

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2014

aruandeaasta lõpp: 31.12.2014

ärinimi: Goosberry Capital OÜ

registrikood: 12411702

tänava/talu nimi, Aiandi tee 21

maja ja korteri number:

alevik: Viimsi alevik

vald: Viimsi vald

maakond: Harju maakond

postisihthnumber: 74001

telefon: +372 6008981

e-posti aadress: indrek@scanweld.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	8
Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed	9
Lisa 4 Kinnisvarainvesteeringud	9
Lisa 5 Laenukohustused	10
Lisa 6 Võlad ja ettemaksed	10
Lisa 7 Müügitulu	11
Lisa 8 Muud äritulud	11
Lisa 9 Kaubad, toore, materjal ja teenused	11
Lisa 10 Mitmesugused tegevuskulud	11
Lisa 11 Tööjõukulud	12
Lisa 12 Intressikulud	12
Lisa 13 Muud finantstulud ja -kulud	12
Lisa 14 Seotud osapooled	12
Aruande allkirjad	14

Tegevusaruanne

Goosberry Capital OÜ alustas tegevust jaanuaris 2013. aastal, osaühingu põhitegevus on tehingud kinnisvaraga.

Realiseerimise netokäive oli 2014. aastal 7 207 eurot ja puhaskahjum 524 eurot.

2014.aastal on Goosberry OÜ jätkuvalt otsinud uusi investeerimisvõimalusi ja püüdnud leida äri- ja tootmispindu, mida välja rentida. On tegeltud võlglastega ja osaliselt on see ka vilja kandnud ning praegu ei saa nimetada ühtegi laenu lootusetuks. OÜ Goosberry eesmärk on jätkata investeerimistegevusega, otsida oma võimalusi.

2014. a ja 2013. a võrdlus finantssuhtarvudes

	2014 a.	2013 a.
Vara puhasrentaablus ROA	0,24 %	57,96 %
Likviidsuskordaja	1,03	1,25
Tegevustulukus	-7,27 %	29,5 %
Omakapitali tulutase ROE	-1,47 %	93,07 %

Osaühingu juhatuse hinnangul on Goosberry Capital OÜ jätkuvalt tegutsev. Äriseadusest tulenevatele nõuetele firma jätkuvuse kohta on nõuded täidetud.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2014	31.12.2013	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	3 432	2 006	2
Nõuded ja ettemaksed	181 503	25 197	3
Kokku käibevara	184 935	27 203	
Põhivara			
Kinnisvarainvesteeringud	30 689	30 689	4
Kokku põhivara	30 689	30 689	
Kokku varad	215 624	57 892	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Laenukohustused	175 481	21 547	5
Võlad ja ettemaksed	4 614	292	6
Kokku lühiajalised kohustused	180 095	21 839	
Kokku kohustused	180 095	21 839	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 500	2 500	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	33 553	0	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-524	33 553	
Kokku omakapital	35 529	36 053	
Kokku kohustused ja omakapital	215 624	57 892	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2014	28.01.2013 - 31.12.2013	Lisa nr
Müügitulu	7 207	113 746	7
Muud äritulud	0	137	8
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-83	-71 850	9
Mitmesugused tegevuskulud	-3 610	-6 583	10
Tööjõukulud	-268	-402	11
Kokku ärikasum (-kahjum)	3 246	35 048	
Intressikulud	-3 770	-1 504	12
Muud finantstulud ja -kulud	0	9	13
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	-524	33 553	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-524	33 553	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2014	28.01.2013 - 31.12.2013
Rahavood äritegevusest		
Ärikasum (kahjum)	3 246	35 048
Korrigeerimised		
Kasum (kahjum) põhivara müügist	0	-107 062
Kokku korrigeerimised	0	-107 062
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-156 306	-25 197
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	552	292
Kokku rahavood äritegevusest	-152 508	-96 919
Rahavood investeerimistegevusest		
Tasutud kinnisvarainvesteeringute soetamisel	0	-304 627
Laekunud kinnisvarainvesteeringute müügist	0	381 000
Laekunud intressid	0	9
Kokku rahavood investeerimistegevusest	0	76 382
Rahavood finantseerimistegevusest		
Saadud laenud	154 481	239 342
Saadud laenude tagasimaksed	0	-218 342
Makstud intressid	-547	-957
Laekunud aktsiate või osade emiteerimisest	0	2 500
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	153 934	22 543
Kokku rahavood	1 426	2 006
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	2 006	0
Raha ja raha ekvivalentide muutus	1 426	2 006
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	3 432	2 006

