

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 29.05.2014

aruandeaasta lõpp: 31.12.2014

ärinimi: Gildi Kapital OÜ

registrikood: 12668230

tänavatalu nimi, Supelranna tn 6
maja ja korteri number:

linn: Elva linn

maakond: Tartu maakond

postisihthnumber: 61505

telefon: +372 5029961

e-posti aadress: margus.pekk@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 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	9
Lisa 5 Kinnisvarainvesteeringud	9
Lisa 6 Laenukohustused	10
Lisa 7 Võlad ja ettemaksed	11
Lisa 8 Osakapital	11
Lisa 9 Müügitulu	11
Lisa 10 Kaubad, toore, materjal ja teenused	12
Lisa 11 Mitmesugused tegevuskulud	12
Lisa 12 Tööjõukulud	12
Lisa 13 Intressikulud	12
Lisa 14 Seotud osapooled	12
Aruande allkirjad	14

Tegevusaruanne

OÜ Gildi Kapital peamiseks tegevusalaks on kinnisvara üürileandmine. 2014.aastal oli ettevõtte müügitulu 10737.- eurot.

2014.a. OÜ-l Gildi Kapital töötajaid ei olnud.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2014	29.05.2014	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	3 797	0	2
Nõuded ja ettemaksed	4 468	0	3
Kokku käibevara	8 265	0	
Põhivara			
Kinnisvarainvesteeringud	290 000	0	5
Kokku põhivara	290 000	0	
Kokku varad	298 265	0	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Laenukohustused	15 453	0	6
Võlad ja ettemaksed	3 802	0	7
Kokku lühiajalised kohustused	19 255	0	
Pikaajalised kohustused			
Laenukohustused	275 754	0	6
Kokku pikaajalised kohustused	275 754	0	
Kokku kohustused	295 009	0	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 500	2 500	8
Sissemaksmata osakapital	-2 500	-2 500	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	3 256	0	
Kokku omakapital	3 256	0	
Kokku kohustused ja omakapital	298 265	0	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	29.05.2014 - 31.12.2014	29.05.2014 - 29.05.2014	Lisa nr
Müügitulu	10 737	0	9
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-4 416	0	10
Mitmesugused tegevuskulud	-1 583	0	11
Kokku ärikasum (-kahjum)	4 738	0	
Intressikulud	-1 482	0	13
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	3 256	0	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	3 256	0	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	29.05.2014 - 31.12.2014	29.05.2014 - 29.05.2014	Lisa nr
Rahavood äritegevusest			
Ärikasum (kahjum)	4 738	0	
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-4 468	0	
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	3 802	0	
Kokku rahavood äritegevusest	4 072	0	
Rahavood investeerimistegevusest			
Tasutud kinnisvarainvesteeringute soetamisel	-290 000	0	
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-290 000	0	
Rahavood finantseerimistegevusest			
Saadud laenud	293 675	0	
Saadud laenude tagasimaksed	-2 468	0	
Makstud intressid	-1 482	0	
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	289 725	0	
Kokku rahavood	3 797	0	
Raha ja raha ekvivalentide muutus	3 797	0	2
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	3 797	0	2

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

				Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Sissemaksmata osakapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
29.05.2014	2 500	-2 500		0
29.05.2014	2 500	-2 500		
Aruandeaasta kasum (kahjum)			3 256	3 256
31.12.2014	2 500	-2 500	3 256	3 256

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

2014 aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud lähtudes heast raamatupidamise tavast, Eesti Vabariigi raamatupidamise seadusest, mida täiendavad EV Raamatupidamise Toimikonna väljaantud juhendid.

OÜ Gildi Kapital kasutab kasumiaruande koostamisel Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduse lisas 2 toodud kasumiaruande skeemi nr. 1.

Raha

Raha ja selle ekvivalentidena kajastatakse kassas olevat sularaha ja arvelduskontode jääke.

