

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 02.01.2014

aruandeaasta lõpp: 31.12.2014

ärinimi: Alacer Alliance OÜ

registrikood: 12591650

tänava nimi, maja number: Tulbi tn 8

alevik: Paralepa alevik

vald: Ridala vald

maakond: Lääne maakond

postisihtnumber: 90403

telefon: +372 56461800, +372 5172625

e-posti aadress: alacer.alliance@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	8
Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed	9
Lisa 4 Investeeringud tütar- ja sidusettevõtjatesse	9
Lisa 5 Tütarettevõtjate aktsiad ja osad	9
Lisa 6 Laenukohustused	10
Lisa 7 Võlad ja ettemaksed	10
Lisa 8 Osakapital	10
Lisa 9 Tööjõukulud	10
Lisa 10 Muud finantstulud ja -kulud	11
Lisa 11 Seotud osapooled	11
Aruande allkirjad	12

TEGEVUSARUANNE

Alacer Alliance OÜ on 2014. aasta jaanuaris asutatud äriühing. Firma põhitegevuseks oli aruandeperioodil investeerimine kinnisvaraarendusega tegeleva ettevõtte Larsen Kinnisvara OÜ laenukapitali.

Alacer Alliance OÜ'l ei ole palgalisi töötajaid. Samuti ei makstud tasu juhatuse liikmetele.

2014. aasta mais omandas Alacer Alliance 100% osaluse Septem Capital OÜ-s, mille tegevusvaldkonnaks on investeerimine tarbijakrediidiettevõtete võlakirjadesse.

Olulised finantssuhtarvud	2014
Müügitulu	0
Puhaskasum	94
Lühiajaliste kohustuste kattekordaja	0,2
Likviidsuskordaja (Acid test ratio)	0,2
ROA %	0
ROE %	4

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2014	02.01.2014	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	897	2 500	2
Nõuded ja ettemaksed	91 370	0	3
Kokku käibevara	92 267	2 500	
Põhivara			
Investeeringud tütar- ja sidusettevõtjatesse	2 500	0	4
Nõuded ja ettemaksed	450 000	0	3
Kokku põhivara	452 500	0	
Kokku varad	544 767	2 500	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Laenukohustused	500 000	0	6
Võlad ja ettemaksed	42 173	0	7
Kokku lühiajalised kohustused	542 173	0	
Kokku kohustused	542 173	0	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 500	2 500	8
Aruandeaasta kasum (kahjum)	94	0	
Kokku omakapital	2 594	2 500	
Kokku kohustused ja omakapital	544 767	2 500	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	02.01.2014 - 31.12.2014	02.01.2014 - 02.01.2014	Lisa nr
Mitmesugused tegevuskulud	-53	0	
Kokku ärikasum (-kahjum)	-53	0	
Intressikulud	-43 183	0	
Muud finantstulud ja -kulud	43 330	0	10
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	94	0	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	94	0	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	02.01.2014 - 31.12.2014	02.01.2014 - 02.01.2014	Lisa nr
Rahavood äritegevusest			
Ärikasum (kahjum)	-53	0	
Laekunud intressid	1 960	0	
Makstud intressid	-1 010	0	
Kokku rahavood äritegevusest	897	0	
Rahavood investeerimistegevusest			
Tasutud sidusettevõtjate soetamisel	-2 500	0	5
Antud laenud	-500 000	0	
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-502 500	0	
Rahavood finantseerimistegevusest			
Saadud laenud	536 000	0	
Saadud laenude tagasimaksed	-36 000	0	
Laekunud aktsiate või osade emiteerimisest	0	2 500	
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	500 000	2 500	
Kokku rahavood	-1 603	2 500	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	2 500	0	
Raha ja raha ekvivalentide muutus	-1 603	2 500	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	897	2 500	2

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

			Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Jaotamata kasum (kahjum)	
02.01.2014	2 500	0	2 500
02.01.2014	2 500	0	2 500
Aruandeaasta kasum (kahjum)	0	94	94
31.12.2014	2 500	94	2 594

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Alacer Alliance OÜ 2014. aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti Vabariigi hea raamatupidamistavaga. Hea raamatupidamistava põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduses, mida täiendavad Raamatupidamise Toimkonna poolt välja antud juhendid.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes.

Raha

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

Tütar- ja sidusettevõtjate aktsiad või osad

Tütar- ja sidusettevõtjate aktsiaid ja osasid kajastatakse soetusmaksumuse meetodil. Soetusmaksumuse meetodi kohaselt korrigeeritakse esialgset soetusmaksumust järgmistel perioodidel vajadusel investeeringu väärtuse langusest tulenevate allahindlustega. Igal bilansipäeval hinnatakse, kas on indikatsioone, et investeeringu kaetav väärtus võib olla langenud alla tema bilansilise väärtuse. Kui selliseid indikatsioone esineb, siis viiakse läbi vara väärtuse test. Investeeringisobjekti poolt makstavad dividendid kajastatakse tuluna sel hetkel, kui investeerijal tekib õigus dividendidele.

Nõuded ja ettemaksud

Kõiki nõudeid kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumuses. Lühiajaliste nõuete korrigeeritud soetusmaksumus on üldjuhul võrdne nende nominaalväärtusega, mistõttu lühiajalisi nõudeid kajastatakse bilansis tõenäoliselt laekuv summas.

Finantskohustused

Kõik finantskohustused (võlad tarnijatele, võetud laenud, viitvõlad ning mud lühiajalised võlakohustused) võetakse arvele nende soetusmaksumuses, mis sisaldab ka kõiki soetamisega otseselt kaasnevaid kulutusi.

