

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2015

aruandeaasta lõpp: 31.12.2015

ärinimi: HAAPSALU INVEST GRUPP OÜ

registrikood: 10376137

tänavatalu nimi, Holmi-Kallas 18a
maja ja korteri number:

linn: Haapsalu linn

maakond: Lääne maakond

postisihthnumber: 90502

telefon: +372 4755900

faks: +372 4755900

e-posti aadress: hig@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 Raha	9
Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed	9
Lisa 4 Varud	9
Lisa 5 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	9
Lisa 6 Materiaalne põhivara	10
Lisa 7 Laenukohustused	11
Lisa 8 Võlad ja ettemaksed	11
Lisa 9 Osakapital	11
Lisa 10 Müügitulu	12
Lisa 11 Muud äritulud	12
Lisa 12 Kaubad, toore, materjal ja teenused	12
Lisa 13 Mitmesugused tegevuskulud	13
Lisa 14 Tööjõukulud	13
Lisa 15 Seotud osapooled	13
Aruande allkirjad	14

Tegevusaruanne

OÜ Haapsalu Invest Grupp asutati 1999.aastal. Põhitegevusalaks on olnud ettevõtte käsutuses olevate laohoone ruumide rentimine.

2009.aastal toimus laos tulekahju ning laost hävis 2000 m² pinda. Põleng avaldas ettevõtte majandustegevusele ja tulemustele olulist mõju nii 2010. kui ka 2011. majandusaastal. 2012.aastal laekus laohoone eest kindlustusseltsilt hüvitis kahjustatud ruumide eest.

Ettevõtte lõpetas majandusaasta kasumiga.

2016. aastal jätkatakse oma põhitegevusalal.

2015. aastal ei töötanud ettevõttes töötajaid.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	13 020	979	2
Nõuded ja ettemaksed	2 886	14 807	3,5
Varud	240 000	240 000	4
Kokku käibevara	255 906	255 786	
Põhivara			
Materiaalne põhivara	574 668	561 858	6
Kokku põhivara	574 668	561 858	
Kokku varad	830 574	817 644	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Laenukohustused	100 000	100 000	7
Võlad ja ettemaksed	15 321	30 320	8
Kokku lühiajalised kohustused	115 321	130 320	
Pikaajalised kohustused			
Laenukohustused	145 861	148 891	7
Kokku pikaajalised kohustused	145 861	148 891	
Kokku kohustused	261 182	279 211	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	25 565	25 565	9
Kohustuslik reservkapital	2 556	2 556	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	510 312	486 074	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	30 959	24 238	
Kokku omakapital	569 392	538 433	
Kokku kohustused ja omakapital	830 574	817 644	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2015	2014	Lisa nr
Müügitulu	27 180	4 745	10
Muud äritulud	74 493	126 330	11
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-20 897	-35 794	12
Mitmesugused tegevuskulud	-27 847	-56 118	13
Tööjõukulud	0	-1 942	14
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-21 470	-13 284	6
Kokku ärikasum (-kahjum)	31 459	23 937	
Intressikulud	-500	301	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	30 959	24 238	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	30 959	24 238	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2015	2014
Rahavood äritegevusest		
Ärikasum (kahjum)	31 459	23 937
Korrigeerimised		
Põhivara kulum ja väärtuse langus	21 470	13 284
Kasum (kahjum) põhivara müügist	4 220	17 543
Kokku korrigeerimised	25 690	30 827
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	11 921	9 622
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	-14 999	-7 048
Laekunud intressid	0	301
Makstud intressid	-500	0
Kokku rahavood äritegevusest	53 571	57 639
Rahavood investeerimistegevusest		
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel	-38 500	-6 662
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-38 500	-6 662
Rahavood finantseerimistegevusest		
Saadud laenud	0	21 037
Saadud laenude tagasimaksed	-3 030	-109 459
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-3 030	-88 422
Kokku rahavood	12 041	-37 445
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	979	38 424
Raha ja raha ekvivalentide muutus	12 041	-37 445
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	13 020	979

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

				Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2013	25 565	2 556	486 074	514 195
Aruandeaasta kasum (kahjum)	0	0	24 238	24 238
31.12.2014	25 565	2 556	510 312	538 433
Aruandeaasta kasum (kahjum)	0	0	30 959	30 959
31.12.2015	25 565	2 556	541 271	569 392

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

OÜ Haapsalu Invest Grupp 2015. aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti hea raamatupidamistavaga. Hea raamatupidamistava põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduses, mida täiendavad Raamatupidamise Toimikonna poolt välja antud juhendid.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes.