Nõuded ja ettemaksed

Ostjatelt laekumata arved on bilansis hinnatud lähtuvalt tõenäoliselt laekuvatest summadest. Seejuures hinnatakse iga konkreetse kliendi laekumata arveid eraldi, arvestades teadaolevat informatsiooni kliendi maksevõime kohta. Ebatõenäoliselt laekuvad arved hinnatakse bilansis alla tõenäoliselt laekuva summani (allahindlus kajastatakse bilansis eraldi real "Ebatõenäoliselt laekuvad arved") ja lootusetud nõuded kantakse bilansist välja.

Kinnisvarainvesteeringud

Kinnisvarainvesteering on maa või hoone, mida hoitakse kas renditulu teenimise või turuväärtuse tõusmise eesmärgil ning mida ei kasutata enda majandustegevuses. Kinnisvarainvesteering võetakse bilansis arvele algselt tema soetusmaksumuses, mis sisaldab ka soetamisega otseselt seonduvaid tehingutasusid. Kinnisvarainvesteeringu edasisel kajastamisel lähtutakse õiglase väärtuse meetodist, mis tähendab, et kinnisvarainvesteering hinnatakse igal bilansipäeval tema õiglasele väärtusele. Kinnisvarainvesteeringu hindamisel õiglasesse väärtusesse kasutatakse sõltumatute professionaalsete hindajate abi. Väärtuse muutusest tulenevaid kasumeid/kahjumeid kajastatakse kasumiaruandes real „muud äritulud“ / "muud ärikulud".

Tulud

Kaupade müügist tulenevat tulu kajastatakse siis, kui kõik olulised omandiga seotud riskid on läinud üle ostajale ning müügitulu ja tehinguga seotud kulu on usaldusväärselt määratav.

Tulu teenuste müügist kajastatakse lähtuvalt osutavate teenuste valmidusastmest bilansipäeval, eeldusel, et teenuste osutamist hõlmava tehingu lõpptulemust (s.o. tehinguga seotud tulusid ja kulusid) on võimalik usaldusväärselt prognoosida. Tehingu lõpptulemust on võimalik usaldusväärselt prognoosida siis, kui on täidetud kõik järgmised tingimused:

- a) tulu suurust on võimalik usaldusväärselt mõõta;
- b) tehingust saadav tasu laekumine on tõenäoline;
- c) tehingu valmidusastet bilansipäeval on võimalik usaldusväärselt mõõta;
- d) tehinguga seotud tehtud kulusid ning tehingu lõpetamiseks vajalikke kulusid on võimalik usaldusväärselt mõõta.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2014	29.05.2014
Sularaha kassas	150	0
Arvelduskontod	3 647	0
Kokku raha	3 797	0

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed (eurodes)

	31.12.2014	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	4 281	4 281
Ostjatelt laekumata arved	4 281	4 281
Ettemaksed	187	187
Tulevaste perioodide kulud	187	187
Kokku nõuded ja ettemaksed	4 468	4 468
	29.05.2014	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	0	0
Ostjatelt laekumata arved	0	0
Ettemaksed	0	0
Tulevaste perioodide kulud	0	0
Kokku nõuded ja ettemaksed	0	0

Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad (eurodes)

	31.12.2014	29.05.2014
	Maksuvõlg	Maksuvõlg
Käibemaks	623	0
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	623	0

Lisa 5 Kinnisvarainvesteeringud (eurodes)

Õiglase väärtuse meetod	
29.05.2014	0
29.05.2014	0
Ostud ja parendused	290 000
31.12.2014	290 000

	29.05.2014 - 31.12.2014	29.05.2014 - 29.05.2014
Kinnisvarainvesteeringutelt teenitud renditulu	10 737	0
Kinnisvarainvesteeringute otsesed haldamiskulud	4 416	0

Lisa 6 Laenukohustused

(eurodes)

	31.12.2014	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Lühiajalised laenud							
Lühiajaline laen	610	610			0%	EUR	2015
Lühiajalised laenud kokku	610	610					
Pikaajalised laenud							
Pikaajaline laen	2 000		2 000		6%	EUR	2016
Pikaajaline laen	171 597	14 843	156 754		3,5%	EUR	2019
Pikaajaline laen	117 000		117 000		12%	EUR	2019
Pikaajalised laenud kokku	290 597	14 843	275 754				
Laenukohustused kokku	291 207	15 453	275 754				

