

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2015

aruandeaasta lõpp: 31.12.2015

ärinimi: Aero Holding OÜ

registrikood: 10741755

tänava/talu nimi, Narva mnt 5
maja ja korteri number:

linn: Tallinn

maakond: Harju maakond

postisihthnumber: 10117

telefon: +372 55656123

e-posti aadress: aivo@estravel.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 Nõuded ja ettemaksed	9
Lisa 3 Müügitulu	9
Lisa 4 Tööjõukulud	10
Lisa 5 Seotud osapooled	10
Aruande allkirjad	11
Vandeauditiitori aruanne	12

Tegevusaruanne

Aero Holding OÜ põhitegevuseks on varahaldus ja äritegevust abistavad teenused. Firmal ei ole palgalisi töötajaid ega põhivara. Aruandeaastal oli firma müügitulu 10113 EUR. Majandusaasta 2015 lõppes plaanitud kahjumiga 8085 EUR.

2015 aastal kujundas osanik endise aktsiaseltsi ümber osaühinguks. Osad ei ole registreeritud EVKs.

Firma juhatuse koosseis 1 liikmest.

2015 aastal juhatuse liikmetele tasu ega erisoodustusi ei arvestatud.

Firma omakapital ületab osakapitali ja äriühing on jätkusuutlik.

Aero Holding OÜ juhataja

Mark Aivo Takis

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	135 190	42	
Nõuded ja ettemaksed	101 054	213 438	2
Kokku käibevara	236 244	213 480	
Põhivara			
Investeeringud tütar- ja sidusettevõtjatesse	25 500	0	
Finantsinvesteeringud	80 000	0	
Nõuded ja ettemaksed	1 548 500	0	2, 5
Kokku põhivara	1 654 000	0	
Kokku varad	1 890 244	213 480	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Laenukohustused	10 465	40 680	5
Võlad ja ettemaksed	13 290	11 340	
Kokku lühiajalised kohustused	23 755	52 020	
Pikaajalised kohustused			
Laenukohustused	1 713 114	0	5
Kokku pikaajalised kohustused	1 713 114	0	
Kokku kohustused	1 736 869	52 020	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	102 259	102 259	
Kohustuslik reservkapital	10 226	10 226	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	48 975	37 518	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-8 085	11 457	
Kokku omakapital	153 375	161 460	
Kokku kohustused ja omakapital	1 890 244	213 480	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2015	2014	Lisa nr
Müügitulu	10 113	12 993	3
Muud äritulud	0	6 590	
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-7 976	-9 900	
Mitmesugused tegevuskulud	-14 051	-1 522	
Kokku ärikasum (-kahjum)	-11 914	8 161	
Kasum (kahjum) finantsinvesteeringutelt	3 829	0	
Muud finantstulud ja -kulud	0	3 296	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	-8 085	11 457	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-8 085	11 457	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2015	2014
Rahavood äritegevusest		
Laekumised kaupade müügist ja teenuste osutamisest	9 259	12 993
Väljamaksed tarnijatele kaupade ja teenuste eest	-7 976	0
Muud rahavood äritegevusest	-14 051	-1 522
Kokku rahavood äritegevusest	-12 768	11 471
Rahavood investeerimistegevusest		
Tasutud tütarettevõtjate soetamisel	-25 500	0
Tasutud muude finantsinvesteeringute soetamisel	-80 000	0
Antud laenud	-1 648 500	-14 227
Antud laenude tagasimaksed	205 683	0
Muud laekumised investeerimistegevusest	3 829	0
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-1 544 488	-14 227
Rahavood finantseerimistegevusest		
Saadud laenud	1 841 714	15 330
Saadud laenude tagasimaksed	-146 060	-12 600
Muud väljamaksed finantseerimistegevusest	-3 250	0
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	1 692 404	2 730
Kokku rahavood	135 148	-26
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	42	68
Raha ja raha ekvivalentide muutus	135 148	-26
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	135 190	42

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

				Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2013	102 259	10 226	37 519	150 004
Aruandeaasta kasum (kahjum)			11 457	11 457
Muutused reservides			-1	-1
31.12.2014	102 259	10 226	48 975	161 460
Aruandeaasta kasum (kahjum)			-8 085	-8 085
31.12.2015	102 259	10 226	40 890	153 375

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Aero Holding AS aruandlusperiood on 1 jaanuarist kuni 31 detsembrini. Aruandlusaasta on 2014. Esitusvaluuta on euro (EUR), täpsusaste on 1 EUR. Raamatupidamise aruanne on koostatud Eesti Heast Raamatupidamistavast lähtudes.

