

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2011

aruandeaasta lõpp: 31.12.2011

ärinimi: Osaühing Argentia

registrikood: 10961516

tänavatalu nimi, Kaarli pst 8-45
maja ja korteri number:

linn: Tallinn

maakond: Harju maakond

postisihthnumber: 10142

telefon: +372 5955046

e-posti aadress: vesterju@gmail.com

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 Raha	9
Lisa 3 Tööjõukulud	10
Lisa 4 Finantstulud ja -kulud	10
Lisa 5 Seotud osapooled	10

Tegevusaruanne

Ettevõtte põhitegevuseks on finantsinvesteeringute haldamine.

Ettevõtte põhilised suhtarvud:

	31.12.2011	31.12.2010
ROE, Omakapitali rentaablus (Return on Equity) (puhaskasum / keskmine omakapital x 100)	0,8%	2,16%
ROA, Vara rentaablus (Return on Assets) (puhaskasum / perioodi keskmised koguvabad x 100)	0,8%	2,16%
Finantsvõimenduskordaja (perioodi keskmised koguvabad / perioodi keskmine omakapital)	1,0	1,0

Raamatupidamise aastaaruanne

Tegevjuhtkonna deklaratsioon

Juhatus deklareerib oma vastutust OÜ Argentia raamatupidamise aastaaruande koostamise eest 31.detsembril 2011.a. lõppenud majandusaasta kohta.

Raamatupidamise aastaaruande koostamisel on järgitud Eesti hea raamatupidamistava nõudeid ning see kajastab õigesti ja õiglaselt OÜ Argentia finantsseisundit, majandustulemust ja rahavoogusid.

Raamatupidamise aastaaruande koostamine vastavalt Eesti hea raamatupidamistava nõuetele eeldab juhatuselt hinnangute andmist. Hinnangud põhinevad aktuaalsel informatsioonil OÜ Argentia seisundist ning kavatsusest ja riskidest raamatupidamise aastaaruande koostamise kuupäeva seisuga.

Raamatupidamise aastaaruandes kajastuvad olulised varade ja kohustuste hindamist mõjutavad asjaolud, mis ilmnesis aruande koostamise kuupäevani 27.märtsil 2012.a.

OÜ Argentia on jätkuvalt tegutsev.

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Varad		
Käibevara		
Raha	60 919	60 929
Nõuded ja ettemaksed	480	0
Kokku käibevara	61 399	60 929
Kokku varad	61 399	60 929
Kohustused ja omakapital		
Omakapital		
Osakapital nimiväärtuses	2 556	2 556
Kohustuslik reservkapital	256	256
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	58 117	56 815
Aruandeaasta kasum (kahjum)	470	1 302
Kokku omakapital	61 399	60 929
Kokku kohustused ja omakapital	61 399	60 929

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2011	2010
Mitmesugused tegevuskulud	-82	-345
Ärikasum (kahjum)	-82	-345
Finantstulud ja -kulud	552	1 646
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	470	1 301
Aruandeaasta kasum (kahjum)	470	1 301

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2011	2010
Rahavood äritegevusest		
Ärikasum (kahjum)	-82	-345
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-480	0
Kokku rahavood äritegevusest	-562	-345
Rahavood investeerimistegevusest		
Laekunud muude finantsinvesteeringute müügist	0	4 951
Laekunud intressid	553	925
Muud laekumised investeerimistegevusest	0	722
Kokku rahavood investeerimistegevusest	553	6 598
Kokku rahavood	-9	6 253
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	60 929	54 676
Raha ja raha ekvivalentide muutus	-9	6 253
Valuutakursside muutuste mõju	-1	0
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	60 919	60 929

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

				Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2009	2 556	256	56 816	59 628
Aruandeaasta kasum (kahjum)			1 301	1 301
31.12.2010	2 556	256	58 117	60 929
Aruandeaasta kasum (kahjum)			470	470
31.12.2011	2 556	256	58 587	61 399

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

OÜ Argentia raamatupidamise aastaaruanne on koostatud vastavalt Eesti heale raamatupidamistavale ja kasutades soetusmaksumuse printsiipi, v.a. juhtudel, kui arvestuspõhimõtetes alljärgnevalt on kirjeldatud teisiti.

