

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2016

aruandeaasta lõpp: 31.12.2016

ärinimi: Inga Invest OÜ

registrikood: 12599700

tänava/talu nimi, Tuki tn 1-1

maja ja korteri number:

linn: Tallinn

maakond: Harju maakond

postisihtnumber: 13516

e-posti aadress: ingaklav@inbox.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 Nõuded ja ettemaksed	9
Lisa 3 Laenukohustised	9
Lisa 4 Võlad ja ettemaksed	10
Lisa 5 Üldhalduskulud	10
Lisa 6 Tööjõukulud	10
Lisa 7 Intressitulud	10
Lisa 8 Muud finantstulud ja -kulud	11
Lisa 9 Seotud osapooled	11
Aruande allkirjad	13

Tegevusaruanne

Inga Invest OÜ asutati 17.01.2014.a.

Põhitegevuseks on finantseerimis- ja investeerimistegevus - laenud, kinnisvara, väärtpaberid.

2016.aastal anti kinnisvaratagatisel laenu äriühingutele. Aruandeaasta puhaskasum oli 35,5 tuh.eurot.

2017.aastal jätkatakse finantseerimis- ja investeerimistegevust.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2016	31.12.2015	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	3 107	10 851	
Nõuded ja ettemaksed	14 427	103 834	2
Kokku käibevarad	17 534	114 685	
Põhivarad			
Nõuded ja ettemaksed	125 095	5 500	2
Kokku põhivarad	125 095	5 500	
Kokku varad	142 629	120 185	
Kohustised ja omakapital			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Laenukohustised	0	48 500	3
Võlad ja ettemaksed	1 498	2 876	4
Kokku lühiajalised kohustised	1 498	51 376	
Pikaajalised kohustised			
Laenukohustised	89 215	52 365	3
Kokku pikaajalised kohustised	89 215	52 365	
Kokku kohustised	90 713	103 741	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 500	2 500	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	13 944	0	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	35 472	13 944	
Kokku omakapital	51 916	16 444	
Kokku kohustised ja omakapital	142 629	120 185	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2016	2015	Lisa nr
Üldhalduskulud	-139	-369	5
Ärikasum (kahjum)	-139	-369	
Intressitulud	6 033	10 916	7
Muud finantstulud ja -kulud	29 578	3 438	8
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	35 472	13 985	
Tulumaks	0	-41	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	35 472	13 944	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2016	2015	Lisa nr
Rahavood äritegevusest			
Ärikasum (kahjum)	-139	-369	
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	3 865	-3 852	2
Äritegevusega seotud kohustiste ja ettemaksete muutus	-1 378	2 672	4
Kokku rahavood äritegevusest	2 348	-1 549	
Rahavood investeerimistegevusest			
Antud laenud	-50 875	-112 356	2
Antud laenude tagasimaksed	16 822	11 387	2
Laekunud intressid	7 328	13 921	7
Muud laekumised investeerimistegevusest	29 578	3 438	8
Kokku rahavood investeerimistegevusest	2 853	-83 610	
Rahavood finantseerimistegevusest			
Saadud laenud	36 950	84 415	3
Saadud laenude tagasimaksed	-48 600	-3 550	3
Makstud intressid	-1 295	-3 005	7
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-12 945	77 860	
Kokku rahavood	-7 744	-7 299	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	10 851	18 150	
Raha ja raha ekvivalentide muutus	-7 744	-7 299	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	3 107	10 851	

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

			Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2014	2 500	163	2 663
Aruandeaasta kasum (kahjum)		13 944	13 944
Väljakuulutatud dividendid		-163	-163
31.12.2015	2 500	13 944	16 444
Aruandeaasta kasum (kahjum)		35 472	35 472
31.12.2016	2 500	49 416	51 916

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Inga Invest OÜ 2016. aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti hea raamatupidamistavaga. Hea raamatupidamistava põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduses, mida täiendavad Raamatupidamise Toimikonna poolt välja antud juhendid.

2016.a.raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes.

Raha

Raha ja selle lähenditena kajastatakse bilansis ja rahavoogude aruandes arvelduskonto jääki.

Nõuded ja ettemaksed

Lühi- ja pikaajalised nõuded (sh.laenunõuded) kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumuses.

Finantskohustised

Finantskohustised (sh.saadud laenud) kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumuses.

Maksustamine

Kasumi asemel maksustatakse Eestis jaotamata kasumist väljamakstavaid dividende maksumääraga 20/80 netodividendidena väljamakstud summalt. Dividendide väljamaksmisega kaasnevat ettevõtte tulumaksu kajastatakse kasumiaruandes tulumaksukuluna samal perioodil kui dividendid välja kuulutatakse.

Seotud osapooled

Osapooli loetakse seotuks juhul, kui üks osapool omab kas kontrolli teise osapoole üle või olulist mõju teise osapoole ärilistele otsustele.

