

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2015

aruandeaasta lõpp: 31.12.2015

ärinimi: Harku Invest OÜ

registrikood: 10383640

tänava/talu nimi, Härgmäe 9
maja ja korteri number:

linn: Tallinn

maakond: Harju maakond

postsihtnumber: 76902

telefon: +372 55513000

e-posti aadress: info@rannaauto.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 Kinnisvarainvesteeringud	9
Lisa 3 Materiaalne põhivara	10
Lisa 4 Laenukohustused	11
Lisa 5 Võlad ja ettemaksed	11
Lisa 6 Tööjõukulud	12
Lisa 7 Seotud osapooled	12
Aruande allkirjad	13

Tegevusaruanne

Harku Invest OÜ peamiseks tegevusalaks 2015.a. oli kinnisvara haldamine. Majanduslanguse tingimustes on olnud mitmeid rendilepingute ülesütlemisi, kuid tänu paindlikule hinnale on siiski leitud ka uued rentnikud.

2016 aastal loodetakse säilitada ettevõtluse tase 2015.a. tasemel.

Seisuga 31.12.2015.a. lõpul oli Harku Invest OÜ-s 2 töötajat.

Juhatuse liikme lahkumise või tagasi kutsumise korral hüvitiste maksmist ette nähtud ei ole. Juhatuse liikmele ei maksta palka tema liikmelisuse eest

Aruandeaastal uurimis- ja arendustegevuse väljaminekuid ei olnud ja 2016 aastaks ei ole neid planeeritud.

Ettevõtte ei ole väljastanud garantiisid ja võtnud potentsiaalseid kohustusi

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014
Varad		
Käibevara		
Raha	4 855	11 281
Nõuded ja ettemaksed	46 953	10 911
Varud	1 144	515
Kokku käibevara	52 952	22 707
Põhivara		
Kinnisvarainvesteeringud	991 175	1 022 875
Materiaalne põhivara	307 150	328 676
Kokku põhivara	1 298 325	1 351 551
Kokku varad	1 351 277	1 374 258
Kohustused ja omakapital		
Kohustused		
Lühiajalised kohustused		
Laenukohustused	89 780	79 440
Võlad ja ettemaksed	20 197	17 698
Kokku lühiajalised kohustused	109 977	97 138
Pikaajalised kohustused		
Laenukohustused	323 309	414 324
Kokku pikaajalised kohustused	323 309	414 324
Kokku kohustused	433 286	511 462
Omakapital		
Osakapital nimiväärtuses	24 925	24 925
Kohustuslik reservkapital	18 168	18 168
Muud reservid	93 375	93 375
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	706 329	696 102
Aruandeaasta kasum (kahjum)	75 194	30 226
Kokku omakapital	917 991	862 796
Kokku kohustused ja omakapital	1 351 277	1 374 258

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2015	2014
Müügitulu	341 718	304 217
Muud äritulud	15 704	0
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-114 515	-181 401
Mitmesugused tegevuskulud	-73 318	-30 947
Tööjõukulud	-17 929	-8 842
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-54 972	-37 932
Muud ärikulud	-3 086	-3 660
Kokku ärikasum (-kahjum)	93 602	41 435
Intressikulud	-13 423	-11 391
Muud finantstulud ja -kulud	15	182
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	80 194	30 226
Tulumaks	-5 000	0
Aruandeaasta kasum (kahjum)	75 194	30 226

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2015	2014
Rahavood äritegevusest		
Ärikasum (kahjum)	93 602	41 435
Korrigeerimised		
Põhivara kulum ja väärtuse langus	54 972	37 932
Kasum (kahjum) põhivara müügist	21 150	0
Muud korrigeerimised	0	182
Kokku korrigeerimised	76 122	38 114
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	3 958	-3 384
Varude muutus	-628	-336
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	2 499	-3 578
Laekunud intressid	15	0
Makstud intressid	-13 423	-11 391
Kokku rahavood äritegevusest	162 145	60 860
Rahavood investeerimistegevusest		
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel	-22 895	-551 957
Antud laenud	-40 000	0
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-62 895	-551 957
Rahavood finantseerimistegevusest		
Saadud laenud	0	578 209
Saadud laenude tagasimaksed	-80 676	-87 450
Makstud dividendid	-20 000	0
Makstud ettevõtte tulumaks	-5 000	0
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-105 676	490 759
Kokku rahavood	-6 426	-338
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	11 281	11 619
Raha ja raha ekvivalentide muutus	-6 426	-338
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	4 855	11 281

