

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2015

aruandeaasta lõpp: 31.12.2015

ärinimi: OÜ Jefferson Invest

registrikood: 11330350

tänava/talu nimi, Pärnu mnt 15

maja ja korteri number:

linn: Tallinn

maakond: Harju maakond

postisihtnumber: 10141

telefon: +372 5104614

e-posti aadress: jaanus@kawegroup.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 Nõuded ja ettemaksed	9
Lisa 3 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	9
Lisa 4 Sidusettevõtjate aktsiad ja osad	9
Lisa 5 Võlad ja ettemaksed	10
Lisa 6 Osakapital	10
Lisa 7 Seotud osapooled	10
Aruande allkirjad	12

Tegevusaruanne

Majandusaastal firmal püsiv tegevus puudus.

2015.a. saadi finantsinvesteeringutest kasumit 618 tuhat eurot.

Juhatuse liikmele tasu ei makstud.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	0	38	
Nõuded ja ettemaksed	24 769	24 869	2
Kokku käibevara	24 769	24 907	
Põhivara			
Finantsinvesteeringud	1 170 904	552 848	4
Kokku põhivara	1 170 904	552 848	
Kokku varad	1 195 673	577 755	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Võlad ja ettemaksed	21	0	5
Kokku lühiajalised kohustused	21	0	
Kokku kohustused	21	0	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 556	2 556	6
Kohustuslik reservkapital	256	256	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	574 943	827 511	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	617 897	-252 568	
Kokku omakapital	1 195 652	577 755	
Kokku kohustused ja omakapital	1 195 673	577 755	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2015	2014	Lisa nr
Mitmesugused tegevuskulud	-159	-170	
Kokku ärikasum (-kahjum)	-159	-170	
Kasum (kahjum) finantsinvesteeringutelt	618 056	-252 395	4
Intressikulud	0	-3	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	617 897	-252 568	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	617 897	-252 568	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2015	2014
Rahavood äritegevusest		
Ärikasum (kahjum)	-159	-170
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	21	0
Makstud intressid	0	-3
Kokku rahavood äritegevusest	-138	-173
Rahavood investeerimistegevusest		
Antud laenude tagasimaksed	100	210
Kokku rahavood investeerimistegevusest	100	210
Kokku rahavood	-38	37
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	38	1
Raha ja raha ekvivalentide muutus	-38	37
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	0	38

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

				Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2013	2 556	256	827 511	830 323
Aruandeaasta kasum (kahjum)			-252 568	-252 568
31.12.2014	2 556	256	574 943	577 755
Aruandeaasta kasum (kahjum)			617 897	617 897
31.12.2015	2 556	256	1 192 840	1 195 652

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

OÜ Jefferson Invest 2015. aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti Vabariigi hea raamatupidamistavaga, mis tugineb rahvusvaheliselt tunnustatud arvestuse ja aruandluse põhimõtetele. Hea raamatupidamistava põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi Raamatupidamise seadusega ning seda täiendavad Raamatupidamise Toimkonna poolt väljaantavad juhendid.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes.

Raha

Raha ja selle ekvivalentidena kajastatakse rahavoogude aruandes arveldus- konto jääke.

Finantsinvesteeringud

Finantsinvesteeringuid aktsiatesse on bilansis hinnatud lähtudes nende õiglasest väärtusest. Õiglase väärtuse hindamisel on aluseks finantsinvesteeringu turuväärtus bilansipäeval. Juhtudel kui õiglast väärtust ei ole võimalik usaldusväärselt hinnata, on finantsinvesteeringud kajastatud bilansis soetusmaksumuses.

Tütar- ja sidusettevõtjate aktsiad või osad

Sidusettevõtted on ettevõtte, mille üle investoretevõtte omab olulist mõju, kuid mida ta ei kontrolli. Investeeringud sidusettevõtetesse kajastatakse bilansis kasutades kapitaliosaluse meetodit.

