

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2018

aruandeaasta lõpp: 31.12.2018

ärinimi: Omalaen OÜ

registrikood: 11980486

tänava/talu nimi, Rävala pst 8
maja ja korteri number:

linn: Tallinn

maakond: Harju maakond

postisihthnumber: 10143

telefon: +372 56491190

e-posti aadress: omalaen@gmail.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	10
Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	11
Lisa 5 Tütarettevõtjate aktsiad ja osad	11
Lisa 6 Laenukohustised	12
Lisa 7 Võlad ja ettemaksed	13
Lisa 8 Võlad töövõtjatele	13
Lisa 9 Tingimuslikud kohustised ja varad	13
Lisa 10 Osakapital	13
Lisa 11 Müügitulu	14
Lisa 12 Tööjõukulud	14
Lisa 13 Intressikulud	14
Lisa 14 Seotud osapooled	14
Aruande allkirjad	16

Tegevusaruanne

Omalaen OÜ alustas majandustegevust 2010 aastal.

Osaühingu tegevusvaldkonnaks on laenude väljastamine ettevõtetele.

2019 aastal on põhieesmärgiks hoida tegevustulem positiivne, et tagada saadud laenude tagasimaksed.

Jhatuse liige
Heikki Bergson

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2018	31.12.2017	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	104 155	309 075	2
Nõuded ja ettemaksed	1 574 071	1 052 224	3
Kokku käibevarad	1 678 226	1 361 299	
Põhivarad			
Investeeringud tütar- ja sidusettevõtjatesse	2 500	2 500	
Nõuded ja ettemaksed	637 061	1 145 471	3
Kinnisvarainvesteeringud	0	25 000	
Kokku põhivarad	639 561	1 172 971	
Kokku varad	2 317 787	2 534 270	
Kohustised ja omakapital			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Laenukohustised	6 000	6 000	6
Võlad ja ettemaksed	38 559	47 234	7
Kokku lühiajalised kohustised	44 559	53 234	
Pikaajalised kohustised			
Laenukohustised	2 059 469	2 109 470	6
Kokku pikaajalised kohustised	2 059 469	2 109 470	
Kokku kohustised	2 104 028	2 162 704	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 556	2 556	10
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	369 010	638 399	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-157 807	-269 389	
Kokku omakapital	213 759	371 566	
Kokku kohustised ja omakapital	2 317 787	2 534 270	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2018	2017	Lisa nr
Müügitulu	371 498	379 161	11
Muud äritulud	22 000	164 000	
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-25 000	-177 479	
Mitmesugused tegevuskulud	-50 663	-51 762	
Tööjõukulud	-14 536	-12 971	12
Ärikasum (kahjum)	303 299	300 949	
Intressitulud	16	9	
Intressikulud	-437 778	-439 522	13
Muud finantstulud ja -kulud	-23 344	-130 825	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	-157 807	-269 389	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-157 807	-269 389	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2018	2017	Lisa nr
Rahavood äritegevusest			
Ärikasum (kahjum)	303 299	300 949	
Korrigeerimised			
Kasum (kahjum) põhivarade müügist	3 000	13 479	
Muud korrigeerimised	-58 218	-137 164	
Kokku korrigeerimised	-55 218	-123 685	
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-13 437	-320 211	
Äritegevusega seotud kohustiste ja ettemaksete muutus	-8 675	6 641	
Kokku rahavood äritegevusest	225 969	-136 306	
Rahavood investeerimistegevusest			
Laekunud kinnisvarainvesteeringute müügist	22 000	164 000	
Antud laenud	-5 000	-6 000	
Antud laenude tagasimaksed	0	585 000	
Laekunud intressid	16	9	
Kokku rahavood investeerimistegevusest	17 016	743 009	
Rahavood finantseerimistegevusest			
Saadud laenud	0	44 000	
Makstud intressid	-447 905	-433 078	13
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-447 905	-389 078	
Kokku rahavood	-204 920	217 625	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	309 075	91 450	2
Raha ja raha ekvivalentide muutus	-204 920	217 625	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	104 155	309 075	2

