

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2016

aruandeaasta lõpp: 31.12.2016

ärinimi: Osaühing Shambhala

registrikood: 11210491

tänava/talu nimi, Pae tn 57-17

maja ja korteri number:

linn: Tallinn

maakond: Harju maakond

postsihtnumber: 13621

telefon: +372 5084866

e-posti aadress: heigo.kaldra@gmail.com

Sisukord

Tegevusaruanne	3
Raamatupidamise aastaaruanne	4
Bilanss	4
Kasumiaruanne	5
Raamatupidamise aastaaruande lisad	6
Lisa 1 Arvestuspõhimõtted	6
Lisa 2 Raha	7
Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed	7
Lisa 4 Tütarettevõtjate aktsiad ja osad	7
Lisa 5 Kinnisvarainvesteeringud	8
Lisa 6 Tingimuslikud kohustised ja varad	8
Lisa 7 Osakapital	8
Lisa 8 Müügitulu	9
Lisa 9 Seotud osapooled	9
Aruande allkirjad	10

Tegevusaruanne

Juhatuse tegevusaruanne 2016. majandusaasta kohta

Ettevõtte peamised tegevusvaldkonnad on äriühingute nõustamine juhtimisküsimustes ning investeeringute haldamine. Tegemist on toimiva ettevõttega, mille hallatavad äriühingud tegutsevad jätkusuutlikult. Omanikeringis ja juhtimises muutusi ei toimunud.

Äritegevuse hooajalisus või majandustegevuse tsüklilisus arvestatavat mõju ei oma, samuti puuduvad olulised keskkonna ja sotsiaalsed mõjud. Ka valuutakursside, intressimäärade, börsikursside muutumine ei avalda hoomatavat mõju. Arvestatavate kuludega uurimis- või arendustegevusega seotud projekte järgmisel aastal plaanis pole.

Juhatuse liikmele tasu ei makstud, ka ei väljastatud mingeid garantiisid ega tehtud soodustusi, samuti ei tekkinud potentsiaalseid kohustusi.

Kogu teenitav kasum reinvesteeritakse ettevõttesse.

Palgalisi töötajaid aruandeaastal ei olnud, töötajate tasu üldsumma on 0 euri.

Heigo Kaldra
Juhatuse liige

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2016	31.12.2015	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	18 168	14 405	2
Kokku käibevarad	18 168	14 405	
Põhivarad			
Finantsinvesteeringud	7 924	7 924	4
Nõuded ja ettemaksed	20 000	0	3
Kinnisvarainvesteeringud	81 000	78 000	5
Kokku põhivarad	108 924	85 924	
Kokku varad	127 092	100 329	
Kohustised ja omakapital			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Võlad ja ettemaksed	70 450	65 000	10
Kokku lühiajalised kohustised	70 450	65 000	
Kokku kohustised	70 450	65 000	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 556	2 556	7
Kohustuslik reservkapital	256	256	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	32 517	27 098	6
Aruandeaasta kasum (kahjum)	21 313	5 419	6
Kokku omakapital	56 642	35 329	
Kokku kohustised ja omakapital	127 092	100 329	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2016	2015	Lisa nr
Müügitulu	800	5 592	8
Muud äritulud	21 930	0	
Kaubad, toore, materjal ja teenused	0	-39	
Mitmesugused tegevuskulud	-1 288	-5	
Muud ärikulud	-129	-129	
Ärikasum (kahjum)	21 313	5 419	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	21 313	5 419	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	21 313	5 419	

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

OÜ Shambhala 2016. 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.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes.

Raha

Raha ja selle ekvivalentidena kajastatakse kassas olevat sularaha ja arvelduskontode jääke.

Finantsinvesteeringud

Lühi- ja pikaajalisi finantsinvesteeringuid aktsiatesse kajastatakse õiglases väärtuses, juhul kui see on usaldusväärselt hinnatav.

Õiglase väärtuse aluseks on finantsinstrumendi noteeritud turuhind. Aktsiaid, mille õiglase väärtuse ei ole usaldusväärselt hinnatav, kajastatakse soetusmaksumuses.

Tütar- ja sidusettevõtjate aktsiad või osad

Tütarettevõtteks loetakse ettevõtet, mille üle Ettevõtte on kontroll. Tütarettevõtet loetakse Ettevõtte kontrolli all olevaks, kui Ettevõtte omab kas otseselt või kaudselt üle 50% tütar-ettevõtte hääleõiguslikest aktsiatest või osadest või on muul moel võimeline kontrollima tütar-ettevõtte tegevus- ja finantspoliitikat.

Nõuded ja ettemaksud

Nõuetena ostjate vastu kajastatakse ettevõtte tavapärase äritegevuse käigus tekkinud lühiajalisi nõudeid. Nõudeid ostjate vastu kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumus.