Raha

Raha ja selle ekvivalentina on arvestatud ainult Aero Holding AS pangakonto jääki Danske Pangas. Muid likviidseid rahalisi ekvivalentvahendeid kasutusel ei ole. Sularahakassat ei ole.

Finantsinvesteeringud

Finantsinvesteeringute väärtus kajastatakse bilansipäeva seisuga, vastavalt kas kehtivale turuhinnale või realistikule realiseerimishinnale. Järgmise 12k jooksul realiseeruvad investeeringud ja ettemaksud näidatakse käibevara osana. Investeeringud ja ettemaksud, mis realiseeruvad tõenäoliselt hiljem kui 12k pärast, näidatakse põhivara osana.

Nõuded ja ettemaksed

Nõuded ja tehtud ettemaksed kajastatakse käibevaras, kui tõenäoline realiseerimine toimub kuni 12 kuu jooksul, ja põhivaras, kui tõenäoline realiseerimine toimub hiljem kui 12 kuu pärast. Nõuded ja ettemaksud, mille laekumine osutub juhatuse hinnangul ebatõenäoliseks, kantakse reservi ja arvestatakse maha jooksva perioodi kasumist.

Materiaalne ja immateriaalne põhivara

Materiaalset ega immateriaalset põhivara ei ole ja amortisatsiooniarvestust ei toimu.

Maksustamine

Firma ei oma personali ja seetõttu ei toimu palgaarvestusega seotud maksude arvestust. Firma ei võimalda erisoodustusi. Firma ei ole käibemaksukohuslane, kuna maksustatav käive ei ületanud 16.000 EUR.

Lisa 2 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2015	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	
Nõuded ostjate vastu	1 054	1 054		
Ostjatelt laekumata arved	1 054	1 054		
Nõuded seotud osapoolte vastu	1 520 000	20 000	1 500 000	5
Muud nõuded	128 500	80 000	48 500	
Laenunõuded	128 500	80 000	48 500	
Kokku nõuded ja ettemaksed	1 649 554	101 054	1 548 500	

	31.12.2014	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	
Nõuded ostjate vastu	7 755	7 755		
Ostjatelt laekumata arved	7 755	7 755		
Muud nõuded	205 683	205 683		
Laenunõuded	205 683	205 683		
Kokku nõuded ja ettemaksed	213 438	213 438		

Lisa 3 Müügitulu

(eurodes)

	2015	2014
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Müük Euroopa Liidu riikidele, muud	10 113	12 593
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	10 113	12 593
Müük väljapoole Euroopa Liidu riike		
Müük väljaspool Euroopa Liidu riike, muud	0	400
Müük väljapoole Euroopa Liidu riike, kokku	0	400
Kokku müügitulu	10 113	12 993
Müügitulu tegevusalade lõikes		
muud äritegevuse abiteenused	10 113	12 993
Kokku müügitulu	10 113	12 993

Lisa 4 Tööjõukulud

(eurodes)

Töötajaid ega palgakulusid aruandeaastal ei olnud.

Lisa 5 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2015		31.12.2014
	Nõuded	Kohustused	Kohustused
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	1 520 000	1 723 579	50 580

2015	Antud laenud	Saadud laenud	Saadud laenude tagasimaksed
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	1 520 000	1 713 114	30 215
2014	Ostud	Saadud laenud	
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad		9 900	2 730

1. Juhatuse ega nõukogu liikmetele ei ole tasusid ega soodustusi arvestatud.

2. Firma kohustus seotud isikute ees (1 723 579 eur) kujutab endast...

2.1. ainuosaniku käest saadud lühiajalise käibelaenu jääk, mis kahanes aasta jooksul 30 215 eur võrra ja moodustas aasta lõpus 10 465 EUR.

