

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2016

aruandeaasta lõpp: 31.12.2016

ärinimi: OMEGA INVEST OÜ

registrikood: 10866568

tänava nimi, maja number: Mustamäe tee 16

linn: Tallinn

maakond: Harju maakond

postisihtnumber: 10617

telefon: +372 55916457

e-posti aadress: mail@omegainvest.ee

A handwritten signature in black ink, consisting of a series of loops and strokes, located at the bottom left of the page.

Sisukord

Tegevusaruanne	3
Raamatupidamise aastaaruanne	4
Bilanss	4
Kasumiaruanne	5
Raamatupidamise aastaaruande lisad	6
Lisa 1 Arvestuspõhimõtted	6
Lisa 2 Raha	7
Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed	7
Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	8
Lisa 5 Tütarettevõtjate aktsiad ja osad	8
Lisa 6 Kinnisvarainvesteeringud	9
Lisa 7 Materiaalsed põhivarad	9
Lisa 8 Immateriaalsed põhivarad	10
Lisa 9 Laenukohustised	11
Lisa 10 Võlad ja ettemaksed	12
Lisa 11 Osakapital	12
Lisa 12 Müügitulu	12
Lisa 13 Muud äritulud	13
Lisa 14 Tööjõukulud	13
Lisa 15 Seotud osapooled	13
Aruande allkirjad	15



Tegevusaruanne

Omega Invest OÜ põhitegevuseks on võlanõuete portfelli ost juriidilistelt isikutelt.

Ettevõtte 2016. aasta kasum moodustas 84 640 eurot. 2016. aastal töötas ettevõttes 1 töötaja ning tema palgafond oli 6 901 eurot. Ettevõtte juhatuse liikmetasusid ei makstud.

2017. aasta eesmärkideks on majandustegevuse jätkamine ja turuosa suurendamine.



Raamatupidamise aastaaruanne

Balanss

(eurodes)

Varad	31.12.2016	31.12.2015	Lisa nr
Käibevarad			
Raha	39 779	139 676	2
Nõuded ja ettemaksed	3 106 483	1 360 682	3
Kokku käibevarad	3 146 262	1 500 358	
Põhivarad			
Finantsinvesteeringud	30 119	30 191	
Kinnisvarainvesteeringud	117 321	97 489	6
Materiaalsed põhivarad	13 604	0	7
Immateriaalsed põhivarad	14 129	2 556	8
Kokku põhivarad	175 173	130 236	
Kokku varad	3 321 435	1 630 594	
Kohustised ja omakapital			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Laenukohustised	43 813	128 069	9
Võlad ja ettemaksed	35 992	23 585	10
Kokku lühiajalised kohustised	79 805	151 654	
Pikaajalised kohustised			
Laenukohustised	1 108 518	356 000	9
Võlad ja ettemaksed	1 685 502	843 571	10
Kokku pikaajalised kohustised	2 794 020	1 199 571	
Kokku kohustised	2 873 825	1 351 225	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	5 112	2 556	11
Kohustuslik reservkapital	512	256	
Elmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	357 346	193 672	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	84 640	82 885	
Kokku omakapital	447 610	279 369	
Kokku kohustised ja omakapital	3 321 435	1 630 594	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2016	2015	Lisa nr
Müügitulu	1 829	1 931	12
Muud äritulud	447 198	157 854	13
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-50 003	-2 019	
Mitmesugused tegevuskulud	-122 836	-59 505	
Tööjõukulud	-6 901	-6 262	14
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	-1 899	0	
Muud ärikulud	-78 080	-29	
Ärikasum (kahjum)	189 308	91 970	
Kasum (kahjum) tütarettevõtjatelt	-72	-6 769	
Intressitulud	311	10 165	
Intressikulud	-89 910	-3 970	
Muud finantstulud ja -kulud	3	-509	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	99 640	90 887	
Tulumaks	-15 000	-8 000	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	84 640	82 887	



Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Omega Invest OÜ 2016. aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti Vabariigi hea raamatupidamistavaga. Hea raamatupidamistava põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduses, mida täiendavad Raamatupidamise Toimikonna poolt välja antud juhendid.

Raamatupidamise aastaaruande koostamisel on lähtutud soetusmaksumuse printsiibist, välja arvatud juhtudel, mida on kirjeldatud alljärgnevas arvestuspõhimõtetes.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes.

Raha

Raha ja selle ekvivalentidena kajastatakse kassas olevat sularaha, arvelduskontode jääke (v.a. arvelduskrediit), kuni 3-kuulisi tähtajalisi deposiite ning paigutusi rahaturufondidesse ja muudesse üllikviidsetesse fondidesse, mis investeerivad instrumentidesse, mis individuaalselt vastavad raha ja raha ekvivalendi mõistele. Arvelduskrediiti kajastatakse bilansis lühiajaliste laenukohustuste koosseisus.

