

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2015

aruandeaasta lõpp: 31.12.2015

ärinimi: Saneerimismenetluse OÜ

registrikood: 11579994

tänavanimi, maja number: Estonia pst. 1

linn: Tallinn

maakond: Harju maakond

postisihthumber: 10143

telefon: +372 6844400

e-posti aadress: martin@cavere.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 Raha	9
Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed	9
Lisa 4 Laenukohustused	10
Lisa 5 Võlad ja ettemaksed	10
Lisa 6 Müügitulu	11
Lisa 7 Seotud osapooled	11
Aruande allkirjad	12

Tegevusaruanne

Saneerimismenetluse OÜ 2015.a. põhitegevusalaks oli nõustamine.

Osaühingu juhatus koosneb ühest liikmest. Juhatuse liikmele 2015.aastal töötasu väljamakseid ei toimunud.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	197	63	2
Nõuded ja ettemaksed	551 110	501 371	3
Kokku käibevara	551 307	501 434	
Põhivara			
Investeeringud tütar- ja sidusettevõtjatesse	115 056	56 955	
Kokku põhivara	115 056	56 955	
Kokku varad	666 363	558 389	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Laenukohustused	27 900	27 000	4
Võlad ja ettemaksed	22 838	22 474	5
Kokku lühiajalised kohustused	50 738	49 474	
Kokku kohustused	50 738	49 474	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 556	2 556	
Kohustuslik reservkapital	256	0	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	506 103	377 056	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	106 710	129 303	
Kokku omakapital	615 625	508 915	
Kokku kohustused ja omakapital	666 363	558 389	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2015	2014	Lisa nr
Müügitulu	49 095	90 347	6
Mitmesugused tegevuskulud	-487	-125	
Kokku ärikasum (-kahjum)	48 608	90 222	
Kasum (kahjum) tütar- ja sidusettevõtjatelt	58 102	39 080	
Muud finantstulud ja -kulud	0	1	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	106 710	129 303	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	106 710	129 303	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2015	2014	Lisa nr
Rahavood äritegevusest			
Ärikasum (kahjum)	48 608	90 222	
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	0	400	
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	366	1 614	
Kokku rahavood äritegevusest	48 974	92 236	
Rahavood investeerimistegevusest			
Antud laenud	-50 140	-122 260	
Antud laenude tagasimaksed	400	8 000	
Laekunud intressid	0	1	
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-49 740	-114 259	
Rahavood finantseerimistegevusest			
Saadud laenud	900	0	
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	900	0	
Kokku rahavood	134	-22 023	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	63	22 086	2
Raha ja raha ekvivalentide muutus	134	-22 023	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	197	63	2

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

				Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2013	2 556	0	377 056	379 612
Aruandeaasta kasum (kahjum)	0	0	129 303	129 303
31.12.2014	2 556	0	506 359	508 915
Aruandeaasta kasum (kahjum)	0	0	106 710	106 710
Muutused reservides	0	256	-256	0
31.12.2015	2 556	256	612 813	615 625

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Saneerimismenetluse OÜ 2015. majandusaasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti Vabariigi hea raamatupidamistavaga ning järgides Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduses, Eesti Vabariigi Raamatupidamise Toimkonna poolt väljaantud juhendites ning Vabariigi Valitsuse ja rahandusministri vastavasisulistes määrustes toodud põhimõtteid ja printsiipe. Saneerimismenetluse OÜ kasutab kasumiaruande koostamisel Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduse lisas 2 toodud kasumiaruande skeemi nr.1.

Majandusaasta algas 01.jaanuaril 2015 ja lõppes 31.detsembril 2015. Raamatupidamise aastaaruande arvnäitajad on esitatud eurodes.

Raha

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

Finantsinvesteeringud

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

Kõiki muid nõudeid (viitlaekumised, antud laenud ning muud lühi- ja pikaajalised nõuded), välja arvatud edasimüügi eesmärgil omandatud nõudeid, kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumuses.

Lühiajaliste nõuete korrigeeritud soetusmaksumus on üldjuhul võrdne nende nominaalväärtusega (miinus võimalikud allahindlused), mistõttu lühiajalisi nõudeid kajastatakse bilansis tõenäoliselt laekuv summas. Edasimüügi eesmärgil soetatud nõudeid kajastatakse õiglase väärtuse meetodil.

Tütar- ja sidusettevõtjate aktsiad või osad

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

Tütarettevõtte soetamist kajastatakse ostumeetodil (välja arvatud ühise kontrolli all toimuvad äriühendused, mida kajastatakse korrigeeritud ostumeetodil). Vastavalt ostumeetodile võetakse omandatud tütarettevõtte varad, kohustused ja tingimuslikud kohustused (s.o omandatud netovara) arvele nende õiglases väärtuses ning omandatud osaluse soetusmaksumuse ja omandatud netovara õiglase väärtuse vahe kajastatakse positiivse või negatiivse firmaväärtusena. Alates omandamise kuupäevast kajastatakse kontserni osalust omandatud ettevõtte varades, kohustustes ja tingimuslikes kohustustes ning tekkinud firmaväärtust konsolideeritud bilansis ning osalust omandatud ettevõtte tuludes ja kuludes konsolideeritud kasumiaruandes.

