

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2014

aruandeaasta lõpp: 31.12.2014

ärinimi: OR INVEST OSAÜHING

registrikood: 11085531

tänava/talu nimi, Tartu mnt 2

maja ja korteri number:

linn: Tallinn

maakond: Harju maakond

postsihtnumber: 10145

telefon: +372 5044700

e-posti aadress: indrek@scanweld.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 Pikaajalised finantsinvesteeringud	10
Lisa 6 Muud nõuded	10
Lisa 7 Kinnisvarainvesteeringud	11
Lisa 8 Materiaalne põhivara	11
Lisa 9 Võlad ja ettemaksed	12
Lisa 10 Muud võlad	12
Lisa 11 Müügitulu	13
Lisa 12 Kaubad, toore, materjal ja teenused	13
Lisa 13 Mitmesugused tegevuskulud	13
Lisa 14 Tööjõukulud	14
Lisa 15 Seotud osapooled	14
Aruande allkirjad	16

Tegevusaruanne

OÜ OR Invest alustas tegevust novembris 2004.aastal, osaühingu põhitegevus on üldehitustööd, tehingud kinnisvaraga, terminalide ja toruliinide ehitus, vee-, gaasi- ja soojustorustike rajamine ja ehitismehhanismide rentimine.

OR Invest OÜ on 2014. a jätkuvalt otsinud uusi investeerimisvõimalusi ning püüdnud leida äri- ja tootmispindu, mida rentnikele välja rentida. On tegeletud võlglastega ja osaliselt on see ka vilja kandnud ning praegu ei saa nimetada ühtegi laenu lootusetuks. Eesmärk on jätkata investeerimistegevusega, otsida oma võimalusi.

OR Invest OÜ realiseerimise netokäive oli 2014. aastal 178 576 eurot ja puhaskasum 72 585 eurot. Juhatus on üheliikmeline. Juhatusel liikme tasu maksti 8800 eurot. Keskmine töötajate arv 2014. aastal oli 4 ning töötasude kogusumma oli 68 453 eurot, millele lisandus sotsiaalmaks ja töötuskindlustusmaks 23 160 eurot.

2014. a ja 2013. a võrdlus finantssuhtarvudes

	2014. a	2013. a
Puhas rentaablus ROA	10,11 %	10,08 %
Likviidsuskordaja	0,91	1,45
Tegevustulukus	40,65 %	32,04 %
Omakapitali tulukus ROE	13,54 %	12,83 %

Osaühingu juhatuse hinnangul on OÜ OR Invest jätkuvalt tegutsev. Äriseadusest tulenevatele nõuetele firma jätkuvuse kohta on nõuded täidetud.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2014	31.12.2013	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	33 510	69 619	2
Nõuded ja ettemaksed	114 272	127 591	3,4,6
Kokku käibevara	147 782	197 210	
Põhivara			
Finantsinvesteeringud	61 760	64 962	5
Nõuded ja ettemaksed	243 931	161 112	3,6
Kinnisvarainvesteeringud	194 131	210 131	7
Materiaalne põhivara	70 470	1 340	8
Kokku põhivara	570 292	437 545	
Kokku varad	718 074	634 755	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Võlad ja ettemaksed	161 891	136 157	4,9,10
Kokku lühiajalised kohustused	161 891	136 157	
Pikaajalised kohustused			
Laenukohustused	20 000	0	
Kokku pikaajalised kohustused	20 000	0	
Kokku kohustused	181 891	136 157	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 556	2 556	
Kohustuslik reservkapital	256	256	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	460 786	431 821	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	72 585	63 965	
Kokku omakapital	536 183	498 598	
Kokku kohustused ja omakapital	718 074	634 755	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2014	2013	Lisa nr
Müügitulu	178 576	199 644	11
Muud äritulud	42 946	35 717	
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-3 878	-15 174	12
Mitmesugused tegevuskulud	-39 124	-47 832	13
Tööjõukulud	-91 613	-106 573	14
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-3 275	-2 302	8
Muud ärikulud	-16 000	0	
Kokku ärikasum (-kahjum)	67 632	63 480	
Muud finantstulud ja -kulud	12 912	15 105	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	80 544	78 585	
Tulumaks	-7 959	-14 620	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	72 585	63 965	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2014	2013
Rahavood äritegevusest		
Ärikasum (kahjum)	67 632	63 480
Korrigeerimised		
Põhivara kulum ja väärtuse langus	3 275	2 302
Kasum (kahjum) põhivara müügist	-26 400	0
Kokku korrigeerimised	-23 125	2 302
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-1 288	49 770
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	6 812	-30 926
Kokku rahavood äritegevusest	50 031	84 626
Rahavood investeerimistegevusest		
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel	-72 406	0
Laekunud materiaalse ja immateriaalse põhivara müügist	42 400	0
Tasutud kinnisvarainvesteeringute soetamisel	0	-131 500
Tasutud muude finantsinvesteeringute soetamisel	0	35 000
Antud laenud	-59 136	-55 500
Antud laenude tagasimaksed	5 500	83 342
Laekunud intressid	993	2 809
Laekunud dividendid	577	857
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-82 072	-64 992
Rahavood finantseerimistegevusest		
Saadud laenud	20 000	0
Makstud dividendid	-19 000	-20 500
Makstud ettevõtte tulumaks	-5 068	-5 504
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-4 068	-26 004
Kokku rahavood	-36 109	-6 370
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	69 619	75 989
Raha ja raha ekvivalentide muutus	-36 109	-6 370
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	33 510	69 619

