

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2014

aruandeaasta lõpp: 31.12.2014

ärinimi: Arecon CM OSAÜHING

registrikood: 10976601

tänava/talu nimi, Ehitajate tee 147-13

maja ja korteri number:

linn: Tallinn

maakond: Harju maakond

postisihtnumber: 13517

e-posti aadress: aavo.samberk@arecon.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 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	9
Lisa 5 Tütarettevõtjate aktsiad ja osad	9
Lisa 6 Võlad ja ettemaksed	10
Lisa 7 Müügitulu	10
Lisa 8 Tööjõukulud	10
Lisa 9 Seotud osapooled	10
Aruande allkirjad	12

Tegevusaruanne

Arecon CM OÜ põhitegevuseks on ehituse projektijuhtimine.

2013 aasta müügitulu oli 35 789 eurot ja puhaskasum 11 127 eurot.

2014 aastal müügitulu puudus, puhaskahjum oli 1 774 eurot.

Töötajaid 2014 aastal ei olnud.

Juhatajale 2014 aastal tasu ei makstud.

2015 aastal on taas alustatud ehituse projektijuhtimisega.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2014	31.12.2013	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	26 375	28 650	2
Nõuded ja ettemaksed	469	28	3
Kokku käibevara	26 844	28 678	
Põhivara			
Investeeringud tütar- ja sidusettevõtjatesse	2 500	2 500	5
Kokku põhivara	2 500	2 500	
Kokku varad	29 344	31 178	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Võlad ja ettemaksed	14	74	6
Kokku lühiajalised kohustused	14	74	
Kokku kohustused	14	74	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 556	2 556	
Kohustuslik reservkapital	256	256	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	28 292	17 165	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-1 774	11 127	
Kokku omakapital	29 330	31 104	
Kokku kohustused ja omakapital	29 344	31 178	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2014	2013	Lisa nr
Müügitulu	0	35 789	7
Muud äritulud	0	114	
Kaubad, toore, materjal ja teenused	0	-12 883	
Mitmesugused tegevuskulud	-1 789	-9 659	
Tööjõukulud	0	-2 180	8
Muud ärikulud	-14	-54	
Kokku ärikasum (-kahjum)	-1 803	11 127	
Kasum (kahjum) finantsinvesteeringutelt	29	0	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	-1 774	11 127	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-1 774	11 127	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2014	2013	Lisa nr
Rahavood äritegevusest			
Ärikasum (kahjum)	-1 803	11 127	
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	28	3 092	3
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	-60	-506	6
Kokku rahavood äritegevusest	-1 835	13 713	
Rahavood investeerimistegevusest			
Antud laenud	-710	0	
Antud laenude tagasimaksed	241	200	
Laekunud intressid	29	0	
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-440	200	
Rahavood finantseerimistegevusest			
Saadud laenud	0	2 500	
Saadud laenude tagasimaksed	0	-2 500	
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	0	0	
Kokku rahavood	-2 275	13 913	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	28 650	14 737	2
Raha ja raha ekvivalentide muutus	-2 275	13 913	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	26 375	28 650	2

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

				Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2012	2 556	256	17 165	19 977
Aruandeaasta kasum (kahjum)			11 127	11 127
31.12.2013	2 556	256	28 292	31 104
Aruandeaasta kasum (kahjum)			-1 774	-1 774
31.12.2014	2 556	256	26 518	29 330

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Arecon CM OÜ 2014. aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti Vabariigi hearaamatupidamistavaga. 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

Rahana kajastatakse rahavoogude aruandes kassas olevat sularaha, nõudmiseni hoiuseid pankades, tähtajalisi hoiuseid tähtajaga kuni 3 kuud ja rahaturufondi osakuid.

Tütar- ja sidusettevõtjate aktsiad või osad

Osalused tütar- ja sidusettevõtetes kajastatakse kapitaliosaluse meetodi alusel.

Nõuded ja ettemaksed

Muud nõuded

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

Kohustuslik reservkapital

Vastavalt Äriseadustikule ja põhikirjale on moodustatud kohustuslik reservkapital 1/10 osakapitalist.

Seotud osapooled

Arecon CM OÜ aastaaruande koostamisel on loetud seotud osapoolteks:

- osanikke;
- tegev- ja kõrgemat juhtkonda;
- eespool loetletud isikute lähisugulasi ja nendega seotud ettevõtteid.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2014	31.12.2013
Kokku raha	26 375	28 650

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2014	12 kuu jooksul	Lisa nr
Muud nõuded	469	469	
Laenu nõuded	469	469	
Kokku nõuded ja ettemaksed	469	469	
	31.12.2013	12 kuu jooksul	Lisa nr
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	28	28	4
Kokku nõuded ja ettemaksed	28	28	

Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2014		31.12.2013	
	Ettemaks	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Intress		0		53
Ettemaksukonto jääk	0		28	
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	0		28	53

Lisa 5 Tütarettevõtjate aktsiad ja osad

(eurodes)

Tütarettevõtjate aktsiad ja osad, üldine informatsioon					
Tütarettevõtja registrikood	Tütarettevõtja nimetus	Asukohamaa	Põhitegevusala	Osalus määr (%)	
				31.12.2013	31.12.2014
12362866	Lucramera OÜ	Eesti	Finantsinvesteeringud	100	100

Tütarettevõtjate aktsiad ja osad, detailne informatsioon:			
Tütarettevõtja nimetus	31.12.2013	Kasum(kahjum) kapitaliosaluse meetodil	31.12.2014
12362866	2 500	0	2 500
Kokku	2 500	0	2 500

Lisa 6 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2014	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	14	14
Kokku võlad ja ettemaksed	14	14
	31.12.2013	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	21	21
Maksuvõlad	53	53
Kokku võlad ja ettemaksed	74	74

Lisa 7 Müügitulu

(eurodes)

	2014	2013
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	0	35 789
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	0	35 789
Kokku müügitulu	0	35 789
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Ehituse projektijuhtimine	0	35 789
Kokku müügitulu	0	35 789

Lisa 8 Tööjõukulud

(eurodes)

	2014	2013
Palgakulu	0	1 639
Sotsiaalmaksud	0	541
Kokku tööjõukulud	0	2 180

Arecon CM OÜ-l 2014 aastal töötajaid ei olnud.

Lisa 9 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2013
	Nõuded
Tütarettevõtted	0

2013	Antud laenude tagasimaksed	Saadud laenud	Saadud laenude tagasimaksed
Tütaretevõtjad	200	2 500	-2 500
Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused			
		2014	2013
Arvestatud tasu		0	1 639

Arecon CM OÜ ei ole 2014 aastal tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestanud tasusid ja muid olulisi soodustusi.

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 30.05.2015

Arecon CM OSAÜHING (registrikood: 10976601) 01.01.2014 - 31.12.2014 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
AAVO SAMBERK	Juhatuse liige	30.05.2015

Kahjumi katmise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2014
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	28 292
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-1 774
Kokku	26 518
Katmine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	26 518
Kokku	26 518

Kahjumi katmise otsus

(eurodes)

	31.12.2014
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	28 292
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-1 774
Kokku	26 518
Katmine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	26 518
Kokku	26 518

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Aavo Samberk	37601240254	Tallinn, Harju maakond, Eesti	2556 EUR

Sidevahendid

Liik	Sisu
E-posti aadress	aavo.samberk@arecon.ee