

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 30.12.2013

aruandeaasta lõpp: 31.12.2014

ärinimi: Doris Varahaldus OÜ

registrikood: 12590509

tänava nimi, maja ja korteri number: Aia tn 4-17

linn: Tallinn

maakond: Harju maakond

postisihthumber: 10111

telefon: +371 29203972, +371 29113540

e-posti aadress: pauls.platais@catella.lv, aleksandrs.tralmaks@catella.lv

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 Tööjõukulud	9
Lisa 3 Seotud osapooled	9
Aruande allkirjad	10

Tegevusaruanne

Sissejuhatus

- Doris Varahaldus OÜ (edaspidi ka "Ettevõtte") põhitegevuseks on finantseerimise- ja investeerimisealased konsultatsioonid.

Tulud, kulud ja kasum

- Finantsperioodil 2014 moodustas Ettevõtte müügitulu 367 tuhat eurot. Perioodi puhaskasumiks kujunes 362 tuhat eurot.

Finantsriskide juhtimine

- Ettevõtte tegevusest tulenevalt on mitmeid finantsriske. Ettevõtte juhtkond püüab minimeerida potentsiaalseid kahjulikke finantsriske, mis tulenevad Ettevõtte tegevusest.
- Peamiseks potentsiaalseks krediidiriski allikaks on raha. Ettevõtte partneriteks monetaarsetes tehingutes on peamiselt kohalikud pangad, kellel on adekvaatne krediidi ajalugu.
- Ettevõtte tegeleb ettenägelikult likviidsusrisi maandamisega. Juhtkond hindab, et Ettevõttel on piisavad rahalised vahendid ja Ettevõtte on likviidne.

Investeeringud

- Ettevõttel on ennetav ja oportunistlik investeeringutele lähenemine - investeerimise võimalikkus Baltikumis, EL ja EMEA piirkonnas.

Töötasu ja hüvitised, personal

- Ettevõttel puuduvad töötajad. Administreerimisteenus on sisse ostetud allhanke korras.
- Juhatuse liikmetele tasu ei makstud. Juhatuse liikmetega seotud potentsiaalsed kohustused bilansipäeva seisuga puuduvad.

Olulised sündmused

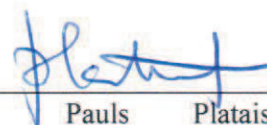
- Majandusaasta lõppemise ja aruande koostamise vahelisel perioodil ei ole toimunud olulisi tehinguid ja sündmusi, mis omaksid mõju majandusaasta tulemustele.

Eesmärgid järgmiseks majandusaastaks

- Doris Varahaldus OÜ põhieesmärgiks järgmisel majandusaastal on Ettevõtte turupositsiooni säilitamine ja jätkuv kindlustamine. Ettevõtte jätkab ka uute ideede ja tulemuste välja töötamist, et suurendada enda turupositsiooni.



Aleksandrs Tralmaks
juhatuse liige



Pauls Platais
juhatuse liige

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2014	30.12.2013
Varad		
Käibevara		
Raha	346 588	0
Nõuded ja ettemaksed	17 539	2 500
Kokku käibevara	364 127	2 500
Kokku varad	364 127	2 500
Kohustused ja omakapital		
Kohustused		
Lühiajalised kohustused		
Võlad ja ettemaksed	116	0
Kokku lühiajalised kohustused	116	0
Kokku kohustused	116	0
Omakapital		
Osakapital nimiväärtuses	2 500	2 500
Aruandeaasta kasum (kahjum)	361 511	0
Kokku omakapital	364 011	2 500
Kokku kohustused ja omakapital	364 127	2 500

Kasumiaruanne

(eurodes)

	30.12.2013 - 31.12.2014
Müügitulu	366 668
Mitmesugused tegevuskulud	-5 171
Muud ärikulud	-5
Kokku ärikasum (-kahjum)	361 492
Muud finantstulud ja -kulud	19
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	361 511
Aruandeaasta kasum (kahjum)	361 511