Tulud

Tulu teenuste müügist kajastatakse lähtudes valmidusastme meetodist, teenuse osutamisest saadavad tulud ja kasum kajastatakse proportsionaalselt samades perioodides nagu teenuse osutamisega kaasnevad kulutused. Intressitulu kajastatakse tekkepõhiselt.

Maksustamine

Vastavalt kehtivale seadusandlusele Eestis ettevõtete kasumit ei maksustata, mistõttu ei eksisteeri ka edasilükkunud tulumkasu nõudeid ega kohustusi. Kasumi asemel maksustatakse Eestis jaotamata kasumist väljamakstavaid dividende maksumääraga 20/80 netodividendina väljamakstud summalt. Dividendide väljamaksmisega kaasnevat ettevõtte tulumkasu 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 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2015	12 kuu jooksul
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	12	12
Muud nõuded	24 757	24 757
Laenunõuded	17 324	17 324
Intressinõuded	7 349	7 349
Viitlaekumised	84	84
Kokku nõuded ja ettemaksed	24 769	24 769
	31.12.2014	12 kuu jooksul
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	12	12
Muud nõuded	24 857	24 857
Laenunõuded	17 424	17 424
Intressinõuded	7 349	7 349
Viitlaekumised	84	84
Kokku nõuded ja ettemaksed	24 869	24 869

Lisa 3 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014
	Ettemaks	Ettemaks
Ettemaksukonto jääk	12	12
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	12	12

Lisa 4 Sidusettevõtjate aktsiad ja osad

(eurodes)

Sidusettevõtjate aktsiad ja osad, üldine informatsioon: 2015					
Sidusettevõtja registrikood	Sidusettevõtja nimetus	Asukohamaa	Põhitegevusala	Osaluse määr (%)	
				31.12.2014	31.12.2015
11255157	Duarte Group OÜ	Eesti	kinnisvara haldamine	5	5
11332277	Kawe Puit OÜ	Eesti	kinnisvara haldamine	5	5
11220495	Aquabene OÜ	Eesti	kinnisvara haldamine	5	5
10145662	Aeteci Kinnisvara OÜ	Eesti	kinnisvara haldamine	5	5
11372437	Kawe Invest OÜ	Eesti	kinnisvara haldamine	5	5

Sidusettevõtjate aktsiad ja osad, detailne informatsioon			
Sidusettevõtja nimetus	31.12.2014	Kasum(kahjum) kapitaliosaluse meetodil	31.12.2015
Duarte Group OÜ	245 842	118 744	364 586
Kawe Puit OÜ	93 541	39 019	132 560
Aquabene OÜ	209 503	77 260	286 763
Aeteci Kinnisvara OÜ	3 962	2 182	6 144
Kawe Invest OÜ	0	380 851	380 851
Kokku	552 848	618 056	1 170 904

Lisa 5 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2015	12 kuu jooksul
Muud võlad	21	21
Kokku võlad ja ettemaksed	21	21

Lisa 6 Osakapital

(eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014
Osakapital	2 556	2 556
Osade arv (tk)	1	1

Lisa 7 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2015	31.12.2014
	Nõuded	Nõuded
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	24 757	24 857

2015	Antud laenude tagasimaksed
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	100

2014	Müügid	Antud laenude tagasimaksed
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	128	210

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 24.10.2016

OÜ Jefferson Invest (registrikood: 11330350) 01.01.2015 - 31.12.2015 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
JAANUS KOSEMAA	Juhatuse liige	24.10.2016

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2015
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	574 943
Aruandeaasta kasum (kahjum)	617 897
Kokku	1 192 840

Kasumi jaotamise otsus

(eurodes)

	31.12.2015
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	574 943
Aruandeaasta kasum (kahjum)	617 897
Kokku	1 192 840

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Jaanus Kosemaa	37109190275		2556 EUR

Sidevahendid

Liik	Sisu
Mobiiltelefon	+372 5104614
E-posti aadress	jaanus@kawegroup.ee