	29.05.2014	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Lühiajalised laenud							
Lühiajaline laen	0	0					
Lühiajalised laenud kokku	0	0					
Pikaajalised laenud							
Pikaajaline laen	0	0	0				
Pikaajalised laenud kokku	0	0	0				
Laenukohustused kokku	0	0	0				

Tagatiseks panditud varade bilansiline (jääk)maksumus		
	31.12.2014	29.05.2014
Ehitised	290 000	
Kokku	290 000	

Lisa 7 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2014	12 kuu jooksul	Lisa nr
Võlad tarnijatele	2 862	2 862	
Maksuvõlad	623	623	
Saadud ettemaksed	317	317	
Tulevaste perioodide tulud	317	317	
Kokku võlad ja ettemaksed	3 802	3 802	

	29.05.2014	12 kuu jooksul	Lisa nr
Võlad tarnijatele	0	0	
Maksuvõlad	0	0	
Saadud ettemaksed	0	0	
Tulevaste perioodide tulud	0	0	

Lisa 8 Osakapital

(eurodes)

	31.12.2014	29.05.2014
Osakapital	2 500	2 500
Osade arv (tk)	1	1

Osakapitali suurus on 2500 EUR. Ettevõtte on asutatud ilma sissemakseid tegemata.

Lisa 9 Müügitulu

(eurodes)

	29.05.2014 - 31.12.2014	29.05.2014 - 29.05.2014
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	10 737	0
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	10 737	0
Kokku müügitulu	10 737	0
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Üür	5 782	0
Kommunaalmaksud	4 955	0
Kokku müügitulu	10 737	0

Lisa 10 Kaubad, toore, materjal ja teenused

(eurodes)

	29.05.2014 - 31.12.2014	29.05.2014 - 29.05.2014
Energia	1 176	0
Elektrienergia	1 176	0
Vesi ja kanalisatsioon	180	0
Gaas	2 828	0
Valveteenus	165	0
Prügivedu	67	0
Kokku kaubad, toore, materjal ja teenused	4 416	0

Lisa 11 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

	29.05.2014 - 31.12.2014	29.05.2014 - 29.05.2014
Raamatupidamisteenus	100	0
Pangateenused	3	0
Notarikulu	610	0
Majanduskulud	870	0
Kokku mitmesugused tegevuskulud	1 583	0

Lisa 12 Tööjõukulud

(eurodes)

Raamatupidamiskohustuslasel ei ole töötajaid.

Lisa 13 Intressikulud

(eurodes)

	29.05.2014 - 31.12.2014	29.05.2014 - 29.05.2014
Intressikulu laenudelt	-1 482	0
Kokku intressikulud	-1 482	0

Lisa 14 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2014
	Kohustused
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	610

29.05.2014 - 31.12.2014	Saadud laenud	Saadud laenude tagasimaksed
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	675	65

Raamatupidamiskohustuslane ei ole tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestanud tasusid ja muid olulisi soodustusi.

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 29.05.2015

Gildi Kapital OÜ (registrikood: 12668230) 29.05.2014 - 31.12.2014 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
MARGUS PEKK	Juhatuse liige	29.05.2015

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2014
Aruandeaasta kasum (kahjum)	3 256
Kokku	3 256
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	3 256
Kokku	3 256

Kasumi jaotamise otsus

(eurodes)

	31.12.2014
Aruandeaasta kasum (kahjum)	3 256
Kokku	3 256
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	3 256
Kokku	3 256

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Enda või renditud kinnisvara üürileandmine ja käitus	68201	10737	100.00%	Jah

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Margus Pekk	36903242777	Elva linn, Tartu maakond, Eesti	2500 EUR

Sidevahendid

Liik	Sisu
Mobiiltelefon	+372 5029961
E-posti aadress	margus.pekk@gmail.com