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	30.12.2013 - 31.12.2014
Rahavood äritegevusest	
Ärikasum (kahjum)	361 492
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-15 039
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	116
Kokku rahavood äritegevusest	346 569
Rahavood investeerimistegevusest	
Laekunud intressid	19
Kokku rahavood investeerimistegevusest	19
Kokku rahavood	346 588
Raha ja raha ekvivalentide muutus	346 588
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	346 588

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

			Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Jaotamata kasum (kahjum)	
30.12.2013	2 500	0	2 500
Aruandeaasta kasum (kahjum)	0	361 511	361 511
31.12.2014	2 500	361 511	364 011

Osaühing on asutatud sissemakseta. Põhikirjast tulenevalt tasuvad osanikud sissemakse täielikult asutamisest 1 aasta jooksul, kuid mitte hiljem "Äriseadustiku" § 1401 lõikes 2 või 3 nimetatud nõude esitamisel.

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Doris Varahaldus OÜ (edaspidi: Ettevõtte) 2014. aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti hea raamatupidamistavaga. Hea raamatupidamistava põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduses, mida täiendavad Raamatupidamise Toimkonna poolt välja antud juhendid.

Raamatupidamise aastaaruande koostamisel on lähtutud soetusmaksumusest, välja arvatud juhtudel, mida on kirjeldatud alljärgnevates arvestuspõhimõtetes.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes.

Tegemist on esimese tegevusaasta kohta esitatava aastaaruandega; aastaraunde perioodiks on 30.12.2013 kuni 31.12.2014.

Finantsvarad

Finantsvaradeks loetakse raha, lepingulist õigust saada teiselt osapoolelt raha või muid finantsvarasid ja lepingulisi õigusi vahetata teise osapoollega finantsvarasid potentsiaalselt kasulikel tingimustel.

Finantsvarad võetakse algselt arvele nende soetusmaksumuses, milleks on antud finantsvara eest makstava või saadava tasu õiglane väärtus.

Algne soetusmaksumus sisaldab kõiki finantsvaraga otseselt seotud tehingukulutusi.

Finantsvara eemaldatakse bilansist, kui Ettevõtte kaotab õiguse antud finantsvarast tulenevatele rahavoogudele või ta annab kolmandale osapoolle üle antud finantsvarast tulenevad rahavood ja enamiku antud finantsvaraga seotud riskidest ja hüvedest.

Raha

Raha ja selle ekvivalentidena kajastatakse bilansikirjel "Raha" ja rahavoogude aruandes arvelduskontode jääke. Äritegevus rahavood on koostatud kasutades kaudset meetodit. Investeerimis- ja finantseerimistegevuse rahavood on esitatud aruandeperioodi brutolaekumiste ja -väljamaksetena.

Nõuded ja ettemaksed

Nõuded ostjate vastu, viitlaekumised ning muud lühi- ja pikaajalised nõuded kajastatakse 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 nüüdiseväärtuseni.

Väärtuse langusest tulenevad allahindlused kajastatakse kasumiaruandes kuluna.

Finantskohustused

Finantskohustuseks loetakse lepingulisi kohustusi tasuda teisele osapoolle raha või muid finantsvarasid või vahetada teise osapoollega finantsvarasid potentsiaalselt kahjulikel tingimustel. Kõik finantskohustused (võlad tarnijatele, saadud laenu, viitvõlad 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.

Finantskohustus liigitatakse lühiajaliseks, kui selle tasumise tähtaeg on 12 kuu jooksul alates bilansikuupäevast; või Ettevõtte pole tingimusteta õigust kohustise tasumist edasi lükata rohkem kui 12 kuud pärast bilansikuupäeva.

Finantskohustus eemaldatakse bilansist siis, kui see on rahuldatud, lõpetatud või aegunud.

Kohustuslik reservkapital

Osaühingul on reservkapital ja selle suurus on 10% osakapitali suurusest.