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

					Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Muud reservid	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2013	24 925	18 168	93 375	696 102	832 570
Aruandeaasta kasum (kahjum)				30 226	30 226
31.12.2014	24 925	18 168	93 375	726 328	862 796
Aruandeaasta kasum (kahjum)				75 195	75 195
Makstud dividendid				-20 000	-20 000
31.12.2015	24 925	18 168	93 375	781 523	917 991

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

RannaAuto Vedude OÜ 2015.a. raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti Vabariigi hea raamatupidamistavaga. Hea raamatupidamise tava põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduses, mida täiendavad Raamatupidamise Toimkonna poolt välja antud juhendid.

RannaAuto Vedude OÜ kasutab kasumiaruande koostamisel Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduse lisas 2 toodud kasumiaruande skeemi nr.1.

Raha

Raha ja selle ekvivalentidena kajastatakse rahavoogude aruandes kassas olevat sularaha ja nõudmiseni hoiuseid pankades.

Nõuded ja ettemaksed

Nõuetena ostjate vastu kajastatakse ettevõtte tavapärase äritegevuse käigus tekkinud lühiajalisi nõudeid. Nõudeid ostjate vastu kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumuses (s.o. nominaalväärtus miinus vajadusel tehtavad allahindlused). Nõuete laekumise tõenäosust hinnatakse võimaluse korral iga ostja kohta eraldi.

Muud nõuded

Kõiki muid nõudeid (viitlaekumised, muud lühiajalised nõuded) kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumuses. Lühiajaliste nõuete korrigeeritud soetusmaksumus on üldjuhul võrdne nende nominaalväärtusega (miinus võimalikud allahindlused), mistõttu lühiajalisi nõudeid kajastatakse bilansis tõenäoliselt laekuv summas.

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). Edasi kajastatakse kinnisvarainvesteeringuid õiglasel väärtusel analoogiliselt materiaalse põhivaraga.

Materiaalne ja immateriaalne põhivara

Materiaalseks põhivaraks loetakse ettevõtte enda majandustegevuses kasutatavaid varasid kasuliku tööeaga üle ühe aasta ja maksumusega alates 160 eurost.

Materiaalne põhivara võetakse algselt arvele tema soetusmaksumuses, mis koosneb ostuhinnast 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. Amortisatsiooni arvestamisel kasutatakse lineaarset meetodit. Amortisatsiooninorm määratakse igale põhivara objektile eraldi, sõltuvalt selle kasulikust tööeast.

Amortisatsioonimäärad aastas on põhivara gruppidele järgmised:

- ehitised	3%
- masinad ja seadmed	20%

Põhivara arvelevõtmise alampiir 2000

Finantskohustused

Kõik finantskohustused 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 maksmisele kuuluvas summas.

Tulud

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 ja tehingust saadava tasu laekumine on tõenäoline.

Tulu teenuste müügist kajastatakse teenuse osutamise järel.

Intressitulu kajastatakse siis, kui tulu laekumine on tõenäoline ja tulu suurus on võimalik usaldusväärselt hinnata.

Lisa 2 Kinnisvarainvesteeringud (eurodes)

Soetusmaksumuse meetod			
			Kokku
	Maa	Ehitised	
31.12.2013			
Soetusmaksumus	119 163	706 654	825 817
Akumuleeritud kulum		-175 617	-175 617
Jääkmaksumus	119 163	531 037	650 200
Ostud ja parendused	50 000	350 000	400 000
Amortisatsioonikulu		-27 325	-27 325
31.12.2014			
Soetusmaksumus	169 163	1 056 654	1 225 817
Akumuleeritud kulum		-202 942	-202 942
Jääkmaksumus	169 163	853 712	1 022 875
Amortisatsioonikulu		-31 700	-31 700
31.12.2015			
Soetusmaksumus	169 163	1 056 654	1 225 817
Akumuleeritud kulum		-234 642	-234 642
Jääkmaksumus	169 163	822 012	991 175