Lühiajaliste finantskohustuste korrigeeritud soetusmaksumus on üldjuhul võrdne nende nominaalväärtusega, mistõttu lühiajalisi finantskohustusi kajastatakse bilansis maksmisele kuuluvas summas.

Finantskohustus liigitatakse lühiajaliseks, kui selle tasumise tähtaeg on kaheteist kuu jooksul alates bilansikuupäevast või kui ettevõtte pole otstarbekas kohustust jaotada lühi- ja pikaajaliseks (nt tüüpilised liisinglepingud jne) erinevatel põhjustel.

Seotud osapooled

Osapooled on seotud juhul, kui üks osapool omab kas kontrolli teise osapoole üle või olulist mõju teise osapoole ärilistele otsustele.

Äriühing käsitleb seotud osapooltena:

* tegev- või kõrgemat juhtkonda ning olulise osalusega eraisikutest omanikke, välja arvatud juhul, kui antud isikutel puudub võimalus avaldada olulist mõju äriühingu ärilistele otsustele.

* tegev- ja kõrgema juhtkonna ning olulise osalusega eraisikust omanike lähedasi pereliikmeid ning nende valitseva või olulise mõju all olevaid ettevõtteid.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2014	02.01.2014
Arvelduskonto	897	2 500
Kokku raha	897	2 500

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed (eurodes)

	31.12.2014	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi	
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul
Muud nõuded	541 370	91 370	450 000
Laenunõuded	500 000	50 000	450 000
Intressinõuded	41 370	41 370	0
Kokku nõuded ja ettemaksed	541 370	91 370	450 000

Lisa 4 Investeeringud tütar- ja sidusettevõtjatesse (eurodes)

	31.12.2014	02.01.2014	Lisa nr
Tütarettevõtjate aktsiad ja osad	2 500	0	5
Kokku investeeringud tütar- ja sidusettevõtjatesse	2 500	0	

Lisa 5 Tütarettevõtjate aktsiad ja osad (eurodes)

Tütarettevõtjate aktsiad ja osad, üldine informatsioon					
Tütarettevõtja registrikood	Tütarettevõtja nimetus	Asukohamaa	Põhitegevusala	Osalise määr (%)	
				02.01.2014	31.12.2014
12569679	Septem Capital OÜ	Eesti	EMTAK 64301	0	100

Tütarettevõtjate aktsiad ja osad, detailne informatsioon:			
Tütarettevõtja nimetus	02.01.2014	Omandamine	31.12.2014
Septem Capital OÜ	0	2 500	2 500
Kokku	0	2 500	2 500

Omandatud osalused:			
Tütarettevõtja nimetus	Omandatud osaluse %	Omandamise kuupäev	Omandatud osaluse soetusmaksumus
Septem Capital OÜ	100	13.05.2014	2 500

Lisa 6 Laenukohustused

(eurodes)

	31.12.2014	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Lühiajalised laenud					
Soetud osapooltelt saadud laenud	200 000	200 000			11
Muud saadud laenud	300 000	300 000			
Lühiajalised laenud kokku	500 000	500 000			
Laenukohustused kokku	500 000	500 000			

Lisa 7 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2014	12 kuu jooksul
Muud võlad	42 173	42 173
Intressivõlad	42 173	42 173
Kokku võlad ja ettemaksed	42 173	42 173

Lisa 8 Osakapital

(eurodes)

	31.12.2014	02.01.2014
Osakapital	2 500	2 500
Osade arv (tk)	2	2
Alacer Alliance OÜ osakapital nimiväärtuses 2 500 eurot jaguneb osanike vahel järgmiselt: 1. Mila Invest OÜ (reg nr: 11891261), osalus: 1 250 eurot, 50% nimiväärtusest 2. VSG Invest OÜ (reg nr: 11971770), osalus: 1 250 eurot, 50% nimiväärtusest		

Lisa 9 Tööjõukulud

(eurodes)

Raamatupidamiskohustuslasel, Alacer Alliance OÜ'l, puudusid aruandeperioodil töötajad.

Lisa 10 Muud finantstulud ja -kulud

(eurodes)

	02.01.2014 - 31.12.2014
Intressitulud antud laenudelt	43 330
Kokku muud finantstulud ja -kulud	43 330

Lisa 11 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2014	
	Nõuded	Kohustused
Olulise osalusega juriidilisest isikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	0	200 000

02.01.2014 - 31.12.2014	Ostud	Müügid	Antud laenud	Antud laenude tagasimaksed	Saadud laenud	Saadud laenude tagasimaksed
Olulise osalusega juriidilisest isikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	0	0	0	0	236 000	36 000

Seotud osapoolteks, kellega teostati 2014. majandusaastal tehinguid olid:

1. Olulise osalusega juriidilisest isikust omanikud: Mila Invest OÜ (reg nr: 11891261), VSG Invest OÜ (reg nr: 11971770)

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 29.06.2015

Alacer Alliance OÜ (registrikood: 12591650) 02.01.2014 - 31.12.2014 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
STANISLAV GUTKEVIŠ	Juhatuse liige	30.06.2015
KRISTJAN VILOSIUS	Juhatuse liige	30.06.2015

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2014
Aruandeaasta kasum (kahjum)	94
Kokku	94
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	94
Kokku	94

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Mila Invest OÜ	11891261	Paralepa alevik, Ridala vald, Lääne maakond, Eesti	1250 EUR
VSG Invest OÜ	11971770	Tartu linn, Tartu maakond, Eesti	1250 EUR

Sidevahendid

Liik	Sisu
Mobiiltelefon	+372 56461800
Mobiiltelefon	+372 5172625
E-posti aadress	alacer.alliance@gmail.com