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

			Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Jaotamata kasum (kahjum)	
28.01.2013	0	0	0
Aruandeaasta kasum (kahjum)		33 553	33 553
Emiteeritud osakapital	2 500	0	2 500
31.12.2013	2 500	33 553	36 053
Aruandeaasta kasum (kahjum)		-524	-524
31.12.2014	2 500	33 029	35 529

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Goosberry Capital OÜ 2014. aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti hea raamatupidamistavaga. Eesti hea raamatupidamistava tugineb rahvusvaheliselt tunnustatud arvestuspõhimõtetele (IFRS) ning selle põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduses, mida täiendavad Eesti Vabariigi Raamatupidamise Toimkonna poolt välja antud juhendid.

Raha

Raha ja raha ekvivalentidena kajastatakse bilansis ja rahavoogude aruandes arvelduskonto jääke. Rahavoogude aruanne on koostatud kaudsel meetodil - äritegevuse rahavoogude leidmisel on korrigeeritud ärikasumit, elimineerides mitterahaliste tehingute mõju ja äritegevusega seotud käibevarade ning lühiajaliste kohustuste saldode muutused.

Nõuded ja ettemaksed

Nõuded ostjate vastu, viitlaekumised ning muud lühi- ja pikaajalised nõuded kajastatakse bilansis korrigeeritud soetusmaksumuses. Igal bilansipäeval hinnatakse, kas esineb tunnuseid nende finantsvarade väärtuse languse osas. Juhul, kui selliseid tunnuseid esineb, hinnatakse korrigeeritud soetusmaksumuses kajastatavad finantsvarad alla nendest eeldatavasti tulevikus laekuvate maksete nüüdisväärtuseni. Väärtuse langusest tulenevad allahindlused kajastatakse kasumiaruande kuluna.

Kinnisvarainvesteeringud

Kinnisvarainvesteering võetakse algselt arvele tema soetusmaksumuses, mis sisaldab ka soetamisega otseselt seonduvaid kulutusi.

Tulud

Tulu kajastatakse saadud või saadaoleva tasu õiglases väärtuses, võttes arvesse kõiki tehtud allahindlusi ja soodustusi. Tulu kaupade müügist kajastatakse siis, kui kõik olulised omandiga seotud riskid on läinud üle müüjalt 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

Tehinguteks seotud osapooltega loetakse tehinguid aktsionäridega, nõukogu ja juhatuse liikmetega, nende lähisugulastega ja firmadega, milles nad omavad olulist osalust.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2014	31.12.2013
Arvelduskonto	3 432	2 006
Kokku raha	3 432	2 006

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2014	12 kuu jooksul
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	541	541
Ettemaksed	180 962	180 962
Tulevaste perioodide kulud	25 000	25 000
Muud makstud ettemaksed	155 962	155 962
Kokku nõuded ja ettemaksed	181 503	181 503
	31.12.2013	12 kuu jooksul
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	197	197
Ettemaksed	25 000	25 000
Tulevaste perioodide kulud	25 000	25 000
Kokku nõuded ja ettemaksed	25 197	25 197

Lisa 4 Kinnisvarainvesteeringud

(eurodes)

Õiglase väärtuse meetod	
28.01.2013	0
Ostud ja parendused	304 627
Müügid	-273 938
31.12.2013	30 689
31.12.2014	30 689