	2015	2014
Kinnisvarainvesteeringutelt teenitud renditulu	341 717	304 135
Kinnisvarainvesteeringute otsesed haldamiskulud		52 590

Lisa 3 Materiaalne põhivara

(eurodes)

	Maa	Ehitised	Muud masinad ja seadmed	Masinad ja seadmed	Lõpetamata projektid ja ettemaksed	Kokku
31.12.2013						
Soetusmaksumus	28 472	193 152	186 807	186 807		408 431
Akumuleeritud kulum		-48 703	-172 402	-172 402		-221 105
Jääkmaksumus	28 472	144 449	14 405	14 405		187 326
Ostud ja parendused			36 901	36 901	115 056	151 957
Amortisatsioonikulu		-5 794	-4 813	-4 813		-10 607
31.12.2014						
Soetusmaksumus	28 472	193 152	223 708	223 708	115 056	560 388
Akumuleeritud kulum		-54 497	-177 215	-177 215		-231 712
Jääkmaksumus	28 472	138 655	46 493	46 493	115 056	328 676
Ostud ja parendused			22 897	22 897		22 897
Muud ostud ja parendused			22 897	22 897		22 897
Amortisatsioonikulu		-5 795	-17 478	-17 478		-23 273
Müügid			-21 150	-21 150		-21 150
Ümberklassifitseerimised			115 056	115 056	-115 056	0
31.12.2015						
Soetusmaksumus	28 472	193 152	338 746	338 746	0	560 370
Akumuleeritud kulum		-60 292	-192 928	-192 928	0	-253 220
Jääkmaksumus	28 472	132 860	145 818	145 818	0	307 150

Lisa 4 Laenukohustused

(eurodes)

	31.12.2015	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Pikaajalised laenud				
Pangalaen	413 089	89 780	323 309	
Pikaajalised laenud kokku	413 089	89 780	323 309	
Laenukohustused kokku	413 089	89 780	323 309	
	31.12.2014	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Pangalaen				
Pikaajalised võlakirjad				
Pangalaen	493 764	79 440	414 324	
Pikaajalised võlakirjad kokku	493 764	79 440	414 324	
Laenukohustused kokku	493 764	79 440	414 324	

Lisa 5 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2015	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	8 131	8 131
Võlad töövõtjatele	2 041	2 041
Maksuvõlad	4 205	4 205
Saadud ettemaksed	5 820	5 820
Kokku võlad ja ettemaksed	20 197	20 197
	31.12.2014	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	7 331	7 331
Võlad töövõtjatele	1 488	1 488
Maksuvõlad	1 766	1 766
Muud võlad	344	344
Muud viitvõlad	344	344
Saadud ettemaksed	6 769	6 769
Kokku võlad ja ettemaksed	17 698	17 698

Lisa 6 Tööjõukulud

(eurodes)

	2015	2014
Palgakulu	13 400	6 600
Sotsiaalmaksud	4 529	2 242
Kokku tööjõukulud	17 929	8 842
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	2	1

Lisa 7 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2015
	Nõuded
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	40 000

2015	Ostud	Müügid	Antud laenud
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	2 000	36 328	40 000

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2015	2014
Arvestatud tasu	12 000	6 600

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 25.05.2016

Harku Invest OÜ (registrikood: 10383640) 01.01.2015 - 31.12.2015 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
KALMER KUNINGAS	Juhatuse liige	31.05.2016

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2015
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	706 329
Aruandeaasta kasum (kahjum)	75 194
Kokku	781 523
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	781 523
Kokku	781 523

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Enda või renditud kinnisvara üürileandmine ja käitus	68201	341717	100.00%	Jah

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Kalmer Kuningas	36305030266		24925 EUR

Sidevahendid

Liik	Sisu
Mobiiltelefon	+372 55513000
E-posti aadress	info@rannaauto.ee