

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2015

aruandeaasta lõpp: 31.12.2015

ärinimi: INTESER OÜ

registrikood: 11471955

tänava/talu nimi, Rüütli tn 13-7
maja ja korteri number:

linn: Tallinn

maakond: Harju maakond

postisihtnumber: 10130

telefon: +372 6217396

faks: +372 6217395

e-posti aadress: info@aristotel.ee, info@euroimmobiliaretallinn.net

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 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	9
Lisa 5 Materiaalne põhivara	10
Lisa 6 Laenukohustused	11
Lisa 7 Seotud osapooled	11
Aruande allkirjad	13

Tegevusaruanne

Inteser OÜ on registreeritud Äriregistris 25.02.2008.a.

Põhikirjajärgne osakapital on 2 600 euro.

2015. majandusaastal ei ole saadud müügitulu.

Kahjum 2015 a. oli 600 euro.

Töötajad ei olnud.

2015. majandusaastal juhatuse liikmele väljamakseid ei olnud.

2016. aastal planeerib Inteser OÜ jätkata oma tegevust.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014
Varad		
Käibevara		
Raha	5 579	6 102
Nõuded ja ettemaksed	1	1
Kokku käibevara	5 580	6 103
Põhivara		
Materiaalne põhivara	15 451	15 547
Kokku põhivara	15 451	15 547
Kokku varad	21 031	21 650
Kohustused ja omakapital		
Kohustused		
Pikaajalised kohustused		
Laenukohustused	15 908	15 927
Kokku pikaajalised kohustused	15 908	15 927
Kokku kohustused	15 908	15 927
Omakapital		
Osakapital nimiväärtuses	2 600	2 600
Kohustuslik reservkapital	256	256
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	2 867	3 785
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-600	-918
Kokku omakapital	5 123	5 723
Kokku kohustused ja omakapital	21 031	21 650

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2015	2014
Mitmesugused tegevuskulud	-190	-552
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-96	-96
Kokku ärikasum (-kahjum)	-286	-648
Intressikulud	-593	-296
Muud finantstulud ja -kulud	279	26
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	-600	-918
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-600	-918

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2015	2014
Rahavood äritegevusest		
Ärikasum (kahjum)	-286	-648
Korrigeerimised		
Põhivara kulum ja väärtuse langus	96	96
Kokku korrigeerimised	96	96
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	0	658
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	0	-137
Kokku rahavood äritegevusest	-190	-31
Rahavood finantseerimistegevusest		
Saadud laenud	-24 572	121
Saadud laenude tagasimaksed	24 518	-151
Makstud intressid	-279	-22
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-333	-52
Kokku rahavood	-523	-83
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	6 102	6 185
Raha ja raha ekvivalentide muutus	-523	-83
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	5 579	6 102

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

				Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2013	2 600	256	3 785	6 641
Aruandeaasta kasum (kahjum)			-918	-918
31.12.2014	2 600	256	2 867	5 723
Aruandeaasta kasum (kahjum)			-600	-600
31.12.2015	2 600	256	2 267	5 123

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Inteser OÜ 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. Inteser OÜ kasumiaruanne on koostatud Raamatupidamise seaduse lisas 2 toodud kasumiaruande skeemi nr. 1 alusel. Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud Eurodes.

Raha

Raha ning raha ekvivalentidena kajastatakse raha kassas ja pangas, nõudmiseni hoiuseid ja lühiajalisi pangadeposiite. Rahavoogude aruandes kajastatakse rahavoogusid äritegevusest kaudsel meetodil.

Nõuded ja ettemaksed

Ostjatelt laekumata arved on bilansis hinnatud lähtuvalt tõenäoliselt laekuvatest summadest. Seejuures hinnatakse iga kliendi laekumata arveid eraldi, arvestades teadaolevat informatsiooni kliendi maksevõime kohta.

Materiaalne ja immateriaalne põhivara

Materiaalse põhivara kajastamisel bilansis on selle soetusmaksumusest maha arvatud akumulieeritud kulum ja vara väärtuse langusest tulenevad allahindlused.

Olulisuse printsiibist lähtudes kajastatakse põhivarana need varaobjektid, mille soetusmaksumus ületab 640 euro ja mille kasulik eluiga on üle ühe aasta. Madalama soetusmaksumusega või lühema kasuliku elueaga varaobjektid kantakse kasutusse võtmisel kuluks ning nende üle peetakse arvestust bilansiväliselt.

Juhul, kui materiaalse põhivara objekt koosneb üksteisest eristatavatest olulistest komponentidest, millel on erinevad kasulikud eluead, võetakse need komponendid raamatupidamises arvele eraldi varaobjektidena, määraates neile eraldi amortisatsiooninormid vastavalt komponentide kasulikule elueale.

Põhivahendid amortiseeritakse 3 % - 40 % aastas lineaarse meetodi alusel.

Finantskohustused

Kõik finantskohustused (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 (v.a edasimüügi eesmärgil soetatud finantskohustused ning negatiivse õiglase väärtusega tuletisinstrumendid, mida kajastatakse nende õiglasest väärtuses).

