

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 Keskpankangas 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 õiglases väärtuses. Õiglase väärtuse aluseks on finantsinstrumendi noteeritud turuhind.

Lühi- ja pikaajalisi finantsinvesteeringuid võlakirjadesse ja teistesse võlainstrumentidesse kajastatakse õiglases väärtuses, 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 koheselt kasumiaruandes.

Seotud osapooled

Seotud osapoolteks on osaühingu juhatuse eraisikust liige, tema lähisugulased ja nendega seotud ettevõtted.

Lisa 2 Lühiajalised finantsinvesteeringud (eurodes)

			Kokku
	Aktsiad ja osad	Võlakirjad	
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
Soetamine	203 268		203 268
Müük müügihinnas või lunastamine	-577 093		-577 093
Kasum (kahjum) müügist ja ümberhindlusest	312		312
31.12.2013	5 067	23 000	28 067

Lisa 3 Laenukohustused (eurodes)

	31.12.2013	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Pikaajalised laenud				
Osaniku laen	33 266		33 266	
Pikaajalised laenud kokku	33 266		33 266	
Laenukohustused kokku	33 266		33 266	
	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	

Lisa 4 Seotud osapooled (eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2013	31.12.2012
	Kohustused	Kohustused
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	33 266	403 266

2013	Saadud laenude tagasimaksed
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	370 000
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: 16.06.2014

Aerk Invest OÜ (registrikood: 11250607) 01.01.2013 - 31.12.2013 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
AVO FREIBACH	Juhatuse liige	25.06.2014

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2013
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	-1 479
Aruandeaasta kasum (kahjum)	2 029
Kokku	550
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	550
Kokku	550

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Investeerimine võlakirjadesse, väärtpaberitesse jms finantsvahenditesse	64301	15310	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