	2014	28.01.2013 - 31.12.2013
Kinnisvarainvesteeringutelt teenitud renditulu	3 594	5 364
Kinnisvarainvesteeringute otsesed haldamiskulud	2 664	1 753
Kinnisvarainvesteeringute müük müügihinnas	0	381 000

Lisa 5 Laenukohustused

(eurodes)

	31.12.2014	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi			Intressimäär
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Lühiajalised laenud					
Ademen OÜ	18 000	18 000			
OR Invest OÜ	27 000	27 000			
Scanweld AS	130 481	130 481			
Lühiajalised laenud kokku	175 481	175 481			
Laenukohustused kokku	175 481	175 481			

	31.12.2013	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi			Intressimäär
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Lühiajalised laenud					
OR Invest OÜ	10 774	10 774			5
Ademen OÜ	10 773	10 773			5
Lühiajalised laenud kokku	21 547	21 547			
Laenukohustused kokku	21 547	21 547			

Lisa 6 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2014	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	786	786
Maksuvõlad	58	58
Muud võlad	3 770	3 770
Muud viitvõlad	3 770	3 770
Kokku võlad ja ettemaksed	4 614	4 614

	31.12.2013	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	292	292
Kokku võlad ja ettemaksed	292	292

Lisa 7 Müügitulu

(eurodes)

	2014	28.01.2013 - 31.12.2013
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	7 207	113 746
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	7 207	113 746
Kokku müügitulu	7 207	113 746
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Enda kinnisvara ost ja müük	0	107 062
Enda kinnisvara üürileandmine ja käitus	7 207	6 684
Kokku müügitulu	7 207	113 746

Lisa 8 Muud äritulud

(eurodes)

	2014	28.01.2013 - 31.12.2013
Kindlustuse tagasimakse	0	137
Kokku muud äritulud	0	137

Lisa 9 Kaubad, toore, materjal ja teenused

(eurodes)

	2014	28.01.2013 - 31.12.2013
Tooraine ja materjal	-83	-71 850
Kokku kaubad, toore, materjal ja teenused	-83	-71 850

Lisa 10 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

	2014	28.01.2013 - 31.12.2013
Muud	-3 610	-6 583
Kokku mitmesugused tegevuskulud	-3 610	-6 583

Lisa 11 Tööjõukulud

(eurodes)

	2014	28.01.2013 - 31.12.2013
Palgakulu	-200	-300
Sotsiaalmaksud	-68	-102
Kokku tööjõukulud	-268	-402
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	1	1

Lisa 12 Intressikulud

(eurodes)

	2014	28.01.2013 - 31.12.2013
Intressikulu laenudelt	-3 770	-1 504
Kokku intressikulud	-3 770	-1 504

Lisa 13 Muud finantstulud ja -kulud

(eurodes)

	2014	28.01.2013 - 31.12.2013
Pangakonto intresstulud	0	9
Kokku muud finantstulud ja -kulud	0	9

Lisa 14 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2014	31.12.2013
	Kohustused	Kohustused
Emaettevõtja	27 000	10 774
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	133 486	

2014	Saadud laenud
Emaettevõtja	16 500
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	130 481

28.01.2013 - 31.12.2013	Saadud laenud	Saadud laenude tagasimaksed
Emaettevõtja	36 500	26 000

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 30.06.2015

Goosberry Capital OÜ (registrikood: 12411702) 01.01.2014 - 31.12.2014 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
INDREK KÜTTIS	Juhatuse liige	30.06.2015

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2014
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	33 553
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-524
Kokku	33 029
Jaotamine	
Dividendideks	5 000
Kokku	5 000

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Enda või renditud kinnisvara üürileandmine ja käitus	68201	7207	100.00%	Jah

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
OR INVEST OSAÜHING	11085531	Tallinn, Harju maakond, Eesti	2500 EUR

Sidevahendid

Liik	Sisu
Telefon	+372 6008981
E-posti aadress	indrek@scanweld.ee