Juhul, kui tütarettevõtte osalisel müügil väheneb kontserni kontroll ettevõtte üle alla 50%, kuid mõju ettevõtte üle ei kao täielikult, lõpetatakse alates müügikuupäevast ettevõtte konsolideerimine ning kajastatakse järelejäänud osa tütarettevõtte varades, kohustustes ning firmaväärtuses kas sidusettevõttena,

ühisettevõttena või muu finantsinvesteeringuna. Allesjääva investeeringu osa bilansilist väärtust müügikuupäeval loetakse tema uueks soetusmaksumuseks.

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.

Tulud

Tulu kaupade müügist kajastatakse siis, kui kõik olulised omandiga seotud riskid on läinud üle ostjale, müügitulu ja tehinguga seotud kulu on usaldusväärselt määratav ning tehingust saadava tasu laekumine on tõenäoline. Tulu teenuse müügist

kajastatakse teenuse osutamise järel, või juhul kui teenus osutatakse pikema ajaperioodi jooksul, siis lähtudes valmidusastme meetodist.

Seotud osapooled

Saneerimismenetluse OÜ aastaaruande koostamisel on loetud seotud osapoolteks:

a.omanikke;

b.teisi samasse konsolideerimisgruppi kuuluvaid ettevõtteid (s.h emasettevõtte teised tütarettevõtted);

d.tegev- ja kõrgemat juhtkonda;

e.eespool loetletud isikute lähedasi pereliikmeid ja nende poolt kontrollitavaid või nende olulise mõju all olevaid ettevõtteid.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014
Pangakontod	197	63
Kokku raha	197	63

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2015	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	15 720	15 720
Ostjatelt laekumata arved	15 720	15 720
Muud nõuded	535 390	535 390
Laenunõuded	516 854	516 854
Viitlaekumised	18 536	18 536
Kokku nõuded ja ettemaksed	551 110	551 110
	31.12.2014	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	15 720	15 720
Ostjatelt laekumata arved	15 720	15 720
Muud nõuded	485 651	485 651
Laenunõuded	467 115	467 115
Viitlaekumised	18 536	18 536
Kokku nõuded ja ettemaksed	501 371	501 371

Lisa 4 Laenukohustused

(eurodes)

	31.12.2015	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi			Alusvaluuta
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Lühiajalised laenud					
Lühiajalised laenud	27 900	27 900			EUR
Lühiajalised laenud kokku	27 900	27 900			
Laenukohustused kokku	27 900	27 900			

	31.12.2014	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi			Alusvaluuta
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Lühiajalised laenud					
Lühiajalised laenud	27 000	27 000			EUR
Lühiajalised laenud kokku	27 000	27 000			
Laenukohustused kokku	27 000	27 000			

Lisa 5 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2015	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	144	144
Maksuvõlad	379	379
Muud võlad	22 315	22 315
Muud viitvõlad	22 315	22 315
Kokku võlad ja ettemaksed	22 838	22 838

	31.12.2014	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	144	144
Maksuvõlad	196	196
Muud võlad	22 134	22 134
Muud viitvõlad	22 134	22 134
Kokku võlad ja ettemaksed	22 474	22 474

Lisa 6 Müügitulu

(eurodes)

	2015	2014
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	49 095	90 347
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	49 095	90 347
Kokku müügitulu	49 095	90 347
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Nõustamisteenus	49 095	90 347
Kokku müügitulu	49 095	90 347

Lisa 7 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2015	31.12.2014
	Nõuded	Nõuded
Tegev- ja kõrgema juhtkonna ning olulise osalusega eraisikust omanike lähedased pereliikmed ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	428 046	394 806

2014	Antud laenud	Saadud laenude tagasimaksed
Tegev- ja kõrgema juhtkonna ning olulise osalusega eraisikust omanike lähedased pereliikmed ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	73 750	8 000

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 30.06.2016

Saneerimismenetluse OÜ (registrikood: 11579994) 01.01.2015 - 31.12.2015 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
MARTIN KRUPP	Juhatuse liige	30.06.2016

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2015
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	506 103
Aruandeaasta kasum (kahjum)	106 710
Kokku	612 813

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Ärinõustamine jm- juhtimisalane nõustamine	70221	49095	100.00%	Jah

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
OSAÜHING LOOMAN -AT	10653542	Tallinn, Harju maakond, Eesti	2556 EUR

Sidevahendid

Liik	Sisu
Telefon	+372 6844400
E-posti aadress	martin@cavere.ee