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

				Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2012	2 556	256	486 821	489 633
Aruandeaasta kasum (kahjum)	0	0	63 965	63 965
Makstud dividendid	0	0	-55 000	-55 000
31.12.2013	2 556	256	495 786	498 598
Aruandeaasta kasum (kahjum)	0	0	72 585	72 585
Makstud dividendid	0	0	-35 000	-35 000
31.12.2014	2 556	256	533 371	536 183

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

OÜ OR Invest 2014. aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti hea raamatupidamistavaga, mis tugineb rahvusvaheliselt tunnustatud arvestuse ja aruandluse põhimõtetele. Hea raamatupidamistava põhinõuded on kehtestatud Raamatupidamise seadusega ning seda täiendavad Raamatupidamise Toimkonna poolt väljaantavad juhendid. Raamatupidamise aastaaruande koostamisel on lähtutud soetusmaksumuse printsiibist, välja arvatud juhtudel, mida on kirjeldatud alljärgnevates arvestuspõhimõtetes. OÜ OR Invest kasutab kasumiaruande skeemi 1.

Raha

Raha ja selle ekvivalentidena kajastatakse bilansis lähtuvalt raha kirjel ja rahavoogude aruandes kassas olevat sularaha ja arvelduskontode jääke.

Nõuded ja ettemaksed

Ostjatelt laekumata arveid on hinnatud bilansis lähtuvalt tõenäoliselt laekuvatest summadest. Nõuete hindamisel on vaadeldud iga nõuet eraldi. Nõuded, mille kohta on teada, et nad on lootusetud, kantakse bilansist välja.

Kinnisvarainvesteeringud

Kinnisvarainvesteering on vara, mida ettevõtte hoiab kas omanikuna või kapitalirendi tingimustel rendituna renditulu teenimise, väärtuse kasvu või mõlemal eesmärgil. Kinnisvarainvesteering võetakse bilansis arvele tema soetusmaksumuses, mis sisaldab ka soetamisega otseselt seonduvaid tehingutasusid.

Materiaalne ja immateriaalne põhivara

Põhivaraks loetakse varasid maksumusega üle 320.-EUR ning kasutuseaga üle ühe aasta.

Materiaalsed põhivarad võetakse arvele soetusmaksumuses, mis koosneb vara maksumusest

ja kasutuselevõtmist võimaldavatest väljaminekutest. Omatarbeks valmistatud põhivara võetakse arvele soetusmaksumuses, mis koosneb tegelikest valmistamisväljaminekutest.

Põhivara amortiseeritakse lineaarsel meetodil lähtudes kasulikust tööeast

Põhivara arvelevõtmise alampiir 320

Kasulik eluiga põhivara gruppide lõikes (aastates)

Põhivara grupi nimi	Kasulik eluiga
Muu materiaalne põhivara	kuni 40 %
Transpordivahendid	kuni 35 %

Tulud

Müügitulu kajastatakse tekkepõhiselt realiseerimise printsiibi alusel. Kauba müügi puhul on müügitulu tekkimise momendiks kauba omandiõiguse üleminek ostjale. Tulu teenuse müügist kajastatakse teenuse osutamise järel, või juhul kui teenus osutatakse pikema aja jooksul, siis lähtudes valmidusastme meetodist. Intressitulu kajastatakse tekkepõhiselt.