Nõuded ja ettemaksud

Nõuded ostjatele ja muud nõuded (viitlaekumised, antud laenuid ning muud lühi- ja pikaajalised nõuded), välja arvatud edasimüügi eesmärgil omandatud nõuded, kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumuses. Lühiajaliste nõuete korrigeeritud soetusmaksumus on üldjuhul võrdne nende nominaalväärtusega (miinus tagasimaksud ning võimalikud allahindlused), mistõttu lühiajalisi nõudeid kajastatakse bilansis tõenäoliselt laekuvas summas. Pikaajaliste nõuete korrigeeritud soetusmaksumuse arvestamiseks võetakse nad algselt arvele saadaoleva tasu õiglases väärtuses, arvestades järgnevatel perioodidel nõudelt intressitulu, sisemise intressimäära meetodit kasutades. Edasimüügi eesmärgil soetatud nõudeid kajastatakse õiglase väärtuse meetodil.

Materiaalsed ja immateriaalsed põhivarad

Materiaalseks põhivaraks loetakse varasid maksumusega alates 1 000 eurot ja kasuliku tööeaga üle ühe aasta. Varad, mille kasulik tööiga on alla 1 aasta või mille soetusmaksumus on alla 1 000 euro, kantakse soetamisel kuludesse.

Materiaalne põhivara võetakse arvele tema soetusmaksumuses, mis koosneb ostuhinnast ja otseselt soetamisega seotud kulutustest.

Materiaalse põhivara amortiseerimisel kasutatakse lineaarse amortisatsiooni meetodit. Amortisatsiooninorm määratakse igale põhivara objektile eraldi sõltuvalt selle kasulikkust tööeast.

Põhivarade arvelevõtmise alampiir 1000

Finantskohustused

Kõik finantskohustused (võlad hankijatele, võetud laenuid, viitvõlad, väljastatud võlakirjad ning muud lühi- ja pikaajalised võlakohustused) võetakse algselt arvele nende soetusmaksumuses, mis sisaldab ka kõiki soetamisega otseselt kaasnevaid kulutusi. Edasine kajastamine toimub korrigeeritud soetusmaksumuse meetodil (v.a. edasimüügi eesmärgil soetatud finantskohustused ning negatiivse õiglase väärtusega tuletisinstrumentid, mida kajastatakse nende õiglases väärtuses).

Lühiajaliste finantskohustuste korrigeeritud soetusmaksumus on üldjuhul võrdne nende nominaalväärtusega, mistõttu lühiajalisi finantskohustusi kajastatakse bilansis maksmisele kuuluvas summas. Pikaajaliste finantskohustuste korrigeeritud soetusmaksumuse arvestamiseks võetakse nad algselt arvele saadud tasu õiglases väärtuses (millest on maha arvatud tehingukulutused), arvestades järgnevatel perioodidel kohustustelt intressikulu kasutades sisemise intressimäära meetodit.

Finantskohustus liigitatakse lühiajaliseks, kui selle tasumise tähtaeg on kaheteist kuu jooksul alates bilansikuupäevast; või ettevõtte pole tingimusteta õigust kohustise tasumist edasi lükata rohkem kui 12 kuud pärast bilansikuupäeva. Laenukohustusi, mille tagasimakse tähtaeg on 12 kuu jooksul bilansipäevast, kuid mis refinantseeritakse pikaajaliseks pärast bilansipäeva, kuid enne aastaaruande kinnitamist, kajastatakse lühiajalistena. Samuti kajastatakse lühiajalistena laenukohustusi, mida laenuandjal oli õigus bilansipäeval tagasi kutsuda laenulepingus sätestatud tingimuste rikkumise tõttu.

Omega Invest OÜ aastaaruande koostamisel on loetud seotud osapoolteks:



- a. omanikke;
 b. tegev- ja kõrgemat juhtkonda;
 c. eespool loetletud isikute lähedasi pereliikmeid ja nende poolt kontrollitavaid või nende olulise mõju all olevaid ettevõtteid.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2016	31.12.2015
Sularaha kassas	35	3 625
Arvelduskontod	39 744	136 051
Kokku raha	39 779	139 676

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2016	12 kuu jooksul	Lisa nr
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	4 101	4 101	4
Muud nõuded	68 926	68 926	
Laenuõuded	68 881	68 881	
Viitlaekumised	45	45	
Ettemaksed	913	913	
Muud makstud ettemaksed	913	913	
Ostetud nõuded	3 032 543	3 032 543	
Kokku nõuded ja ettemaksed	3 106 483	3 106 483	

