

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2014

aruandeaasta lõpp: 31.12.2014

ärinimi: OMEGA INVEST OÜ

registrikood: 10866568

tänav a nimi, maja number: Mustamäe tee 16

linn: Tallinn

maakond: Harju maakond

postisihthnumber: 10617

telefon: +372 55916457

e-posti aadress: mail@omegainvest.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 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	10
Lisa 5 Tütarettevõtjate aktsiad ja osad	10
Lisa 6 Kinnisvarainvesteeringud	11
Lisa 7 Laenukohustused	12
Lisa 8 Võlad ja ettemaksed	12
Lisa 9 Osakapital	13
Lisa 10 Müügitulu	13
Lisa 11 Muud äritulud	13
Lisa 12 Tööjõukulud	13
Lisa 13 Seotud osapooled	14
Aruande allkirjad	15

Tegevusaruanne

Omega Invest OÜ põhitegevuseks on võlanõuete portfelli ost juriidilistelt isikutelt.

Ettevõtte 2014. aasta kasum moodustas 58 307 eurot. 2014. aastal töötas ettevõttes 1 töötaja ning tema palgafond oli 4 280 eurot. Ettevõtte juhatus on kaheliikmeline ja neile juhatuse liikmetasusid ei makstud.

2015. aasta eesmärkideks on majandustegevuse jätkamine ja turuosa suurendamine.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2014	31.12.2013	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	1 371	8 088	2
Nõuded ja ettemaksed	277 317	200 517	3
Kokku käibevara	278 688	208 605	
Põhivara			
Finantsinvesteeringud	36 960	31 954	5
Kinnisvarainvesteeringud	97 489	97 489	6
Kokku põhivara	134 449	129 443	
Kokku varad	413 137	338 048	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Laenukohustused	173 912	113 479	7
Võlad ja ettemaksed	10 741	2 393	8
Kokku lühiajalised kohustused	184 653	115 872	
Kokku kohustused	184 653	115 872	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 556	2 556	9
Kohustuslik reservkapital	256	256	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	167 365	129 314	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	58 307	90 050	
Kokku omakapital	228 484	222 176	
Kokku kohustused ja omakapital	413 137	338 048	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2014	2013	Lisa nr
Müügitulu	1 827	703	10
Muud äritulud	115 894	148 938	11
Kaubad, toore, materjal ja teenused	0	-365	
Mitmesugused tegevuskulud	-46 971	-31 363	
Tööjõukulud	-4 280	0	12
Muud ärikulud	-17	-491	
Kokku ärikasum (-kahjum)	66 453	117 422	
Kasum (kahjum) tütar- ja sidusettevõtjatelt	5 006	-23 352	5
Intressikulud	-8 659	-3 030	
Muud finantstulud ja -kulud	9 330	12 833	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	72 130	103 873	
Tulumaks	-13 823	-13 823	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	58 307	90 050	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2014	2013	Lisa nr
Rahavood äritegevusest			
Ärikasum (kahjum)	66 453	117 422	
Korrigeerimised			
Muud korrigeerimised	0	426	
Kokku korrigeerimised	0	426	
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-86 589	-82 721	
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	8 348	400	
Laekunud intressid	2	2	
Makstud ettevõtte tulumaks	-13 823	-13 823	
Kokku rahavood äritegevusest	-25 609	21 706	
Rahavood investeerimistegevusest			
Tasutud kinnisvarainvesteeringute soetamisel	0	-59 816	
Laekunud kinnisvarainvesteeringute müügist	0	22 000	
Antud laenud	-1 672	-81 000	
Antud laenude tagasimaksed	11 462	67 426	
Laekunud intressid	9 328	12 831	
Kokku rahavood investeerimistegevusest	19 118	-38 559	
Rahavood finantseerimistegevusest			
Saadud laenud	167 700	134 433	
Saadud laenude tagasimaksed	-107 267	-63 160	
Makstud intressid	-8 659	-3 030	
Makstud dividendid	-52 000	-52 000	
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-226	16 243	
Kokku rahavood	-6 717	-610	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	8 088	8 698	2
Raha ja raha ekvivalentide muutus	-6 717	-610	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	1 371	8 088	2

