

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2014

aruandeaasta lõpp: 31.12.2014

ärinimi: Aerk Invest OÜ

registrikood: 11250607

tänava/talu nimi, Narva mnt 18
maja ja korteri number:

linn: Tallinn

maakond: Harju maakond

postisihtnumber: 10120

telefon: +372 5032826

e-posti aadress: frei@hot.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 Lühiajalised finantsinvesteeringud	9
Lisa 3 Laenukohustused	9
Lisa 4 Seotud osapooled	9
Aruande allkirjad	11

Tegevusaruanne

Osaühing Aerk Invest põhitegevuseks on investeerimine võlakirjadesse, väärtpaberitesse jms. finantsinstrumentidesse. Aktiivset kauplemist 2014. aastal ei toimunud.

Osaühing lõpetas majandusaasta kahjumiga 553 EUR.

Aruandeaasta osakapital on 2556 EUR.

Aerk Invest OÜ juhatuse koosseis koosneb ühest liikmest. Palgalisi töötajaid osaühingus 2014.aastal ei olnud.. 2014. aastal juhatuse liikmele väljamakseid ei tehtud.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2014	31.12.2013	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	545	8 305	
Finantsinvesteeringud	26 274	28 067	2
Kokku käibevara	26 819	36 372	
Kokku varad	26 819	36 372	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Pikaajalised kohustused			
Laenukohustused	24 266	33 266	3
Kokku pikaajalised kohustused	24 266	33 266	
Kokku kohustused	24 266	33 266	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 556	2 556	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	550	-1 479	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-553	2 029	
Kokku omakapital	2 553	3 106	
Kokku kohustused ja omakapital	26 819	36 372	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2014	2013
Müügitulu	512	15 310
Muud äritulud	1 000	0
Kaubad, toore, materjal ja teenused	0	-2 647
Mitmesugused tegevuskulud	-2 069	-13 023
Kokku ärikasum (-kahjum)	-557	-360
Muud finantstulud ja -kulud	4	2 389
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	-553	2 029
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-553	2 029

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2014	2013
Rahavood äritegevusest		
Ärikasum (kahjum)	-557	-360
Korrigeerimised		
Muud korrigeerimised	-1 000	0
Kokku korrigeerimised	-1 000	0
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	1 793	373 512
Kokku rahavood äritegevusest	236	373 152
Rahavood investeerimistegevusest		
Laekunud intressid	0	12
Laekunud dividendid	0	2 363
Kokku rahavood investeerimistegevusest	0	2 375
Rahavood finantseerimistegevusest		
Saadud laenude tagasimaksed	-8 000	-370 000
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-8 000	-370 000
Kokku rahavood	-7 764	5 527
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	8 305	2 763
Raha ja raha ekvivalentide muutus	-7 764	5 527
Valuutakursside muutuste mõju	4	15
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	545	8 305

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

			Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2012	2 556	-1 479	1 077
Korrigeeritud saldo 31.12.2012	2 556	-1 479	1 077
Aruandeaasta kasum (kahjum)		2 029	2 029
31.12.2013	2 556	550	3 106
Korrigeeritud saldo 31.12.2013	2 556	550	3 106
Aruandeaasta kasum (kahjum)		-553	-553
31.12.2014	2 556	-3	2 553

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

OÜ Aerk Invest 2014. 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, välja arvatud juhtudel, mida on kirjeldatud alljärgnevatel arvestuspõhimõtetel.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes.

Finantsvarad

Osaühingul on järgmised finantsvarad: raha ja selle ekvivalendid ja kauplemise eesmärgil soetatud lühiajalised finantsinvesteeringud. Finantsvarade oste ja müüke kajastatakse väärtuspäeval s.t päeval, mil Osaühing saab ostetud finantsvara omanikuks või kaotab omandiõiguse müüdud finantsvara üle.

Raha

Raha ja selle ekvivalentidena kajastatakse rahavoogude aruandes nõudmiseni hoiuseid pankades.

Välisvaluutas toimunud tehingud ning välisvaluutas fikseeritud finantsvarad ja -kohustused

Välisvaluutas fikseeritud tehingute kajastamisel on aluseks võetud tehingu toimumise päeval ametlikult kehtinud valuutakursid. Välisvaluutas fikseeritud monetaarsed finantsvarad ja -kohustused ning mittemonetaarsed finantsvarad ja -kohustused, mida kajastatakse õiglase väärtuse meetodil, hinnatakse bilansipäeval ümber eurodesse ametlikult kehtivate Euroopa Keskpannas kehtivate valuutakursside alusel.

Välisvaluutatehingutest saadud kasumid ja kahjumid kajastatakse kasumiaruandes perioodi tulu ja kuluna.

Finantsinvesteeringud

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

Lühiajalisi finantsinvesteeringuid aktsiatesse kajastatakse õiglasel väärtusel. Õiglase väärtuse aluseks on finantsinstrumendi noteeritud turuhind.

Lühi- ja pikaajalisi finantsinvesteeringuid võlakirjadesse ja teistesse võlainstrumentidesse kajastatakse õiglasel väärtusel, mille aluseks on finantsinstrumendi noteeritud turuhind.

Kauplemiseesmärgil soetatud finantsvarade õiglase väärtuse muutused kajastatakse kasumi või kahjumina aruandeperioodi kasumiaruandes. Intressimäära alusel saadud intressitulu ja saadud dividenditulu kajastatakse kohe kasumiaruandes.

Seotud osapooled

Seotud osapoolteks on osaühingu juhatuse eraisikust liige, tema lähisugulased ja nendega seotud ettevõtted.

Lisa 2 Lühiajalised finantsinvesteeringud

(eurodes)

			Kokku
	Aktsiad ja osad	Võlakirjad	
31.12.2012	378 580	23 000	401 580
Soetamine	203 268		203 268
Müük müügihinnas või lunastamine	-577 093		-577 093
Kasum (kahjum) müügist ja ümberhindlusest	312		312
31.12.2013	5 067	23 000	28 067
Kasum (kahjum) müügist ja ümberhindlusest	-1 793		-1 793
31.12.2014	3 274	23 000	26 274

Lisa 3 Laenukohustused

(eurodes)

	31.12.2014	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Pikaajalised laenud				
Osaniku laen	24 266		24 266	
Pikaajalised laenud kokku	24 266		24 266	
Laenukohustused kokku	24 266		24 266	
	31.12.2013	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Pikaajalised laenud				
Osaniku laen	33 266		33 266	
Pikaajalised laenud kokku	33 266		33 266	
Laenukohustused kokku	33 266		33 266	

Lisa 4 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2014	31.12.2013
	Kohustused	Kohustused
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõttjad	24 266	33 266

2014	Saadud laenude tagasimaksed
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõttjad	8 000
2013	Saadud laenude tagasimaksed
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõttjad	370 000

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 01.06.2015

Aerk Invest OÜ (registrikood: 11250607) 01.01.2014 - 31.12.2014 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
AVO FREIBACH	Juhatuse liige	25.06.2015

Kahjumi katmise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2014
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	550
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-553
Kokku	-3
Katmine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	-3
Kokku	-3

Kahjumi katmise otsus

(eurodes)

	31.12.2014
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	550
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-553
Kokku	-3
Katmine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	-3
Kokku	-3

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Investeeringimine võlakirjadesse, väärtpaberitesse jms finantsvahenditesse	64301	512	100.00%	Jah

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Avo Freibach	35412070218	Tallinn, Harju maakond, Eesti	2556 EUR

Sidevahendid

Liik	Sisu
Mobiiltelefon	+372 5032826
E-posti aadress	frei@hot.ee