Seotud osapooled

Tehinguteks seotud osapooltega loetakse tehinguid valitsevat mõju omavate osanikega, nõukogu ja juhatuse liikmetega, nende lähikondlastega ja firmadega, milles nad omavad olulist osalust.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2014	31.12.2013
Sularaha kassas	49	8
Arvelduskontod	33 461	69 611
Kokku raha	33 510	69 619

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2014	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Nõuded ostjate vastu	11 316	11 316	0	0
Ostjatelt laekumata arved	11 316	11 316	0	0
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	4 108	4 108	0	0
Muud nõuded	342 779	98 848	243 931	0
Laenunõuded	310 034	66 103	243 931	0
Intressinõuded	32 745	32 745	0	0
Kokku nõuded ja ettemaksed	358 203	114 272	243 931	

	31.12.2013	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Nõuded ostjate vastu	14 061	14 061	0	0
Ostjatelt laekumata arved	14 061	14 061	0	0
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	74	74	0	0
Muud nõuded	274 568	113 456	137 570	23 542
Laenunõuded	263 608	106 503	134 771	22 334
Intressinõuded	10 960	6 953	2 799	1 208
Kokku nõuded ja ettemaksed	288 703	127 591	137 570	23 542

Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2014		31.12.2013	
	Ettemaks	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Ettevõtte tulumaks		21 250		18 312
Käibemaks		1 202		2 022
Üksikisiku tulumaks		1 963		1 786
Erisoodustuse tulumaks		34		
Sotsiaalmaks		3 800		3 399
Kohustuslik kogumispension		218		182
Töötuskindlustusmaksed		288		261
Ettemaksukonto jääk	4 108		74	
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	4 108	28 755	74	25 962

Lisa 5 Pikaajalised finantsinvesteeringud

(eurodes)

	31.12.2012		Kokku
	Aksiad ja osad		
31.12.2012		64 466	64 466
Kasum (kahjum) müügist ja ümberhindlusest		496	496
31.12.2013		64 962	64 962

	31.12.2013		Kokku
	Aksiad ja osad		
31.12.2013		64 962	64 962
Kasum (kahjum) müügist ja ümberhindlusest		-3 202	-3 202
31.12.2014		61 760	61 760

Lisa 6 Muud nõuded

(eurodes)

	31.12.2014	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Laenunõuded	310 034	66 103	243 931	0
Intressinõuded	32 745	32 745	0	0
Kokku muud nõuded	342 779	98 848	243 931	0

	31.12.2013	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Laenunõuded	263 608	106 503	134 771	22 334
Intressinõuded	10 960	6 953	2 799	1 208
Kokku muud nõuded	274 568	113 456	137 570	23 542

Lisa 7 Kinnisvarainvesteeringud

(eurodes)

Õiglase väärtuse meetod	
31.12.2012	78 631
Ostud ja parendused	131 500
31.12.2013	210 131
Müügid	-16 000
31.12.2014	194 131

	2014	2013
Kinnisvarainvesteeringutelt teenitud renditulu	5 574	553
Kinnisvarainvesteeringute otsesed haldamiskulud	911	2 207
Kinnisvarainvesteeringute müük müügihinnas	42 400	0

Lisa 8 Materiaalne põhivara

(eurodes)

				Kokku
	Transpordi- vahendid	Masinad ja seadmed	Muu materiaalne põhivara	
31.12.2012				
Soetusmaksumus	6 391	6 391	13 194	19 585
Akumuleeritud kulum	-6 391	-6 391	-9 552	-15 943
Jääkmaksumus	0	0	3 642	3 642
Amortisatsioonikulu			-2 302	-2 302
31.12.2013				
Soetusmaksumus	0	0	13 194	13 194
Akumuleeritud kulum	0	0	-11 854	-11 854
Jääkmaksumus	0	0	1 340	1 340
Ostud ja parendused	72 406	72 406	0	72 406
Amortisatsioonikulu	-2 112	-2 112	-1 164	-3 276
31.12.2014				
Soetusmaksumus	72 406	72 406	13 194	85 600
Akumuleeritud kulum	-2 112	-2 112	-13 018	-15 130
Jääkmaksumus	70 294	70 294	176	70 470