Eesti hea raamatupidamistava on rahvusvaheliselt tunnustatud arvestuse ja aruandluse põhimõtetele tuginev raamatupidamistava, mille põhinõuded kehtestatakse Eesti Vabariigi raamatupidamise seadusega ning mida täiendavad Raamatupidamise Toimkonna poolt väljaantavad juhendid.

Raha

Raha ekvivalendina kajastatakse rahavoogude aruandes lühiajalisi (kuni 3-kuulise tähtajaga soetatud) kõrge likviidsusega investeeringuid, mida on võimalik konverteerida teadaoleva summa raha vastu ning mille puhul puudub oluline turuväärtuse muutuse risk, sh. kassas ja panga arvelduskontodel olev raha, kuni 3-kuulised tähtajalised deposiidid ning intressiturufondi osakud.

Välisvaluutas toimunud tehingud ning välisvaluutas fikseeritud finantsvarad ja -kohustused

Välisvaluutas fikseeritud tehingute kajastamisel võetakse aluseks tehingu toimumise päeval ametlikult kehtivad Eesti Panga valuutakursid. Välisvaluutas fikseeritud varad ja kohustused hinnatakse bilansipäeva seisuga ümber Eesti kroonidesse bilansipäeval ametlikult kehtiva Eesti Panga valuutakursside alusel.

Ümberhindamise tulemusena saadud kursikasumid ja -kahjumid kajastatakse aruandeperioodi kasumiaruandes, kusjuures ärituludes ja -kuludes kajastatakse valuutakursi kasumid ja kahjumid, mis on seotud tarnijate ja ostjate arveldustega, muud valuutakursist tulenevad erinevused kajastatakse aga finantstuludes ja -kuludes.

Tulud

Tulu kajastatakse saadud või saadaoleva tasu õiglases väärtuses. Kui tasumine toimub tavatingimustest pikema perioodi jooksul, kajastatakse tulu saadava tasu nüüdiseväärtuses.

Kaupade müügist tulenevat tulu kajastatakse siis, kui kõik olulised omandiga seotud riskid on läinud üle ostjale ning müügitulu ja tehinguga seotud kulu on usaldusväärselt määratav.

Tulu teenuste müügist kajastatakse teenuse osutamisel.

Intressitulu kajastatakse tekkepõhiselt lähtudes sisemisest intressimäärast. Dividenditulu kajastatakse vastavalt nõudeõiguse tekkimisele.

Kulud

Kulusid kajastatakse samas perioodis, kui kajastatakse nendega seotud tulusi. Kulutused, mis tõenäoliselt osalevad majandusliku kasu tekitamisel järgmistel perioodidel, kajastatakse nende tekkimise hetkel varana ning kajastatakse kuluna perioodi(de)l, mil nad loovad majanduslikku kasu (näiteks kulutused materiaalsele põhivarale). Kulutused, mis osalevad majandusliku kasu tekitamisel aruande perioodil või ei osale majandusliku kasu tekitamisel, kajastatakse kuluna nende tekkimise perioodil.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Sularaha kassas	7 572	7 572
Arvelduskontod	245	226
Tähtajalised hoiused	53 102	53 131
Kokku raha	60 919	60 929

Lisa 3 Tööjõukulud

(eurodes)

Tööjõukulud puuduvad.

Lisa 4 Finantstulud ja -kulud

(eurodes)

	2011	2010
Finantstulud ja -kulud muudelt finantsinvesteeringutelt	0	722
Kasum (kahjum) fondiosakute ümberhindlusest	0	722
Intressitulud	552	925
Intressitulu hoiustelt	552	925
Kokku finantstulud ja -kulud	552	1 647

Lisa 5 Seotud osapooled

(eurodes)

Tehingud seotud osapooltega puuduvad.

Aruande digitaalallkirjad

Osaühing Argentinia (registrikood: 10961516) 01.01.2011 - 31.12.2011 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
JOUKO JUHANI VESTERINEN	The member of the management board	28.03.2012

Profit distribution proposal

(In Euros)

	31.12.2011
Retained earnings (loss)	58 117
Annual period profit (loss)	470
Total	58 587

Profit distribution resolution

(In Euros)

	31.12.2011
Retained earnings (loss)	58 117
Annual period profit (loss)	470
Total	58 587

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
OÜ Y-Master	10684324	Kaarli pst 8-45, Tallinn, Harju maakond, Estonia	2556 EUR

Sidevahendid

Liik	Sisu
Cellular phone	+372 5955046
E-mail address	vesterju@gmail.com