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

			Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2016	2 556	638 399	640 955
Aruandeaasta kasum (kahjum)		-269 389	-269 389
31.12.2017	2 556	369 010	371 566
Aruandeaasta kasum (kahjum)		-157 807	-157 807
31.12.2018	2 556	211 203	213 759

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Finantsvarad

Finantsvaraks loetakse raha, lühiajalisi finantsinvesteeringuid, nõudeid ostjate vastu ja muid lühi- ja pikaajalisi nõudeid. Finantsvarad võetakse algselt arvele nende soetusmaksumuses, milleks on antud finantsvara eest makstud õiglane väärtus. Algne soetusmaksumus sisaldab kõiki finantsvaraga otseselt seotud tehingukulutusi. Finantsvara eemaldatakse bilansist siis, kui ettevõtte kaotab õiguse finantsvarast tulenevatele rahavoogudele või ta annab kolmandale osapoolale üle varast tulenevad rahavood ning enamiku finantsvaraga seotud riskidest ja hüvedest. Finantsvara oste ja müüke kajastatakse järjepidevalt väärtuspäeval s.t. päeval, mil ettevõtte saab ostetud finantsvara omanikuks või kaotab omandiõiguse müüdud finantsvara üle.

Raha

Rahana ja raha ekvivalentidena kajastatakse rahavoogude aruandes raha kassas ja pangas, nõudmiseni hoiuseid, lühiajalisi pangadeposiite. Rahavoogusid äritegevusest kajastatakse kaudsel meetodil. Investeerimis- ja finantseerimistegevusest tulenevaid rahavoogusid kajastatakse otsemeetodil.

Välisvaluutas toimunud tehingud ning välisvaluutas fikseeritud finantsvarad ja -kohustised

OMALAEN OÜ on Eestis registreeritud ja Eestis tegutsev äriühing.

Ettevõtte 31.12.2018 lõppenud majandusaasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti finantsaruandluse standardiga. Eesti finantsaruandluse standard tugineb rahvusvaheliselt tunnustatud arvestuspõhimõtetele (SMEIFRS) ning selle põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduses, mida täiendavad Eesti Vabariigi Raamatupidamise Toimkonna poolt välja antud juhendid. Ettevõtte aastaaruande arvestus- ja esitusvaluutaks on euro (EUR).

Käesolev raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes. Kasumiaruanne on koostatud EV Raamatupidamise seaduse lisas 2 toodud kasumiaruande skeemi nr. 1 alusel.

Nõuded ja ettemaksed

Nõuetena ostjate vastu kajastatakse ettevõtte

tavapärase äritegevuse käigus tekkinud lühiajalisi nõudeid. Nõudeid ostjate vastu kajastatakse bilansis korrigeeritud soetusmaksumuses (nominaalväärtus miinus vajadusel tehtavad allahindlused). Ostjatelt laekumata arved on bilansis hinnatud tõenäoliselt laekuvatest summadest lähtudes. Seejuures hinnatakse iga kliendi laekumata arveid eraldi, arvestades teadaolevat informatsiooni kliendi maksevõime kohta.

Ebatõenäoliselt laekuvad nõuded kajastatakse kasumiaruandes muude tegevuskulude all. Ostjatelt laekumata arved, mille maksetähtaeg on ületatud rohkem kui 365 päeva võrra või mille kohta on teada, et ostja on maksejõuetu, kantakse kuludesse täies ulatuses. Varem alla hinnatud ebatõenäoliste nõuete laekumisi kajastatakse ebatõenäoliste nõuete kulu vähendamisenä. Lootusetud nõuded kantakse bilansist välja.