Lisa 9 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2014	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	267	267
Võlad töövõtjatele	3 577	3 577
Maksuvõlad	28 755	28 755
Muud võlad	129 292	129 292
Dividendivõlad	85 000	85 000
Muud viitvõlad	44 292	44 292
Kokku võlad ja ettemaksed	161 891	161 891
	31.12.2013	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	833	833
Võlad töövõtjatele	5 362	5 362
Maksuvõlad	25 962	25 962
Muud võlad	69 000	69 000
Dividendivõlad	69 000	69 000
Saadud ettemaksed	35 000	35 000
Tulevaste perioodide tulud	35 000	35 000
Kokku võlad ja ettemaksed	136 157	136 157

Lisa 10 Muud võlad

(eurodes)

	31.12.2014	12 kuu jooksul
Dividendivõlad	85 000	85 000
Muud viitvõlad	44 292	44 292
Kokku muud võlad	129 292	129 292
	31.12.2013	12 kuu jooksul
Dividendivõlad	69 000	69 000
Kokku muud võlad	69 000	69 000

Lisa 11 Müügitulu

(eurodes)

	2014	2013
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	178 576	199 644
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	178 576	199 644
Kokku müügitulu	178 576	199 644
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Muude metallkonstruktsioonide ja nende osade tootmine	165 972	186 390
Sõiduautode ja väikebusside (täismassiga alla 3,5t) rentimine ja kasutusrent	7 030	7 669
Kinnisvarainvesteeringu renditulu	5 574	5 585
Kokku müügitulu	178 576	199 644

Lisa 12 Kaubad, toore, materjal ja teenused

(eurodes)

	2014	2013
Tooraine ja materjal	-737	-9 903
Energia	-2 171	-4 631
Kütus	-2 171	-4 631
Transpordikulud	0	-49
Logistikakulud	0	-237
Üür ja rent	0	-354
Muud	-970	0
Kokku kaubad, toore, materjal ja teenused	-3 878	-15 174

Lisa 13 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

	2014	2013
Üür ja rent	-774	-1 970
Mitmesugused bürookulud	-299	-216
Lähetuskulud	-3 707	-16 627
Riiklikud ja kohalikud maksud	-398	-238
Muud	-33 946	-28 781
Kokku mitmesugused tegevuskulud	-39 124	-47 832

Lisa 14 Tööjõukulud

(eurodes)

	2014	2013
Palgakulu	-68 453	-79 660
Sotsiaalmaksud	-23 160	-26 913
Kokku tööjõukulud	-91 613	-106 573
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	4	4

Lisa 15 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2014	31.12.2013
	Nõuded	Nõuded
Tütarettevõtjad	27 000	10 774
Tegev- ja kõrgema juhtkonna ning olulise osalusega eraisikust omanike lähedased pereliikmed ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	11 316	11 734

2014	Ostud	Müügid	Antud laenud	Antud laenude tagasimaksed
Tütarettevõtjad	0	0	16 500	0
Tegev- ja kõrgema juhtkonna ning olulise osalusega eraisikust omanike lähedased pereliikmed ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	0	172 435	0	0
2013	Ostud	Müügid	Antud laenud	Antud laenude tagasimaksed
Tütarettevõtjad	0	0	36 500	26 000
Tegev- ja kõrgema juhtkonna ning olulise osalusega eraisikust omanike lähedased pereliikmed ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	5 200	194 059	0	0

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2014	2013

Arvestatud tasu	8 800	9 300
-----------------	-------	-------

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 01.07.2015

OR INVEST OSAÜHING (registrikood: 11085531) 01.01.2014 - 31.12.2014 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
INDREK KÜTTIS	Juhatuse liige	01.07.2015

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2014
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	460 786
Aruandeaasta kasum (kahjum)	72 585
Kokku	533 371
Jaotamine	
Dividendideks	50 000
Kokku	50 000

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Muude metallkonstruktsioonide ja nende osade tootmine	25119	165972	92.94%	Jah
Sõiduautode ja väikebusside (täismassiga alla 3,5 t) rentimine ja kasutusrent	77111	7030	3.94%	Ei
Enda või renditud kinnisvara üürileandmine ja käitus	68201	5574	3.12%	Ei

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Kai Küttis	47403270247	Eesti	2556 EUR

Sidevahendid

Liik	Sisu
Telefon	+372 5044700
E-posti aadress	indrek@scanweld.ee