

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2016

aruandeaasta lõpp: 31.12.2016

ärinimi: Elgea Partners OÜ

registrikood: 11163291

tänava/talu nimi, Viru väljak 2
maja ja korteri number:

linn: Tallinn

maakond: Harju maakond

postsihtnumber: 10111

telefon: +372 5016426

e-posti aadress: elgea@mac.com

Sisukord

Tegevusaruanne	3
Raamatupidamise aastaaruanne	4
Bilanss	4
Kasumiaruanne	5
Raamatupidamise aastaaruande lisad	6
Lisa 1 Arvestuspõhimõtted	6
Lisa 2 Lühiajalised finantsinvesteeringud	7
Lisa 3 Investeeringud tütar- ja sidusettevõtjatesse	7
Lisa 4 Tütarettevõtjate aktsiad ja osad	7
Lisa 5 Muud nõuded	8
Lisa 6 Laenukohustised	8
Lisa 7 Osakapital	9
Lisa 8 Seotud osapooled	9
Aruande allkirjad	10

Tegevusaruanne

Aruandeaastal jätkas ettevõtte investeerimistegevusega. Ettevõttel töötajad puudusid ja juhatuse liikmele tasu ei makstud.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2016	31.12.2015	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	168 970	6 929	
Finantsinvesteeringud	80 906	80 687	2
Nõuded ja ettemaksed	81 955	200 963	
Kokku käibevarad	331 831	288 579	
Põhivarad			
Investeeringud tütar- ja sidusettevõtjatesse	20 000	20 000	3,4
Nõuded ja ettemaksed	80 966	93 966	5
Kokku põhivarad	100 966	113 966	
Kokku varad	432 797	402 545	
Kohustised ja omakapital			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Laenukohustised	238 391	235 779	6
Kokku lühiajalised kohustised	238 391	235 779	
Pikaajalised kohustised			
Laenukohustised	98 058	95 815	6
Kokku pikaajalised kohustised	98 058	95 815	
Kokku kohustised	336 449	331 594	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 620	2 620	7
Ülekurss	11 121	11 121	
Kohustuslik reservkapital	262	262	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	56 948	14 273	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	25 397	42 675	
Kokku omakapital	96 348	70 951	
Kokku kohustised ja omakapital	432 797	402 545	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2016	2015	Lisa nr
Mitmesugused tegevuskulud	-2 232	-2 700	
Ärikasum (kahjum)	-2 232	-2 700	
Kasum (kahjum) finantsinvesteeringutelt	5 916	16 046	2
Intressitulud	22 838	22 404	
Intressikulud	-300	-806	
Muud finantstulud ja -kulud	-825	7 731	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	25 397	42 675	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	25 397	42 675	

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Elgea Partners OÜ 2016. aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti Vabariigi hea raamatupidamistavaga. Hea raamatupidamistava põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi Raamatupidamise seaduses, mida täiendavad Eesti Vabariigi 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 rahavoogude aruandes arvelduskontode jääke.

Välisvaluutas toimunud tehingud ning välisvaluutas fikseeritud finantsvarad ja -kohustised

Välisvaluutas fikseeritud tehingute kajastamisel on aluseks võetud tehingu toimumise päeval ametlikult kehtinud Euroopa Keskpanga valuutakursid. Välisvaluutas fikseeritud monetaarsed varad ja kohustused on bilansipäeva seisuga hinnatud ümber eurodesse bilansipäeval ametlikult kehtinud Euroopa Keskpanga valuutakursside alusel. Välisvaluutatehingutest saadud kasumid ja kahjumid on kasumiaruandes kajastatud periooditulu ja -kuluna.

Finantsinvesteeringud

Finantsvarade oste ja müüke kajastatakse tehingupäeval.

Lühiajaliste finantsinvesteeringutena kajastatakse kauplemiseesmärgil hoitavaid väärtpapereid (aktsiad, võlakirjad, obligatsioonid, fondi osakud jne) ning kindla lunastustähtajaga väärtpapereid, mille lunastustähtaeg on 12 kuu jooksul bilansipäevast.

Lühiajalisi finantsinvesteeringuid võlakirjadesse ja teistesse võlainstrumentidesse kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumuses.

Kauplemiseesmärgil soetatud finantsvarade õiglase väärtuse muutused kajastatakse kasumi või kahjumina aruandeperioodi kasumiaruandes.

Finantskohustised

Kõik finantskohustused võetakse algselt arvele nende soetusmaksumuses, edasine kajastamine toimub korrigeeritud soetusmaksumuse meetodil.

Lühiajaliste finantskohustuste korrigeeritud soetusmaksumus on üldjuhul võrdne nende nominaalväärtusega, mistõttu lühiajalisi finantskohustusi kajastatakse bilansis maksmisele kuuluvas summas.

Pikaajaliste finantskohustuste korrigeeritud soetusmaksumuse arvestus toimub sisemise intressimäära meetodit kasutades.