Kinnisvarainvesteeringud

Kinnisvarainvesteering on maa või hoone (või osa hoonest), mida ettevõtte hoiab renditulu teenimise või turuväärtuse tõusmise eesmärgil ja mida ta ei kasuta muus majandustegevuses (kaupade tootmisel või teenuste osutamisel (v.a renditeenused) või halduseesmärkidel). Kinnisvarainvesteeringud, mille õiglast väärtust on võimalik usaldusväärselt hinnata mõistliku kulu ja pingutusega, kajastatakse pärast arvelevõtmist õiglasel väärtuses. Õiglase väärtuse muutusest tulenevad kasumid ja kahjumid kajastatakse kasumiaruandes.

Tulud

Tulu kajastatakse saadud või saadaoleva tasu õiglasel väärtuses. Intressi- ja dividenditulu kajastatakse siis, kui tulu laekumine on tõenäoline ning tulu suurus on võimalik usaldusväärselt hinnata.

Maksustamine

Ettevõtte tulumaksuseaduse kohaselt maksustatakse dividendidena jaotatavat kasumit määraga 20/80 netodividendina väljamakstud summast. Dividendidelt arvestatud ettevõtte tulumaks kajastatakse dividendide väljakuulutamise perioodi kasumiaruandes, sõltumata sellest, millise perioodi eest need on välja kuulutatud või millal dividendid välja makstakse. Maksimaalne võimalik tulumaksukohustuse summa, mis võiks kaasneda dividendide väljamaksmisega, on ära toodud aastaaruande lisades.

Seotud osapooled

Ettevõtte loeb osapooli seotuks juhul, kui üks osapool omab kas kontrolli teise osapoole üle või olulist mõju teise osapoole ärilistele otsustele. OMALAEN OÜ seotud osapooled on:

- tegevjuhid, juhatuse liikmed.
- olulise osalusega eraisikutest omanikud eelpool loetletud isikute lähisugulased ja nende poolt kontrollitavad või nende olulise mõju all olevad ettevõtted.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2018	31.12.2017
Pangakonto	67 435	62 674
Kassa	36 720	246 401
Kokku raha	104 155	309 075

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2018	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	
Nõuded ostjate vastu	1 946 712	1 309 651	637 061	
Ostjatelt laekumata arved	1 946 712	1 309 651	637 061	
Nõuded seotud osapoolte vastu	160 300	160 300		
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	11	11		4
Muud nõuded	103 600	103 600		
Intressinõuded	103 600	103 600		
Ettemaksed	509	509		
Tulevaste perioodide kulud	509	509		
Kokku nõuded ja ettemaksed	2 211 132	1 574 071	637 061	
	31.12.2017	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	
Nõuded ostjate vastu	791 031	791 031		
Ostjatelt laekumata arved	791 031	791 031		
Nõuded seotud osapoolte vastu	1 300 771	155 300	1 145 471	
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	3	3		4
Muud nõuded	105 752	105 752		
Intressinõuded	105 752	105 752		
Ettemaksed	138	138		
Tulevaste perioodide kulud	138	138		
Aruandev isik				
Kokku nõuded ja ettemaksed	2 197 695	1 052 224	1 145 471	

Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2018		31.12.2017	
	Ettemaks	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Üksikisiku tulumaks		140		169
Sotsiaalmaks		319		284
Kohustuslik kogumispension		19		17
Töötuskindlustusmaksed		8		7
Ettemaksukonto jääk	11		3	
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	11	486	3	477

Lisa 5 Tütarettevõtjate aktsiad ja osad

(eurodes)

Tütarettevõtjate aktsiad ja osad, üldine informatsioon					
Tütarettevõtja registrikood	Tütarettevõtja nimetus	Asukohamaa	Põhitegevusala	Osaluse määr (%)	
				31.12.2017	31.12.2018
12760455	Las Tunas OÜ	Eesti	Kinnisvara ost-müük	100	100

Lisa 6 Laenukohustised

(eurodes)