Raha

Raha ja selle ekvivalentidena kajastatakse bilansis ja rahavoogude aruandes kassas olevat sularaha ning arvelduskontode jääke.

Nõuded ja ettemaksed

Nõuded on bilansis hinnatud lähtuvalt tõenäoliselt laekuvatest summadest. Nõuete hindamisel on arvestatud informatsiooni kliendi maksevõime kohta.

Materiaalne ja immateriaalne põhivara

Põhivaraks loetakse varasid maksumusega alates 1278 eurost ja kasuliku tööaega üle ühe aasta. Varad, mille kasulik tööiga on üle 1 aasta, kuid mille maksumus on alla 1278 euro, kajastatakse väheväärtusliku inventarina ja kantakse kasutusele võtmise hetkel 100%-liselt kulusse. Kuludesse kantud väheväärtuslike inventaride üle peetakse arvestust bilansiväliselt. Amortisatsiooninorm määratakse igale põhivaraobjektile eraldi.

Amortisatsioonimäärad aastas on põhivaragruppidele järgmised.

- ehitised ja rajatised 3%
- muu inventar 10-40%

Maad ei amortiseerita.

Põhivara arvelevõtmise alampiir 1278

Kasulik eluiga põhivara gruppide lõikes (aastates)

Põhivara grupi nimi	Kasulik eluiga
Ehitised	20
Masinad	3

Finantskohustused

Finantskohustused (võlad hankijatele, võetud laenud, viitvõlad) kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumuses.

Kohustuslik reservkapital

Vastavalt Eesti Vabariigi äriseadustikule teeb ettevõtte puhaskasumist 55-lise eraldise kohustusliku reservkapitali kuni reservkapital moodustab vähemalt 10% ettevõtte osakapitalist.

Tulud

Tulu kaupade müügist kajastatakse saadud või saadaoleva tasu õiglases väärtuses, võttes arvesse kõiki tehtud allahindlusi ja soodustusi. Tulu kaupade müügist kajastatakse siis, kui kõik olulised omandiga seotud riskid on läinud üle müüjalt 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.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014
Arvelduskonto pangas	13 020	979
Kokku raha	13 020	979

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2015	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	2 880	2 880
Ostjatelt laekumata arved	2 880	2 880
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	6	6
Kokku nõuded ja ettemaksed	2 886	2 886
	31.12.2014	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	14 018	14 018
Ostjatelt laekumata arved	14 018	14 018
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	789	789
Kokku nõuded ja ettemaksed	14 807	14 807

Lisa 4 Varud

(eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014
Müügiks ostetud kaubad	240 000	240 000
Müügiootel põhivara	240 000	240 000
Kokku varud	240 000	240 000

Lisa 5 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2015		31.12.2014	
	Ettemaks	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Käibemaks	6	0	789	0
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	6	0	789	0

Lisa 6 Materiaalne põhivara

(eurodes)

	Maa	Ehitised	Transpordi- vahendid	Masinad ja seadmed	Kokku
31.12.2013					
Soetusmaksumus	279 210	269 791	57 983	57 983	606 984
Akumuleeritud kulum	0	0	-20 961	-20 961	-20 961
Jääkmaksumus	279 210	269 791	37 022	37 022	586 023
Ostud ja parendused			6 662	6 662	6 662
Muud ostud ja parendused			6 662	6 662	6 662
Amortisatsioonikulu	0	0	-13 284	-13 284	-13 284
Müügid	0	0	-17 543	-17 543	-17 543
31.12.2014					
Soetusmaksumus	279 210	269 791	24 162	24 162	573 163
Akumuleeritud kulum	0	0	-11 305	-11 305	-11 305
Jääkmaksumus	279 210	269 791	12 857	12 857	561 858
Ostud ja parendused			38 500	38 500	38 500
Muud ostud ja parendused			38 500	38 500	38 500
Amortisatsioonikulu	0	0	-21 470	-21 470	-21 470
Müügid	0	0	-4 220	-4 220	-4 220
31.12.2015					
Soetusmaksumus	279 210	269 791	58 442	58 442	607 443
Akumuleeritud kulum	0	0	-32 775	-32 775	-32 775
Jääkmaksumus	279 210	269 791	25 667	25 667	574 668