Inga Invest OÜ käsitleb seotud osapooltena

- tegev- ja kõrgemat juhtkonda;
- eelmises punktis kirjeldatud isikute lähisugulasi ja nendega seotud ettevõtteid.

Lisa 2 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2016	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Muud nõuded	139 522	14 427	91 054	34 041
Laenunõuded	139 522	14 427	91 054	34 041
Kokku nõuded ja ettemaksed	139 522	14 427	91 054	34 041
	31.12.2015	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Muud nõuded	109 334	103 834	5 500	
Laenunõuded	105 469	99 969	5 500	
Intressinõuded	2 201	2 201		
Viitlaekumised	1 664	1 664		
Kokku nõuded ja ettemaksed	109 334	103 834	5 500	

Lisa 3 Laenukohustised

(eurodes)

	31.12.2016	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg	Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta				
Pikaajalised laenud								
Laen äriühingult	29 500		29 500		8%	EUR	2019	9
Laen omanikult	59 715			59 715	Intressita	EUR	2024	9
Pikaajalised laenud kokku	89 215		29 500	59 715				
Laenukohustised kokku	89 215		29 500	59 715				
	31.12.2015	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg	Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta				
Lühiajalised laenud								
Laen äriühingult	48 500	48 500			4,94%	EUR	2016.a.	9
Lühiajalised laenud kokku	48 500	48 500						
Pikaajalised laenud								
Laen omanikult	52 365			52 365	Intressita	EUR	2024.a.	9
Pikaajalised laenud kokku	52 365			52 365				
Laenukohustised kokku	100 865	48 500		52 365				

Lisa 4 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2016	12 kuu jooksul
Muud võlad	1 457	1 457
Intressivõlad	1 294	1 294
Dividendivõlad	163	163
Dividendide tulumaksu viitvõlg	41	41
Kokku võlad ja ettemaksed	1 498	1 498
	31.12.2015	12 kuu jooksul
Muud võlad	2 835	2 835
Intressivõlad	2 395	2 395
Dividendivõlad	163	163
Muud viitvõlad	277	277
Dividendide tulumaksu viitvõlg	41	41
Kokku võlad ja ettemaksed	2 876	2 876

Lisa 5 Üldhalduskulud

(eurodes)

	2016	2015
Riiklikud ja kohalikud maksud	0	18
Juriidilised teenused	0	60
Tõlketööd	0	110
Raamatupidamisteenused	120	36
Pangateenused	19	145
Kokku üldhalduskulud	139	369

Lisa 6 Tööjõukulud

(eurodes)

Inga Invest OÜ ei ole töötajaid.

Lisa 7 Intressitulud

(eurodes)

	2016	2015
Intressitulu laenudelt	7 328	13 921
Intressikulu laenudelt	-1 295	-3 005
Kokku intressitulud	6 033	10 916

Lisa 8 Muud finantstulud ja -kulud

(eurodes)

	2016	2015
Laenulepingu tasud	660	891
Kasum valuutakursi muutusest	0	763
Viivised laenulepingutelt	28 918	1 784
Kokku muud finantstulud ja -kulud	29 578	3 438

Lisa 9 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2016	31.12.2015
	Kohustised	Kohustised
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	59 715	52 365
Tegev- ja kõrgema juhtkonna ning olulise osalusega eraisikust omanike lähedased pereliikmed ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	30 794	51 172

2016	Saadud laenud	Saadud laenude tagasimaksed	Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad					
Laen omanikult	7 450	100	Intressita	EUR	2024
Tegev- ja kõrgema juhtkonna ning olulise osalusega eraisikust omanike lähedased pereliikmed ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad					
Äriühing	29 500	48 500	8% aastas	EUR	2019

2015	Saadud laenud	Saadud laenude tagasimaksed	Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad					
Laen omanikult	32 415	50	Intressita	EUR	2024
Tegev- ja kõrgema juhtkonna ning olulise osalusega eraisikust omanike lähedased pereliikmed ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad					
Äriühing	52 000	3 500	8% aastas	EUR	2016

Inga Invest OÜ ei ole tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestanud tasusid ja muid olulisi soodustusi

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 15.06.2017

Inga Invest OÜ (registrikood: 12599700) 01.01.2016 - 31.12.2016 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
INGA LEINEMANN	Juhatuse liige	15.06.2017

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2016
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	13 944
Aruandeaasta kasum (kahjum)	35 472
Kokku	49 416

Jätta kasus jaotamata.

Kasumi jaotamise otsus

(eurodes)

	31.12.2016
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	13 944
Aruandeaasta kasum (kahjum)	35 472
Kokku	49 416

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Inga Leinemann	48507090089	Eesti	2500 EUR (Lihtomand)

Sidevahendid

Liik	Sisu
E-posti aadress	ingaklav@inbox.lv