

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2015

aruandeaasta lõpp: 31.12.2015

ärinimi: EH Invest OÜ

registrikood: 11491389

tänava/talu nimi, Pärnu mnt 158

maja ja korteri number:

linn: Tallinn

maakond: Harju maakond

postisihthnumber: 11317

telefon: +372 5188369

e-posti aadress: erki@ehinvest.com

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	9
Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed	9
Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	10
Lisa 5 Võlad ja ettemaksed	10
Lisa 6 Osakapital	10
Lisa 7 Müügitulu	11
Lisa 8 Tööjõukulud	11
Lisa 9 Seotud osapooled	11
Aruande allkirjad	13

Tegevusaruanne

EH Invest OÜ tegeleb peamiselt konsultatsiooniga, investeeringute haldamisega ning uute projektide otsimise ja käivitamisega.

2015. aasta müügitulu oli 17595 eurot. Tegevusaasta lõpetati kasumiga summas 13 791 eurot .

Juhatus oli 2015. aasta vältel üheliikmeline ning juhatuse liikmele maksti tasusid 1600 eurot.

Lähiaastate plaaniks on olemasolevate investeeringute väärtuse kasvatamine ning uute sobilike investeerimisobjektide otsimine.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	20 984	10 668	2
Finantsinvesteeringud	19 036	3 000	
Nõuded ja ettemaksed	111 458	133 270	3
Kokku käibevara	151 478	146 938	
Põhivara			
Finantsinvesteeringud	2 415	2 415	
Kinnisvarainvesteeringud	18 488	12 758	
Kokku põhivara	20 903	15 173	
Kokku varad	172 381	162 111	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Võlad ja ettemaksed	3 407	6 928	5
Kokku lühiajalised kohustused	3 407	6 928	
Kokku kohustused	3 407	6 928	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 556	2 556	6
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	152 627	-36 621	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	13 791	189 248	
Kokku omakapital	168 974	155 183	
Kokku kohustused ja omakapital	172 381	162 111	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2015	2014	Lisa nr
Müügitulu	17 595	3 722	7
Brutokasum (-kahjum)	17 595	3 722	
Turustuskulud	-105	-395	
Üldhalduskulud	-11 562	-12 792	
Muud äritulud	986	0	
Muud ärikulud	-1	0	
Ärikasum (kahjum)	6 913	-9 465	
Kasum (kahjum) tütar- ja sidusettevõtjatelt	0	191 901	
Kasum (kahjum) finantsinvesteeringutelt	0	6 354	
Muud finantstulud ja -kulud	6 878	458	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	13 791	189 248	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	13 791	189 248	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2015	2014
Rahavood äritegevusest		
Ärikasum (kahjum)	6 913	-9 465
Korrigeerimised		
Muud korrigeerimised	-1	0
Kokku korrigeerimised	-1	0
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-7 610	-74 493
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	-3 520	2 770
Kokku rahavood äritegevusest	-4 218	-81 188
Rahavood investeerimistegevusest		
Tasutud kinnisvarainvesteeringute soetamisel	-5 730	-8 608
Laekunud sidusettevõtjate müügist	0	142 000
Tasutud muude finantsinvesteeringute soetamisel	-16 036	-3 415
Laekunud muude finantsinvesteeringute müügist	0	5 142
Antud laenud	-42 300	-99 080
Antud laenude tagasimaksed	71 722	53 519
Laekunud intressid	6 878	6 354
Kokku rahavood investeerimistegevusest	14 534	95 912
Rahavood finantseerimistegevusest		
Saadud laenude tagasimaksed	0	-27 588
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	0	-27 588
Kokku rahavood	10 316	-12 864
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	10 668	23 532
Raha ja raha ekvivalentide muutus	10 316	-12 864
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	20 984	10 668

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

			Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2013	2 556	-36 621	-34 065
Aruandeaasta kasum (kahjum)	0	189 248	189 248
31.12.2014	2 556	152 627	155 183
Aruandeaasta kasum (kahjum)		13 791	13 791
31.12.2015	2 556	166 418	168 974

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

EH Invest 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.

EH Invest OÜ kasumiaruanne on koostatud Raamatupidamise seaduse lisas 2 toodud kasumiaruande skeemi nr 2 alusel.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes.

Raha

Raha ning raha ekvivalentidena kajastatakse raha pangas. Rahavoogude aruandes kajastatakse rahavoogusid äritegevusest kaudsel meetodil. Investeeringu- ja finantseerimistegevusest tulenevaid rahavoogusid kajastatakse otsemeetodil.

Finantsinvesteeringud

Finantsvarade oste müüke kajastatakse väärtuspäeval. Lühiajaliste finantsinvesteeringutena kajastatakse kauplemiseesmärgil hoitavad väärtipaberid (aktsiad, võlakirjad, obligatsioonid, fondi osakud jne.) Lühiajalisi finantsinvesteeringuid aktsiatesse ja võlakirjadesse kajastatakse õiglase väärtuses. Õiglase väärtuse aluseks on finantsinstrumendi noteeritud turuhind. Kauplemiseesmärgil soetatud finantsvarade õiglase väärtuse muutused kajastatakse kasumi või kahjumina aruandeperioodi kasumiaruandes.

Tütar- ja sidusettevõtjate aktsiad või osad

Sidusettevõtete aktsiad ja osad kajastatakse kapitaliosaluse meetodil.

