

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2015

aruandeaasta lõpp: 31.12.2015

ärinimi: OÜ ESIMENE MAI

registrikood: 11136613

tänava/talu nimi, Ülikooli 12

maja ja korteri number:

linn: Tartu linn

maakond: Tartu maakond

postisihthnumber: 51003

telefon: +372 5033709

e-posti aadress: ikarosgrupp@hotmail.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 Võlad ja ettemaksed	9
Lisa 5 Osakapital	9
Lisa 6 Seotud osapooled	10
Aruande allkirjad	11

Tegevusaruanne

OÜ-l Esimene Mai 2012-2015.a. müügitulu ei onud. Olulist majandustegevust ei toimunud. 2012-2015.a. müügitulu ei olnud.

2014-2015.a. sõlmiti mõned laenulepingud omavahendite laenamiseks kinnisvaraarendusse.

2012-2015.a. palgalisi töötajaid osaühingul ei olnud. 2012-2015.a. juhatusele tasusid ei makstud.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	62 342	177 064	2
Nõuded ja ettemaksed	373 367	225 520	3
Kokku käibevara	435 709	402 584	
Kokku varad	435 709	402 584	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Võlad ja ettemaksed	1 271	1 251	4
Kokku lühiajalised kohustused	1 271	1 251	
Kokku kohustused	1 271	1 251	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	5 112	5 112	54
Ülekurss	14 060	14 060	
Kohustuslik reservkapital	520	520	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	381 641	371 721	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	33 105	9 920	
Kokku omakapital	434 438	401 333	
Kokku kohustused ja omakapital	435 709	402 584	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2015	2014
Mitmesugused tegevuskulud	-536	-1 926
Kokku ärikasum (-kahjum)	-536	-1 926
Intressikulud	-21	-730
Muud finantstulud ja -kulud	33 662	12 576
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	33 105	9 920
Aruandeaasta kasum (kahjum)	33 105	9 920

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2015	2014	Lisa nr
Rahavood äritegevusest			
Ärikasum (kahjum)	-536	-1 926	
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	-1	-59 581	
Kokku rahavood äritegevusest	-537	-61 507	
Rahavood investeerimistegevusest			
Antud laenud	-368 800	-282 600	
Antud laenude tagasimaksed	222 541	58 000	
Laekunud intressid	32 074	11 657	
Muud laekumised investeerimistegevusest	0	607 120	
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-114 185	394 177	
Rahavood finantseerimistegevusest			
Saadud laenud	11 000	5 000	
Saadud laenude tagasimaksed	-11 000	-148 100	
Makstud intressid	0	-12 716	
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	0	-155 816	
Kokku rahavood	-114 722	176 854	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	177 064	210	2
Raha ja raha ekvivalentide muutus	-114 722	176 854	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	62 342	177 064	2

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

					Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Ülekurs	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2013	5 112	14 060	520	53 900	73 592
Aruandeaasta kasum (kahjum)	0	0	0	9 920	9 920
Muud muutused omakapitalis	0	0	0	317 821	317 821
31.12.2014	5 112	14 060	520	381 641	401 333
Aruandeaasta kasum (kahjum)	0	0	0	33 105	33 105
31.12.2015	5 112	14 060	520	414 746	434 438

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

OÜ Esimene Mai 2015. aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti Vabariigi hea raamatupidamistavaga. Hea raamatupidamistava tugineb rahvusvaheliselt tunnustatud arvestus- ja aruandluse põhimõtetele ning selle põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduses, mida täiendavad EV Raamatupidamise Toimkonna poolt välja antud juhendid.

OÜ Esimene Mai kasutab kasumiaruande koostamisel Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduse lisas 2 toodud kasumiaruande skeemi nr 1.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes.

Raha

Raha ja selle ekvivalentidena kajastatakse rahavoogude aruandes kassas olevat sularaha, arvelduskonto jääke (v.a arvelduskrediit) ning kuni kolmekuulisi tähtajalisi deposiite.