Maksustamine

Vastavalt kehtivale seadusandlusele Eestis ettevõtete kasumit ei maksustata, mistõttu ei eksisteeri ka edasilükkunud tulumaksu nõudeid ega kohustusi. Kasumi asemel maksustatakse Eestis jaotamata kasumist väljamakstavaid dividende maksumääraga 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.

Lisa 2 Lühiajalised finantsinvesteeringud (eurodes)

				Kokku
	Aktsiad ja osad	Fondiosakud	Võlakirjad	
31.12.2014	39 703	23 463	20 744	83 910
Soetamine	11 558	10 956	8 042	30 556
Müük müügihinnas või lunastamine	-31 909	-3 946	-13 970	-49 825
Kasum (kahjum) müügist ja ümberhindlusest	13 953	2 434	-341	16 046
31.12.2015	33 305	32 907	14 475	80 687
Soetamine	22 790	0	5 673	28 463
Müük müügihinnas või lunastamine	-18 989	-3 351	-11 820	-34 160
Kasum (kahjum) müügist ja ümberhindlusest	5 642	-427	701	5 916
31.12.2016	42 748	29 129	9 029	80 906

Lisa 3 Investeeringud tütar- ja sidusettevõtjatesse (eurodes)

	31.12.2016	31.12.2015
Tütarettevõtjate aktsiad ja osad	20 000	20 000
Kokku investeeringud tütar- ja sidusettevõtjatesse	20 000	20 000

Lisa 4 Tütarettevõtjate aktsiad ja osad (eurodes)

Tütarettevõtjate aktsiad ja osad, üldine informatsioon					
Tütarettevõtja registrikood	Tütarettevõtja nimetus	Asukohamaa	Põhitegevusala	Osaluse määr (%)	
				31.12.2015	31.12.2016
12806978	Elgea Marine OÜ	Eesti	50101	100	100

Tütarettevõtjate aktsiad ja osad, detailne informatsioon:		
Tütarettevõtja nimetus	31.12.2015	31.12.2016
Elgea Marine OÜ	20 000	20 000
Kokku tütarettevõtjate aktsiad ja osad, eelmise perioodi lõpus	20 000	20 000

Lisa 5 Muud nõuded

(eurodes)

	31.12.2016	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi	
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul
Laenunõuded	150 966	70 000	80 966
Intressinõuded	11 955	11 955	0
Kokku muud nõuded	162 921	81 955	80 966

	31.12.2015	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi	
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul
Laenunõuded	273 966	180 000	93 966
Intressinõuded	20 963	20 963	0
Kokku muud nõuded	294 929	200 963	93 966

Lisa 6 Laenukohustised

(eurodes)

	31.12.2016	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Lühiajalised laenud				
Laen osanikult	238 391	238 391		
Lühiajalised laenud kokku	238 391	238 391		
Pikaajalised laenud				
Laen osanikult	98 058		98 058	
Pikaajalised laenud kokku	98 058		98 058	
Laenukohustised kokku	336 449	238 391	98 058	

	31.12.2015	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Lühiajalised laenud				
Laen osanikult	235 779	235 779		
Lühiajalised laenud kokku	235 779	235 779		
Pikaajalised laenud				
Laen osanikult	95 815		95 815	
Pikaajalised laenud kokku	95 815		95 815	
Laenukohustised kokku	331 594	235 779	95 815	

Lisa 7 Osakapital

(eurodes)

	31.12.2016	31.12.2015
Osakapital	2 620	2 620
Osade arv (tk)	1	1

Lisa 8 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2016		31.12.2015	
	Nõuded	Kohustised	Nõuded	Kohustised
Tütarettevõtjad	66 241	0	65 807	0
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	26 096	336 449	47 539	331 594

2016	Antud laenud	Antud laenude tagasimaksed	Saadud laenud	Saadud laenude tagasimaksed
Tütarettevõtjad				
Elgea Marine OÜ	2 000	2 000		
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad				
Laen osanikult			33 100	30 488
Optigroup OÜ	100	13 100		

2015	Antud laenud	Antud laenude tagasimaksed	Saadud laenud
Tütarettevõtjad			
Elgea Marine OÜ	74 300	10 000	
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad			
Osaniku laen			50 500
Optigroup OÜ	1 000		

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 28.06.2017

Elgea Partners OÜ (registrikood: 11163291) 01.01.2016 - 31.12.2016 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
AARNE PÄRNSALU	Juhatuse liige	28.06.2017

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2016
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	56 948
Aruandeaasta kasum (kahjum)	25 397
Kokku	82 345
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	82 345
Kokku	82 345

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Aarne Pärnsalu	37404010306		2620 EUR (Lihtomand)

Sidevahendid

Liik	Sisu
Mobiiltelefon	+372 5016426
E-posti aadress	elgea@mac.com