Müüdud materiaalne põhivara müügihinna

	2015	2014
Masinad ja seadmed	17 860	83 073
Transpordivahendid	17 860	83 073
Kokku	17 860	83 073

Lisa 7 Laenukohustused

(eurodes)

	31.12.2015	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Muud laenukohustused				
Omaniku laen	245 861	100 000	136 170	9 691
Muud laenukohustused kokku	245 861	100 000	136 170	9 691
Laenukohustused kokku	245 861	100 000	136 170	9 691

	31.12.2014	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Muud laenukohustused				
Omaniku laen	248 891	100 000	136 170	12 721
Muud laenukohustused kokku	248 891	100 000	136 170	12 721
Laenukohustused kokku	248 891	100 000	136 170	12 721

Lisa 8 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2015	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	15 321	15 321
Kokku võlad ja ettemaksed	15 321	15 321

	31.12.2014	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	28 874	28 874
Saadud ettemaksed	1 446	1 446
Muud saadud ettemaksed	1 446	1 446
Kokku võlad ja ettemaksed	30 320	30 320

Lisa 9 Osakapital

(eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014
Osakapital	25 565	25 565
Osade arv (tk)	1	1

Lisa 10 Müügitulu

(eurodes)

	2015	2014
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	27 180	4 745
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	27 180	4 745
Kokku müügitulu	27 180	4 745
Müügitulu tegevusalade lõikes		
68201 Enda või renditud kinnisvara üürileandmine	20 514	4 745
47911 Jaemüük posti või interneti teel	6 666	0
Kokku müügitulu	27 180	4 745

Lisa 11 Muud äritulud

(eurodes)

	2015	2014
Kasum materiaalse põhivara müügist	10 664	76 330
Muud	63 829	50 000
Kokku muud äritulud	74 493	126 330

Lisa 12 Kaubad, toore, materjal ja teenused

(eurodes)

	2015	2014
Tooraine ja materjal	1 447	4 761
Müügi eesmärgil ostetud teenused	6 410	12 973
Energia	9 052	9 147
Elektrienergia	26	9
Kütus	9 026	9 138
Transpordikulud	3 988	8 913
Kokku kaubad, toore, materjal ja teenused	20 897	35 794

Lisa 13 Mitmesugused tegevuskulud (eurodes)

	2015	2014
Üür ja rent	452	290
Mitmesugused bürookulud	400	294
Lähetuskulud	1 060	360
Koolituskulud	5 311	3 619
Riiklikud ja kohalikud maksud	810	120
Kulu ebatõenäoliselt laekuvatest nõuetest	13 055	0
Telefonikulu	1 508	1 255
Väheväärtuslik põhivara	1 376	47 056
Pangale teenustasu	25	27
Autode kindlustus	1 833	0
Varade kindlustus	1 455	3 097
Muud	562	0
Kokku mitmesugused tegevuskulud	27 847	56 118

Lisa 14 Tööjõukulud (eurodes)

	2015	2014
Palgakulu	0	1 449
Sotsiaalmaksud	0	493
Kokku tööjõukulud	0	1 942
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	0	1

Lisa 15 Seotud osapooled (eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2015		31.12.2014	
	Nõuded	Kohustused	Nõuded	Kohustused
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	0	245 861	0	298 891

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2015	2014
Arvestatud tasu	0	1 449

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 17.04.2016

HAAPSALU INVEST GRUPP OÜ (registrikood: 10376137) 01.01.2015 - 31.12.2015 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
KAIRIT KIVIMÄE	Juhatuse liige	20.06.2016

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2015
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	510 312
Aruandeaasta kasum (kahjum)	30 959
Kokku	541 271
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	541 271
Kokku	541 271

Kasumi jaotamise otsus

(eurodes)

	31.12.2015
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	510 312
Aruandeaasta kasum (kahjum)	30 959
Kokku	541 271
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	541 271
Kokku	541 271

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Enda või renditud kinnisvara üürileandmine ja käitus	68201	20514	75.47%	Jah
Jaemüük posti või Interneti teel	47911	6666	24.53%	Ei

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Kairit Kivimäe	47103114712	Haapsalu linn, Lääne maakond, Eesti	25564 EUR

Sidevahendid

Liik	Sisu
Telefon	+372 4755900
Faks	+372 4755900
E-posti aadress	hig@hot.ee