	31.12.2015	12 kuu jooksul	Lisa nr
Nõuded ostjate vastu	1 200	1 200	
Ostjatelalt laekumata arved	1 200	1 200	
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	2 262	2 262	4
Muud nõuded	89 112	89 112	
Laenuõuded	89 112	89 112	
Ostetud nõuded	1 268 108	1 268 108	
Kokku nõuded ja ettemaksed	1 360 682	1 360 682	

Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad (eurodes)

	31.12.2016		31.12.2015	
	Ettemaks	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Ettevõtte tulumaks	0	2 276	0	0
Käibemaks	4 101	0	2 262	0
Üksikisiku tulumaks	0	101	0	89
Sotsiaalmaks	0	284	0	257
Töötuskindlustusmaksed	0	10	0	19
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	4 101	2 671	2 262	365

Lisa 5 Tütarettevõtjate aktsiad ja osad (eurodes)

Tütarettevõtjate aktsiad ja osad, üldine informatsioon

Tütarettevõtja registrikood	Tütarettevõtja nimetus	Asukohamaa	Põhitegevusala	Osaluse määr (%)	
				31.12.2015	31.12.2016
11902604	Omega Vara OÜ	Eesti	Kinnisvarabüroode tegevus	100	100

Tütarettevõtjate aktsiad ja osad, detailne informatsioon:

Tütarettevõtja nimetus	31.12.2015	Kasum(kahjum) kapitaliosaluse meetodil	31.12.2016
Omega Vara OÜ	30 191	-72	30 119
Kokku tütarettevõtjate aktsiad ja osad, eelmise perioodi lõpus	30 191	-72	30 119

Lisa 6 Kinnisvarainvesteeringud

(eurodes)

Soetusmaksumuse meetod

	Maa	Kokku
31.12.2014		
Soetusmaksumus	97 489	97 489
Akumuleeritud kulum	0	0
Jääkmaksumus	97 489	97 489
31.12.2015		
Soetusmaksumus	97 489	97 489
Akumuleeritud kulum	0	0
Jääkmaksumus	97 489	97 489
Lisandumised äriühenduste kaudu	19 832	19 832
31.12.2016		
Soetusmaksumus	117 321	117 321
Akumuleeritud kulum	0	0
Jääkmaksumus	117 321	117 321

Lisa 7 Materiaalsed põhivarad

(eurodes)

	Transpordi- vahendid	Arvutid ja arvutisüsteemid	Masinad ja seadmed	Kokku
Ostud ja parandused	11 845	3 658	15 503	15 503
Amortisatsioonikulu	-1 777	-122	-1 899	-1 899
31.12.2016				
Soetusmaksumus	11 845	3 658	15 503	15 503
Akumuleeritud kulum	-1 777	-122	-1 899	-1 899
Jääkmaksumus	10 068	3 536	13 604	13 604

Lisa 8 Immateriaalsed põhivarad
(eurodes)

	Kokku	
	Arvutitarkvara	
Ostud ja parendused	2 556	2 556
31.12.2015		
Soetusmaksumus	2 556	2 556
Akumuleeritud kulum	0	0
Jääkmaksumus	2 556	2 556
Ostud ja parendused	11 573	11 573
31.12.2016		
Soetusmaksumus	14 129	14 129
Akumuleeritud kulum	0	0
Jääkmaksumus	14 129	14 129



Lisa 9 Laenukohustised

(eurodes)

31.12.2016		Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Lühiajalised laenud				
Lühiajalised laenud	37 848	37 848		
Lühiajalised laenud kokku	37 848	37 848		
Pikaajalised laenud				
Pikaajalised laenud	1 107 000	0	1 107 000	
Pikaajalised laenud kokku	1 107 000		1 107 000	
Kapitalirendikohustised kokku	7 483	5 965	1 518	
Laenukohustised kokku	1 152 331	43 813	1 108 518	

31.12.2015		Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Lühiajalised laenud				
Lühiajalised laenud	128 069	128 069		
Lühiajalised laenud kokku	128 069	128 069		
Pikaajalised laenud				
Pikaajalised laenud	356 000	0	356 000	
Pikaajalised laenud kokku	356 000	0	356 000	
Laenukohustised kokku	484 069	128 069	356 000	



Lisa 10 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2016	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		Lisa nr
		12 kuu jooksul	üle 5 aasta	
Võlad tarnijatele	32 717	32 717	0	
Võlad töövõtjatele	380	380	0	
Maksuvõlad	2 671	2 671	0	4
Muud võlad	224	224	0	
Muud viitvõlad	224	224	0	
Saadud ettemaksed	1 685 502	0	1 685 502	
Tulevaste perioodide tulud	1 685 502	0	1 685 502	
Kokku võlad ja ettemaksed	1 721 494	35 992	1 685 502	

