

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2014

aruandeaasta lõpp: 31.12.2014

ärinimi: Osaühing AconInvest

registrikood: 10870506

tänava/talu nimi, Aardla 13

maja ja korteri number:

linn: Tartu linn

maakond: Tartu maakond

postsihtnumber: 50112

telefon: +372 6663450

faks: +372 6663472

e-posti aadress: Alvar.Linnamae@magnum.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	8
Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed	9
Lisa 4 Osakapital	9
Lisa 5 Seotud osapooled	9
Aruande allkirjad	10

Tegevusaruanne

OÜ AconInvest on valdusettevõtja, kellel puudub iseseisev majandustegevus.

AconInvest OÜ plaanib jätkata tegevust valdusettevõttena ning otsida uusi investeerimisvõimalusi.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2014	31.12.2013	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	3 023	2 615	2
Kokku käibevara	3 023	2 615	
Põhivara			
Nõuded ja ettemaksed	457 817	438 121	3
Kokku põhivara	457 817	438 121	
Kokku varad	460 840	440 736	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Võlad ja ettemaksed	3	3	
Kokku lühiajalised kohustused	3	3	
Kokku kohustused	3	3	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	3 832	3 832	4
Ülekurss	54 964	54 964	
Kohustuslik reservkapital	383	383	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	381 554	361 450	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	20 104	20 104	
Kokku omakapital	460 837	440 733	
Kokku kohustused ja omakapital	460 840	440 736	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2014	2013
Üldhalduskulud	-77	-77
Muud ärikulud	-15	-15
Ärikasum (kahjum)	-92	-92
Muud finantstulud ja -kulud	20 196	20 196
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	20 104	20 104
Aruandeaasta kasum (kahjum)	20 104	20 104

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2014	2013	Lisa nr
Rahavood äritegevusest			
Ärikasum (kahjum)	-92	-92	
Laekunud intressid	500	150	
Kokku rahavood äritegevusest	408	58	
Kokku rahavood	408	58	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	2 615	2 557	2
Raha ja raha ekvivalentide muutus	408	58	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	3 023	2 615	2

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

					Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Ülekurss	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2012	3 832	54 964	383	361 450	420 629
Aruandeaasta kasum (kahjum)	0	0	0	20 104	20 104
31.12.2013	3 832	54 964	383	381 554	440 733
Aruandeaasta kasum (kahjum)	0	0	0	20 104	20 104
31.12.2014	3 832	54 964	383	401 658	460 837

Täiendav informatsioon osakapitali kohta on toodud lisas nr 4.

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

OÜ AconInvest raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti Vabariigi hea raamatupidamistavaga. Hea raamatupidamistava põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduses, mida täiendavad Raamatupidamise Toimkonna poolt välja antud juhendid.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud Eurodes.

Raha

Raha ja selle ekvivalentidena kajastatakse bilansis raha kirjel ja rahavoogude aruandes kassas olevat sularaha, arvelduskontode jääke (v.a. arvelduskrediit), kuni 3-kuulisi tähtajalisi deposiite.

Nõuded ja ettemaksed

Nõuded ostjate vastu, viitlaekumised ning muud lühi- ja pikaajalised nõuded (sh. laenuõuded, deposiidid) kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumuses. Igal bilansipäeval hinnatakse, kas esineb tunnuseid nende finantsvarade väärtuse languse osas. Juhul, kui selliseid tunnuseid esineb, hinnatakse korrigeeritud soetusmaksumuses kajastatavad finantsvarad alla nendest eeldatavasti tulevikus laekuvate maksete nüüdisväärtuseni. Väärtuse langusest tulenevad allahindlused kajastatakse kasumiaruandes kuluna.

Finantskohustused

Finantskohustused (võlad hankijatele, võetud laenud, viitvõlad) kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumuses.

Kohustuslik reservkapital

On moodustatud kohustuslik reservkapital. Reservkapital moodustatakse iga-aastastest puhaskasumi eraldistest. Igal majandusaastal tuleb reservkapitali kanda vähemalt 1/20 puhaskasumist, kuni reservkapital moodustab 1/10 osakapitalist. Reservkapitali võib kasutada kahjumi katmiseks, samuti osakapitali suurendamiseks. Reservkapitalist ei või teha väljamakseid osanikele.

Tulud

Tulu kajastatakse saadud või saadaoleva tasu õiglasel väärtusel, võttes arvesse kõiki tehtud allahindlusi ja soodustusi. Tulu kaupade müügist kajastatakse siis, kui kõik olulised omandiga seotud riskid on läinud üle müüjalt ostjale, müügitulu ja tehinguga seotud kulu on usaldusväärselt määratav ning tehingust saadava tasu laekumine on tõenäoline.

Tulu teenuse müügist kajastatakse teenuse osutamise järel, või juhul kui teenus osutatakse pikema ajaperioodi jooksul, lähtudes valmidusastme meetodist.

Maksustamine

Dividendide väljamaksmisega kaasnevat ettevõtte tulumaksu kajastatakse kohustusena ja kasumiaruandes tulumaksukuluna samal perioodil kui dividendid välja kuulutatakse, sõltumata sellest, millise perioodi eest need on välja kuulutatud või millal need tegelikult välja makstakse.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2014	31.12.2013
Sularaha kassas	2 556	2 556
Arvelduskontod	467	59
Kokku raha	3 023	2 615

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2014	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Muud nõuded	457 817	0	457 817	0
Laenunõuded	323 139	0	323 139	0
Intressinõuded	134 678	0	134 678	0
Kokku nõuded ja ettemaksed	457 817	0	457 817	0

	31.12.2013	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Muud nõuded	438 121	0	438 121	0
Laenunõuded	323 139	0	323 139	0
Intressinõuded	114 982	0	114 982	0
Kokku nõuded ja ettemaksed	438 121	0	438 121	0

Laenu alusvaluuta on EUR, intressimäär 6,25% ja tagasimakse tähtaeg on 31.12.2018

Lisa 4 Osakapital

(eurodes)

	31.12.2014	31.12.2013
Osakapital	3 832	3 832
Osade arv (tk)	2	2
31.12.2014: 2 874 EUR; 958 EUR 31.12.2013: 2 874 EUR; 958 EUR		

Lisa 5 Seotud osapooled

(eurodes)

Aruandekohustustlase emaettevõtja nimetus	NordWest Team OÜ
Riik, kus aruandekohustustlase emaettevõtja on registreeritud	Eesti
Kontserni nimetus, millesse kuulub emaettevõtja	Välimeri OÜ
Riik, kus kontserni emaettevõtja on registreeritud	Eesti

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2014		31.12.2013	
	Nõuded	Kohustused	Nõuded	Kohustused
Emaettevõtja	0	3	0	3

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 26.06.2015

Osaühing AconInvest (registrikood: 10870506) 01.01.2014 - 31.12.2014 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
AIVAR LINNAMÄE	Juhatuse liige	26.06.2015

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2014
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	381 554
Aruandeaasta kasum (kahjum)	20 104
Kokku	401 658
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	401 658
Kokku	401 658

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
NordWest Team OÜ	11306535	Tartu linn, Tartu maakond, Eesti	2874 EUR
OÜ MEDISTAR	10471195	Tallinn, Harju maakond, Eesti	958 EUR

Sidevahendid

Liik	Sisu
Telefon	+372 6663450
Faks	+372 6663472
E-posti aadress	Aivar.Linnamae@magnum.ee