

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2014

aruandeaasta lõpp: 31.12.2014

ärinimi: Harku Invest OÜ

registrikood: 10383640

tänavatalu nimi, Härgmäe 9
maja ja korteri number:

linn: Tallinn

maakond: Harju maakond

postisihthnumber: 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 2014.a. oli kinnisvara haldamine. Majanduslanguse tingimustes on olnud mitmeid rendilepingute ülesütlemisi, kuid tänu paindlikule hinnale on siiski leitud ka uued rentnikud.

2015 aastal loodetakse säilitada ettevõtluse tase 2014.a. tasemel.

Seisuga 31.12.2014.a. lõpul oli Harku Invest OÜ-s 1 töötaja.

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 2014 aastaks ei ole neid planeeritud.

Ettevõtte ei ole väljastanud garantiisid ja võtnud potentsiaalseid kohustusi

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2014	31.12.2013
Varad		
Käibevara		
Raha	11 281	11 619
Nõuded ja ettemaksed	10 911	7 527
Varud	515	179
Kokku käibevara	22 707	19 325
Põhivara		
Kinnisvarainvesteeringud	1 022 875	650 200
Materiaalne põhivara	328 676	187 326
Kokku põhivara	1 351 551	837 526
Kokku varad	1 374 258	856 851
Kohustused ja omakapital		
Kohustused		
Lühiajalised kohustused		
Laenukohustused	79 440	3 005
Võlad ja ettemaksed	17 698	21 276
Kokku lühiajalised kohustused	97 138	24 281
Pikaajalised kohustused		
Laenukohustused	414 324	0
Kokku pikaajalised kohustused	414 324	0
Kokku kohustused	511 462	24 281
Omakapital		
Osakapital nimiväärtuses	24 925	24 925
Kohustuslik reservkapital	18 168	18 168
Muud reservid	93 375	93 375
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	696 102	626 788
Aruandeaasta kasum (kahjum)	30 226	69 314
Kokku omakapital	862 796	832 570
Kokku kohustused ja omakapital	1 374 258	856 851

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2014	2013
Müügitulu	304 217	283 193
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-181 401	-148 266
Mitmesugused tegevuskulud	-30 947	-22 745
Tööjõukulud	-8 842	-10 854
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-37 932	-29 493
Muud ärikulud	-3 660	-2 768
Kokku ärikasum (-kahjum)	41 435	69 067
Intressikulud	-11 391	-1 250
Muud finantstulud ja -kulud	182	1 497
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	30 226	69 314
Aruandeaasta kasum (kahjum)	30 226	69 314

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2014	2013
Rahavood äritegevusest		
Ärikasum (kahjum)	41 435	69 067
Korrigeerimised		
Põhivara kulum ja väärtuse langus	37 932	29 493
Muud korrigeerimised	182	1 497
Kokku korrigeerimised	38 114	30 990
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-3 384	3 218
Varude muutus	-336	-179
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	-3 578	-17 729
Makstud intressid	-11 391	-1 250
Kokku rahavood äritegevusest	60 860	84 117
Rahavood investeerimistegevusest		
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel	-551 957	-1 300
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-551 957	-1 300
Rahavood finantseerimistegevusest		
Saadud laenud	578 209	0
Saadud laenude tagasimaksed	-87 450	-71 661
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	490 759	-71 661
Kokku rahavood	-338	11 156
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	11 619	463
Raha ja raha ekvivalentide muutus	-338	11 156
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	11 281	11 619

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

					Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Muud reservid	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2012	24 925	18 168	93 375	626 788	763 256
Aruandeaasta kasum (kahjum)				69 314	69 314
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

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

RannaAuto Vedude OÜ 2014.a. raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti Vabariigi hea raamatupidamistavaga. Hea raamatupidamise tava põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduses, mida täiendavad Raamatupidamise Toimikonna 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	
31.12.2012			
Soetusmaksumus	119 163	706 654	825 817
Akumuleeritud kulum		-154 418	-154 418
Jääkmaksumus	119 163	552 236	671 399
Amortisatsioonikulu		-21 199	-21 199
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

	2014	2013
Kinnisvarainvesteeringutelt teenitud renditulu	304 135	282 692
Kinnisvarainvesteeringute otsesed haldamiskulud	52 590	49 440

Lisa 3 Materiaalne põhivara (eurodes)

	Maa	Ehitised	Muud masinad ja seadmed	Masinad ja seadmed	Lõpetamata projektid ja ettemaksed	Kokku
31.12.2012						
Soetusmaksumus	28 472	193 152	185 507	185 507		407 131
Akumuleeritud kulum		-42 908	-169 903	-169 903		-212 811
Jääkmaksumus	28 472	150 244	15 604	15 604		194 320
Ostud ja parendused			1 300	1 300		1 300
Amortisatsioonikulu		-5 795	-2 499	-2 499		-8 294
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

Lisa 4 Laenukohustused

(eurodes)

	31.12.2014	Jaotus järelejäänud 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	
	31.12.2013	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Lühiajalised laenud				
Pangalaen	3 005	3 005		
Lühiajalised laenud kokku	3 005	3 005		
Laenukohustused kokku	3 005	3 005		

Lisa 5 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	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
	31.12.2013	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	6 844	6 844
Võlad töövõtjatele	1 038	1 038
Maksuvõlad	4 265	4 265
Muud võlad	1 243	1 243
Muud viitvõlad	1 243	1 243
Saadud ettemaksed	7 886	7 886
Tulevaste perioodide tulud	7 886	7 886
Kokku võlad ja ettemaksed	21 276	21 276

Lisa 6 Tööjõukulud

(eurodes)

	2014	2013
Palgakulu	6 600	8 100
Sotsiaalmaksud	2 242	2 754
Kokku tööjõukulud	8 842	10 854
Töötajate keskmine arv taandatud täistööajale	1	1

Lisa 7 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

2013	Müügid
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	47 875

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2014	2013
Arvestatud tasu	6 600	4 800

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 03.03.2015

Harku Invest OÜ (registrikood: 10383640) 01.01.2014 - 31.12.2014 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
ÜLLE KUNINGAS	Juhatuse liige	11.06.2015
KALMER KUNINGAS	Juhatuse liige	18.06.2015
HILJA KUNINGAS	Juhatuse liige	26.06.2015

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2014
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	696 102
Aruandeaasta kasum (kahjum)	30 226
Kokku	726 328
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	726 328
Kokku	726 328

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Enda või renditud kinnisvara üürileandmine ja käitus	68201	304135	99.97%	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