	31.12.2015	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		Lisa nr
		12 kuu jooksul	üle 5 aasta	
Võlad tarnijatele	22 879	22 879	0	
Võlad töövõtjatele	341	341	0	
Maksuvõlad	365	365	0	4
Saadud ettemaksed	843 571	0	843 571	
Tulevaste perioodide tulud	843 571	0	843 571	
Kokku võlad ja ettemaksed	867 156	23 585	843 571	

Lisa 11 Osakapital

(eurodes)

	31.12.2016	31.12.2015
Osakapital	5 112	2 556
Osade arv (tk)	2	2

Lisa 12 Müügitulu

(eurodes)

	2016	2015
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	1 829	1 931
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	1 829	1 931
Kokku müügitulu	1 829	1 931
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Konsultatsioon	0	1 931
Inkassoteenus	1 829	0
Kokku müügitulu	1 829	1 931

Lisa 13 Muud äritulud

(eurodes)

	2016	2015
Tulu ostetud nõuetest	447 198	157 854
Kokku muud äritulud	447 198	157 854

Lisa 14 Tööjõukulud

(eurodes)

	2016	2015
Palgakulu	5 160	4 680
Sotsiaalmaksud	1 741	1 582
Kokku tööjõukulud	6 901	6 262
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	1	1
Keskmine töötajate arv töötamise liikide kaupa:		
Töölepingu alusel töötav isik	1	1

Lisa 15 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2016		31.12.2015
	Nõuded	Kohustised	Kohustised
Tütarettevõtjad	59 000	2 340	10 349
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad		23 347	24 947
Olulise osalusega juriidilisest isikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad		1 121 500	407 950

2016	Antud laenud	Saadud laenud	Saadud laenude tagasimaksed
Tütarettevõtjad			
Tütarettevõtjad	59 000	3 120	11 855
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad			
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad			1 600
Olulise osalusega juriidilisest isikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad			
Olulise osalusega juriidilisest isikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad		804 100	90 550

2015	Saadud laenud	Saadud laenude tagasimaksed
Tütarettevõtjad		
Tütarettevõtjad	1 750	12 100
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad		
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	17 416	
Olulise osalusega juriidilisest isikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad		
Olulise osalusega juriidilisest isikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	363 700	25 500

Ostud ja müügid

	2016		2015
	Ostud	Müügid	Ostud
Tütarettevõtjad	2 340		1 345
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	905	2 479	

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused

	2016	2015
Arvestatud tasu	5 160	4 680

Kasumi jaotamise ettepanek
(eurodes)

	31.12.2016
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	357 346
Aruandeaasta kasum (kahjum)	84 640
Kokku	441 986
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	441 986
Kokku	441 986

Kasumi jaotamise otsus
(eurodes)

	31.12.2016
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	357 346
Aruandeaasta kasum (kahjum)	84 640
Kokku	441 986
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	441 986
Kokku	441 986



Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Inkassoteenus ja krediidiinfo	82911	1931	100.00 %	Jah

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
U.S. Holding OÜ	11999567	Laki tn 14a, Tallinn, Eesti	2556 EUR
OÜ FORZA INVEST	11301816	Kesk-Ameerika tn 7-24, Tallinn, Harju maakond, Eesti	2556 EUR

Sidevahendid

Liik	Sisu
Mobiiltelefon	+372 55916457
E-posti aadress	mail@omegainvest.ee

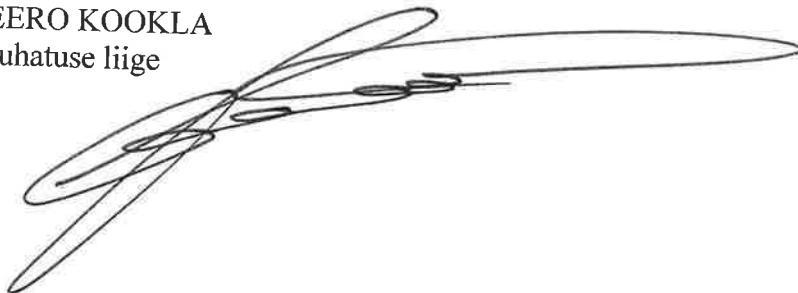


Aruande allkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 27.06.2017

Omega Invest OÜ 2016. a. majandusaasta aruande allkirjastamine:

EERO KOOKLA
Juhatuse liige

A handwritten signature in black ink, consisting of several loops and a long horizontal stroke, positioned to the right of the printed name and title.

Aruande elektrooniline edastamine

OMEGA INVEST OÜ (registrikood: 10866568) 01.01.2016 - 31.12.2016 majandusaasta aruande on esitanud:

Esitaja nimi	Esitaja roll	Esitamise aeg
Piret Press	Notar	28.06.2017