Kinnisvarainvesteeringud

Kinnisvarainvesteeringuna kajastatakse kinnisvaraobjekte (maa, hoone), mida ettevõtte hoiab (kas omanikuna või kapitalirendi tingimustel rendituna) renditulu teenimise või turuväärtuse kasvu eesmärgil ja mida ei kasutata enda majandustegevuses. Kinnisvarainvesteering võetakse bilansis algselt arvele tema soetusmaksumuses, mis sisaldab ka soetamisega otseselt seonduvaid tehingutasusid (s.o notaritasud, riigilõivud, nõustajatele makstud tasud ja muud kulutused, ilma milleta ei oleks ostutehing tõenäoliselt aset leidnud).

Edasi kajastatakse kinnisvarainvesteeringuid õiglases väärtuses mis baseerub iga-aastasel sõltumatu hindaja poolt määratud turuhinnal. Õiglase väärtuse muutused kajastatakse kasumiaruandes eraldi kirjel "Muud ärikulud"/"Muud äritulud". Õiglase väärtuse meetodil kajastatavatelt kinnisvarainvesteeringutelt ei arvestata amortisatsiooni.

Finantskohustised

Kõik finantskohustised (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.

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

Tulud

Kaupade müügist tulenevat tulu kajastatakse siis, kui kõik olulised omandiga seotud riskid on läinud üle ostjale ning müügitulu ja tehinguga seotud kulu on usaldusväärselt määratav. Tulu teenuste müügist kajastatakse teenuse osutamisel.

Seotud osapooled

Aastaaruande koostamisel on loetud seotud osapooleks:

- omanikke;
- tütar- ja sidusettevõtteid;
- teisi samasse kondolideerimisgruppi kuuluvaid ettevõtteid;
- tegev- ja kõrgemat juhtkonda;
- eespool loetletud isikute lähisugulasi ja nendega seotud ettevõtteid.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2016	31.12.2015
Arvelduskonto ja kassa	18 168	14 405
Kokku raha	18 168	14 405

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2016	1 - 5 aasta jooksul
Muud nõuded	20 000	20 000
Laenunõuded	20 000	20 000
Kokku nõuded ja ettemaksed	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
11533194	Agartha OÜ	Eesti	Enda või renditud kinnisvara üürileandmine ja käitu	100	100
11224754	Mantra Kirjastus OÜ	Eesti	Raamatukirjastamine	100	100

Tütarettevõtjate aktsiad ja osad, detailne informatsioon:		
Tütarettevõtja nimetus	31.12.2015	31.12.2016
Agartha OÜ	2 556	2 556
Mantra Kirjastus OÜ	5 368	5 368
Kokku tütarettevõtjate aktsiad ja osad, eelmise perioodi lõpus	7 924	7 924

Lisa 5 Kinnisvarainvesteeringud

(eurodes)

Soetusmaksumuse meetod		
	Ehitised	Kokku
31.12.2014		
Soetusmaksumus	78 000	78 000
Akumuleeritud kulum	0	0
Jääkmaksumus	78 000	78 000
31.12.2015		
Soetusmaksumus	78 000	78 000
Akumuleeritud kulum	0	0
Jääkmaksumus	78 000	78 000
Ostud ja parendused	81 000	81 000
Müügid	-78 000	-78 000
31.12.2016		
Soetusmaksumus	81 000	81 000
Akumuleeritud kulum	0	0
Jääkmaksumus	81 000	81 000

	2016	2015
Kinnisvarainvesteeringutelt teenitud renditulu	800	5 592

Lisa 6 Tingimuslikud kohustised ja varad

(eurodes)

	31.12.2016	31.12.2015
Tingimuslikud kohustised		
Võimalikud dividendid	43 064	26 014
Tulumaksukohustis võimalikelt dividendidelt	10 766	6 503
Kokku tingimuslikud kohustised	53 830	32 517

Lisa 7 Osakapital

(eurodes)

	31.12.2016	31.12.2015
Osakapital	2 556	2 556
Osade arv (tk)	1	1

Lisa 8 Müügitulu

(eurodes)

	2016	2015
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	800	5 592
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	800	5 592
Kokku müügitulu	800	5 592
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Renditulu	800	5 592
Kokku müügitulu	800	5 592

Lisa 9 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2016	31.12.2015
	Kohustised	Kohustised
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	70 000	65 000

2016	Saadud laenud
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	
Laenud juhatuse liikmetelt	70 000

2015	Saadud laenud
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	
Laenud juhatuse liikmetelt	65 000

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 21.02.2017

Osaühing Shambhala (registrikood: 11210491) 01.01.2016 - 31.12.2016 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
HEIGO KALDRA	Juhatuse liige	21.02.2017
Resolutsioon:	Aruandeaastal teenitud kasum jätta järgmiste perioodide investeeringute ja kulude katteks.	

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2016
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	32 517
Aruandeaasta kasum (kahjum)	21 313
Kokku	53 830

Aruandeaastal teenitud kasum jätta järgmiste perioodide investeeringute ja kulude katteks.

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Enda või renditud kinnisvara üürileandmine ja käitus	68201	800	100.00%	Jah

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Heigo Kaldra	36805210224		2556 EUR (Lihtomand)

Sidevahendid

Liik	Sisu
Mobiiltelefon	+372 5084866
E-posti aadress	heigo.kaldra@gmail.com