	31.12.2018	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta		
Lühiajalised laenud						
Eraisik	6 000	6 000			10%	EUR
Lühiajalised laenud kokku	6 000	6 000				
Muud laenukohustised						
Äriühingud	2 059 469		2 059 469		10-24%	EUR
Muud laenukohustised kokku	2 059 469		2 059 469			
Laenukohustised kokku	2 065 469	6 000	2 059 469			
	31.12.2017	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta		
Lühiajalised laenud						
Laenud eraisikutelt	6 000	6 000			10%	EUR
Lühiajalised laenud kokku	6 000	6 000				
Pikaajalised laenud						
Äriühingud	2 109 470		2 109 470		10-24 %	EUR
Pikaajalised laenud kokku	2 109 470		2 109 470			
Laenukohustised kokku	2 115 470	6 000	2 109 470			

Lisa 7 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2018	12 kuu jooksul	Lisa nr
Võlad tarnijatele	1 113	1 113	
Võlad töövõtjatele	968	968	
Maksuvõlad	486	486	4
Muud võlad	35 992	35 992	
Intressivõlad	35 644	35 644	
Muud viitvõlad	348	348	
Kokku võlad ja ettemaksed	38 559	38 559	

	31.12.2017	12 kuu jooksul	Lisa nr
Võlad tarnijatele	1 021	1 021	
Võlad töövõtjatele	862	862	
Maksuvõlad	477	477	4
Muud võlad	44 874	44 874	
Intressivõlad	44 173	44 173	
Muud viitvõlad	701	701	
Kokku võlad ja ettemaksed	47 234	47 234	

Lisa 8 Võlad töövõtjatele

(eurodes)

	31.12.2018	31.12.2017
Töötasude kohustis	967	861
Kokku võlad töövõtjatele	967	861

Lisa 9 Tingimuslikud kohustised ja varad

(eurodes)

	31.12.2018	31.12.2017
Tingimuslikud kohustised		
Võimalikud dividendid	168 962	322 208
Tulumaksukohustis võimalikelt dividendidelt	42 241	73 802
Kokku tingimuslikud kohustised	211 203	396 010

Lisa 10 Osakapital

(eurodes)

	31.12.2018	31.12.2017
Osakapital	2 556	2 556
Osade arv (tk)	1	1

Lisa 11 Müügitulu

(eurodes)

	2018	2017
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	371 498	379 161
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	371 498	379 161
Kokku müügitulu	371 498	379 161
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Laenu intressid, viivised ja leppetrahvi	371 498	379 161
Kokku müügitulu	371 498	379 161

Lisa 12 Tööjõukulud

(eurodes)

	2018	2017
Palgakulu	10 864	9 694
Sotsiaalmaksud	3 672	3 277
Kokku tööjõukulud	14 536	12 971
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	1	1
Keskmine töötajate arv töötamise liikide kaupa:		
Töölepingu alusel töötav isik	1	1

Lisa 13 Intressikulud

(eurodes)

	2018	2017
Intressikulu laenudelt	437 778	439 522
Kokku intressikulud	437 778	439 522

Lisa 14 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2018	31.12.2017
	Nõuded	Nõuded
Tütarettevõtjad	160 300	155 300

2018	Antud laenud	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
Tütarettevõtjad			
Las Tunas OÜ	5 000	EUR	määramata

2017	Antud laenud	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
Tütarettevõtjad			
Las Tunas OÜ	6 000	EUR	määramata
Ino Hill OÜ			

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale 2018 aastal tasusid ei makstud.

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 15.07.2019

Omlaen OÜ (registrikood: 11980486) 01.01.2018 - 31.12.2018 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
HEIKKI BERGSON	Juhatuse liige	22.08.2019

Kahjumi katmise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2018
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	369 010
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-157 807
Kokku	211 203
Katmine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	211 203
Kokku	211 203

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Muude mujal liigitamata finantsteenuste osutamine, v.a kindlustus ja pensionifondid	64991	371498	100.00%	Jah

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
EKK Investments Osaühing	10700342	Eesti	40000 EEK (Lihtomand)

Sidevahendid

Liik	Sisu
Mobiiltelefon	+372 56491190
E-posti aadress	omalaen@gmail.com