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

				Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2012	2 556	256	181 314	184 126
Aruandeaasta kasum (kahjum)	0	0	90 050	90 050
Makstud dividendid	0	0	-52 000	-52 000
31.12.2013	2 556	256	219 364	222 176
Aruandeaasta kasum (kahjum)	0	0	58 307	58 307
Makstud dividendid	0	0	-52 000	-52 000
Muud muutused omakapitalis	0	0	1	1
31.12.2014	2 556	256	225 672	228 484

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Omega Invest OÜ 2014. 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 alljärgnevates arvestuspõhimõtetes.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes.

Raha

Raha ja selle ekvivalentidena kajastatakse rahavoogude aruandes 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 ettemaksed

Nõuded ostjatele ja muud nõuded (viitlaekumised, antud laenud 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 tagasimaksed 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.

Varud

Varud võetakse algselt arvele nende soetusmaksumuses, mis koosneb ostukulutustest, tootmiskulutustest ja muudest kulutustest, mis on vajalikud varude viimiseks nende olemasolevasse asukohta ja seisundisse.

Varude ostukulutused sisaldavad lisaks ostuhinnale varude ostuga kaasnevat tollimaksu, muid mittetagastatavaid makse ja varude soetamisega otseselt seotud transpordikulutusi, millest on maha arvatud hinnaalandid ja dotatsioonid.

Materiaalne ja immateriaalne põhivara

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 kasulikust tööeast.

Põhivara arvelevõtmise alampiir 1000

Finantskohustused

Kõik finantskohustused (võlad hankijatele, võetud laenud, 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 tuletisinstrumendid, 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.

Seotud osapooled

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)

	31.12.2014	31.12.2013
Sularaha kassas	525	0
Arvelduskontod	846	8 088
Kokku raha	1 371	8 088

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2014	12 kuu jooksul
Muud nõuded	100 669	100 669
Laenunõuded	100 669	100 669
Ostetud nõuded	176 648	176 648
Kokku nõuded ja ettemaksed	277 317	277 317
	31.12.2013	12 kuu jooksul
Muud nõuded	110 458	110 458
Laenunõuded	110 458	110 458
Ostetud nõuded	90 059	90 059
Kokku nõuded ja ettemaksed	200 517	200 517

Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad (eurodes)

	31.12.2014
	Maksuvõlg
Ettevõtte tulumaks	5 317
Üksikisiku tulumaks	82
Sotsiaalmaks	234
Töötuskindlustusmaksed	19
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	5 652

Lisa 5 Tütarettevõtjate aktsiad ja osad (eurodes)

Tütarettevõtjate aktsiad ja osad, üldine informatsioon					
Tütarettevõtja registrikood	Tütarettevõtja nimetus	Asukohamaa	Põhitegevusala	Osaluse määr (%)	
				31.12.2013	31.12.2014
11902604	Omega Vara OÜ	Eesti	Kinnisvarabüroode tegevus	100	100

Tütarettevõtjate aktsiad ja osad, detailne informatsioon:			
Tütarettevõtja nimetus	31.12.2013	Kasum(kahjum) kapitaliosaluse meetodil	31.12.2014
Omega Vara OÜ	31 954	5 006	36 960
Kokku	31 954	5 006	36 960

Lisa 6 Kinnisvarainvesteeringud

(eurodes)

Soetusmaksumuse meetod			
			Kokku
	Maa	Ehitised	
31.12.2012			
Soetusmaksumus	37 673	22 806	60 479
Akumuleeritud kulum		-380	-380
Jääkmaksumus	37 673	22 426	60 099
Ostud ja parendused	59 816	0	59 816
Müügid	0	-22 806	-22 806
Amortisatsioonikulu	0	380	380
31.12.2013			
Soetusmaksumus	97 489	0	97 489
Akumuleeritud kulum	0	0	0
Jääkmaksumus	97 489	0	97 489
31.12.2014			
Soetusmaksumus	97 489	0	97 489
Akumuleeritud kulum	0	0	0
Jääkmaksumus	97 489	0	97 489