Lühiajaliste finantskohustuste korrigeeritud soetusmaksumus on üldjuhul võrdne nende nominaalväärtusega, mistõttu lühiajalisi finantskohustusi kajastatakse bilansis maksmisele kuuluvas summas. Pikaajaliste finantskohustuste korrigeeritud soetusmaksumuse arvestamiseks võetakse nad algselt arvele saadud tasu õiglasest väärtuses (millest on maha arvatud tehingukulutused), arvestades järgnevatel perioodidel kohustustelt intressikulu kasutades sisemise intressimäära meetodit.

Finantskohustus liigitatakse lühiajaliseks, kui selle tasumise tähtaeg on kaheteist kuu jooksul alates bilansikuupäevast; või kontsernil pole tingimusteta õigust kohustise tasumist edasi lükata rohkem kui 12 kuud pärast bilansikuupäeva. Laenukohustusi, mille tagasimakse tähtaeg on 12 kuu jooksul bilansipäevast, kuid mis refinantseeritakse pikaajaliseks pärast bilansipäeva, kuid enne aastaaruande kinnitamist, kajastatakse lühiajalistena. Samuti kajastatakse lühiajalistena laenukohustusi, mida laenuandjal oli õigus bilansipäeval tagasi kutsuda laenulepingus sätestatud tingimuste rikkumise tõttu.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014
Sularaha kassas	5 577	6 102
Arvelduskontod	2	0
Kokku raha	5 579	6 102

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2015	12 kuu jooksul
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	1	1
Kokku nõuded ja ettemaksed	1	1
	31.12.2014	12 kuu jooksul
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	1	1
Kokku nõuded ja ettemaksed	1	1

Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014
	Ettemaks	Ettemaks
Käibemaks	1	1
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	1	1

Lisa 5 Materiaalne põhivara

(eurodes)

			Kokku
	Maa	Masinad ja seadmed	
31.12.2013			
Soetusmaksumus	15 367	500	15 867
Akumuleeritud kulum		-224	-224
Jääkmaksumus	15 367	276	15 643
Amortisatsioonikulu	0	-96	-96
31.12.2014			
Soetusmaksumus	15 367	500	15 867
Akumuleeritud kulum	0	-320	-320
Jääkmaksumus	15 367	180	15 547
Amortisatsioonikulu		-96	-96
31.12.2015			
Soetusmaksumus	15 367	500	15 867
Akumuleeritud kulum	0	-416	-416
Jääkmaksumus	15 367	84	15 451

Lisa 6 Laenukohustused

(eurodes)

	31.12.2015	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Pikaajalised laenud				
aadud intressivaba laen	0		0	
Pikaajalised laenud kokku	0		0	
Pikaajalised võlakirjad				
Pikaajalised laenud	9 451		9 451	
Pikaajalised võlakirjad kokku	9 451		9 451	
Muud laenukohustused				
Sideettevõtted	6 457		6 457	
Muud laenukohustused kokku	6 457		6 457	
Laenukohustused kokku	15 908		15 908	
	31.12.2014	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Pikaajalised laenud				
aadud intressivaba laen	8 542		8 542	
Pikaajalised laenud kokku	8 542		8 542	
Pikaajalised võlakirjad				
Pikaajalised laenud	7 385		7 385	
Pikaajalised võlakirjad kokku	7 385		7 385	
Laenukohustused kokku	15 927		15 927	

Lisa 7 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2015	31.12.2014
	Kohustused	Kohustused
Emaettevõtja	4 351	0
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	6 895	13 468

2015		Saadud laenud		Saadud laenude tagasimaksed	
Emaettevõtja		6 970		2 620	
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad		2 620		9 412	
Olulise osalusega juriidilisest isikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad		8 899		8 899	
2014	Antud laenud	Antud laenude tagasimaksed	Saadud laenud	Saadud laenude tagasimaksed	
Emaettevõtja	26	630	0	0	
Teised samasse konsolideerimisgruppi kuuluvad ettevõtjad	0	0	40	40	
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	0	0	192	0	
Olulise osalusega juriidilisest isikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	0	0	90	132	

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 30.06.2016

INTESER OÜ (registrikood: 11471955) 01.01.2015 - 31.12.2015 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
GIORGIA GUERRINI	Management board member	22.12.2016

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2015
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	2 867
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-600
Kokku	2 267
Jaotamine	
Kokku	2 267

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
EUROPAMA OÜ	11323203	Tallinn, Harju maakond, Eesti	728 EUR
Osaühing Trollery	12600171	Tallinn, Harju maakond, Eesti	104 EUR
BioEstBio OÜ	12578098	Tallinn, Harju maakond, Eesti	260 EUR
Euroimmobiliare Aktsiaselts	10221245	Tallinn, Harju maakond, Eesti	1118 EUR
Leonardo Guerrini	21.11.1960	Itaalia	390 EUR

Sidevahendid

Liik	Sisu
Telefon	+372 6217396
Faks	+372 6217395
E-posti aadress	info@aristotel.ee
E-posti aadress	info@euroimmobiliaretallinn.net