

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2014

aruandeaasta lõpp: 31.12.2014

ärinimi: Algatus Finance OÜ

registrikood: 12537455

tänava/talu nimi, Kohtu tn 3a-2
maja ja korteri number:

linn: Tallinn

maakond: Harju maakond

postisihthnumber: 10130

telefon: +372 6465234

e-posti aadress: jsaenz@atomm.es, juan@algatusfinance.com

veebilehe aadress: www.algatusfinance.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	8
Lisa 3 Tööjõukulud	8
Aruande allkirjad	9

Tegevusaruanne

Sissejuhatus

Algatus Finance OÜ on ettevõtte, mis osutab finants konsultatsioone ja sellega seotud teenuseid.

Tulud, kulud ja kasum

2014. aastal oli Algatus Finance OÜ esimene majandusaasta.

Personal

Algatus Finance OÜ majandusaastal töötajaid ei palganud, ettevõttes on üks juhatuse liige, kellele töö eest tasu ei maksnud. Juhatuse liikmele tema lepingu lõpetamise korral hüvitist ei kompenseerita.

Eesmärgid järgmiseks majandusaastaks

Algatus Finance OÜ põhieesmärgiks järgmisel majandusaastal on läbi põhitegevuse müügitulu teenimine. 2015. a majandusaasta suhtes ollakse optimistlikud ja planeeritakse puhaskasumit.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2014	31.12.2013
Varad		
Käibevara		
Raha	32 516	5 278
Kokku käibevara	32 516	5 278
Põhivara		
Nõuded ja ettemaksed	275	8 379
Kokku põhivara	275	8 379
Kokku varad	32 791	13 657
Kohustused ja omakapital		
Kohustused		
Lühiajalised kohustused		
Võlad ja ettemaksed	4 290	200
Kokku lühiajalised kohustused	4 290	200
Kokku kohustused	4 290	200
Omakapital		
Osakapital nimiväärtuses	3 000	3 000
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	10 457	0
Aruandeaasta kasum (kahjum)	15 044	10 457
Kokku omakapital	28 501	13 457
Kokku kohustused ja omakapital	32 791	13 657

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2014	16.09.2013 - 31.12.2013
Müügitulu	23 680	11 379
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-450	0
Mitmesugused tegevuskulud	-8 188	-922
Kokku ärikasum (-kahjum)	15 042	10 457
Muud finantstulud ja -kulud	2	0
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	15 044	10 457
Aruandeaasta kasum (kahjum)	15 044	10 457

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2014	16.09.2013 - 31.12.2013
Rahavood äritegevusest		
Ärikasum (kahjum)	15 042	10 457
Kokku rahavood äritegevusest	15 042	10 457
Rahavood investeerimistegevusest		
Muud laekumised investeerimistegevusest	12 196	-5 179
Kokku rahavood investeerimistegevusest	12 196	-5 179
Kokku rahavood	27 238	5 278
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	5 278	0
Raha ja raha ekvivalentide muutus	27 238	5 278
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	32 516	5 278

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

			Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Jaotamata kasum (kahjum)	
16.09.2013	3 000	10 457	13 457
31.12.2013	3 000	10 457	13 457
Aruandeaasta kasum (kahjum)		15 044	15 044
31.12.2014	3 000	25 501	28 501

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Algatus Finance OÜ 2014. aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti hea raamatupidamistavaga, mis tugineb rahvusvaheliselt tunnustatud arvestuse ja aruandluse põhimõtetele. Hea raamatupidamistava põhinõuded on kehtestatud Raamatupidamise seadusega ning seda täiendavad Raamatupidamise Toimkonna poolt väljaantavad juhendid.

Algatus Finance OÜ kasumiaruanne on koostatud Raamatupidamise seaduse lisas 2 toodud kasumiaruande skeemi nr 1 alusel.

Finantsvara ja –kohustused

Finantsvaraks loetakse raha, lühiajalisi finantsinvesteeringuid, nõudeid ostjate vastu ja muid lühi- ja pikaajalisi nõudeid.

Finantskohustusteks loetakse tarnijatele tasumata arveid, viitvõlgasid ja muid lühi- ja pikaajalisi võlakohustusi.

Finantsvara ja –kohustused võetakse algselt arvele nende soetusmaksumuses, milleks on antud finantsvara või –kohustuse eest makstud või saadud tasu õiglane väärtus. Algne soetusmaksumus sisaldab kõiki finantsvara või –kohustusega otseselt seotud tehingukulutusi.

Finantskohustused kajastatakse bilansis korrigeeritud soetusmaksumuses.

Finantsvara eemaldatakse bilansist siis, kui ettevõtte kaotab õiguse finantsvarast tulenevatele rahavoogudele või ta annab kolmandale osapoolele üle varast tulenevad rahavood ning enamiku finantsvaraga seotud riskidest ja hüvedest. Finantskohustus eemaldatakse bilansist siis, kui see on rahuldatud, lõpetatud või aegunud.

Finantsvara oste ja müüke kajastatakse järjepidevalt väärtuspäeval st päeval, mil ettevõtte saab ostetud finantsvara omanikuks või kaotab omandiõiguse müüdud finantsvara üle.

Raha ja raha ekvivalendid

Raha ning raha ekvivalentidena kajastatakse raha kassas ja pangas, nõudmiseni hoiuseid, lühiajalisi (alla 3 kuulise lunastustähtajaga) pangadeposiite ja rahaturufondi osakuid, millel puudub oluline turuväärtuse muutuse risk. Rahavoogude aruandes kajastatakse rahavoogusid äritegevusest kaudsel meetodil. Investeerimis- ja finantseerimistgevusest tulenevaid rahavoogusid kajastatakse otsemeetodil.

Rahavoogude aruanne

Rahavoogude aruanne on koostatud kaudsel meetodil - äritegevuse rahavoogude leidmisel on korrigeeritud ärikasumit, elimineerides mitterahaliste tehingute mõju ja äritegevusega seotud käibevarede ning lühiajaliste kohustuse saldode muutused.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2014	31.12.2013
Kokku raha	32 516	5 278

Lisa 3 Tööjõukulud

(eurodes)

Algatus Finance OÜ' töötajaid pole, tegutseb vaid juhatuse liige

Tegevjuhtkonna allkirjad 2014. a majandusaasta aruandele

Of. Algatus Pinnase tegevjuhtkond on koostanud 2014. aasta tegevusaastumile ja raamatupidamis-
aastatavadele ja kasumi jaotamise ettepanekule, mille on kinnitanud omavõtte otsusega 05.02.2015 ja
allkirjastanud juhatuse liikmed poolt 05.02.2015

Juhatuses liige
Juan Raimon Sureda



05.02.2015

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2014
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	10 457
Aruandeaasta kasum (kahjum)	15 044
Kokku	25 501
Jaotamine	
Kokku	25 501

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Finantsnõustamine	66191	23680	100.00%	Jah

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Juan Ramon Saenz-Diez Molina	02.04.1971	Hispaania	3000 EUR

Sidevahendid

Liik	Sisu
Telefon	+372 6465234
E-posti aadress	juan@algatusfinance.com
E-posti aadress	jsaenz@atomm.es
Veebilehe aadress	www.algatusfinance.com