Finantskohustused

Kõik finantskohustused (võlad hankijatele, võetud laenud, viitvõlad ning muud lühi- ja pikaajalised võlakohustused) võetakse algselt arvele nende soetusmaksumuses, mis sisaldab ka kõiki soetamisega otseselt kaasnevaid kulusi. Edasine kajastamine toimub korrigeeritud soetusmaksumuse meetodil (v.a edasimüügi eesmärgil soetatud finantskohustused ning negatiivse õiglase väärtusega tuletisinstrumendid, mida kajastatakse nende õiglase väärtuses).

Tulud

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

Intressitulud kajastatakse lähtudes vara sisemisest intressimäärast. Dividenditulud kajastatakse vastava nõudeõiguse tekkimisel.

Maksustamine

Kehtiva tulumaksuseaduse kohaselt maksustatakse dividendidena jaotatavat kasumit määraga 21/79 netodividendina väljamakstud summast. Dividendidelt arvestatud ettevõtte tulumaks kajastatakse tulumaksukuluna dividendide väljakuulutamise perioodi kasumiaruandes, sõltumata sellest, millise perioodi eest need on välja kuulutatud või millal dividendid välja makstakse. Bilansipäeva seisuga väljamaksmata dividendidelt arvestatud tulumaksukohustust ja -kulu korrigeeritakse vastavalt uuel aruandeperioodil kehtivale tulumaksu määrale.

Seotud osapooled

Ettevõtte loeb osapooli seotuks juhul, kui üks osapool omab kas kontrolli teise osapoole üle või olulist mõju teise osapoole äriolukordadele.

Seotud osapooled on:

* Emaettevõtte (ning emettevõtte omanikud);

* Tütar- ja sidusettevõtted;

* Tegevjuhtkond, juhatus ja nõukogu ning olulise osalusega eraisikutest omanikud, välja arvatud juhul, kui antud isikutel puudub võimalus avaldada olulist mõju ettevõtte äriolukordadele. Lisaks on seotud osapoolteks eelnevalt kirjeldatud isikute lähisugulased ja nende poolt kontrollitavad või nende olulise mõju all olevad ettevõtted.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014
Arvelduskontod	20 984	10 668
Kokku raha	20 984	10 668

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2015	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	600	600
Ostjatelt laekumata arved	600	600
Nõuded seotud osapoolte vastu	87 886	87 886
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	449	449
Muud nõuded	22 439	22 439
Laenunõuded	22 439	22 439
Ettemaksed	84	84
Muud makstud ettemaksed	84	84
Kokku nõuded ja ettemaksed	111 458	111 458
	31.12.2014	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	-1 080	-1 080
Ostjatelt laekumata arved	-1 080	-1 080
Nõuded seotud osapoolte vastu	81 634	81 634
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	855	855
Muud nõuded	51 861	51 861
Laenunõuded	51 861	51 861
Kokku nõuded ja ettemaksed	133 270	133 270

Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad (eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014	
	Ettemaks	Ettemaks	Maksuvõlg
Ettevõtte tulumaks			4
Käibemaks			162
Maamaks			6
Ettemaksukonto jääk	449	855	
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	449	855	172

Lisa 5 Võlad ja ettemaksed (eurodes)

	31.12.2015	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	2 768	2 768
Saadud ettemaksed	639	639
Kokku võlad ja ettemaksed	3 407	3 407
	31.12.2014	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	3 611	3 611
Maksuvõlad	172	172
Muud võlad	2 156	2 156
Muud viitvõlad	2 156	2 156
Saadud ettemaksed	989	989
Muud saadud ettemaksed	989	989
Kokku võlad ja ettemaksed	6 928	6 928

Lisa 6 Osakapital (eurodes)

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

Lisa 7 Müügitulu

(eurodes)

	2015	2014
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	17 595	3 722
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	17 595	3 722
Kokku müügitulu	17 595	3 722
Müügitulu tegevusalade lõikes		
konsultatsioon	14 296	3 372
Üür	3 299	350
Kokku müügitulu	17 595	3 722

Lisa 8 Tööjõukulud

(eurodes)

	2015	2014
Palgakulu	1 600	0
Sotsiaalmaksud	528	0
Kokku tööjõukulud	2 128	0
Töötajate keskmine arv taandatud täistööajale	1	0

Lisa 9 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2015		31.12.2014	
	Nõuded	Kohustused	Nõuded	Kohustused
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtted	87 886	0	81 634	2 156

2014	Antud laenude tagasimaksed	Saadud laenude tagasimaksed
Sidusettevõtted	15 000	157 574
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtted		27 588
Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		

	2015	2014
Arvestatud tasu	1 600	0

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 30.06.2016

EH Invest OÜ (registrikood: 11491389) 01.01.2015 - 31.12.2015 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
ERKI HENDRIKSON	Juhatuse liige	18.07.2016

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2015
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	152 627
Aruandeaasta kasum (kahjum)	13 791
Kokku	166 418
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	166 418
Kokku	166 418

Kasumi jaotamise otsus

(eurodes)

	31.12.2015
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	152 627
Aruandeaasta kasum (kahjum)	13 791
Kokku	166 418
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	166 418
Kokku	166 418

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Ärinõustamine jm- juhtimisalane nõustamine	70221	14296	81.25%	Jah
Enda või renditud kinnisvara üürileandmine ja käitus	68201	3299	18.75%	Ei

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Erki Hendrikson	37805296024	Eesti	40000 EEK

Sidevahendid

Liik	Sisu
Mobiiltelefon	+372 5188369
E-posti aadress	erki@ehinvest.com