Kohustuslik reservkapital

Vastavalt äriseadustikule moodustatakse 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.

Seotud osapooled

Ettevõtte loeb osapooli seotuks juhul, kui üks osapool omab kas kontrolli teise osapoole üle või olulist mõju teise osapoole ärilistele otsustele. Seotud osapooled on:

- emaettevõtet;
- tütarettevõtet;

Ettevõtte tegevdirektor, juhatus ja nõukogu ning olulise osalusega eraisikutest omanikud, välja arvatud juhul, kui antud isikutel puudub võimalus avaldada olulist mõju ettevõtte ärilistele otsustele. Lisaks on seotud osapoolteks eelnevalt kirjeldatud isikute lähisugulased ja nende poolt kontrollitavad või nende olulise mõju all olevad ettevõtted.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014
Kassa	0	1
Arveldusarve	62 342	177 063
Kokku raha	62 342	177 064

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2015	12 kuu jooksul
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	2	2
Muud nõuded	373 365	373 365
Laenunõuded	370 859	370 859
Intressinõuded	2 506	2 506
Kokku nõuded ja ettemaksed	373 367	373 367
	31.12.2014	12 kuu jooksul
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	1	1
Muud nõuded	225 519	225 519
Laenunõuded	224 600	224 600
Intressinõuded	919	919
Kokku nõuded ja ettemaksed	225 520	225 520

Lisa 4 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2015	12 kuu jooksul	Lisa nr
Võlad töövõtjatele	52	52	6
Võlad emaattevõttele	1 198	1 198	6
Võlad seotud isikutele	21	21	6
Kokku võlad ja ettemaksed	1 271	1 271	
	31.12.2014	12 kuu jooksul	Lisa nr
Võlad töövõtjatele	53	53	6
Võlad emaattevõttele	1 198	1 198	6
Kokku võlad ja ettemaksed	1 251	1 251	

Lisa 5 Osakapital

(eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014
Osakapital	5 112	5 112
Osade arv (tk)	1	1

Lisa 6 Seotud osapooled

(eurodes)

Aruandekohustustlase emaettevõtja nimetus	OÜ Ikaros Grupp
Riik, kus aruandekohustustlase emaettevõtja on registreeritud	Eesti

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2015	31.12.2014
	Kohustused	Kohustused
Emaettevõtja	1 198	1 198
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	73	53

2015	Saadud laenud	Saadud laenude tagasimaksed
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	11 000	11 000
2014	Saadud laenud	Saadud laenude tagasimaksed
Emaettevõtja	0	117 100
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	0	21 000

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 21.06.2016

OÜ ESIMENE MAI (registrikood: 11136613) 01.01.2015 - 31.12.2015 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
TARMO PEDJASAAR	Juhatuse liige	21.06.2016

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2015
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	381 641
Aruandeaasta kasum (kahjum)	33 105
Kokku	414 746
Jaotamine	
Dividendideks	15 000
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	399 746
Kokku	414 746

Juhatuse ettepanekul jaotada dividendideks 15 000 eurot. Jaotamata kasumi jääk summas 399 746 eurot kanda eelmiste perioodide jaotamata kasumi arvele.

Kasumi jaotamise otsus

(eurodes)

	31.12.2015
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	381 641
Aruandeaasta kasum (kahjum)	33 105
Kokku	414 746
Jaotamine	
Dividendideks	15 000
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	399 746
Kokku	414 746

Juhatuse ettepanekul jaotada dividendideks 15 000 eurot. Jaotamata kasumi jääk summas 399 746 eurot kanda eelmiste perioodide jaotamata kasumi arvele.

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
OÜ Ikaros Grupp	10477542	Tartu linn, Tartu maakond, Eesti	5112 EUR

Sidevahendid

Liik	Sisu
Mobiiltelefon	+372 5033709
E-posti aadress	ikarosgrupp@hotmail.ee