Kohustuslik reservkapital moodustatakse iga-aastastest puhaskasumi eraldistest, mille suurus 10% osakapitali suurusest. Reservkapitali võib kasutada kahjumi katmiseks, samuti osakapitali suurendamiseks. Reservkapitalist ei või teha väljamakseid osanikele.

Tulud

Tulu kajastatakse saadud või saadaoleva tasu õiglases väärtuses, võttes arvesse kõiki tehtud allahindlusi ja soodustusi. Tulu teenuse müügist kajastatakse teenuse osutamise järel, või juhul kui teenus osutatakse pikema ajaperioodi jooksul, lähtudes valmidusastme meetodist.

Maksustamine

Eestis kehtiva tulumaksuseaduse kohaselt ei maksustata Eestis ettevõtte aruandeaasta kasumit. Tulumaksu makstakse dividendidelt, erisoodustustelt, kingitustelt, annetustelt, vastuvõtukuludelt, ettevõtlusega mitteseotud väljamaksetelt ning siirdehinna korrigeerimistelt. Dividendidena jaotatud kasumi maksumääraks on 20/80 väljamakstavalt netosummalt. Teatud tingimustel on võimalik saadud

dividende jaotada edasi ilma täiendava tulumaksukuluta. Dividendide väljamaksmisega kaasnevat ettevõtte tulumaksu kajastatakse kohustusena ja kasumiaruandes tulumaksukuluna samal perioodil kui dividendid välja kuulutatakse, sõltumata sellest, millise perioodi eest need on välja kuulutatud või millal need tegelikult välja makstakse. Tulumaksu tasumise kohustus tekib dividendide väljamaksele järgneva kuu 10. kuupäeval.

Maksustamissüsteemi omapärast lähtuvalt ei teki Eestis registreeritud ettevõtetel erinevusi vara maksuarvestuslike ja bilansiliste jääkväärtuste vahel ning sellest tulenevalt ka edasilükkunud tulumaksunõudeid ega -kohustusi. Bilansis ei kajastata tingimuslikku tulumaksukohustust, mis tekiks jaotamata kasumist dividendide väljamaksmisel. Maksimaalne tulumaksukohustus, mis kaasneks jaotamata kasumi dividendidena väljamaksmisel, on esitatud aastaaruande lisades.

Lisa 2 Tööjõukulud

(eurodes)

Doris Varahaldus OÜ ei kasuta palgatööjõudu. Kõik põhitegevusega seotud teenused on sisse ostetud allhanke korras.

Lisa 3 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2014	30.12.2013
	Nõuded	Nõuded
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	2 500	2 500

Juhatuse liikmele finantsperioodil 2014 tasu ei makstud.

Osaühingul on nõue osanike vastu sisse maksmata osakapitali ulatuses.

Juhatus allkirjad 2014. majandusaasta aruandele

Juhatus on 26. juuni 2015 koostanud Doris Varahaldus OÜ majandusaasta aruande, mis koosneb tegevusaruandest ja raamatupidamise aastaaruandest ning on esitanud osanikele heakskiitmiseks.

Majandusaasta aruande allkirjastamisega kinnitavad juhatuse liikmed majandusaasta aruandes esitatud andmete õigsust.

Nimi	Ametinimetus	Allkiri	Kuupäev
Aleksandrs Tralmaks	juhatuse liige		26.06.2015
Pauls Platais	juhatuse liige		26.06.2015

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2014
Aruandeaasta kasum (kahjum)	361 511
Kokku	361 511
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	361 511
Kokku	361 511

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Muu kinnisvarahaldus või haldusega seotud tegevused	68329	366668	100.00%	Jah

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Aleksandrs Tralmaks	28.01.1975	Läti	1250 EUR
Pauls Platais	17.05.1975	Läti	1250 EUR

Sidevahendid

Liik	Sisu
Telefon	+371 29113540
Telefon	+371 29203972
E-posti aadress	aleksandrs.tralmaks@catella.lv
E-posti aadress	pauls.platais@catella.lv