	2014	2013
Kinnisvarainvesteeringute müük müügihinnas		22 000

Lisa 7 Laenukohustused

(eurodes)

	31.12.2014	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Lühiajalised laenud				
Lühiajalised laenud	173 912	173 912		
Lühiajalised laenud kokku	173 912	173 912		
Laenukohustused kokku	173 912	173 912		

	31.12.2013	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Lühiajalised laenud				
Lühiajalised laenud	113 479	113 479		
Lühiajalised laenud kokku	113 479	113 479		
Laenukohustused kokku	113 479	113 479		

Lisa 8 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2014	12 kuu jooksul	Lisa nr
Võlad tarnijatele	4 779	4 779	
Võlad töövõtjatele	310	310	
Maksuvõlad	5 652	5 652	4
Kokku võlad ja ettemaksed	10 741	10 741	

	31.12.2013	12 kuu jooksul	Lisa nr
Võlad tarnijatele	2 393	2 393	
Kokku võlad ja ettemaksed	2 393	2 393	

Lisa 9 Osakapital

(eurodes)

	31.12.2014	31.12.2013
Osakapital	2 556	2 556
Osade arv (tk)	2	2
Osade nimiväärtused on 1 278 ja 1 278 eurot. Seisuga 31.12.2014 kuuluvad Omega Invest OÜ osad 100% Eesti kodanikele. 2014. aastal on osanikele välja kuulutatud ja välja makstud dividende summas 52 000 eurot (2013. aastal maksti 52 000 eurot). Dividendide maksmisega kaasnes tulumaksukulu summas 13 823 eurot (2013. aastal 13 823 eurot).		

Lisa 10 Müügitulu

(eurodes)

	2014	2013
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	1 827	703
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	1 827	703
Kokku müügitulu	1 827	703
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Renditulu	0	703
Konsultatsioon	1 827	0
Kokku müügitulu	1 827	703

Lisa 11 Muud äritulud

(eurodes)

	2014	2013
Tulu ostenud nõuetest	115 894	148 938
Kokku muud äritulud	115 894	148 938

Lisa 12 Tööjõukulud

(eurodes)

	2014	2013
Palgakulu	3 195	0
Sotsiaalmaksud	1 085	0
Kokku tööjõukulud	4 280	0
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	1	0

Lisa 13 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2014	31.12.2013
	Kohustused	Kohustused
Tütarettevõtjad	19 085	15 270
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	108 913	55 163

2014	Ostud	Saadud laenud	Saadud laenude tagasimaksed
Tütarettevõtjad		12 700	8 885
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	50	83 000	29 250
2013		Saadud laenud	
Tütarettevõtjad		15 270	
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad		55 163	

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2014	2013
Arvestatud tasu	3 195	0

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 30.03.2015

OMEGA INVEST OÜ (registrikood: 10866568) 01.01.2014 - 31.12.2014 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
ANDY NOORMETS	Juhatuse liige	20.04.2015
EERO KOOKLA	Juhatuse liige	20.04.2015

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2014
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	167 365
Aruandeaasta kasum (kahjum)	58 307
Kokku	225 672
Jaotamine	
Dividendideks	32 000
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	193 672
Kokku	225 672

Kasumi jaotamise otsus

(eurodes)

	31.12.2014
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	167 365
Aruandeaasta kasum (kahjum)	58 307
Kokku	225 672
Jaotamine	
Dividendideks	32 000
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	193 672
Kokku	225 672

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Inkassoteenus ja krediidiinfo	82911	1827	100.00%	Jah

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Andy Noormets	37307030223	Eesti	1278 EUR
Eero Kookla	37210210218	Tallinn, Harju maakond, Eesti	1278 EUR

Sidevahendid

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