2.2. seotud isiku käest saadud pikaajaline investeerimislaen 1 713 114 eur

3. Firma nõuded seotud isikute vastu (1 520 000 eur) koosnevad...

3.1. 20 000 eur ainuosanikule kuuluvale osaühingule antud lühiajaline käibelaen

3.2. 1 500 000 eur ainuosanikule kuuluvale osaühingule antud pikaajaline investeerimislaen

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 01.07.2016

Aero Holding OÜ (registrikood: 10741755) 01.01.2015 - 31.12.2015 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
MARK AIVO TAKIS	Juhatuse liige	23.07.2016

SÕLTUMATU VANDEAUDIITORI ARUANNE

Aero Holding OÜ osanikule

Oleme üle vaadanud Aero Holding OÜ raamatupidamise aastaaruande, mis sisaldab bilanssi seisuga 31.12.2015, nimetatud kuupäeval lõppenud majandusaasta kohta koostatud kasumiaruannet, omakapitali muutuste aruannet ja rahavoogude aruannet, raamatupidamise aastaaruande koostamisel kasutatud oluliste arvestuspõhimõtete kokkuvõtet ning muid selgitavaid lisasid. Ülevaadatud raamatupidamise aastaaruanne on esitatud lehekülgedel 4 kuni 10.

Juhtkonna vastutus raamatupidamisaruannete eest

Juhtkond vastutab selle eest, et see raamatupidamise aastaaruanne koostatakse ja esitatakse õiglaselt kooskõlas Eesti hea raamatupidamistavaga, ning sellise sisekontrolli eest, mida juhtkond peab vajalikuks sellise raamatupidamise aastaaruande koostamiseks, mis on vaba olulisest, kas pettusest või veast tingitud väärkajastamisest.

Vandeaudiitori kohustus

Meie kohustuseks on avaldada kokkuvõtte raamatupidamise aastaaruande kohta. Ülevaatus viidi läbi kooskõlas ülevaatusse töövõttude rahvusvahelise standardiga (ISRE) (Eesti) 2400 (muudetud) *Möödunud perioodide finantsaruannete ülevaatamise teenus*. ISRE (Eesti) 2400 (muudetud) nõuab meilt kokkuvõtte tegemist selle kohta, kas me oleme saanud teadlikuks millestki, mis paneks meid uskuma, et raamatupidamise aastaaruanne tervikuna ei ole kõigis olulistes osades koostatud kooskõlas rakendatava finantsaruandluse raamistikuga. Selle standardi kohaselt oleme ka kohustatud järgima asjassepuutuvaid eetikanoodeid.

Raamatupidamise aastaaruande ülevaatus kooskõlas ISRE (Eesti) 2400-ga (muudetud) on piiratud kindlust andev töövõtt. Ülevaatus käigus viiakse läbi protseduurid, mis eelkõige tähendab järelepäringute tegemist juhtkonnale ja teistele isikutele majandusüksuses (nagu asjakohane) ja analüütiliste protseduuride rakendamist, ning hangitud tõendusmaterjali hindamist.

Ülevaatus käigus läbiviidud protseduurid on palju vähem mahukad kui rahvusvaheliste auditeerimise standarditega kooskõlas tehtud auditi käigus läbiviidud protseduurid. Seetõttu ei avalda me nende finantsaruannete kohta auditiarvamust.

Kokkuvõtte

Ülevaatus põhjal ei saanud me teadlikuks millestki sellisest, mis paneks meid uskuma, et raamatupidamise aastaaruanne ei esita kõigis olulistes osades õiglaselt Aero Holding OÜ finantsseisundit seisuga 31.12.2015 ning sellel kuupäeval lõppenud majandusaasta finantstulemust ja rahavoogusid kooskõlas Eesti hea raamatupidamistavaga.

/digitaalselt allkirjastatud/

Anne Nuut

Vandeaudiitori number 485

ANTIMAR Audiitorid OÜ

Audiitorettevõtja tegevusloa number 195

A.Lauteri 5, Tallinn 10114, Harju maakond

27.07.2016

Audiitorite digitaalallkirjad

Aero Holding OÜ (registrikood: 10741755) 01.01.2015 - 31.12.2015 majandusaasta aruandele lisatud audiitori aruande on digitaalselt allkirjastanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
ANNE NUUT	Vandeaudiitor	27.07.2016

Kahjumi katmise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2015
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	48 975
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-8 085
Kokku	40 890
Katmine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	40 890
Kokku	40 890

Majandusaasta 2015 kahjum katta eelmiste perioodide jaotamata kasumi arvelt.

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Muu mujal liigitamata teenindus	9609	10113	100.00%	Jah

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Mark Aivo Takis	36503300215	Kesklinna linnaosa, Tallinn, Harju maakond, Eesti	102259 EUR

Sidevahendid

Liik	Sisu
Mobiiltelefon	+372 55656123
E-posti aadress	aivo@estravel.ee