

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2014

aruandeaasta lõpp: 31.12.2014

ärinimi: Osaühing Alegrete Invest

registrikood: 10890911

tänavanimi: Vibu tn

maja ja korteri number: 14-2

linn: Tallinn

maakond: Harju maakond

postisihthumber: 10415

telefon: +372 5096926

e-posti aadress: veljoo@gmail.com

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 Laenukohustused	10
Lisa 5 Osakapital	10
Lisa 6 Seotud osapooled	10
Aruande allkirjad	12

Tegevusaruanne

2014 aasta lõpetasime kahjumiga summas 595 eurot (2013 aasta kahjum 118 eurot). Aruandeaastal me ei teeninud investeringutest tulu.

OÜ Alegrete Invest põhitegevusala on EMTAK järgi 64929 Muu laenuandmine. Seisuga 31.12.2014 omab OÜ Alegrete Invest nõudeid 51 200 euro ulatuses.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2014	31.12.2013
Varad		
Käibevara		
Raha	414	7 486
Nõuded ja ettemaksed	51 200	51 200
Kokku käibevara	51 614	58 686
Kokku varad	51 614	58 686
Kohustused ja omakapital		
Kohustused		
Pikaajalised kohustused		
Laenukohustused	11 418	17 895
Kokku pikaajalised kohustused	11 418	17 895
Kokku kohustused	11 418	17 895
Omakapital		
Osakapital nimiväärtuses	2 556	2 556
Ülekurss	585	585
Kohustuslik reservkapital	256	256
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	37 394	37 516
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-595	-122
Kokku omakapital	40 196	40 791
Kokku kohustused ja omakapital	51 614	58 686

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2014	2013
Mitmesugused tegevuskulud	-595	-122
Kokku ärikasum (-kahjum)	-595	-122
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	-595	-122
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-595	-122

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2014	2013
Rahavood äritegevusest		
Ärikasum (kahjum)	-595	-122
Kokku rahavood äritegevusest	-595	-122
Rahavood finantseerimistegevusest		
Saadud laenude tagasimaksed	-6 477	0
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-6 477	0
Kokku rahavood	-7 072	-122
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	7 486	7 608
Raha ja raha ekvivalentide muutus	-7 072	-122
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	414	7 486

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

					Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Ülekurss	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2012	2 556	585	256	37 516	40 913
Aruandeaasta kasum (kahjum)	0	0	0	-122	-122
31.12.2013	2 556	585	256	37 394	40 791
Aruandeaasta kasum (kahjum)	0	0	0	-595	-595
31.12.2014	2 556	585	256	36 799	40 196

Osakapitali täpne struktuur on toodud välja lisas nr.5.

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

OÜ Alegrete Invest 2014. aasta 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 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 bilansis raha kirjel ja rahavoogude aruandes kassas olevat sularaha ning arvelduskontode jääke.

Nõuded ja ettemaksed

Kõiki muid nõudeid (viitlaekumised, antud laenud ning muud lühi- ja pikaajalised nõuded), välja arvatud edasimüügi eesmärgil omandatud nõudeid, kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumuses.

Lühiajaliste nõuete korrigeeritud soetusmaksumus on üldjuhul võrdne nende nominaalväärtusega (miinus 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.

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).

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.

Maksustamine

Vastavalt kehtivale seadusandlusele Eestis ettevõtete kasumit ei maksustata, mistõttu ei eksisteeri ka edasilükkunud tulumaksu nõudeid ega kohustusi. Kasumi asemel maksustatakse Eestis alates 01.01.2015 jaotamata kasumist väljamakstavaid dividende maksumääraga 20/80 (kuni 31. detsember 2014 kehtis maksumäär 21/79) netodividendina väljamakstud summalt. Dividendide väljamaksmisega kaasnevat ettevõtte tulumaksu kajastatakse kasumiaruandes tulumaksukuluna samal perioodil kui dividendid välja kuulutatakse, sõltumata sellest, millise perioodi eest need on välja kuulutatud või millal need tegelikult välja makstakse.

Seotud osapooled

Osapooled on seotud, kui ühel osapoolel on kontroll teise osapoole üle või oluline mõju teise osapoole äriolukorrale. Alegrete Invest OÜ käsitleb seotud osapooltena:

1. tegevjuhtkonda ja kõrgemat juhtkonda;

2. eelnevas punktis kirjeldatud isikute lähisugulasi ja nendega seotud ettevõtteid.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2014	31.12.2013
Arvelduskonto	412	7 484
Raha kassas	2	2
Kokku raha	414	7 486

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2014	12 kuu jooksul
Muud nõuded	51 200	51 200
Laenunõuded	51 200	51 200
Kokku nõuded ja ettemaksed	51 200	51 200
	31.12.2013	12 kuu jooksul
Muud nõuded	51 200	51 200
Laenunõuded	51 200	51 200
Kokku nõuded ja ettemaksed	51 200	51 200

Lühiajalise laenu tagastamise tähtaeg oli 31.12.2012.a Laenu intressimäär on 5,5% aastas.

Lisa 4 Laenukohustused

(eurodes)

	31.12.2014	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Pikaajalised laenud							
Pikaajaline omanikulaen	11 418		11 418		0	EUR	tähtajatu
Pikaajalised laenud kokku	11 418		11 418				
Laenukohustused kokku	11 418		11 418				

	31.12.2013	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Pikaajalised laenud							
Pikaajaline omanikulaen	17 895		17 895		0	EUR	tähtajatu
Pikaajalised laenud kokku	17 895		17 895				
Laenukohustused kokku	17 895		17 895				

Lisa 5 Osakapital

(eurodes)

	31.12.2014	31.12.2013
Osakapital	2 556	2 556
Osade arv (tk)	1	1

Lisa 6 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2014		31.12.2013	
	Nõuded	Kohustused	Nõuded	Kohustused
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	0	11 418	0	17 895

2014	Saadud laenud
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	6 477

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 01.07.2016

Osaühing Alegrete Invest (registrikood: 10890911) 01.01.2014 - 31.12.2014 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
VELJO OTSASON	Juhatuse liige	12.07.2016

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2014
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	37 394
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-595
Kokku	36 799
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	-595
Kokku	-595

Kasumi jaotamise otsus

(eurodes)

	31.12.2014
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	37 394
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-595
Kokku	36 799
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	-595
Kokku	-595

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Veljo Otsason	37707050369	Mustamäe linnaosa, Tallinn, Harju maakond, Eesti	2556 EUR

Sidevahendid

Liik	Sisu
Telefon	+372 5096926
E-posti aadress	veljoo@gmail.com